中華民國114年度

中央政府總預算



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 114 年度

壹、農田水利事業作業基金（綜計彙編）

一、業務計畫及預算說明.....1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....15
(二)餘絀撥補預計表.....23
(三)現金流量預計表.....29
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表.....35
(二)其他業務收入明細表.....36
(三)財務收入明細表.....37
(四)其他業務外收入明細表.....38
(五)業務費用明細表及說明.....39
(六)管理及總務費用明細表及說明.....43
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....47
(八)其他業務外費用明細表及說明.....50
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....54
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....56
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....58
(十二)資產折舊明細表.....60
(十三)資產變賣明細表.....61
(十四)資產報廢明細表.....62
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....64
(十六)基金數額增減明細表.....66
(十七)無形資產明細表.....67
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....69
(二)5 年來主要營運項目分析表.....81
(三)員工人數彙計表.....83
(四)用人費用彙計表.....84
(五)各項費用彙計表.....86
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....88
(七)補辦預算明細表.....89

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 114 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.....91

貳、農田水利事業作業基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明.....105

二、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明.....113

(二)餘絀撥補預計表.....115

(三)現金流量預計表.....116

三、預算明細表

(一)其他業務收入明細表.....117

(二)財務收入明細表.....118

(三)管理及總務費用明細表及說明.....119

(四)基金數額增減明細表.....121

四、預算參考表

(一)預計平衡表.....123

(二)各項費用彙計表.....124

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 114 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 114 年度

壹、基金概況

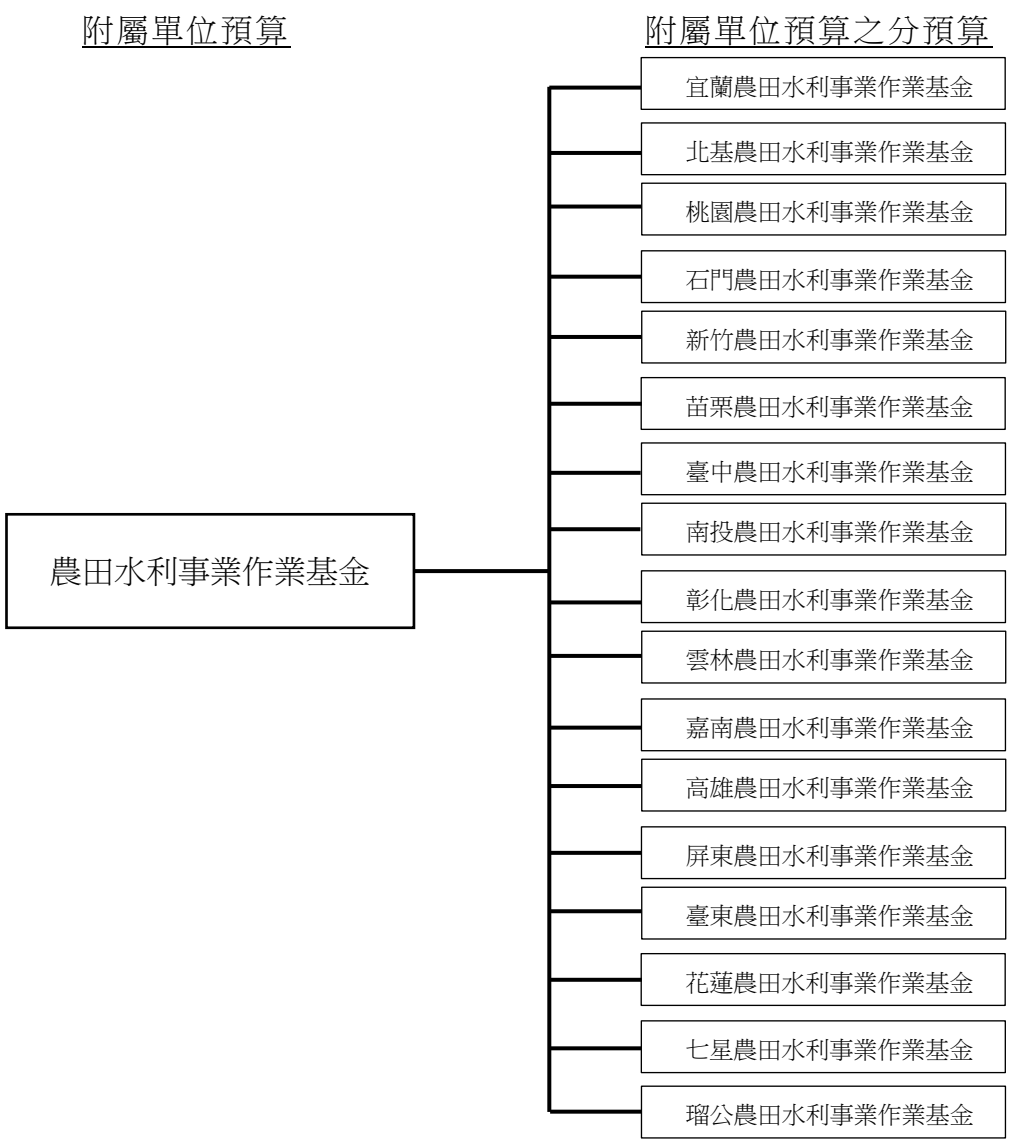
一、設立宗旨

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 56 億 1,104 萬 3 千元，較預算數 55 億 593 萬 7 千元，增加 1 億 510 萬 6 千元，約 1.91%，主要係餘水及農田水利設施兼作其他使用申請較預期多及政府補助款撥入較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 105 億 4,827 萬 6 千元，較預算數 126 億 4,863 萬 6 千元，減少 21 億 36 萬元，約 16.61%，主要係上半年部分區域雨量較少導致缺水，農業灌溉用水管理較預期少、配合稻作期程或部分渠道清淤維護執行受限無法施作致渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少，另基於員額管控，實際進用人數較少等所致。

(三)業務外收入：決算數 57 億 9,377 萬 7 千元，較預算數 38 億 3,221 萬 3 千元，增加 19 億 6,156 萬 4 千元，約 51.19%，主要係處分非事業用地數量或出售價格較預期高，另參與合建開發案等土地換入房屋帳面價值較預期高所致。

(四)業務外費用：決算數 2 億 2,145 萬元，較預算數 3 億 137 萬 5 千元，減少 7,992 萬 5 千元，約 26.52%，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等，致費用較預算數減少。

(五)收支餘絀：本期賸餘 6 億 3,509 萬 4 千元，較預算短絀 36 億 1,186 萬 1 千元，反絀為餘，計相差 42 億 4,695 萬 5 千元，主要係農業灌溉用水管理較預期少、渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少，且處分非事業用地數量或出售價格較預期高，另參與合建開發案等土地換入房屋帳面價值較預期高等致業務外收入較預算增加。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 59 億 4,719 萬 7 千元，可用預算數 130 億 2,530 萬 8 千元，執行率約 45.66%，主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後，計保留 60 億 733 萬 8 千元至 113 年度繼續執行。

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 114 年度

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 27 億 6,147 萬 8 千元，較分配預算數 29 億 5,005 萬 7 千元，減少 1 億 8,857 萬 9 千元，約 6.39%，主要係地上權權利金依契約約定採分期覈實繳入，致收入較預算數為低。

(二) 業務成本與費用：實際數 50 億 3,934 萬 7 千元，較分配預算數 63 億 9,095 萬 8 千元，減少 13 億 5,161 萬 1 千元，約 21.15%，主要係土地改良物修護工作刻正辦理中，另有渠道及水利設施修護工作與委託專業服務計畫等陸續執行中，惟未達付款期程，以及提早退休人員較預期為少且基於員額控管原則實際進用人數較少，致實際數較分配預算數減少。

(三) 業務外收入：實際數 28 億 3,027 萬 7 千元，較分配預算數 20 億 6,458 萬 9 千元，增加 7 億 6,568 萬 8 千元，約 37.09%，主要係存款利率調高、轉投資公司發放股利，以及認列轉投資金融資產投資收益等，致財務收入較分配預算數增加；另租賃收入、土地使用補償金收入等覈實繳入，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 1 億 1,921 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 4,856 萬 7 千元，減少 2,935 萬元，約 19.76%，主要係部分委辦計畫相關業務刻正執行中，致較分配預算數減少。

(五) 收支餘絀：實際賸餘 4 億 3,319 萬元，較分配預算短絀 15 億 2,487 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 19 億 5,806 萬 9 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，實際數 41 億 3,194 萬 6 千元，分配預算數 84 億 2,185 萬 6 千元，執行率約 49.06%，主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期，及工程進度未達估驗計價請款進度，以致進度無法如預期等致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一) 本年度營運含括農田水利事業區域 37.37 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，154 公里輸水渠道改善及修補、19,718,850 平方公尺除草、2,626,928 立方公尺浚渫及 11,063 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 13,702 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 723 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 1,046 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 83 億 4,623 萬 8 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 63 億 2,171 萬 7 千元，各分基金暫以 6.15%估算工程管理費 3 億 8,878 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 20 億 2,452 萬 1 千元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 6,073 萬 6 千元。

(三)房屋及建築 2 億 4,338 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1,000 萬元，各分基金暫以 6.44%估算工程管理費 64 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 3,338 萬 6 千元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 700 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 4 億 5,716 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 91 億 9,364 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 2 億 3,255 萬 2 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 83 億 4,623 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2 億 4,338 萬 6 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 3 億 3,415 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。
5. 交通及運輸設備 1,412 萬 9 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 2,318 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 9 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 3,145 萬 9 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 1,086 萬 7 千元（每股 0.93 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 2,033 萬 3 千元（每股 1 元）。

(三)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 25 萬 9 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 60 億 8,805 萬 4 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 58 億 6,202 萬 6 千元，增加 2 億 2,602 萬 8 千元，約 3.86%，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 125 億 9,997 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 122 億 3,098 萬 2 千元，增加 3 億 6,898 萬 9 千元，約 3.02%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 47 億 4,186 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 41 億 6,637 萬 8 千元，增加 5 億 7,548 萬 3 千元，約 13.81%，主要係利息收入、財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 2 億 6,614 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2 億 7,215 萬 8 千元，減少 600 萬 9 千元，約 2.21%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 20 億 3,620 萬 5 千元，較上年度預算短絀 24 億 7,473 萬 6 千元，減少 4 億 3,853 萬 1 千元，約 17.73%，主要係其他補助收入、雜項業務收入、利息收入、財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 5 億 732 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 336 億 4,323 萬 5 千元，共有賸餘 341 億 5,056 萬 4 千元，除填補累積短絀 3 億 612 萬 4 千元外，尚餘 338 億 4,444 萬元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 25 億 4,353 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 29 億 1,741 萬 1 千元，共計短絀 54 億 6,094 萬 5 千元，除撥用賸餘 3 億 612 萬 4 千元填補外，尚有短絀 51 億 5,482 萬 1 千元，留待以後年度填補。

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

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 8,019 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 20 億 3,620 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 6 億 3,852 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 26 億 7,472 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 21 億 1,639 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 39 億 8,971 萬 2 千元、攤銷無形資產 3,381 萬元、固定資產報廢損失 5,134 萬 7 千元、流動負債淨增 2,976 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 19 億 7,171 萬 1 千元、流動資產淨增 1,652 萬 4 千元。
3. 收取利息 6 億 706 萬 5 千元、收取股利 3,145 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 72 億 977 萬 4 千元，其中現金流入 20 億 2,127 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 20 億 1,677 萬 2 千元、減少長期應收款 450 萬元；現金流出 92 億 3,104 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 91 億 9,364 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 3,740 萬 4 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 73 億 4,056 萬 4 千元，其中現金流入 74 億 4,186 萬 3 千元，係增加其他負債 7,733 萬 7 千元、增加政府撥充基金 73 億 6,452 萬 6 千元；現金流出 1 億 129 萬 9 千元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2 億 1,098 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 404 億 72 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 406 億 1,170 萬 7 千元。

四、補辦預算事項

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 114 年度

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地：

七星農田水利事業作業基金為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 36 萬 8 千元，並補辦 114 年度預算。

(二)固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

新竹、臺東、花蓮及七星農田水利事業作業基金為配合農田水利業務所需，辦理水利設施更新改善工程，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函、112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函及 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 2 億 4,256 萬元(新竹 1,312 萬 2 千元、臺東 5,005 萬 7 千元、花蓮 1 億 7,508 萬 1 千元及七星 430 萬元)，並補辦 114 年度預算。

(三)固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

桃園、七星及瑠公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 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函、112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函及 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 4 億 6,309 萬 5 千元(桃園 3 億 5,128 萬 7 千元、七星 6,617 萬元及瑠公 4,563 萬 8 千元)，並補辦 114 年度預算。

(四)固定資產之建設、改良、擴充-機械及設備：

七星農田水利事業作業基金為因應資通安全法採購資安設備所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 18 萬 9 千元，並補辦 114 年度預算。

(五)固定資產之建設、改良、擴充-什項設備：

七星農田水利事業作業基金為辦理處管大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 596 萬 7 千元，並補辦 114 年度預算。

(六)資產之變賣-土地：

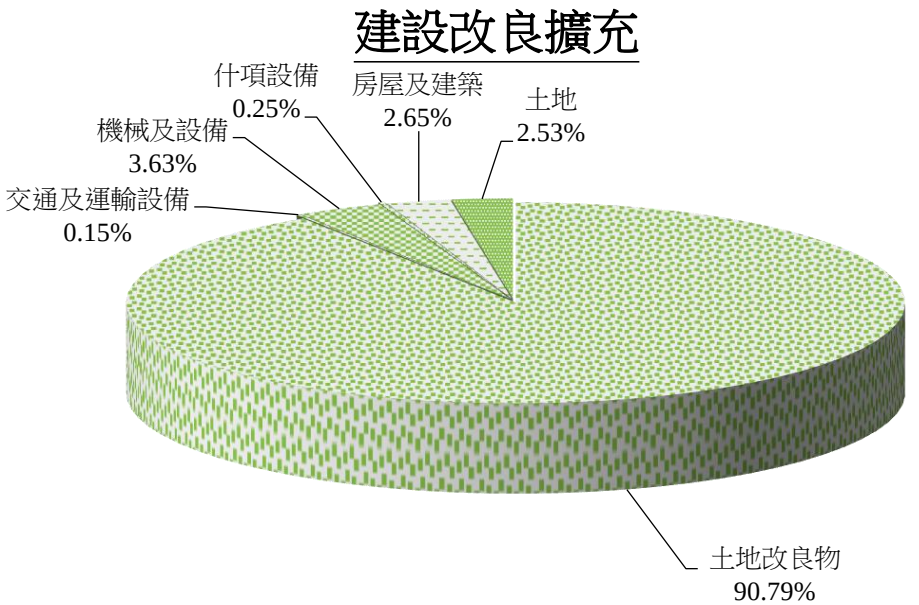
北基、桃園、新竹及瑠公農田水利事業作業基金，為辦理都市更新分回房屋、土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函及 113 年 5 月 10 日院授農會字第 1130216758 號函，同意於 112 年度先行辦理 1,867 萬 2 千元(北基 215 萬 1 千元、新竹 402 萬 9 千元及瑠公 1,249 萬 2 千元)及 113 年度先行辦理 1 億 1,079 萬 6 千元(北基 413 萬 6 千元及桃園 1 億 666 萬元)，並補辦 114 年度預算。

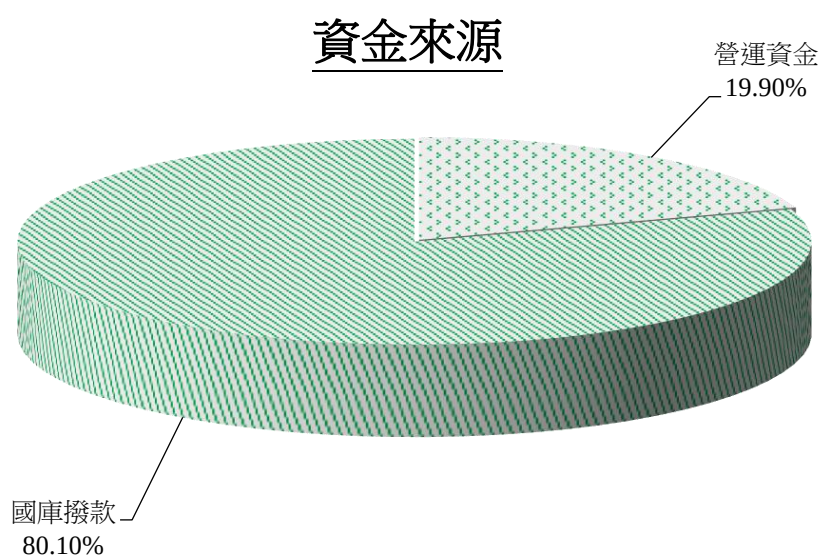
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



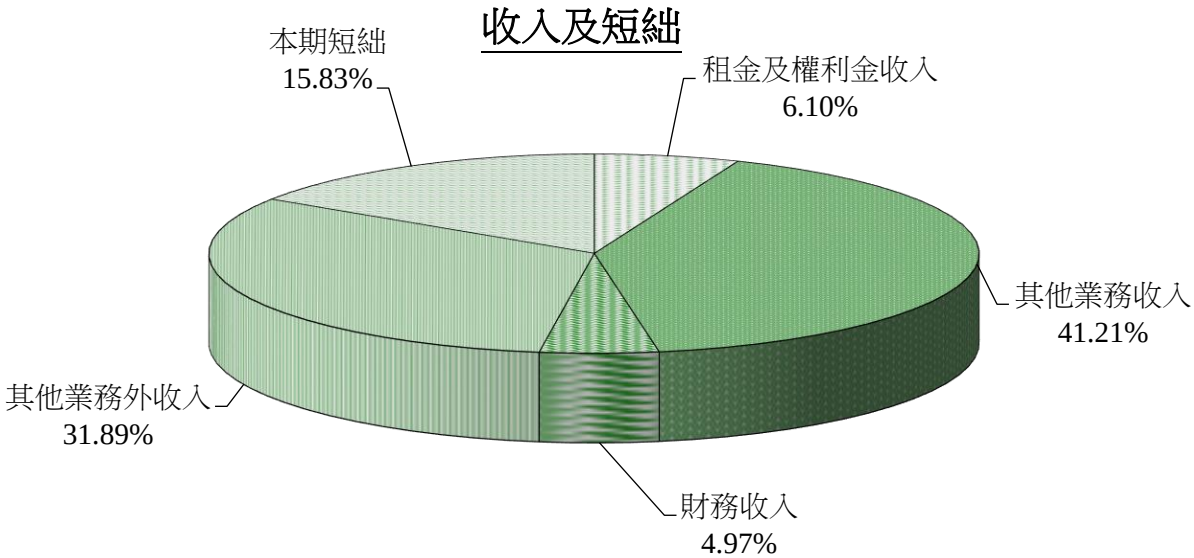


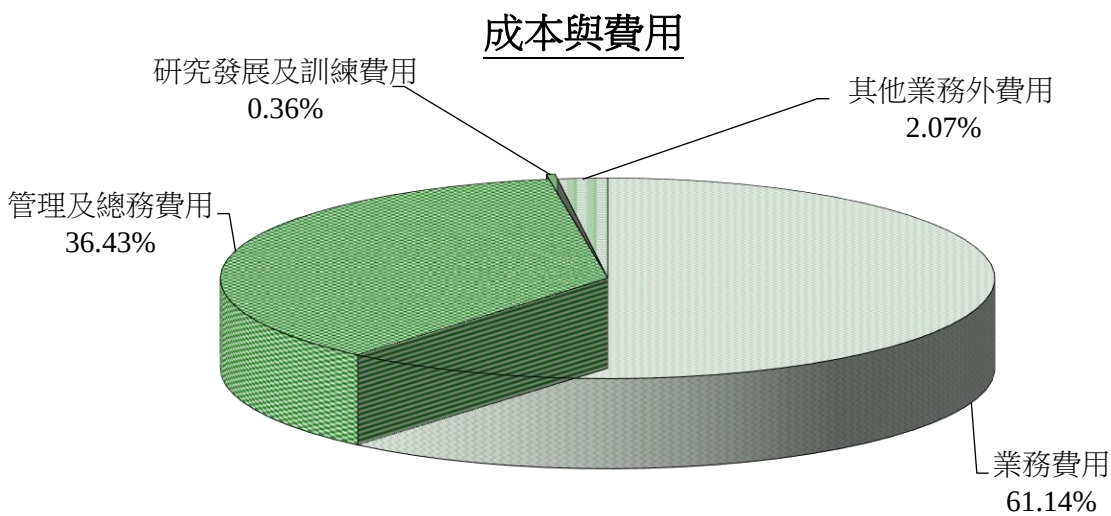
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	232,552	營運資金	1,829,116
土地改良物	8,346,238	國庫撥款	7,364,526
房屋及建築	243,386		
機械及設備	334,153		
交通及運輸設備	14,129		
什項設備	23,184		
合　計	**9,193,642**	合　計	**9,193,642**

圖二

114年度收入及短絀、成本與費用



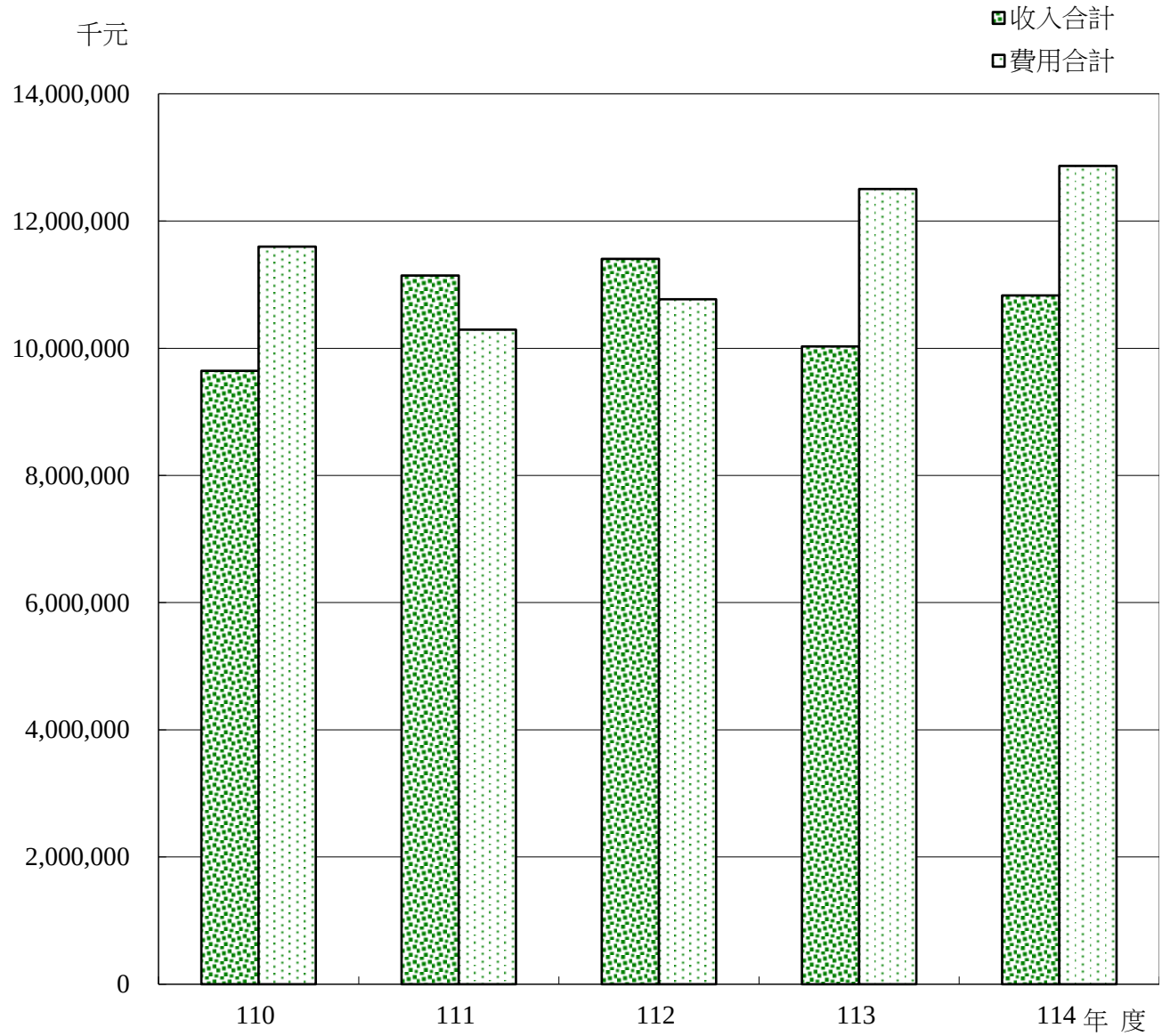


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**6,088,054**	**業務成本與費用**	**12,599,971**
租金及權利金收入	785,400	業務費用	7,866,248
其他業務收入	5,302,654	管理及總務費用	4,687,487
		研究發展及訓練費用	46,236
業務外收入	**4,741,861**	**業務外費用**	**266,149**
財務收入	638,524	其他業務外費用	266,149
其他業務外收入	4,103,337		
本期短絀	**2,036,205**		
收入及短絀總額	**12,866,120**	**成本與費用總額**	**12,866,120**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

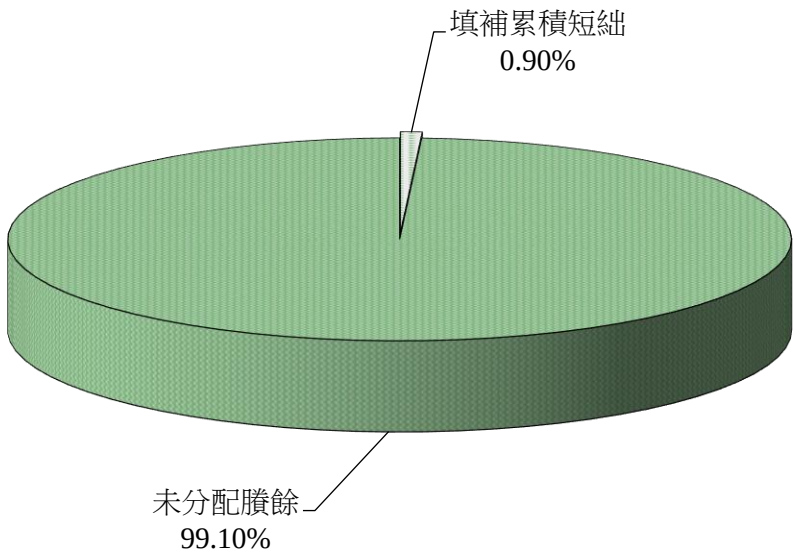
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	4,481,199	5,008,699	5,611,043	5,862,026	6,088,054
業務外收入	5,163,422	6,134,359	5,793,777	4,166,378	4,741,861
收入合計	**9,644,621**	**11,143,057**	**11,404,820**	**10,028,404**	**10,829,915**
費用					
業務成本與費用	10,055,941	9,994,260	10,548,276	12,230,982	12,599,971
業務外費用	1,541,299	297,664	221,450	272,158	266,149
費用合計	**11,597,241**	**10,291,924**	**10,769,726**	**12,503,140**	**12,866,120**
本期餘絀	**-1,952,620**	**851,133**	**635,094**	**-2,474,736**	**-2,036,205**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

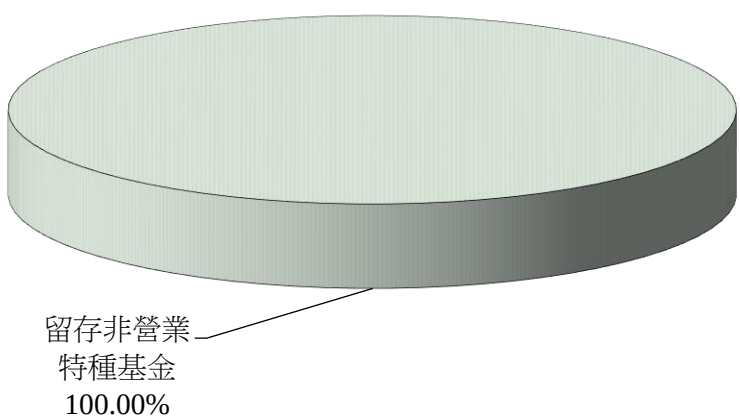
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



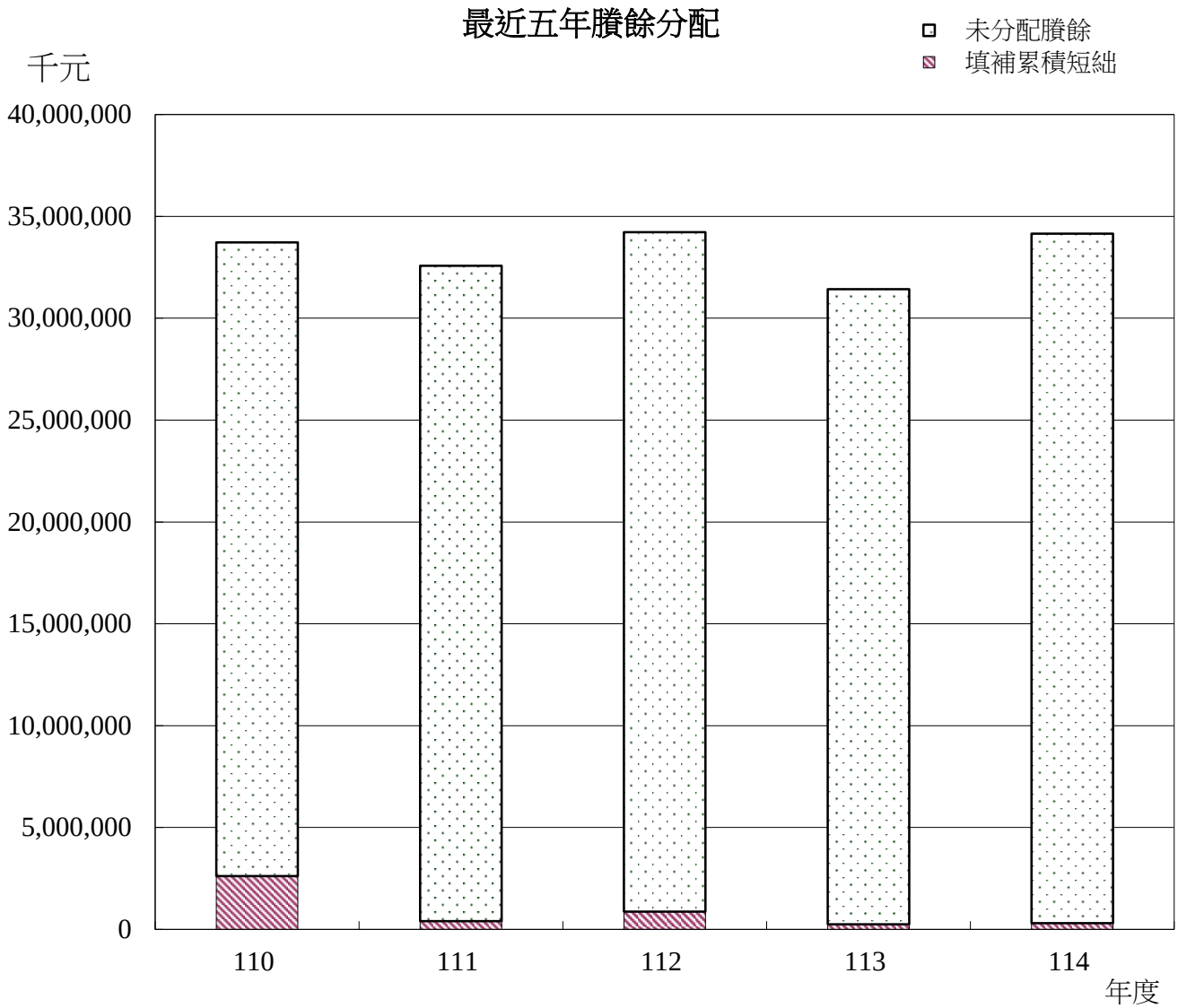
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	306,124	中央政府所得	0
未分配賸餘	33,844,440	留存非營業基金	34,150,564
合　計	**34,150,564**	合　計	**34,150,564**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	2,616,678	404,404	871,867	250,854	306,124
未分配賸餘	31,104,828	32,169,247	33,351,226	31,174,446	33,844,440
合　計	**33,721,506**	**32,573,651**	**34,223,094**	**31,425,300**	**34,150,564**

本頁空白

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114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	%
5,611,043	**100.00**	**業務收入**	**6,088,054**	**100.00**	**5,862,026**	**100.00**	**226,028**	**3.86**
493,036	8.79	租金及權利金收入	785,400	12.90	870,942	14.86	-85,542	-9.82
493,036	8.79	權利金收入	785,400	12.90	870,942	14.86	-85,542	-9.82
5,118,007	91.21	其他業務收入	5,302,654	87.10	4,991,084	85.14	311,570	6.24
3,037,362	54.13	其他補助收入	3,236,447	53.16	3,122,188	53.26	114,259	3.66
2,080,645	37.08	雜項業務收入	2,066,207	33.94	1,868,896	31.88	197,311	10.56
10,548,276	**187.99**	**業務成本與費用**	**12,599,971**	**206.96**	**12,230,982**	**208.65**	**368,989**	**3.02**
6,600,034	117.63	業務費用	7,866,248	129.21	7,507,983	128.08	358,265	4.77
6,600,034	117.63	業務費用	7,866,248	129.21	7,507,983	128.08	358,265	4.77
3,902,867	69.56	管理及總務費用	4,687,487	76.99	4,674,938	79.75	12,549	0.27
3,902,867	69.56	管理費用及總務費用	4,687,487	76.99	4,674,938	79.75	12,549	0.27
45,376	0.81	研究發展及訓練費用	46,236	0.76	48,061	0.82	-1,825	-3.80
18,897	0.34	研究發展費用	-	-	-	-		-
26,479	0.47	訓練費用	46,236	0.76	48,061	0.82	-1,825	-3.80
-4,937,233	**-87.99**	**業務賸餘(短絀)**	**-6,511,917**	**-106.96**	**-6,368,956**	**-108.65**	**-142,961**	**2.24**
5,793,777	**103.26**	**業務外收入**	**4,741,861**	**77.89**	**4,166,378**	**71.07**	**575,483**	**13.81**
772,719	13.77	財務收入	638,524	10.49	466,636	7.96	171,888	36.84
711,346	12.68	利息收入	607,065	9.97	444,290	7.58	162,775	36.64
61,372	1.09	投資賸餘	31,459	0.52	22,346	0.38	9,113	40.78
5,021,058	89.49	其他業務外收入	4,103,337	67.40	3,699,742	63.11	403,595	10.91
2,765,441	49.29	財產交易賸餘	1,971,711	32.39	1,814,654	30.96	157,057	8.65
1,854,620	33.05	租賃收入	1,893,942	31.11	1,721,460	29.37	172,482	10.02
-	-	資產使用及權利金收入	3,365	0.06	-	-	3,365	-
39,428	0.70	違規罰款收入	13,995	0.23	7,198	0.12	6,797	94.43
361,569	6.44	雜項收入	220,324	3.62	156,430	2.67	63,894	40.85
221,450	**3.95**	**業務外費用**	**266,149**	**4.37**	**272,158**	**4.64**	**-6,009**	**-2.21**
221,450	3.95	其他業務外費用	266,149	4.37	272,158	4.64	-6,009	-2.21
26,842	0.48	財產交易短絀	51,347	0.84	7,565	0.13	43,782	578.74
194,608	3.47	雜項費用	214,802	3.53	264,593	4.51	-49,791	-18.82
5,572,327	**99.31**	**業務外賸餘(短絀)**	**4,475,712**	**73.52**	**3,894,220**	**66.43**	**581,492**	**14.93**

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114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	%
635,094	11.32	本期賸餘(短絀)	-2,036,205	-33.45	-2,474,736	-42.22	438,531	-17.72

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114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	**6,088,054**	**10,000**	**213,499**	**76,433**
租金及權利金收入	785,400	-	-	-
權利金收入	785,400	-	-	-
其他業務收入	5,302,654	10,000	213,499	76,433
其他補助收入	3,236,447	10,000	149,499	64,850
雜項業務收入	2,066,207	-	64,000	11,583
業務成本與費用	**12,599,971**	**5,257**	**493,948**	**133,966**
業務費用	7,866,248	-	335,281	78,524
業務費用	7,866,248	-	335,281	78,524
管理及總務費用	4,687,487	5,257	156,268	54,665
管理費用及總務費用	4,687,487	5,257	156,268	54,665
研究發展及訓練費用	46,236	-	2,399	777
訓練費用	46,236	-	2,399	777
業務賸餘(短絀)	**-6,511,917**	**4,743**	**-280,449**	**-57,533**
業務外收入	**4,741,861**	**2,800**	**66,030**	**62,403**
財務收入	638,524	2,800	9,000	1,000
利息收入	607,065	2,800	9,000	1,000
投資賸餘	31,459	-	-	-
其他業務外收入	4,103,337	-	57,030	61,403
財產交易賸餘	1,971,711	-	23,000	43,170
租賃收入	1,893,942	-	31,730	18,096
資產使用及權利金收入	3,365	-	-	93
違規罰款收入	13,995	-	100	7
雜項收入	220,324	-	2,200	37
業務外費用	**266,149**	**-**	**4,093**	**792**
其他業務外費用	266,149	-	4,093	792
財產交易短絀	51,347	-	40	-
雜項費用	214,802	-	4,053	792
業務外賸餘(短絀)	**4,475,712**	**2,800**	**61,937**	**61,611**
本期賸餘(短絀)	**-2,036,205**	**7,543**	**-218,512**	**4,078**
後續可能重分類至餘絀之項目	**-405,315**	**-**	**-9,000**	**-4,023**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-405,315	-	-9,000	-4,023

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114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	**1,049,495**	**358,431**	**90,649**	**167,783**
租金及權利金收入	700,400	-	-	-
權利金收入	700,400	-	-	-
其他業務收入	349,095	358,431	90,649	167,783
其他補助收入	9,230	71,519	45,645	101,230
雜項業務收入	339,865	286,912	45,004	66,553
業務成本與費用	**1,371,612**	**523,299**	**359,776**	**377,120**
業務費用	995,659	353,595	237,995	247,843
業務費用	995,659	353,595	237,995	247,843
管理及總務費用	369,559	167,430	120,273	127,777
管理費用及總務費用	369,559	167,430	120,273	127,777
研究發展及訓練費用	6,394	2,274	1,508	1,500
訓練費用	6,394	2,274	1,508	1,500
業務賸餘(短絀)	**-322,117**	**-164,868**	**-269,127**	**-209,337**
業務外收入	**379,261**	**172,967**	**254,715**	**157,344**
財務收入	40,056	30,003	15,021	2,267
利息收入	40,000	30,000	14,956	2,260
投資賸餘	56	3	65	7
其他業務外收入	339,205	142,964	239,694	155,077
財產交易賸餘	136,105	61,551	97,173	131,871
租賃收入	180,000	55,544	140,499	21,067
資產使用及權利金收入	2,400	69	-	-
違規罰款收入	500	300	-	80
雜項收入	20,200	25,500	2,022	2,059
業務外費用	**37,583**	**11,379**	**4,556**	**584**
其他業務外費用	37,583	11,379	4,556	584
財產交易短絀	-	875	1,266	20
雜項費用	37,583	10,504	3,290	564
業務外賸餘(短絀)	**341,678**	**161,588**	**250,159**	**156,760**
本期賸餘(短絀)	**19,561**	**-3,280**	**-18,968**	**-52,577**
後續可能重分類至餘絀之項目	**-24,387**	**-6,861**	**-34,272**	**-21,653**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-24,387	-6,861	-34,272	-21,653

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114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	**268,980**	**182,361**	**601,378**	**930,469**
租金及權利金收入	85,000	-	-	-
權利金收入	85,000	-	-	-
其他業務收入	183,980	182,361	601,378	930,469
其他補助收入	151,080	152,361	376,405	671,069
雜項業務收入	32,900	30,000	224,973	259,400
業務成本與費用	**1,222,673**	**386,515**	**1,112,321**	**1,491,967**
業務費用	828,951	229,287	663,448	905,352
業務費用	828,951	229,287	663,448	905,352
管理及總務費用	392,910	155,646	446,963	581,155
管理費用及總務費用	392,910	155,646	446,963	581,155
研究發展及訓練費用	812	1,582	1,910	5,460
訓練費用	812	1,582	1,910	5,460
業務賸餘(短絀)	**-953,693**	**-204,154**	**-510,943**	**-561,498**
業務外收入	**622,216**	**48,711**	**325,535**	**227,591**
財務收入	82,897	8,575	42,215	24,012
利息收入	82,528	8,500	42,000	24,000
投資賸餘	369	75	215	12
其他業務外收入	539,319	40,136	283,320	203,579
財產交易賸餘	204,760	10,000	210,000	158,844
租賃收入	314,159	20,902	44,838	36,034
資產使用及權利金收入	-	134	-	-
違規罰款收入	500	-	403	1
雜項收入	19,900	9,100	28,079	8,700
業務外費用	**65,843**	**1,420**	**4,910**	**7,572**
其他業務外費用	65,843	1,420	4,910	7,572
財產交易短絀	43,607	23	-	3,438
雜項費用	22,236	1,397	4,910	4,134
業務外賸餘(短絀)	**556,373**	**47,291**	**320,625**	**220,019**
本期賸餘(短絀)	**-397,320**	**-156,863**	**-190,318**	**-341,479**
後續可能重分類至餘絀之項目	**-10,858**	**-967**	**-52,000**	**-19,855**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-10,858	-967	-52,000	-19,855

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	**1,310,751**	**127,428**	**314,825**	**196,145**
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	1,310,751	127,428	314,825	196,145
其他補助收入	658,751	113,168	286,825	194,645
雜項業務收入	652,000	14,260	28,000	1,500
業務成本與費用	**2,391,776**	**988,832**	**617,183**	**308,597**
業務費用	1,405,260	607,064	298,503	180,401
業務費用	1,405,260	607,064	298,503	180,401
管理及總務費用	979,688	376,334	316,785	126,191
管理費用及總務費用	979,688	376,334	316,785	126,191
研究發展及訓練費用	6,828	5,434	1,895	2,005
訓練費用	6,828	5,434	1,895	2,005
業務賸餘(短絀)	**-1,081,025**	**-861,404**	**-302,358**	**-112,452**
業務外收入	**551,091**	**691,894**	**75,428**	**28,566**
財務收入	60,125	27,504	1,000	5,425
利息收入	30,000	27,500	1,000	5,352
投資賸餘	30,125	4	-	73
其他業務外收入	490,966	664,390	74,428	23,141
財產交易賸餘	356,753	304,822	60,000	18,943
租賃收入	76,000	339,143	12,928	2,398
資產使用及權利金收入	-	-	-	-
違規罰款收入	12,000	100	-	-
雜項收入	46,213	20,325	1,500	1,800
業務外費用	**24,517**	**9,465**	**7,269**	**1,367**
其他業務外費用	24,517	9,465	7,269	1,367
財產交易短絀	1,504	-	40	388
雜項費用	23,013	9,465	7,229	979
業務外賸餘(短絀)	**526,574**	**682,429**	**68,159**	**27,199**
本期賸餘(短絀)	**-554,451**	**-178,975**	**-234,199**	**-85,253**
後續可能重分類至餘絀之項目	**-44,958**	**-49,926**	**-5,240**	**-2,593**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-44,958	-49,926	-5,240	-2,593

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114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	**183,059**	**5,600**	**768**	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	183,059	5,600	768	-
其他補助收入	180,170	-	-	-
雜項業務收入	2,889	5,600	768	-
業務成本與費用	**303,203**	**267,902**	**244,024**	-
業務費用	164,319	173,591	161,175	-
業務費用	164,319	173,591	161,175	-
管理及總務費用	137,033	92,119	81,434	-
管理費用及總務費用	137,033	92,119	81,434	-
研究發展及訓練費用	1,851	2,192	1,415	-
訓練費用	1,851	2,192	1,415	-
業務賸餘(短絀)	**-120,144**	**-262,302**	**-243,256**	-
業務外收入	**9,090**	**378,664**	**687,555**	-
財務收入	4,367	42,000	240,257	-
利息收入	4,170	41,999	240,000	-
投資賸餘	197	1	257	-
其他業務外收入	4,723	336,664	447,298	-
財產交易賸餘	1,681	128,707	24,331	-
租賃收入	3,038	197,500	400,066	-
資產使用及權利金收入	-	105	564	-
違規罰款收入	1	-	3	-
雜項收入	3	10,352	22,334	-
業務外費用	**285**	**9,398**	**75,116**	-
其他業務外費用	285	9,398	75,116	-
財產交易短絀	120	20	6	-
雜項費用	165	9,378	75,110	-
業務外賸餘(短絀)	**8,805**	**369,266**	**612,439**	-
本期賸餘(短絀)	**-111,339**	**106,964**	**369,183**	-
後續可能重分類至餘絀之項目	**-304**	**-27,546**	**-90,872**	-
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-304	-27,546	-90,872	-

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114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列7億8,540萬元，係權利金收入，詳第35頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列53億265萬4千元，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78億6,624萬8千元，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46億8,748萬7千元，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4,623萬6千元，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65億1,191萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列6億3,852萬4千元，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41億333萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第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2億6,614萬9千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第50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44億7,571萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀20億3,620萬5千元。

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
-6,284,903	**不重分類至餘絀之項目**	**-**	**-**
-6,349,656	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
64,753	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	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	**-405,315**	**21,197,488**
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-405,315	21,197,488
-6,284,903	**其他綜合餘絀合計**	**-405,315**	**21,197,488**

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114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	%	
31,425,300	**100.00**	**賸餘之部**	**34,150,564**	**100.00**	
558,000	1.78	本期賸餘	507,329	1.49	
30,867,300	98.22	前期未分配賸餘	33,643,235	98.51	
250,854	**0.80**	**分配之部**	**306,124**	**0.90**	
250,854	0.80	填補累積短絀	306,124	0.90	
31,174,446	**99.20**	**未分配賸餘**	**33,844,440**	**99.10**	
6,566,748	**100.00**	**短絀之部**	**5,460,945**	**100.00**	
3,032,736	46.18	本期短絀	2,543,534	46.58	
3,534,012	53.82	前期待填補之短絀	2,917,411	53.42	
250,854	**3.82**	**填補之部**	**306,124**	**5.61**	
250,854	3.82	撥用賸餘	306,124	5.61	
6,315,894	**96.18**	**待填補之短絀**	**5,154,821**	**94.39**	

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114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	**34,150,564**	**21,682**	**-**	**4,078**
本期賸餘	507,329	7,543	-	4,078
前期未分配賸餘	33,643,235	14,139	-	-
分配之部	**306,124**	**-**	**-**	**4,078**
填補累積短絀	306,124	-	-	4,078
未分配賸餘	**33,844,440**	**21,682**	**-**	**-**
短絀之部	**5,460,945**	**-**	**449,109**	**130,197**
本期短絀	2,543,534	-	218,512	-
前期待填補之短絀	2,917,411	-	230,597	130,197
填補之部	**306,124**	**-**	**-**	**4,078**
撥用賸餘	306,124	-	-	4,078
待填補之短絀	**5,154,821**	**-**	**449,109**	**126,119**

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114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	**5,948,541**	**1,907,649**	**228,346**	**-**
本期賸餘	19,561	-	-	-
前期未分配賸餘	5,928,980	1,907,649	228,346	-
分配之部	**-**	**3,280**	**18,968**	**-**
填補累積短絀	-	3,280	18,968	-
未分配賸餘	**5,948,541**	**1,904,369**	**209,378**	**-**
短絀之部	**-**	**3,280**	**18,968**	**254,677**
本期短絀	-	3,280	18,968	52,577
前期待填補之短絀	-	-	-	202,100
填補之部	**-**	**3,280**	**18,968**	**-**
撥用賸餘	-	3,280	18,968	-
待填補之短絀	**-**	**-**	**-**	**254,677**

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114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	**70,375**	**-**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	70,375	-	-	-
分配之部	**70,375**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	70,375	-	-	-
未分配賸餘	**-**	**-**	**-**	**-**
短絀之部	**397,320**	**413,222**	**548,383**	**600,977**
本期短絀	397,320	156,863	190,318	341,479
前期待填補之短絀	-	256,359	358,065	259,498
填補之部	**70,375**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	70,375	-	-	-
待填補之短絀	**326,945**	**413,222**	**548,383**	**600,977**

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114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	**-**	**657,561**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	657,561	-	-
分配之部	**-**	**178,975**	**-**	**-**
填補累積短絀	-	178,975	-	-
未分配賸餘	**-**	**478,586**	**-**	**-**
短絀之部	**586,013**	**178,975**	**1,465,938**	**302,547**
本期短絀	554,451	178,975	234,199	85,253
前期待填補之短絀	31,562	-	1,231,739	217,294
填補之部	**-**	**178,975**	**-**	**-**
撥用賸餘	-	178,975	-	-
待填補之短絀	**586,013**	**-**	**1,465,938**	**302,547**

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114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	**30,448**	**5,847,868**	**19,434,016**	-
本期賸餘	-	106,964	369,183	-
前期未分配賸餘	30,448	5,740,904	19,064,833	-
分配之部	**30,448**	-	-	-
填補累積短絀	30,448	-	-	-
未分配賸餘	-	**5,847,868**	**19,434,016**	-
短絀之部	**111,339**	-	-	-
本期短絀	111,339	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	**30,448**	-	-	-
撥用賸餘	30,448	-	-	-
待填補之短絀	**80,891**	-	-	-

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114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）	-2,036,205	
利息股利之調整	-638,524	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,674,729	
調整項目	2,116,396	加項：提列折舊3,989,712千元、攤銷無形資產33,810千元、固定資產報廢損失51,347千元、流動負債淨增29,762千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,971,711千元、流動資產淨增16,524千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-558,333	
收取利息	607,065	
收取股利	31,459	
業務活動之淨現金流入（流出）	**80,191**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,016,772	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,193,642	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-37,404	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-7,209,774**	
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	77,337	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	7,364,526	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-101,299	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,340,564**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**210,981**	
期初現金及約當現金	**40,400,726**	
期末現金及約當現金	**40,611,707**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動:

1.退休及離職準備金預計提列141,558千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少404,315千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國114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）	-2,036,205	7,543	-218,512	4,078
利息股利之調整	-638,524	-2,800	-9,000	-1,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,674,729	4,743	-227,512	3,078
調整項目	2,116,396	-	183,837	-5,378
未計利息股利之現金流入（流出）	-558,333	4,743	-43,675	-2,300
收取利息	607,065	2,800	9,000	1,000
收取股利	31,459	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**80,191**	**7,543**	**-34,675**	**-1,300**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,016,772	-	24,000	43,301
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,193,642	-	-548,392	-81,656
增加無形資產及其他資產	-37,404	-	-70	-1,790
投資活動之淨現金流入（流出）	**-7,209,774**	**-**	**-524,462**	**-40,145**
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	77,337	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	7,364,526	-	502,057	79,806
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-101,299	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,340,564**	**-**	**502,057**	**79,806**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**210,981**	**7,543**	**-57,080**	**38,361**
期初現金及約當現金	**40,400,726**	**370,679**	**959,425**	**137,154**
期末現金及約當現金	**40,611,707**	**378,222**	**902,345**	**175,515**

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114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）	19,561	-3,280	-18,968	-52,577
利息股利之調整	-40,056	-30,003	-15,021	-2,267
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,495	-33,283	-33,989	-54,844
調整項目	313,395	134,914	-28,237	-24,335
未計利息股利之現金流入（流出）	292,900	101,631	-62,226	-79,179
收取利息	40,000	30,000	14,956	2,260
收取股利	56	3	65	7
業務活動之淨現金流入（流出）	**332,956**	**131,634**	**-47,205**	**-76,912**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	137,540	63,312	97,374	134,341
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-544,446	-184,489	-71,163	-260,035
增加無形資產及其他資產	-1,978	-1,690	-3,200	-1,956
投資活動之淨現金流入（流出）	**-408,884**	**-122,867**	**23,011**	**-127,650**
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	97,626	77,908	64,453	243,735
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）	**97,626**	**77,908**	**64,453**	**243,735**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**21,698**	**86,675**	**40,259**	**39,173**
期初現金及約當現金	**646,198**	**2,957,586**	**927,523**	**471,995**
期末現金及約當現金	**667,896**	**3,044,261**	**967,782**	**511,168**

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114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）	-397,320	-156,863	-190,318	-341,479
利息股利之調整	-82,897	-8,575	-42,215	-24,012
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-480,217	-165,438	-232,533	-365,491
調整項目	280,247	124,565	232,057	346,387
未計利息股利之現金流入（流出）	-199,970	-40,873	-476	-19,104
收取利息	82,528	8,500	42,000	24,000
收取股利	369	75	215	12
業務活動之淨現金流入（流出）	**-117,073**	**-32,298**	**41,739**	**4,908**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	205,874	10,196	218,000	178,700
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-322,833	-259,580	-1,120,331	-1,757,756
增加無形資產及其他資產	-9,760	-2,850	-2,200	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-126,719**	**-252,234**	**-904,531**	**-1,579,056**
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	149,223	256,586	921,356	1,673,886
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-100,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**149,223**	**256,586**	**921,356**	**1,573,886**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-94,569**	**-27,946**	**58,564**	**-262**
期初現金及約當現金	**5,987,410**	**1,278,806**	**3,215,203**	**4,068,803**
期末現金及約當現金	**5,892,841**	**1,250,860**	**3,273,767**	**4,068,541**

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114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）	-554,451	-178,975	-234,199	-85,253
利息股利之調整	-60,125	-27,504	-1,000	-5,425
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-614,576	-206,479	-235,199	-90,678
調整項目	343,226	-66,124	136,790	105,351
未計利息股利之現金流入（流出）	-271,350	-272,603	-98,409	14,673
收取利息	30,000	27,500	1,000	5,352
收取股利	30,125	4	-	73
業務活動之淨現金流入（流出）	**-211,225**	**-245,099**	**-97,409**	**20,098**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	4,500	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	358,617	308,793	62,247	19,504
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,764,509	-250,366	-434,733	-216,643
增加無形資產及其他資產	-3,435	-950	-2,400	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,409,327**	**61,977**	**-374,886**	**-197,139**
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	-	-	77,337	-
增加基金、公積及填補短絀	2,389,234	85,710	397,363	214,675
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）	**2,389,234**	**85,710**	**474,700**	**214,675**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-231,318**	**-97,412**	**2,405**	**37,634**
期初現金及約當現金	**4,809,583**	**1,916,797**	**14,264**	**322,172**
期末現金及約當現金	**4,578,265**	**1,819,385**	**16,669**	**359,806**

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114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）	-111,339	106,964	369,183	-
利息股利之調整	-4,367	-42,000	-240,257	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-115,706	64,964	128,926	-
調整項目	111,105	-84,237	12,833	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,601	-19,273	141,759	-
收取利息	4,170	41,999	240,000	-
收取股利	197	1	257	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-234**	**22,727**	**382,016**	**-**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719	128,715	24,539	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-214,164	-116,011	-46,535	-
增加無形資產及其他資產	-	-3,800	-1,325	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-212,445**	**8,904**	**-23,321**	**-**
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	208,908	2,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-1,299	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**208,908**	**2,000**	**-1,299**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,771**	**33,631**	**357,396**	**-**
期初現金及約當現金	**1,144,330**	**5,626,621**	**5,546,175**	**-**
期末現金及約當現金	**1,140,559**	**5,660,252**	**5,903,571**	**-**

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114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	**785,400**	土地地上權收取權利金收入785,400千元。
權利金收入	785,400	

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114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	**5,302,654**	
其他補助收入	3,236,447	1.政府補助農田水利事業收入3,224,169千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款1,500千元。 3.桃園市政府補助受益農民大會宣導品3,000千元。 4.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。 5.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款3,800千元。
雜項業務收入	2,066,207	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入667,418千元。 2.搭排費收入109,201千元。 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)312,914千元。 5.調度水收入(供工業用水)838,587千元。 6.調度水收入(供其他使用)8,049千元。 7.光電埤塘場使用費收入41,758千元。 8.魚介埤塘收入19,645千元。 9.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入33,635千元。

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114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	**638,524**	
利息收入	607,065	**定期存款、活期存款等利息收入607,065千元。**
投資賸餘	31,459	**金融資產之股利收入31,459千元。**

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114年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**4,103,337**	
財產交易賸餘	1,971,711	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,971,711千元。
租賃收入	1,893,942	1.土地租金收入1,109,529千元。 2.房屋租金收入779,739千元。 3.其他租金收入4,674千元。
資產使用及權利金收入	3,365	1.停車場收入2,400千元。 2.職務宿舍管理費收入965千元。
違規罰款收入	13,995	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入13,995千元。
雜項收入	220,324	1.廢品廢鐵處分收入2,095千元。 2.標函圖說費用收入1,735千元。 3.占用、使用補償金收入162,451千元。 4.風景區及其他等收入54,043千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,600,034	**7,507,983**	**業務費用**	**7,866,248**
6,600,034	7,507,983	業務費用	7,866,248
43,698	75,841	用人費用	66,670
41,452	75,841	加（夜）班費	66,670
2,246	-	獎金	-
2,168,337	2,629,531	服務費用	3,072,278
157,001	175,853	水電費	171,980
11,129	13,896	郵電費	15,105
51,475	67,704	旅運費	105,535
3,426	8,268	印刷裝訂及公告費	5,469
1,485,973	1,717,161	修理保養及保固費	1,631,811
9,897	12,511	保險費	21,982
170,453	227,563	一般服務費	702,020
253,068	375,976	專業服務費	388,902
25,915	30,599	推展費	29,474
43,121	65,734	材料及用品費	88,242
12,312	24,278	使用材料費	22,519
30,809	41,306	用品消耗	65,723
-	150	商品及醫療用品	-
24,822	33,456	租金與利息	30,007
13,881	23,691	地租及水租	20,322
382	200	房租	185
7,749	8,305	機器租金	4,527
1,999	514	交通及運輸設備租金	4,227
812	746	什項設備租金	746
3,535,824	3,582,345	折舊、折耗及攤銷	3,989,712
3,535,551	3,582,345	不動產、廠房及設備折舊	3,989,712
273	-	攤銷	-
252,857	349,086	稅捐與規費（強制費）	311,344

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
177,348	244,072	土地稅	209,837
82	2,500	契稅	300
46,853	55,742	房屋稅	59,098
733	1,245	消費與行為稅	1,105
27,841	45,527	規費	41,004
46,248	45,703	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	304,232
130	-	會費	-
14,188	-	捐助、補助與獎助	253,951
27,133	30,663	分擔	28,405
4,264	10,110	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	19,136
533	4,930	競賽及交流活動費	2,740
485,127	726,287	其他	3,763
485,127	726,287	其他費用	3,763

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114年度

科　　目	說　　明
業務費用	詳見各分基金業務費用明細表。
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
租金與利息	
地租及水租	
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
契稅	
房屋稅	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,902,867	**4,674,938**	**管理及總務費用**	**4,687,487**
3,902,867	4,674,938	管理費用及總務費用	4,687,487
3,458,342	4,096,443	用人費用	4,264,984
1,984,909	2,191,988	正式員額薪資	2,276,976
88,774	101,113	聘僱及兼職人員薪資	105,635
77,895	150,775	加（夜）班費	146,009
467,651	564,725	獎金	591,579
482,110	651,018	退休及卹償金	682,631
-	14,895	資遣費	18,039
356,937	421,789	福利費	443,989
66	140	提繳費	126
303,452	410,055	服務費用	272,106
31,592	39,481	水電費	36,841
20,737	28,048	郵電費	26,801
21,345	38,040	旅運費	31,260
4,284	7,809	印刷裝訂及公告費	6,229
28,402	40,412	修理保養及保固費	36,398
1,435	3,946	保險費	3,561
94,456	127,296	一般服務費	16,340
74,140	91,200	專業服務費	81,418
16,470	16,917	公關慰勞費	16,917
10,590	16,906	推展費	16,341
68,284	102,174	材料及用品費	87,860
10,220	13,678	使用材料費	12,476
58,064	88,286	用品消耗	75,384
-	210	商品及醫療用品	-
4,935	10,279	租金與利息	8,654
56	56	地租及水租	198
679	2,614	房租	1,670

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,395	4,832	機器租金	4,073
739	1,435	交通及運輸設備租金	1,432
1,065	1,342	什項設備租金	1,281
58,048	28,287	折舊、折耗及攤銷	33,810
32,204	-	不動產、廠房及設備折舊	-
25,843	28,287	攤銷	33,810
1,018	2,886	稅捐與規費（強制費）	1,634
323	500	土地稅	450
291	359	消費與行為稅	342
403	2,027	規費	842
7,736	20,760	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,571
160	-	會費	-
3,057	3,450	捐助、補助與獎助	3,450
5	1,453	分擔	1,363
2,887	12,947	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,938
1,628	2,910	競賽及交流活動費	2,820
1,052	4,054	其他	1,868
1,052	4,054	其他費用	1,868

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114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	
租金與利息	
地租及水租	
房租	
機器租金	

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114年度

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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
45,376	**48,061**	**研究發展及訓練費用**	**46,236**
18,897	-	研究發展費用	-
18,424	-	服務費用	-
39	-	郵電費	-
406	-	旅運費	-
427	-	修理保養及保固費	-
1,672	-	一般服務費	-
15,579	-	專業服務費	-
300	-	推展費	-
473	-	材料及用品費	-
473	-	用品消耗	-
26,479	48,061	訓練費用	46,236
23,460	41,958	服務費用	40,043
11,244	17,393	旅運費	14,015
169	180	印刷裝訂及公告費	217
34	39	保險費	47
2	-	一般服務費	-
12,012	24,346	專業服務費	25,764
2,043	3,795	材料及用品費	4,258
2,043	3,795	用品消耗	4,258
556	818	租金與利息	968
10	60	地租及水租	60
5	30	房租	30
152	-	機器租金	-
389	728	交通及運輸設備租金	878
44	120	稅捐與規費（強制費）	120
44	120	規費	120
238	710	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	847
28	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
210	710	競賽及交流活動費	817
138	660	其他	-
138	660	其他費用	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國114年度

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

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
221,450	**272,158**	**其他業務外費用**	**266,149**
26,842	7,565	財產交易短絀	51,347
26,842	7,565	短絀、賠償與保險給付	51,347
26,842	7,565	各項短絀	51,347
194,608	264,593	雜項費用	214,802
97,016	131,935	服務費用	93,811
1,781	2,040	水電費	2,040
106	245	郵電費	122
883	677	旅運費	697
741	2,423	印刷裝訂及公告費	1,462
18,617	29,982	修理保養及保固費	19,965
388	575	保險費	1,601
17,775	22,077	一般服務費	497
37,175	44,994	專業服務費	41,155
65	-	媒體政策及業務宣導費	-
19,485	28,922	推展費	26,272
7,439	10,035	材料及用品費	9,233
1	-	使用材料費	-
7,438	10,035	用品消耗	9,233
2,331	1,080	租金與利息	1,637
26	82	地租及水租	80
226	240	房租	240
42	-	機器租金	-
1,413	758	交通及運輸設備租金	1,297
624	-	什項設備租金	20
284	1,667	稅捐與規費（強制費）	582
214	250	房屋稅	250
5	-	消費與行為稅	-
66	1,417	規費	332

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
34,302	99,492	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	97,491
2,054	4,743	會費	3,595
13,353	58,983	捐助、補助與獎助	68,525
15,005	21,719	分擔	16,200
1,365	1,401	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,185
2,525	12,646	競賽及交流活動費	6,986
25,035	9,200	短絀、賠償與保險給付	7,700
21,283	9,200	各項短絀	7,700
3,752	-	賠償給付	-
28,200	11,184	其他	4,348
28,200	11,184	其他費用	4,348

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114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	
什項設備租金	
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	

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114年度

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

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	232,552	8,346,238	243,386	334,153	14,129
一次性項目	232,552	8,346,238	243,386	334,153	14,129
合　　計	**232,552**	**8,346,238**	**243,386**	**334,153**	**14,129**

田水利署

業作業基金

良擴充明細表

114年度 **單位：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
23,184	-	-	-	-	9,193,642	-	9,193,642	
23,184	-	-	-	-	9,193,642	-	9,193,642	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8,346,238千元，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449,521千元。 2.房屋及建築243,386千元，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7,645千元。 以上本年度合計編列工程管理費457,166千元，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99,386千元，係臺北市北投區振興段4小段166-2地號、臺北市北投區文林段4小段64地號等土地參與都市更新協議合建案分配權利價值93,511千元；臺北市大安區辛亥段四小段512-2地號土地參與都市更新案，房屋課稅現值5,875千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算99,386千元。
23,184					**9,193,642**		**9,193,642**	

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	1,829,116	-	7,364,526	-
一次性項目	1,829,116	-	7,364,526	-
合　　計	**1,829,116**		**7,364,526**	

田水利署

業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
9,193,642	100.00	-	-	-	-	9,193,642	100.00
9,193,642	100.00	-	-	-	-	9,193,642	100.00
9,193,642	**100.00**					**9,193,642**	**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	9,193,642	1,829,116	-	7,364,526	-	-
一次性項目	9,193,642	1,829,116	-	7,364,526	-	-
合　　計	**9,193,642**	**1,829,116**		**7,364,526**		

田水利署

業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					9,193,642	100.00	9,193,642	100.00
	11401~11412				9,193,642	100.00	9,193,642	100.00
					9,193,642	**100.00**	**9,193,642**	**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114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	112,297,229	17,900,581	2,083,181	218,206	237,479	-	-	-	-	-	132,736,676
上年度預計增減資產原值	15,227,513	810,017	1,215,824	17,417	35,441	-	-	-	-	-	17,306,212
本年度預計增減資產原值	7,168,527	252,277	305,615	7,341	10,388	-	-	-	-	-	7,744,148
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	134,693,269	18,962,875	3,604,620	242,964	283,308	-	-	-	-	-	157,787,036
本年度應提折舊額	3,470,552	326,407	152,954	16,254	23,545	-	-	-	-	-	3,989,712
業務費用	3,470,552	326,407	152,954	16,254	23,545	-	-	-	-	-	3,989,712

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114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	450,376	-	450,376	2,016,772	-	2,016,772	405,315	1,971,711	
土地	450,376	-	450,376	2,016,772	-	2,016,772	405,315	1,971,711	詳各分基金資產變賣明細表，係處分非事業用土地、廢水利用地，其中參與都市更新換入（分得）資產換出土地計109,289千元。

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114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	1,225,833	1,174,486	51,347	-	-	51,347
土地改良物	1,177,711	1,129,448	48,263	-	-	48,263
土地改良物	1,177,711	1,129,448	48,263	-	-	48,263
機械及設備	28,538	26,144	2,394	-	-	2,394
機械及設備	28,538	26,144	2,394	-	-	2,394
交通及運輸設備	6,788	6,693	95	-	-	95
交通及運輸設備	6,788	6,693	95	-	-	95
什項設備	12,796	12,201	595	-	-	595
什項設備	12,796	12,201	595	-	-	595

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	77,511,817	7,751,181,742	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	147,093,822	14,709,382,218	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	171,941	17,194,098	34,092	-	34,092
合計			597,417	-	597,417

其餘絀明細表

114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
11,687,211	0	0.93	10,867	11,686	5,848
154,111	0		-	-	-
167,051	0		-	-	-
20,333,000	49	1.00	20,333	10,167	21,878
517,975	0	0.50	259	493	247
-	0		-	-	28,730
2,530,284	15		-	-	-
			31,459	**22,346**	**56,703**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	67,398,588	
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	7,364,526	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	74,763,114	

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114年度　　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
44,204	23,387	無形資產	37,404	
44,174	23,377	電腦軟體	37,384	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。
31	10	其他無形資產	20	辦理水權登記等支出。
44,204	**23,387**	**總計**	**37,404**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
391,996,956	資產	423,976,482	418,906,118	5,070,364
65,098,891	流動資產	60,615,159	60,387,654	227,505
44,828,403	現金	40,611,707	40,400,726	210,981
19,907,517	流動金融資產	19,807,720	19,807,720	-
346,622	應收款項	183,292	166,768	16,524
3,669	存貨	3,669	3,669	-
12,400	預付款項	8,761	8,761	-
281	短期貸墊款	10	10	-
24,241,581	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,478,898	24,341,840	137,058
701,975	非流動金融資產	701,975	701,975	-
204,091	其他長期投資	204,092	204,092	-
22,500	長期應收款	13,500	18,000	-4,500
23,313,015	準備金	23,559,331	23,417,773	141,558
298,634,064	不動產、廠房及設備	334,861,312	330,159,105	4,702,207
228,133,177	土地	247,485,736	247,703,560	-217,824
53,188,930	土地改良物	70,660,202	65,832,779	4,827,423
12,374,828	房屋及建築	12,804,476	12,878,606	-74,130
760,275	機械及設備	2,027,846	1,849,041	178,805
87,405	交通及運輸設備	89,887	92,107	-2,220
114,737	什項設備	138,924	139,880	-956
3,974,714	購建中固定資產	1,654,241	1,663,132	-8,891
93,832	無形資產	92,526	88,932	3,594
93,832	無形資產	92,526	88,932	3,594
3,928,587	其他資產	3,928,587	3,928,587	-
232,117	什項資產	232,116	232,116	-
3,696,471	待處理資產	3,696,471	3,696,471	-
391,996,956	合計	423,976,482	418,906,118	5,070,364
8,642,393	負債	9,343,923	9,196,565	147,358
1,360,023	流動負債	1,722,831	1,693,069	29,762
1,085,048	應付款項	1,456,815	1,439,182	17,633

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
274,975	預收款項	266,016	253,887	12,129
3,047,180	長期負債	3,293,495	3,151,937	141,558
3,047,180	長期債務	3,293,495	3,151,937	141,558
4,235,190	其他負債	4,327,597	4,351,559	-23,962
334,081	遞延負債	311,797	311,797	-
1,529,694	負債準備	1,529,695	1,529,695	-
2,371,415	什項負債	2,486,105	2,510,067	-23,962
383,354,563	淨值	414,632,559	409,709,553	4,923,006
59,576,558	基金	74,763,114	67,398,588	7,364,526
59,576,558	基金	74,763,114	67,398,588	7,364,526
84,181,788	公積	84,181,787	84,181,787	-
144,124	資本公積	144,124	144,124	-
84,037,664	特別公積	84,037,663	84,037,663	-
31,580,242	累積餘絀	28,689,619	30,725,824	-2,036,205
31,580,242	累積賸餘	28,689,619	30,725,824	-2,036,205
208,015,975	淨值其他項目	226,998,039	227,403,354	-405,315
208,015,975	累積其他綜合餘絀	226,998,039	227,403,354	-405,315
391,996,956	合計	423,976,482	418,906,118	5,070,364

註：信託代理與保證資產(負債) 1,170,850千元，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114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	423,976,482	378,222	13,180,804	1,928,470
流動資產	**60,615,159**	**378,222**	**1,002,345**	**284,320**
現金	40,611,707	378,222	902,345	175,515
流動金融資產	19,807,720	-	100,000	100,000
應收款項	183,292	-	-	8,805
存貨	3,669	-	-	-
預付款項	8,761	-	-	-
短期貸墊款	10	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**24,478,898**	**-**	**209,020**	**14,809**
非流動金融資產	701,975	-	-	-
其他長期投資	204,092	-	-	-
長期應收款	13,500	-	-	-
準備金	23,559,331	-	209,020	14,809
不動產、廠房及設備	**334,861,312**	**-**	**11,962,125**	**1,626,905**
土地	247,485,736	-	7,788,143	1,048,424
土地改良物	70,660,202	-	3,607,505	417,603
房屋及建築	12,804,476	-	391,687	150,094
機械及設備	2,027,846	-	28,958	1,483
交通及運輸設備	89,887	-	835	1,104
什項設備	138,924	-	9,072	2,586
購建中固定資產	1,654,241	-	135,925	5,611
無形資產	**92,526**	**-**	**6,878**	**2,436**
無形資產	92,526	-	6,878	2,436
其他資產	**3,928,587**	**-**	**436**	**-**
什項資產	232,116	-	1	-
待處理資產	3,696,471	-	435	-
資產合計	423,976,482	378,222	13,180,804	1,928,470
負　　債	9,343,923	-	289,312	21,147
流動負債	**1,722,831**	**-**	**8,823**	**-**
應付款項	1,456,815	-	8,823	-
預收款項	266,016	-	-	-

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114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	70,634,636	20,991,333	11,903,967	9,231,554
流動資產	**3,977,391**	**3,787,787**	**2,686,808**	**631,726**
現金	667,896	3,044,261	967,782	511,168
流動金融資產	3,304,060	740,092	1,718,526	120,558
應收款項	1,581	3,067	-	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	3,854	367	500	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**180,303**	**131,726**	**44,344**	**70,713**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	180,303	131,726	44,344	70,713
不動產、廠房及設備	**62,788,251**	**17,062,165**	**9,167,296**	**8,524,630**
土地	52,506,270	14,245,361	7,408,119	6,163,176
土地改良物	5,445,397	2,442,096	649,506	2,110,950
房屋及建築	4,397,099	311,142	959,663	125,869
機械及設備	115,999	21,632	62,864	111,920
交通及運輸設備	10,695	2,278	4,514	7,432
什項設備	38,020	7,605	2,617	5,283
購建中固定資產	274,771	32,051	80,013	-
無形資產	**7,272**	**9,479**	**5,519**	**4,485**
無形資產	7,272	9,479	5,519	4,485
其他資產	**3,681,419**	**176**	-	-
什項資產	10,067	176	-	-
待處理資產	3,671,352	-	-	-
資產合計	70,634,636	20,991,333	11,903,967	9,231,554
負　　債	999,444	191,151	160,578	124,869
流動負債	**67,458**	**16,143**	**19,000**	**31**
應付款項	67,458	16,086	19,000	31
預收款項	-	57	-	-

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
資　　產	42,658,071	7,054,615	32,278,252	34,977,574
流動資產	**9,899,710**	**1,339,101**	**6,538,444**	**4,143,532**
現金	5,892,841	1,250,860	3,273,767	4,068,541
流動金融資產	4,003,135	77,776	3,256,803	74,991
應收款項	66	10,465	5,655	-
存貨	3,591	-	-	-
預付款項	77	-	2,219	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**248,650**	**146,609**	**386,746**	**414,220**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	248,650	146,609	386,746	414,220
不動產、廠房及設備	**32,469,257**	**5,562,858**	**25,344,183**	**30,416,352**
土地	26,429,233	2,754,280	16,618,961	18,536,945
土地改良物	4,500,887	2,267,578	8,024,893	10,845,063
房屋及建築	1,362,469	239,088	324,164	389,157
機械及設備	166,415	173,293	92,873	251,304
交通及運輸設備	3,442	955	6,593	23,276
什項設備	6,811	4,003	8,802	5,371
購建中固定資產	-	123,661	267,897	365,236
無形資產	**14,092**	**5,897**	**8,729**	**1,401**
無形資產	14,092	5,897	8,729	1,401
其他資產	**26,362**	**150**	**150**	**2,069**
什項資產	1,832	150	150	2,069
待處理資產	24,530	-	-	-
資產合計	42,658,071	7,054,615	32,278,252	34,977,574
負　　債	1,026,832	546,778	753,651	1,054,525
流動負債	**151,114**	**-**	**108,996**	**60,298**
應付款項	144,177	-	108,583	30,000
預收款項	6,937	-	413	30,298

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114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	53,708,430	35,648,950	9,993,566	3,782,484
流動資產	**4,579,512**	**5,476,438**	**16,700**	**780,243**
現金	4,578,265	1,819,385	16,669	359,806
流動金融資產	-	3,646,309	-	414,359
應收款項	-	10,352	-	6,000
存貨	-	-	-	78
預付款項	1,247	392	31	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,477,671**	**322,000**	**127,003**	**66,829**
非流動金融資產	701,975	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	13,500	-	-
準備金	775,696	308,500	127,003	66,829
不動產、廠房及設備	**47,633,937**	**29,846,067**	**9,847,404**	**2,933,702**
土地	28,471,662	24,440,001	5,757,112	714,447
土地改良物	18,023,047	4,639,175	3,641,892	2,111,966
房屋及建築	510,487	615,717	167,771	90,519
機械及設備	602,629	141,961	179,157	13,863
交通及運輸設備	11,414	2,032	1,843	1,216
什項設備	14,698	7,181	2,650	1,691
購建中固定資產	-	-	96,979	-
無形資產	**8,863**	**4,393**	**2,424**	**1,686**
無形資產	8,863	4,393	2,424	1,686
其他資產	**8,447**	**52**	**35**	**24**
什項資產	8,447	52	35	24
待處理資產	-	-	-	-
資產合計	53,708,430	35,648,950	9,993,566	3,782,484
負　　債	1,821,532	874,921	363,735	119,529
流動負債	**542,880**	**40,568**	**39,705**	**700**
應付款項	542,880	34,337	39,705	700
預收款項	-	6,231	-	-

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114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	3,767,156	15,599,453	56,258,943	-
流動資產	**1,289,985**	**7,804,567**	**5,998,326**	**-**
現金	1,140,559	5,660,252	5,903,571	-
流動金融資產	97,499	2,144,315	9,297	-
應收款項	51,927	-	85,374	-
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**	**79,521**	**20,522,566**	**-**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	17,046	187,046	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	36,168	62,475	20,335,520	-
不動產、廠房及設備	**2,439,096**	**7,501,685**	**29,735,399**	**-**
土地	214,458	5,985,514	28,403,630	-
土地改良物	1,873,296	59,346	2	-
房屋及建築	12,994	1,430,272	1,326,284	-
機械及設備	56,797	5,574	1,124	-
交通及運輸設備	5,081	3,582	3,595	-
什項設備	4,373	17,397	764	-
購建中固定資產	272,097	-	-	-
無形資產	**1,891**	**4,599**	**2,482**	**-**
無形資產	1,891	4,599	2,482	-
其他資產	**16**	**209,081**	**170**	**-**
什項資產	16	209,081	16	-
待處理資產	-	-	154	-
資產合計	3,767,156	15,599,453	56,258,943	-
負　　債	500,625	122,693	372,601	-
流動負債	**431,093**	**29,090**	**206,932**	**-**
應付款項	431,093	12,090	1,852	-
預收款項	-	17,000	205,080	-

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
長期負債	**3,293,495**	**-**	**209,020**	**14,809**
長期債務	3,293,495	-	209,020	14,809
其他負債	**4,327,597**	**-**	**71,469**	**6,338**
遞延負債	311,797	-	-	-
負債準備	1,529,6952,4	-	-	-
什項負債	86,105414,6	-	71,469	6,338
淨　　值	32,557	378,222	12,891,492	1,907,323
基金	**74,763,114**	**356,540**	**4,575,279**	**955,075**
基金	74,763,114	356,540	4,575,279	955,075
公積	**84,181,787**	**-**	**1,915,126**	**1,077**
資本公積	144,124	-	-	-
特別公積	84,037,663	-	1,915,126	1,077
累積餘絀	**28,689,619**	**21,682**	**-449,109**	**-126,119**
累積賸餘	33,844,440	21,682	-	-
累積短絀	-5,154,821	-	-449,109	-126,119
淨值其他項目	**226,998,039**	**-**	**6,850,196**	**1,077,290**
累積其他綜合餘絀	226,998,039	-	6,850,196	1,077,290
負債及淨值合計	423,976,482	378,222	13,180,804	1,928,470

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
長期負債	**180,303**	**131,726**	**44,344**	**70,713**
長期債務	180,303	131,726	44,344	70,713
其他負債	**751,683**	**43,282**	**97,234**	**54,125**
遞延負債	39,015	5,497	25,840	-
負債準備	385,835	-	1,394	3,825
什項負債	326,833	37,785	70,000	50,300
淨　　值	69,635,192	20,800,182	11,743,389	9,106,685
基金	**1,353,331**	**1,301,935**	**1,052,783**	**2,532,094**
基金	1,353,331	1,301,935	1,052,783	2,532,094
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	**5,948,541**	**1,904,369**	**209,378**	**-254,677**
累積賸餘	5,948,541	1,904,369	209,378	-
累積短絀	-	-	-	-254,677
淨值其他項目	**54,780,848**	**14,861,723**	**7,166,075**	**6,143,565**
累積其他綜合餘絀	54,780,848	14,861,723	7,166,075	6,143,565
負債及淨值合計	70,634,636	20,991,333	11,903,967	9,231,554

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
長期負債	**248,650**	**146,609**	**386,746**	**414,220**
長期債務	248,650	146,609	386,746	414,220
其他負債	**627,068**	**400,169**	**257,909**	**580,007**
遞延負債	8,328	196,500	347	-
負債準備	425,951	125,870	57,867	125,803
什項負債	192,789	77,799	199,695	454,204
淨　　值	41,631,239	6,507,837	31,524,601	33,923,049
基金	**737,150**	**3,792,137**	**10,706,121**	**13,986,195**
基金	737,150	3,792,137	10,706,121	13,986,195
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	**-326,945**	**-413,222**	**-548,383**	**-600,977**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-326,945	-413,222	-548,383	-600,977
淨值其他項目	**26,206,035**	**2,786,495**	**16,419,948**	**4,213,918**
累積其他綜合餘絀	26,206,035	2,786,495	16,419,948	4,213,918
負債及淨值合計	42,658,071	7,054,615	32,278,252	34,977,574

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
長期負債	**775,696**	**308,500**	**127,003**	**66,829**
長期債務	775,696	308,500	127,003	66,829
其他負債	**502,956**	**525,853**	**197,027**	**52,000**
遞延負債	36,270	-	-	-
負債準備	27,764	371,511	3,443	-
什項負債	438,922	154,342	193,584	52,000
淨　　值	51,886,898	34,774,029	9,629,831	3,662,955
基金	**20,130,086**	**1,233,805**	**5,546,739**	**3,264,365**
基金	20,130,086	1,233,805	5,546,739	3,264,365
公積	**4,126,524**	**14,412,351**	**288,381**	**210,897**
資本公積	-	130,507	-	-
特別公積	4,126,524	14,281,844	288,381	210,897
累積餘絀	**-586,013**	**478,586**	**-1,465,938**	**-302,547**
累積賸餘	-	478,586	-	-
累積短絀	-586,013	-	-1,465,938	-302,547
淨值其他項目	**28,216,301**	**18,649,287**	**5,260,649**	**490,240**
累積其他綜合餘絀	28,216,301	18,649,287	5,260,649	490,240
負債及淨值合計	53,708,430	35,648,950	9,993,566	3,782,484

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
長期負債	**36,168**	**62,475**	**69,684**	-
長期債務	36,168	62,475	69,684	-
其他負債	**33,364**	**31,128**	**95,985**	-
遞延負債	-	-	-	-
負債準備	-	432	-	-
什項負債	33,364	30,696	95,985	-
淨　　值	3,266,531	15,476,760	55,886,342	-
基金	**3,165,873**	**73,604**	**-**	-
基金	3,165,873	73,604	-	-
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	**-80,891**	**5,847,868**	**19,434,016**	-
累積賸餘	-	5,847,868	19,434,016	-
累積短絀	-80,891	-	-	-
淨值其他項目	**133,050**	**5,955,458**	**27,786,961**	-
累積其他綜合餘絀	133,050	5,955,458	27,786,961	-
負債及淨值合計	3,767,156	15,599,453	56,258,943	-

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114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		-	-	1,437,757	
輸水渠道改善及修補	公里	154.00	2,442,519.48	376,148	
輸水渠道除草	平方公尺	19,718,850.00	14.44	284,674	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,626,928.00	250.89	659,080	
構造物維護	座	11,063.00	10,653.08	117,855	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,702.00	720,747.26	9,875,679	
農田水利設施更新改善		-	-	8,346,238	
灌溉排水渠道更新改善	公里	723.00	9,766,311.20	7,061,043	
構造物更新改善	座	1,046.00	1,228,675.91	1,285,195	
上年度預算數					
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		-	-	8,282,134	
灌溉排水渠道更新改善	公里	741.00	9,042,234.82	6,700,296	
構造物更新改善	座	851.00	1,858,799.06	1,581,838	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,339,674	
輸水渠道改善及修補	公里	268.74	1,373,243.33	369,045	
輸水渠道除草	平方公尺	21,682,222.10	11.67	253,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,073,782.21	263.98	547,430	

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114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	10,166.99	16,726.99	170,063	
農業灌溉用水管理	百萬噸	9,779.58	830,534.22	8,122,276	
農田水利設施更新改善		-	-	4,787,902	
灌溉排水渠道更新改善	公里	496.68	8,215,356.04	4,080,403	
構造物更新改善	座	705.14	1,003,345.11	707,499	
111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	6,447,415.47	68.79	443,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,986,940.34	177.61	530,524	
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114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：	3,513	-5	3,508	
專任人員	3,513	-5	3,508	
職員	2,690	6	2,696	
駐衛警	10	-	10	
技工	402	-11	391	
工友	178	-1	177	
約僱	233	1	234	
總　　計	3,513	-5	3,508	

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72人次，其餘業務因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」983人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員499人次及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員484人次。

農業部農
農田水利事
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	66,670	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	62,996	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	52,499	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	10,497	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	3,674	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	2,276,976	105,635	146,009	-	297,828	279,359	-	14,392	652,331	30,300
正式人員	2,276,976	-	138,772	-	284,623	279,359	-	13,729	645,722	30,300
職員	2,017,779	-	121,501	-	252,223	247,544	-	12,262	626,330	27,005
工員	259,197	-	17,271	-	32,400	31,815	-	1,467	19,392	3,295
聘僱人員	-	105,635	7,237	-	13,205	-	-	663	6,609	-
合計	2,276,976	105,635	212,679	-	297,828	279,359	-	14,392	652,331	30,300

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數114,646千元，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、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數292,676千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用269,006千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、清潔等任務約用人員費用23,670千元。

三、獎金計編列591,579千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,411人297,828千元，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3,177人279,359千元，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1,963人14,392千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	66,670	-	66,670
-	-	-	-	-	-	62,996	-	62,996
-	-	-	-	-	-	52,499	-	52,499
-	-	-	-	-	-	10,497	-	10,497
-	-	-	-	-	-	3,674	-	3,674
18,039	314,894	9,217	-	119,878	126	4,264,984	-	4,264,984
18,039	299,101	8,624	-	116,134	126	4,111,505	-	4,111,505
15,967	258,473	7,205	-	92,603	-	3,678,892	-	3,678,892
2,072	40,628	1,419	-	23,531	126	432,613	-	432,613
-	15,793	593	-	3,744	-	153,479	-	153,479
18,039	314,894	9,217	-	119,878	126	4,331,654	-	4,331,654

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114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
3,502,040	4,172,284	用人費用	4,331,654	66,670	4,264,984	-	-
1,984,909	2,191,988	正式員額薪資	2,276,976	-	2,276,976	-	-
88,774	101,113	聘僱及兼職人員薪資	105,635	-	105,635	-	-
119,347	226,616	加（夜）班費	212,679	66,670	146,009	-	-
469,897	564,725	獎金	591,579	-	591,579	-	-
482,110	651,018	退休及卹償金	682,631	-	682,631	-	-
-	14,895	資遣費	18,039	-	18,039	-	-
356,937	421,789	福利費	443,989	-	443,989	-	-
66	140	提繳費	126	-	126	-	-
2,610,690	3,213,479	服務費用	3,478,238	3,072,278	272,106	40,043	93,811
190,374	217,374	水電費	210,861	171,980	36,841	-	2,040
32,012	42,189	郵電費	42,028	15,105	26,801	-	122
85,352	123,814	旅運費	151,507	105,535	31,260	14,015	697
8,620	18,680	印刷裝訂及公告費	13,377	5,469	6,229	217	1,462
1,533,419	1,787,555	修理保養及保固費	1,688,174	1,631,811	36,398	-	19,965
11,755	17,071	保險費	27,191	21,982	3,561	47	1,601
284,358	376,936	一般服務費	718,857	702,020	16,340	-	497
391,975	536,516	專業服務費	537,239	388,902	81,418	25,764	41,155
16,470	16,917	公關慰勞費	16,917	-	16,917	-	-
65	-	媒體政策及業務宣導費	-	-	-	-	-
56,290	76,427	推展費	72,087	29,474	16,341	-	26,272
121,360	181,738	材料及用品費	189,593	88,242	87,860	4,258	9,233
22,533	37,956	使用材料費	34,995	22,519	12,476	-	-
98,827	143,422	用品消耗	154,598	65,723	75,384	4,258	9,233
-	360	商品及醫療用品	-	-	-	-	-
32,643	45,633	租金與利息	41,266	30,007	8,654	968	1,637
13,973	23,889	地租及水租	20,660	20,322	198	60	80
1,291	3,084	房租	2,125	185	1,670	30	240
10,337	13,137	機器租金	8,600	4,527	4,073	-	-
4,540	3,435	交通及運輸設備租金	7,834	4,227	1,432	878	1,297
2,502	2,088	什項設備租金	2,047	746	1,281	-	20
3,593,872	3,610,632	折舊、折耗及攤銷	4,023,522	3,989,712	33,810	-	-
3,567,755	3,582,345	不動產、廠房及設備折舊	3,989,712	3,989,712	-	-	-
26,117	28,287	攤銷	33,810	-	33,810	-	-
254,203	353,759	稅捐與規費（強制費）	313,680	311,344	1,634	120	582
177,671	244,572	土地稅	210,287	209,837	450	-	-
82	2,500	契稅	300	300	-	-	-
47,067	55,992	房屋稅	59,348	59,098	-	-	250
1,028	1,604	消費與行為稅	1,447	1,105	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114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
28,355	49,091	規費	42,298	41,004	842	120	332
88,525	166,665	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	419,141	304,232	16,571	847	97,491
2,344	4,743	會費	3,595	-	-	-	3,595
30,598	62,433	捐助、補助與獎助	325,926	253,951	3,450	-	68,525
42,143	53,835	分擔	45,968	28,405	1,363	-	16,200
8,543	24,458	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,289	19,136	8,938	30	2,185
4,897	21,196	競賽及交流活動費	13,363	2,740	2,820	817	6,986
51,877	16,765	短絀、賠償與保險給付	59,047	-	-	-	59,047
48,125	16,765	各項短絀	59,047	-	-	-	59,047
3,752	-	賠償給付	-	-	-	-	-
514,516	742,185	其他	9,979	3,763	1,868	-	4,348
514,516	742,185	其他費用	9,979	3,763	1,868	-	4,348
10,769,726	12,503,140	總計	12,866,120	7,866,248	4,687,487	46,236	266,149

註：本年度國外旅費1,562千元、公共關係費13,387千元、員工慰勞費3,530千元。

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114年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）2輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。
四輪傳動小客貨兩用車	輛	-	-	1	910	1	910	預計汰舊換新四輪傳動小客貨兩用車1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：一、宜蘭農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

二、北基農田水利事業作業基金：

管理用車輛：客貨兩用車2輛。

三、桃園農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車2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：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8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：114年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後小客車3輛、客貨兩用車1輛。

十、雲林農田水利事業作業基金：

管理用車輛：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1輛。

十一、嘉南農田水利事業作業基金：

管理用車輛：114年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後計有客貨兩用車12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15輛。

十三、屏東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

十四、臺東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：114年度汰換四輪傳動小客貨兩用車1輛，汰換後計客貨兩用車2輛；其他車輛：清淤車1輛、機車2輛。

十五、花蓮農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

十六、七星農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車5輛。

十七、瑠公農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛；其他車輛：機車2輛。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114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	712,179		
㈠一般建築及設備計畫	712,179		
土地	368	**112**	1.為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
土地改良物	242,560	**112**	1.為配合農田水利業務所需，辦理水利設施更新改善工程，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函、112年11月14日院授主基作字第1120202382號函及113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理。
房屋及建築	463,095	**112**	1.為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函、112年11月14日院授主基作字第1120202382號函及113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理。
機械及設備	189	**112**	1.為因應資通安全法採購資安設備所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
什項設備	5,967	**112**	1.為辦理大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於112年度

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
			購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
二、資產之變賣	129,468		
土地	18,672	**112**	1.為辦理都市更新分回房屋、土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.依據行政院112年10月5日院授農會字第1120245375號函同意辦理。
	110,796	**113**	1.為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.依據行政院113年5月10日院授農會字第1130216758號函同意辦理。

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	各委員會審查決議部分：	
1	依「農田水利法」第 23 條及「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」第 22 條與第 23 條規定，為籌措農田水利事業經費，農田水利會改制後由國家承受資產之使用、收益及處分均以活化收益方式辦理，其被占用之非事業用不動產，占用人為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理。如為私人占用，管理處應向私人追溯收取占用期間之使用補償金，並應瞭解占用成因，分類處理，或以出租、讓售、公開標售等方式處理，至無法處理者，應依法排除占用。詢洽農田水利事業作業基金各管理處非事業用土地被占用及排除占用情形，雖 111 年度已排除占用面積 7.8898 公頃，惟 112 年 7 月底被占用面積仍達 124.4824 公頃，其中以桃園、彰化及雲林管理處被占用面積各逾 10 公頃較多，詢據農業部農田水利署 113 年度將持續依「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」辦理依法排除占用，或對符合要件之被占用土地進行處分或出租予占用人。綜上，各管理處非事業用土地被占用面積仍高，為維護公產權益，爰建請農田水利事業作業基金應依前開法令規定，全面清查被占用土地現況，按占用人類別及占用成因分類，研謀各分類適當之處理方式，依法排除占用，並妥擬活化措施，以維護基金相關權益，於 1 個月內提出書面報告予立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051057 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為妥適處理占用問題，並保障占用人之適當住房權及使用權，已研擬占用處理措施如下： (一) 應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 (二) 辦理法制教育訓練、業務交流會議提升占用處理業務人員之行政職能。 (三) 居住使用之占用戶，先行協助占用人申請安置。 (四) 非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 (五) 評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。 (六) 輔導占用人依法申租、申購。 (七) 配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
2	113 年度農田水利事業作業基金預算案編列「固定資產建設改良擴充－一般建築及設備計畫」95 億 2,401 萬 2 千元（資金來源營運資金 19 億 5,190 萬 8 千元、國庫撥款 75 億 7,210 萬 4 千元），均為一次性項目。經查，透過 110 至 113 年度預決算書資料顯示，113 年度較 112 年度法定預算增加 42 億多元，增幅近 80%。又根據農田水利事業作業基金 110 及 111 年度「一般建築及設備計畫」決算數資料顯示，結餘款均超過 10 億元，且結餘款占該年度預算數比率皆超過 20%。爰請農業部農田水利署於 1 個月內提出 110 至 112 年度固定資產建設計畫完成率檢討報告送立法院經濟委員會，以維護公產權益。	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051079 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為提升農田水利設施更新改善相關計畫固定資產建設計畫執行率，農田水利署適時召開「研商提升農田水利事業作業基金固定資產建設改良擴充預算執行績效」會議，建議各管理處倘有委託顧問公司辦理設計監造情形，除積極督促廠商儘早設計規劃外，亦可適時與承攬之顧問公司召開實體會議，討論工程設計規劃相關問題，以增進溝通效率，避免影響後續工程進度。另工程招標過程如有流標情形，建議可適時檢討契約工期及經費編列之合理性，或對經驗豐富之廠商進行邀標，以提高廠商投標意願。
3	113 年度農田水利事業作業基金預算案於「業務收入－業務外收入－其他業務外收入」編列 36 億 6,574 萬 2 千元，主要是非事業用不動產之處分賸餘或出租收入等。經查，根據農業部農田水利署資料顯示，非事業用土地被占用及排除占用情形，雖 111 年度已排除占用面積 7.8 公頃，然 112 年 7 月底被占用面積仍達 124 多公頃，其中以桃園、彰化及雲林管理處被占用面積各逾 10 公頃較多。又依農水署 113 年度將持續依「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」辦理依法排除占用，或對符合要件之被占用土地進行處分或出租	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051057 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為妥適處理占用問題，並保障占用人之適當住房權及使用權，已研擬占用處理措施如下： (一) 應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 (二) 辦理法制教育訓練、業務交流會議提升占用處理業務人員之行政職能。 (三) 居住使用之占用戶，先行協助占用

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	予占用人。綜上，各管理處非事業用地遭占用面積仍高。爰請農業部農田水利署於 1 個月內向立法院經濟委員會提出具體活化非事業用不動產之規劃之書面報告，以維護公產權益。	人申請安置。 (四) 非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 (五) 評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。 (六) 輔導占用人依法申租、申購。 (七) 配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。
4	113 年度農田水利事業作業基金預算案於「服務費用－推展費」編列 7,642 萬 7 千元，雖較 112 年度預算數 8,248 萬 7 千元減少 7.35%，惟較 111 年度決算數 4,447 萬元增加。惟從各分基金「推展費」對照，宜蘭、桃園、石門、新竹、臺中、彰化、嘉南、高雄及屏東等 9 個分基金增加所致，但嘉南、高雄及屏東等 3 個分基金 113 年度預算案編列之「業務收入」較 111 年度決算減少。依據「附屬單位預算共同項目編列作業規範」關於中央政府各基金「媒體政策及業務宣導費」與「推展費」之編列規範，「推展費」係為促進產品或勞務營運量之推展，以及非透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體（含社群媒體）及電視媒體辦理之政策宣導經費，應力求撙節，避免浮濫。爰請檢討並研議改善之方案，提出相關檢討措施之書面報告，送立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 114 年 2 月 19 日農水字第 1148051152 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關辦理情形摘述如下： (一) 農田水利事業作業基金 113 年度預算編列推展費，係為辦理灌溉配水服務、旱作灌溉、停灌補償各種政策及灌溉業務研究宣導、農田水利事業及水資源活動、推廣管路灌溉設施補助、非事業用不動產標售、標租、地上權標租公告等推展經費，與農田水利業務密切相關。 (二) 有關 113 年推展費編列預算較 111 年推展費決算數高，係因 111 年仍受疫情影響，相關推展活動未能順利舉辦，致決算數較低，各項費用均依業務需求核實編列。 (三) 綜上，因應全球氣候變遷、旱澇現象頻傳，仍需積極辦理各項工程及灌溉管理措施，農田水利署各管理處將本撙節原則評估各工作經費

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
		合理性，並將持續強化辦理各項農田水利事業及水資源活動、推廣管路灌溉設施補助等，以強化農業供水韌性，降低缺水及致災性豪雨之風險，期使農田水利業務推行順利，確保農民灌溉及服務到位。
5	113 年度農田水利事業作業基金預算案編列「固定資產建設改良擴充－一般建築及設備計畫」95 億 2,401 萬 2 千元，主要係用於農田水利設施更新改善工程。從 111 年度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%，尚保留 1,137 萬 4 千元至 112 年繼續執行，執行率未達八成主要係價購土地進度不如預期、工程缺工、原物料調漲及招標流標所致。而 113 年度預算案相較 112 年度法定預算 53 億 0,175 萬 5 千元增加 42 億 2,225 萬 7 千元，增幅 79.64%，亦較 110 及 111 年度決算平均數 40 億 6,325 萬 6 千元增幅 134.39%。鑑於該基金 110 及 111 年度決算結餘款均逾 10 億元，且結餘款占該年度可用預算數比率皆逾兩成，又 112 年迄 9 月之執行率除「土地改良物」外均未達八成，113 年度預算增幅逾七成。爰請檢討並研議改善之方案，提出相關檢討措施之書面報告送立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051079 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為提升農田水利設施更新改善相關計畫固定資產建設計畫執行率，農田水利署適時召開「研商提升農田水利事業作業基金固定資產建設改良擴充預算執行績效」會議，建議各管理處倘有委託顧問公司辦理設計監造情形，除積極督促廠商儘早設計規劃外，亦可適時與承攬之顧問公司召開實體會議，討論工程設計規劃相關問題，以增進溝通效率，避免影響後續工程進度。另工程招標過程如有流標情形，建議可適時檢討契約工期及經費編列之合理性，或對經驗豐富之廠商進行邀標，以提高廠商投標意願。
6	113 年度農田水利事業作業基金預算案於「業務收入－業務外收入－其他業務外收入」編列 36 億 6,574 萬 2 千元，主要係	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051057 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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	非事業用不動產之處分賸餘或出租收入。惟農田水利事業作業基金非事業用土地被占用及排除占用情形，雖 111 年度已排除占用面積 7.8898 公頃，惟 112 年 7 月底被占用面積仍達 124.4824 公頃。而依據「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」辦理依法排除占用，或對符合要件之被占用土地進行處分或出租予占用人。爰請檢討並研議改善之方案，為維護公產權益，全面清查被占用土地現況，按占用人類別及占用成因分類，研謀各分類適當之處理方式，依法排除占用，提出相關檢討措施之書面報告送立法院經濟委員會。	二、為妥適處理占用問題，並保障占用人之適當住房權及使用權，已研擬占用處理措施如下： (一) 應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 (二) 辦理法制教育訓練、業務交流會議提升占用處理業務人員之行政職能。 (三) 居住使用之占用戶，先行協助占用人申請安置。 (四) 非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 (五) 評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。 (六) 輔導占用人依法申租、申購。 (七) 配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。
7	113 年度農田水利事業作業基金預算案於「業務費用」編列農田水利事務諮議會委員所需經費 3,161 萬 4 千元，用於提供供水服務及農民紛爭協調等相關之諮詢服務。113 年度編列委員人數 470 人較 111 年度決算 440 人增加 30 人，而 113 年度委員支領項目中，「出席費」、「交通及住宿費」、「業務費」及「其他」合共編列 1,212 萬 6 千元（平均每人約 2 萬 6 千元），較 111 年度決算 507 萬 3 千元（平均每人約 1 萬 2 千元）增加 139.03%，其編列的額	一、本項決議業以 114 年 2 月 27 日農水字第 1148051158 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關辦理情形摘述如下： (一) 依「農業部農田水利事務諮議會設置要點」附件「農田水利事務諮議會委員遴選名額一覽表」，諮議委員總名額為 470 人，預算籌編時係依總名額編列相關預算，而決算係以當年度實際聘任諮議委員人數核實發給辦公事務補助費及相關

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	度與實際增加人數顯不相當。爰請檢討並研議改善之方案，綜合考量各支領項目之必要性，並核實估列所需經費。提出相關檢討措施之書面報告送立法院經濟委員會。	出席費等。 (二) 農田水利事業作業基金113年度委員支領項目中，「出席費」、「交通及住宿費」、「業務費」及「其他」合共編列 1,212 萬 6 千元，較 111 年度決算 507 萬 3 千元增加，原因分述如下： 1、因 111 年實際聘任諮議委員人數為 440 人，較諮議委員總名額為低。 2、111 年度因受疫情影響，諮議會相關諮詢服務如供水服務協調、農民紛爭協調、協助農田水利設施用地取得、協助灌溉水質維護等許多服務事項暫緩辦理，故決算數較低，113 年度因疫情趨緩，則依照業務執行規劃辦理相關服務，推展農田水利事業。
8	依據「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款規定「凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金」，農田水利事業作業基金屬作業基金，依「預算法」係具付出仍可收回之性質，惟農水基金母基金 113 年度之收入主要為政府補助及利息收入，並無補助以外之業務收入，支出則為國外旅費 175 萬 4 千元、公關慰勞費 19 萬 5 千元、用品消耗 5 萬元及捐助財團法人農田水力發展中心 345 萬元，相關支出尚不具付出仍可收回之性質。立法院審議 112 年度預算案時作成決議要求明確規範母基金與	農田水利署業於 112 年 11 月 24 日訂定「農田水利事業作業基金（母基金）預算與農業部農田水利署公務預算業務劃分原則」，以明確劃分農田水利事業作業基金（母基金）與公務預算間之分工。

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	農業部農田水利署公務預算業務經費劃分原則，雖該基金回復辦理情形將訂定劃分原則，惟迄 112 年 9 月底尚未訂定。綜上，農水基金屬「作業基金」，依「預算法」所定須具付出仍可收回之性質，該基金自 112 年起設置母基金，統籌管理農水基金資源並輔導分基金經營管理，惟其收入主要係政府補助，支出項目主要為管理行政費用及捐助財團法人之支出，付出後難以回收，審酌基金的性質，請通盤檢討並研議改善之方案，研議訂定農田水利事業作業基金母基金與農業部農田水利署公務預算間業務經費劃分原則，以維護總體經濟均衡之原則。	
9	依「農田水利法」第 23 條及「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」第 22 條與第 23 條規定，為籌措農田水利事業經費，農田水利會改制後由國家承受資產之使用、收益及處分均以活化收益方式辦理，其被占用之非事業用不動產，占用人為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理。然據統計，112 年 7 月底被占用面積仍達 124.4824 公頃，其中以桃園、彰化及雲林管理處被占用面積各逾 10 公頃較多。有鑑於此，為維護公產權益，允宜依前開法令規定，全面清查被占用土地現況，按占用人類別及占用成因分類，研謀各分類適當之處理方式，依法排除占用，並妥擬活化措施，以維護基金相關權益。	為妥適處理占用問題，並保障占用人之適當住房權及使用權，已研擬占用處理措施如下： (一) 應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 (二) 辦理法制教育訓練、業務交流會議提升占用處理業務人員之行政職能。 (三) 居住使用之占用戶，先行協助占用人申請安置。 (四) 非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 (五) 評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
		(六) 輔導占用人依法申租、申購。 (七) 配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。
10	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。113 年度農田水利事業作業基金預算案編列業務收入 1,000 萬元，業務成本與費用 544 萬 9 千元、業務外收入 280 萬元，收支相抵後賸餘 735 萬 1 千元，並由政府撥充基金 3 億 5,654 萬元。經查，113 年度母基金預算支出國外旅費、公關慰勞等科目，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 年度係由農業部農田水利署公務預算捐助之。是以，母基金與農水署公務預算之區分未臻明確。立法院審議 112 年度預算案時作成決議要求明確規範母基金與農水署公務預算業務經費劃分原則，雖該基金回復辦理情形將訂定劃分原則，惟迄 112 年 9 月底尚未訂定。另依「預算法」所定，作業基金須具付出仍可收回之性質，該基金自 112 年起設置母基金，統籌管理農水基金資源並輔導分基金經營管理，惟其收入主要係政府補助，支出項目主要為管理行政費用及捐助財團法人之支出，付出後難以收回。農水署應審酌基金性質，並依立法院決議儘速訂定農田水利事業作業基金母基金與農水署公務預算間業務經費劃分原則，以資遵	一、本項決議業以 114 年 1 月 22 日農水字第 1148051051 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利署業已訂定「農田水利事業作業基金（母基金）預算與農業部農田水利署公務預算業務劃分原則」，摘述如下: (一) 編列母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母基金預算及公務預算同時編列。 (四) 計畫經費編列母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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	循。爰請農業部農田水利署於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	
11	113 年度農田水利事業作業基金預算案編列業務收入 58 億 6,202 萬 6 千元，業務成本與費用 124 億 3,098 萬 2 千元，業務外收入 41 億 3,237 萬 8 千元，業務外費用 3 億 0,215 萬 8 千元，收支相抵後預計短絀 27 億 3,873 萬 6 千元，較 112 年度預算短絀減少 8 億 7,312 萬 5 千元(減幅 24.17%)，主要係因權利金收入及財產交易賸餘增加所致。其中，113 年度臺中農田水利事業作業基金業務收入 1 億 9,392 萬 8 千元、業務外收入 4 億 9,665 萬 3 千元，業務成本與費用 13 億 5,899 萬 5 千元、業務外費用 3,428 萬 9 千元，本期預計短絀 7 億 0,270 萬 3 千元，為各分基金最高。農業部農田水利署應檢討研擬相關改進策略，以平衡收支。爰請農業部農田水利署於 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 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051059 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利署臺中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，期逐步改善臺中農田水利事業作業基金營運狀況。 三、辦理方式說明如下： (一) 撙節支出措施： 1、控制經常支出預算數。 2、衡量自身財務狀況，審慎規劃其農田水利業務推動之規模，避免虧絀，以達成年度法定預算賸餘目標。 3、合理化編制員額並控管人事費用。 (二) 增加自有財源：查農田水利非事業用不動產活化收益辦法自 109 年 11 月公布起，後續又歷經兩次修正，農田水利署除持續訂定、檢討修正相關法令規定及擬定相關作業流程，以利各基金籌措農田水利事業經費，並持續輔導灌溉管理組織推動農業綠能，提升農田水利設施附加價值，並增加租金收益。
12	113 年度農田水利事業作業基金預算案編	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	列業務收入 58 億 6,202 萬 6 千元，業務成本與費用 124 億 3,098 萬 2 千元，業務外收入 41 億 3,237 萬 8 千元，業務外費用 3 億 0,215 萬 8 千元，收支相抵後預計短絀 27 億 3,873 萬 6 千元，較 112 年度預算短絀減少 8 億 7,312 萬 5 千元(減幅 24.17%)，主要係因權利金收入及財產交易賸餘增加所致。其中，113 年度嘉南農田水利事業作業基金業務收入 10 億 8,209 萬 7 千元、業務外收入 6 億 5,650 萬 8 千元，業務成本與費用 23 億 6,569 萬 9 千元、業務外費用 4,778 萬元，本期預計短絀 6 億 7,487 萬 4 千元，為各分基金次高。農業部農田水利署應檢討研擬相關改進策略，以平衡收支。爰請農業部農田水利署於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	字第 1148051060 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利署嘉南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，期逐步改善嘉南農田水利事業作業基金營運狀況。 三、辦理方式說明如下： (一)撙節支出措施： 1、控制經常支出預算數。 2、衡量自身財務狀況，審慎規劃其農田水利業務推動之規模，避免虧絀，以達成年度法定預算賸餘目標。 3、合理化編制員額並控管人事費用。 (二)增加自有財源：查農田水利非事業用不動產活化收益辦法自 109 年 11 月公布起，後續又歷經兩次修正，農田水利署除持續訂定、檢討修正相關法令規定及擬定相關作業流程，以利各基金籌措農田水利事業經費，並持續輔導灌溉管理組織推動農業綠能，提升農田水利設施附加價值，並增加租金收益。
13	113 年度農田水利事業作業基金預算案編列業務收入 58 億 6,202 萬 6 千元，業務成本與費用 124 億 3,098 萬 2 千元，業務外收入 41 億 3,237 萬 8 千元，業務外費用 3 億 0,215 萬 8 千元，收支相抵後預計短絀	一、本項決議業以 114 年 1 月 24 日農水字第 1148051061 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、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

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	27 億 3,873 萬 6 千元，較 112 年度預算短絀減少 8 億 7,312 萬 5 千元(減幅 24.17%)，主要係因權利金收入及財產交易賸餘增加所致。其中，113 年度雲林農田水利事業作業基金業務收入 9 億 4,077 萬 2 千元、業務外收入 1 億 7,932 萬 5 千元，業務成本與費用 14 億 5,987 萬 8 千元、業務外費用 616 萬元，本期預計短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，為各分基金第三高。農業部農田水利署應檢討研擬相關改進策略，以平衡收支。爰請農業部農田水利署於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	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。 三、辦理方式說明如下： (一)撙節支出措施： 1、控制經常支出預算數。 2、衡量自身財務狀況，審慎規劃其農田水利業務推動之規模，避免虧絀，以達成年度法定預算賸餘目標。 3、合理化編制員額並控管人事費用。 (二)增加自有財源：查農田水利非事業用不動產活化收益辦法自 109 年 11 月公布起，後續又歷經兩次修正，農田水利署除持續訂定、檢討修正相關法令規定及擬定相關作業流程，以利各基金籌措農田水利事業經費，並持續輔導灌溉管理組織推動農業綠能，提升農田水利設施附加價值，並增加租金收益。
14	113 年度農田水利事業作業基金預算案於服務費用項下編列「公關慰勞費」1,691 萬 7 千元與 112 年度相同。檢視農水基金之公關慰勞費 110 年度決算為 1,591 萬 8 千元、111 年度決算為 1,640 萬 6 千元；鑑於農水基金持續年年短絀，110 年決算短絀 19 億 5 千多萬元，112 及 111 年度預算均短絀 36 億元以上，113 年度預計短絀 27 億 3,873 萬 6 千元。然改制後之營運仍多	一、本項決議業以 114 年 4 月 28 日農水字第 1148051391 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關辦理情形摘述如下： 113 年度農田水利事業作業基金預算案於服務費用項下編列「公關慰勞費」1,691 萬 7 千元與 112 年度相同，本項預算係為推行農田水利各項重要施政措施，加強公共關係，增

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	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，所有非必要之經費支出應撙節且合理使用。爰請農業部提出書面報告送立法院經濟委員會。	加活絡多元地方特色並推動業務之廣度及深度所需，且係依附屬單位預算共同項目編列作業規範之標準編列。為撙節支出，農田水利署將加強相關教育訓練，督促各管理處於辦理「管理及總務費用－公共關係費」經費動支時，嚴加審核。
15	請農業部農田水利署盤點全國爭議排水數量及區位，與地方政府協商，共謀改善之道，並爭取預算，分年分期改善。	一、因都市化發展導致農田消失，農田排水渠道轉為市區及區域排水使用，經盤點全國已無農田水利功能渠道計1,053 條。農田水利署將與各地方政府建立溝通平臺，續依「農田灌溉排水管理辦法」第 7 條第 3 項規定，逐案會同使用機關確認需求並協商接管。 二、農田水利署執行農田排水改善依照以綜合治水方式完成規劃報告的排水系統流域內，經盤點屬本權管的農田排水且曾發生淹水情形，有改善需求者，以擬定改善優先順序，運用公務預算或特別預算(如流域綜合治理計畫、前瞻基礎建設計畫等)辦理。 三、至於爭議排水因當地水利主管機關與農田水利署管理處對於該排水系統治理權責認知有所不同，長期無機關投入護岸設施改善工作，致使結構物易因長期使用、溪流沖刷而逐漸破損、崩壞。為此，農田水利署各管理處長期和當地縣市政府水利局、處召開會議協商，期望能建立共識、確認

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 113 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
		分工方式與處理原則。由於爭議排水為數眾多、地文條件各異，之後多數縣市政府採取個案協商原則，當某排水系統確認分工權責後即可展開規劃、治理工作，持續投入經費辦理爭議排水改善工程，逐漸減少爭議排水的數量與待改建工程，以保障民眾的生命財產安全。 四、農田水利署將運用現有各年度公務預算、前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫等經費，針對已完成分工之改善案件投入經費辦理，後續「因應氣候變遷縣市管河川及排水整體改善計畫(115-120年)」，倘奉行政院核定，爭議排水改善亦可納入辦理。

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1,000 萬元，同預算數。

(二)業務成本與費用：決算數 328 萬 3 千元，較預算數 369 萬 5 千元，減少 41 萬 2 千元，約 11.16%，主要係旅運費、印刷裝訂及公告費、用品消耗等依實際需求支用並撙節開支，致較預算為低。

(三)收支餘絀：本期賸餘 671 萬 7 千元，較預算賸餘 630 萬 5 千元，增加 41 萬 2 千元，約 6.54%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

二、上(113)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 214 萬 9 千元，較分配預算數 231 萬 8 千元，減少 16 萬 9 千元，約 7.31%，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)業務外收入：實際數 0 元，較分配預算數 140 萬元，減少 140 萬元，約 100%，主要係利息收入較預期減少所致。

(四)收支餘絀：實際賸餘 785 萬 1 千元，較分配預算賸餘 908 萬 2 千元，減少 123 萬 1 千元，約 13.55%，主要係利息收入較預期減少所致。

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 114 年度

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 525 萬 7 千元，係管理及總務費用，較上年度預算數 544 萬 9 千元，減少 19 萬 2 千元，約 3.52%，主要係管理費用及總務費用減少所致。

(三) 業務外收入 280 萬元，係財務收入，同上年度預算數。

(四) 業務總收支相抵後，賸餘 754 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 735 萬 1 千元，增加 19 萬 2 千元，約 2.61%，主要係管理費用及總務費用減少所致。

(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 96 頁）、圖二（第 97 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 754 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 1,413 萬 9 千元，共有賸餘 2,168 萬 2 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 98 頁）、圖四（第 99 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 754 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 754 萬 3 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 474 萬 3 千元。

2. 收取利息 280 萬元。

(二) 無投資活動之現金流量。

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 754 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 7,067 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 7,822 萬 2 千元。

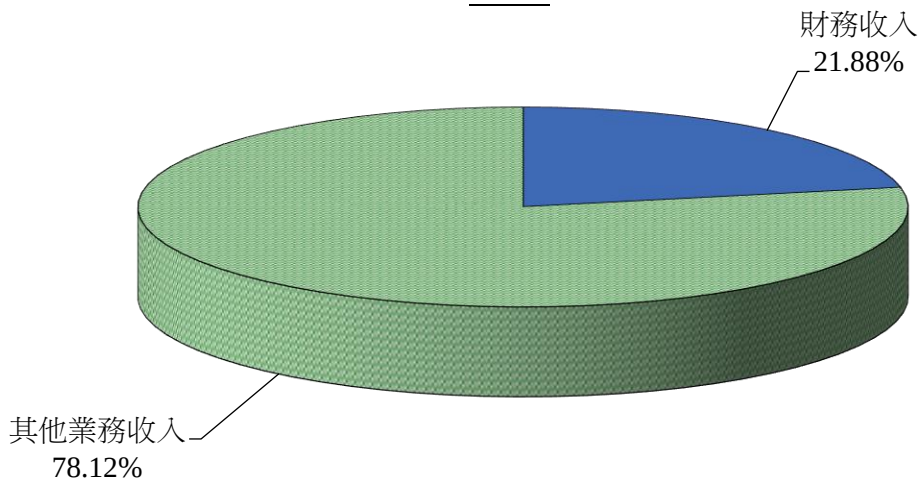
伍、其他

無

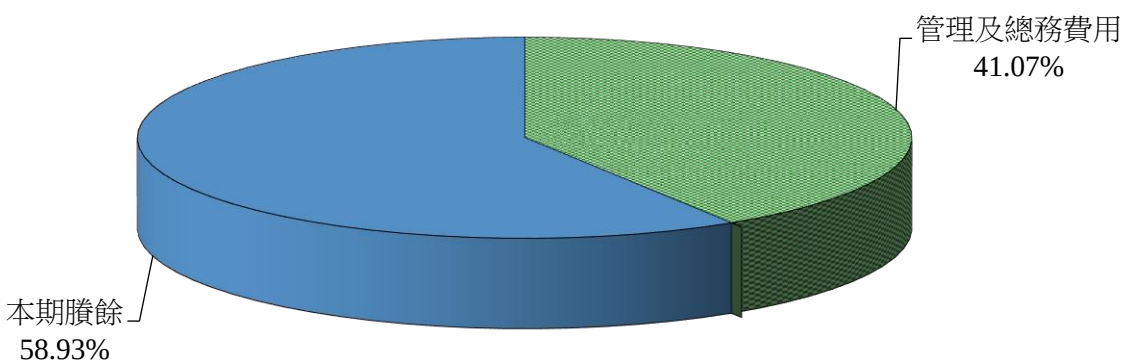
圖一

114年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

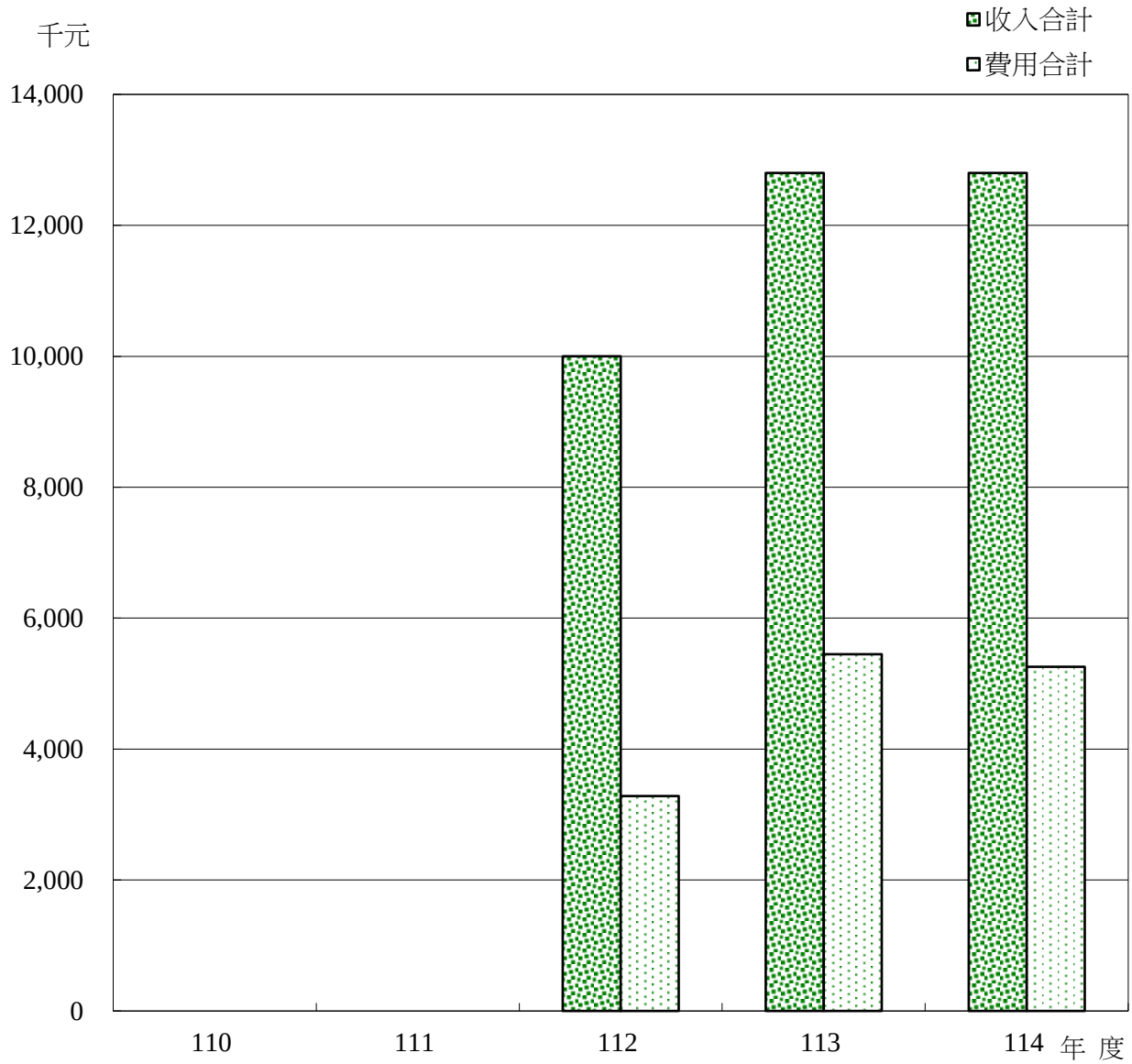


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**10,000**	**業務成本與費用**	**5,257**
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	5,257
		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	**7,543**
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

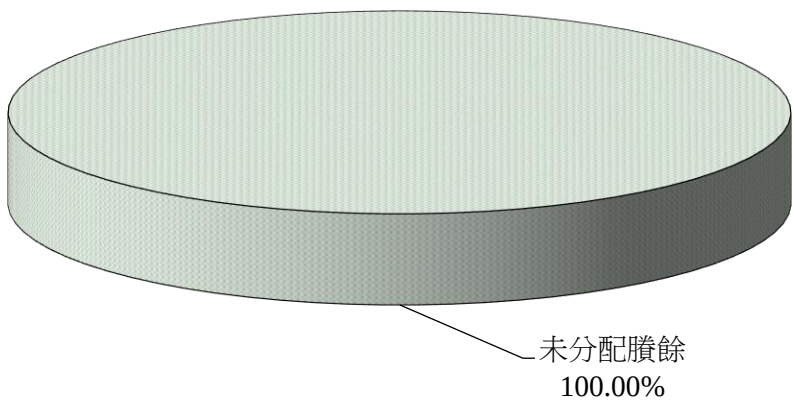
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	0	0	10,000	10,000	10,000
業務外收入	0	0	0	2,800	2,800
收入合計	**0**	**0**	**10,000**	**12,800**	**12,800**
費用					
業務成本與費用	0	0	3,283	5,449	5,257
業務外費用	0	0	0	0	0
費用合計	**0**	**0**	**3,283**	**5,449**	**5,257**
本期餘絀	**0**	**0**	**6,717**	**7,351**	**7,543**

註：112年度決算為審定決算數；113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。

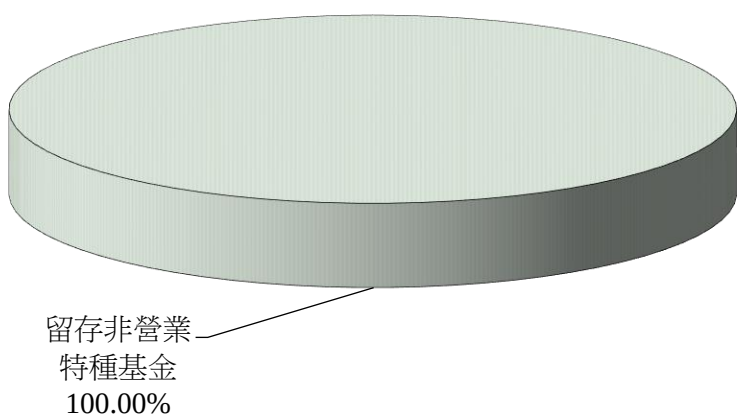
圖三

114年度賸餘分配

按分配程序分



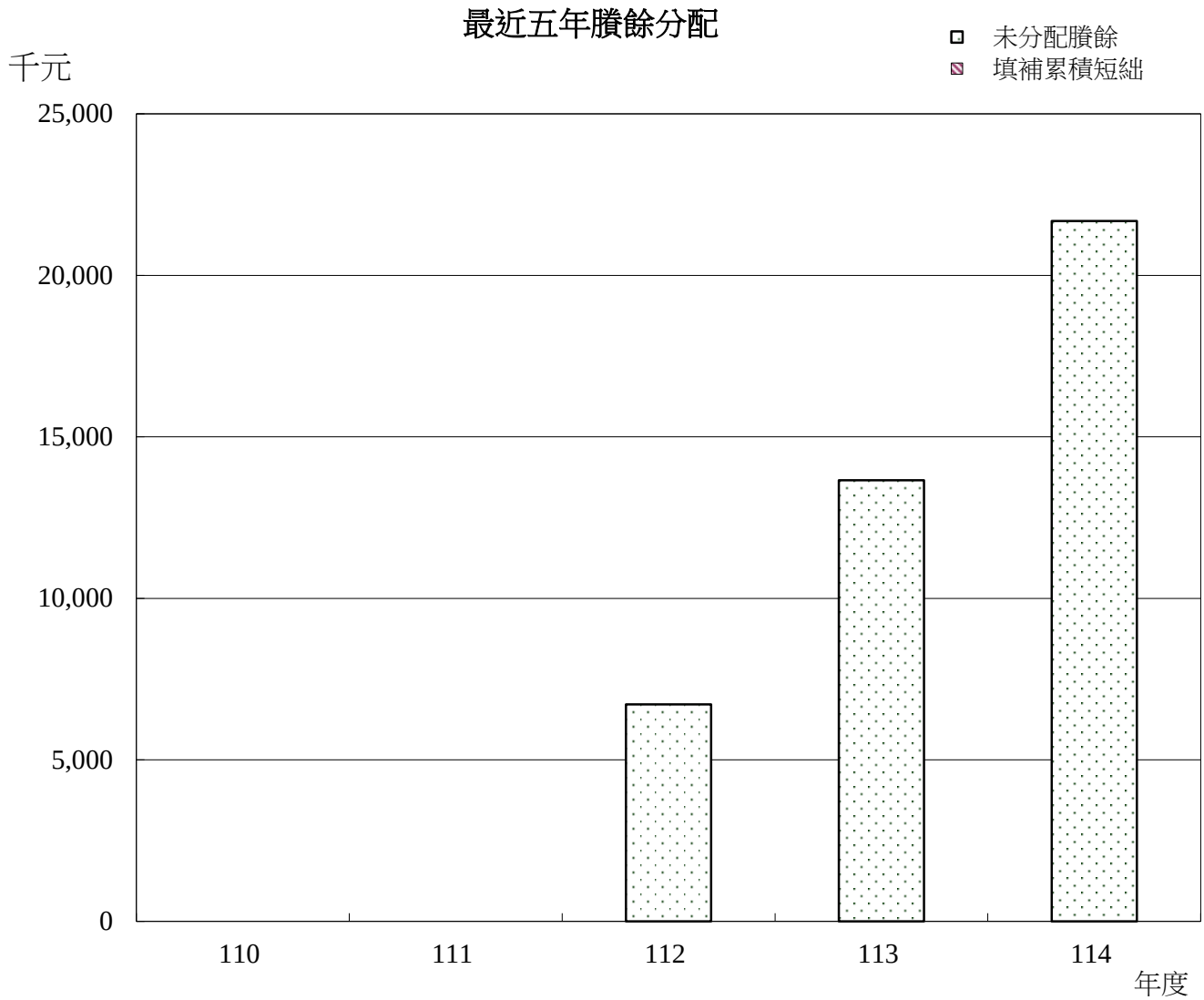
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	21,682	留存非營業基金	21,682
合　計	**21,682**	合　計	**21,682**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114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	6,717	13,656	21,682
合　計	**0**	**0**	**6,717**	**13,656**	**21,682**

本頁空白

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114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	%
10,000	**100.00**	**業務收入**	**10,000**	**100.00**	**10,000**	**100.00**	**-**	**-**
10,000	100.00	其他業務收入	10,000	100.00	10,000	100.00	-	-
10,000	100.00	其他補助收入	10,000	100.00	10,000	100.00	-	-
3,283	**32.83**	**業務成本與費用**	**5,257**	**52.57**	**5,449**	**54.49**	**-192**	**-3.52**
3,283	32.83	管理及總務費用	5,257	52.57	5,449	54.49	-192	-3.52
3,283	32.83	管理費用及總務費用	5,257	52.57	5,449	54.49	-192	-3.52
6,717	**67.17**	**業務賸餘(短絀)**	**4,743**	**47.43**	**4,551**	**45.51**	**192**	**4.22**
-	**-**	**業務外收入**	**2,800**	**28.00**	**2,800**	**28.00**	**-**	**-**
-	-	財務收入	2,800	28.00	2,800	28.00	-	-
-	-	利息收入	2,800	28.00	2,800	28.00	-	-
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**2,800**	**28.00**	**2,800**	**28.00**	**-**	**-**
6,717	**67.17**	**本期賸餘(短絀)**	**7,543**	**75.43**	**7,351**	**73.51**	**192**	**2.61**

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

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表說明

中華民國114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117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525萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第119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474萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列280萬元，係利息收入，詳第118頁財務收入明細表。

(五)業務外費用

無編列數。

(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280萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期賸餘754萬3千元。

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114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	%	
13,656	**100.00**	**賸餘之部**	**21,682**	**100.00**	
7,351	53.83	**本期賸餘**	7,543	34.79	
6,305	46.17	**前期未分配賸餘**	14,139	65.21	
13,656	**100.00**	**未分配賸餘**	**21,682**	**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114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）	7,543	
利息股利之調整	-2,800	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,743	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,743	
收取利息	2,800	
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,543**	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**7,543**	
期初現金及約當現金	**370,679**	
期末現金及約當現金	**378,222**	

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114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114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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,283	**5,449**	**管理及總務費用**	**5,257**
3,283	5,449	管理費用及總務費用	5,257
177	1,949	服務費用	1,757
-	1,754	旅運費	1,562
177	195	公關慰勞費	195
149	50	材料及用品費	50
149	50	用品消耗	50
2,957	3,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,450
2,957	3,450	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114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1,562千元，明細如下： 1.出國考察、訪問計600千元。 與美國佛羅里達大學合作辦理臺美遙測技術雙邊交流及人才培訓計畫600千元。 2.國際會議、談判計962千元。 ⑴參加國際灌溉排水協會(ICID)第76屆國際執行委員會議暨第4屆世界灌溉論壇475千元。 ⑵參加2025 PAWEES水田及水環境國際研討會218千元。 ⑶參與臺日農業水利技術及旱作灌溉管理研討會269千元。
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114年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	356,540	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	356,540	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
6,717	資產	378,222	370,679	7,543
6,717	流動資產	378,222	370,679	7,543
6,717	現金	378,222	370,679	7,543
6,717	合計	378,222	370,679	7,543
6,717	淨值	378,222	370,679	7,543
-	基金	356,540	356,540	-
-	基金	356,540	356,540	-
6,717	累積餘絀	21,682	14,139	7,543
6,717	累積賸餘	21,682	14,139	7,543
6,717	合計	378,222	370,679	7,543

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114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
177	1,949	服務費用	1,757	-	1,757	-	-
-	1,754	旅運費	1,562	-	1,562	-	-
177	195	公關慰勞費	195	-	195	-	-
149	50	材料及用品費	50	-	50	-	-
149	50	用品消耗	50	-	50	-	-
2,957	3,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,450	-	3,450	-	-
2,957	3,450	捐助、補助與獎助	3,450	-	3,450	-	-
3,283	5,449	總計	5,257	-	5,257	-	-

註：本年度國外旅費1,562千元、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 114 年度

一、業務計畫及預算說明 1-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 1-9
(二)餘絀撥補預計表 1-11
(三)現金流量預計表 1-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 1-13
(二)財務收入明細表 1-14
(三)其他業務外收入明細表 1-15
(四)業務費用明細表及說明 1-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 1-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 1-25
(七)其他業務外費用明細表及說明 1-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表 1-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 1-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 1-34
(十一)資產折舊明細表 1-36
(十二)資產變賣明細表 1-37
(十三)資產報廢明細表 1-38
(十四)基金數額增減明細表 1-39
(十五)無形資產明細表 1-40
四、預算參考表
(一)預計平衡表 1-41
(二)5 年來主要營運項目分析表 1-43
(三)員工人數彙計表 1-45
(四)用人費用彙計表 1-46
(五)各項費用彙計表 1-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-50

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 257 萬元，較預算數 1 億 5,490 萬 8 千元，增加 4,766 萬 2 千元，約 30.77%，主要係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：決算數 4 億 1,625 萬 6 千元，較預算數 4 億 6,607 萬 6 千元，減少 4,982 萬元，約 10.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 7,503 萬 2 千元，較預算數 4,109 萬 7 千元，增加 3,393 萬 5 千元，約 82.57%，主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 675 萬 2 千元，較預算數 1,675 萬 5 千元，減少 1,000 萬 3 千元，約 59.70%，主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 4,540 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，減少 1 億 4,141 萬 9 千元，約 49.30%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較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 2 億 333 萬 1 千元，可用預算數 5 億 5,639 萬 3 千元，執行率約 36.54%，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、土地改良物因韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 2,943 萬 1 千元，較分配預算數 9,444 萬 9 千元，增加 3,498 萬 2 千元，約 37.04%，主要係本處羅東鎮信義一段 16 地號土地標租收取權利金及政府補助款覈實撥入，致收入高於預期。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 763 萬元，較分配預算數 2 億 5,100 萬 8 千元，減少 4,337 萬 8 千元，約 17.28%，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，以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 4,558 萬 3 千元，較分配預算數 2,683 萬 3 千元，增加 1,875 萬元，約 69.88%，主要係存款利率比預期高、處分非事業用地案件數高於預期、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 142 萬 7 千元，較分配預算數 709 萬 6 千元，減少 566 萬 9 千元，約 79.89%，主要係因會費、補捐助等作業期程延後，致費用較分配預算數少。

(五)收支餘絀：實際短絀 3,404 萬 2 千元，較分配預算數短絀 1 億 3,682 萬 2 千元，減少 1 億 278 萬元，約 75.12%，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，並基於員額管控原則，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 2 億 1,845 萬 5 千元，分配預算數 2 億 9,761 萬 8 千元，執行率約 73.40%，主要係水利工程依實際進度施工尚未完工請款致進度落後、價購施設渠道所需土地之進度落後及污水下水道接管工程進度仍在規劃階段不如預期等所致。

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，4 公里輸水渠道改善及修補、3,300,000 平方公尺除草、130,000 立方公尺浚渫及 7,300 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 680 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，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 5 億 3,736 萬 8 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 3 億 261 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,861 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 3,475 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 704 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,565 萬 4 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 4,839 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 400 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5 億 3,736 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 569 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. 什項設備 133 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 2 億 1,349 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,044 萬 9 千元，增加 2,305 萬元，約 12.10%，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 9,394 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 4 億 7,233 萬 5 千元，增加 2,161 萬 3 千元，約 4.58%。

(三)業務外收入 6,603 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5,317 萬 5 千元，增加 1,285 萬 5 千元，約 24.17%，主要係利息收入、財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 409 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,409 萬元，減少 999 萬 7 千元，約 70.95%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，較上年度預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，減少 2,428 萬 9 千元，約 10.00%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加及其他業務外費用減少所致。

(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 1-6 頁）、圖三（第 1-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 3,059 萬 7 千元，共計短絀 4 億 4,910 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 1-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 3,467 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 2,751 萬 2 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 8,383 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 2 億 581 萬元、攤銷無形資產 98 萬 7 千元、固定資產報廢損失 4 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,300 萬元。
3. 收取利息 900 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 2,446 萬 2 千元，其中現金流入 2,400 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 5 億 4,846 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 4,839 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 7 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 5 億 205 萬 7 千元，其中現金流入 5 億 205 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減 5,708 萬元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 5,942 萬 5 千元。

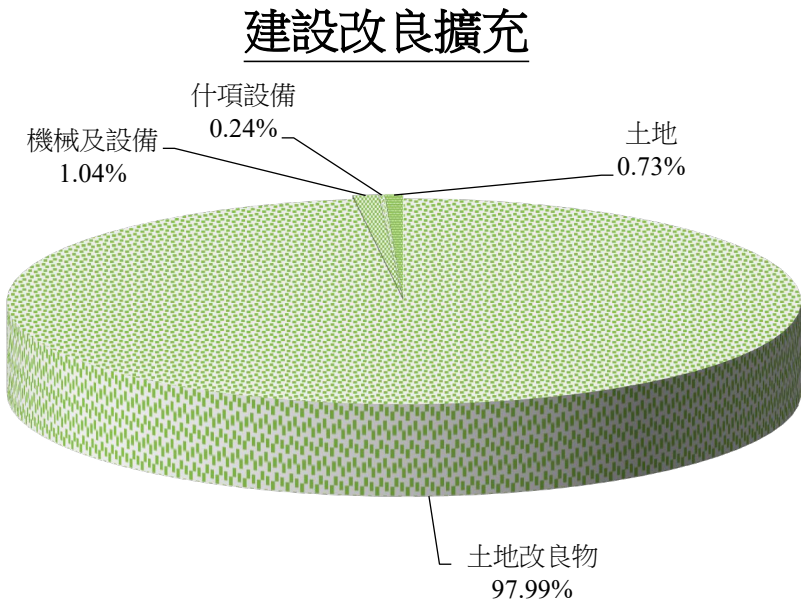
(六)預計期末現金及約當現金 9 億 234 萬 5 千元。

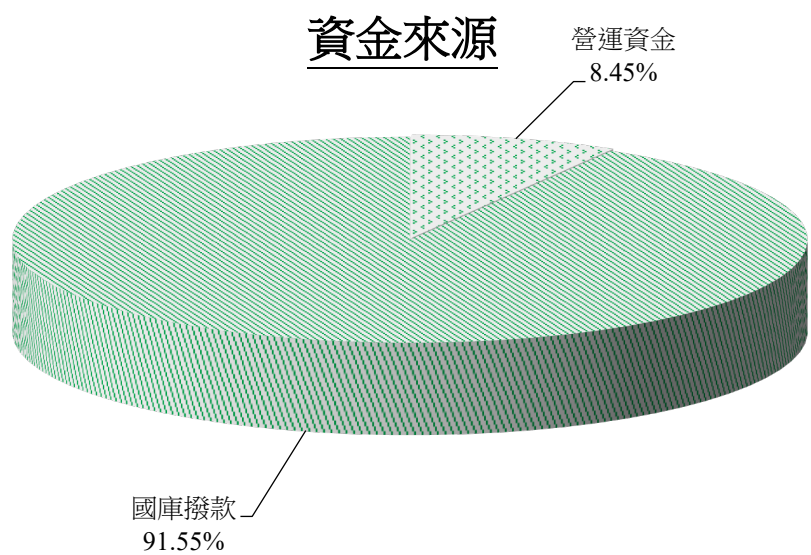
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





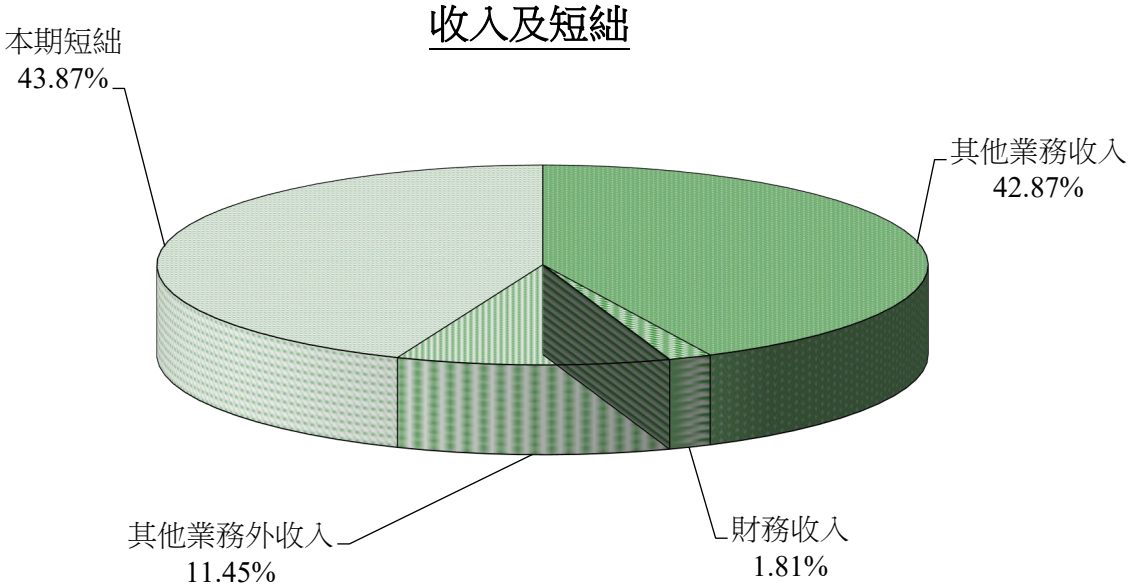
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	4,000	營運資金	46,335
土地改良物	537,368	國庫撥款	502,057
房屋及建築	0		
機械及設備	5,694		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,330		
合　計	**548,392**	合　計	**548,392**

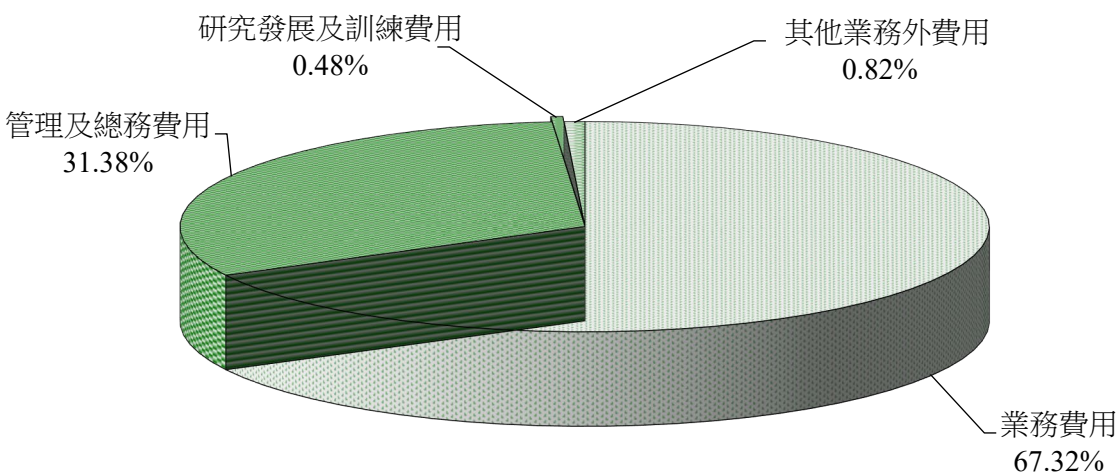
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

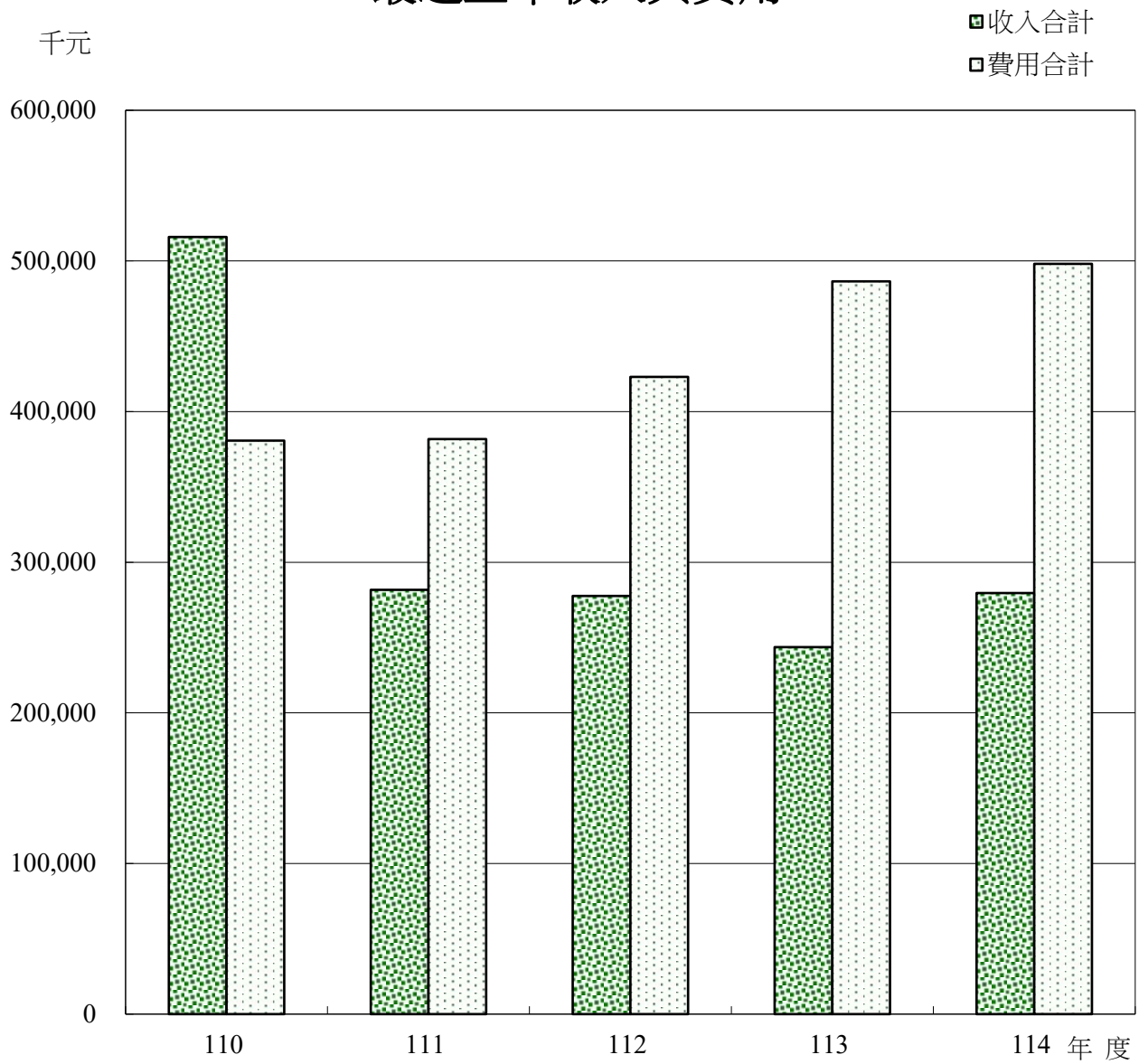


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**213,499**	**業務成本與費用**	**493,948**
租金及權利金收入	0	業務費用	335,281
其他業務收入	213,499	管理及總務費用	156,268
		研究發展及訓練費用	2,399
業務外收入	**66,030**	**業務外費用**	**4,093**
財務收入	9,000	其他業務外費用	4,093
其他業務外收入	57,030		
本期短絀	**218,512**		
收入及短絀總額	**498,041**	**成本與費用總額**	**498,041**

圖三

最近五年收入與費用

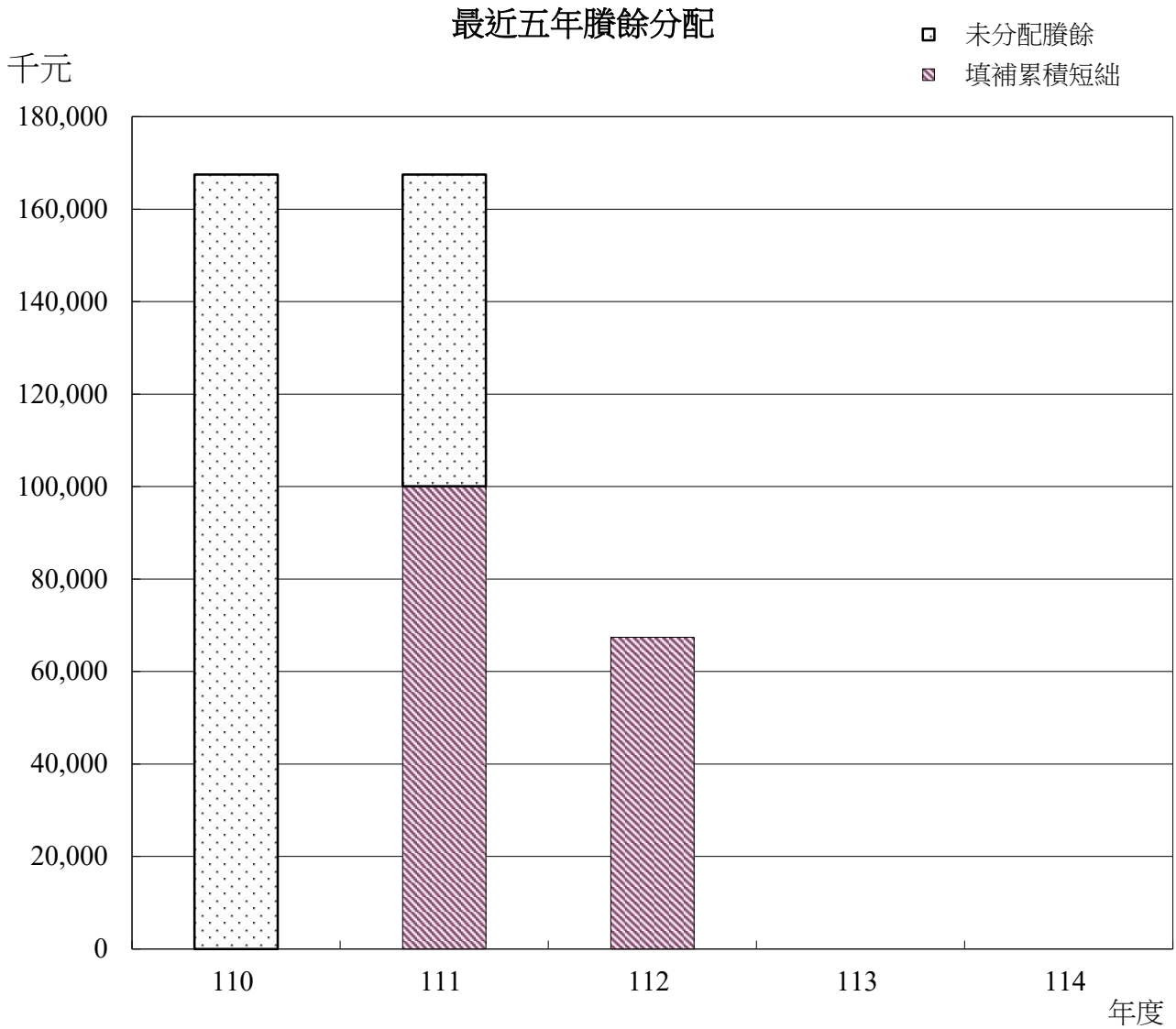


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	181,383	185,637	202,570	190,449	213,499
業務外收入	334,501	96,024	75,032	53,175	66,030
收入合計	**515,885**	**281,661**	**277,602**	**243,624**	**279,529**
費用					
業務成本與費用	352,648	373,666	416,256	472,335	493,948
業務外費用	28,048	8,063	6,752	14,090	4,093
費用合計	**380,696**	**381,729**	**423,008**	**486,425**	**498,041**
本期餘絀	**135,188**	**-100,069**	**-145,407**	**-242,801**	**-218,512**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	100,069	67,413	0	0
未分配賸餘	167,482	67,413	0	0	0
合　計	**167,482**	**167,482**	**67,413**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	%
202,570	**100.00**	**業務收入**	**213,499**	**100.00**	**190,449**	**100.00**	**23,050**	**12.10**
202,570	100.00	其他業務收入	213,499	100.00	190,449	100.00	23,050	12.10
130,185	64.27	其他補助收入	149,499	70.02	130,449	68.50	19,050	14.60
72,385	35.73	雜項業務收入	64,000	29.98	60,000	31.50	4,000	6.67
416,256	**205.49**	**業務成本與費用**	**493,948**	**231.36**	**472,335**	**248.01**	**21,613**	**4.58**
281,967	139.19	業務費用	335,281	157.04	309,390	162.45	25,891	8.37
281,967	139.19	業務費用	335,281	157.04	309,390	162.45	25,891	8.37
132,979	65.65	管理及總務費用	156,268	73.19	161,031	84.55	-4,763	-2.96
132,979	65.65	管理費用及總務費用	156,268	73.19	161,031	84.55	-4,763	-2.96
1,310	0.65	研究發展及訓練費用	2,399	1.12	1,914	1.00	485	25.34
1,310	0.65	訓練費用	2,399	1.12	1,914	1.00	485	25.34
-213,687	**-105.49**	**業務賸餘(短絀)**	**-280,449**	**-131.36**	**-281,886**	**-148.01**	**1,437**	**-0.51**
75,032	**37.04**	**業務外收入**	**66,030**	**30.93**	**53,175**	**27.92**	**12,855**	**24.17**
9,949	4.91	財務收入	9,000	4.22	5,000	2.63	4,000	80.00
9,949	4.91	利息收入	9,000	4.22	5,000	2.63	4,000	80.00
65,083	32.13	其他業務外收入	57,030	26.71	48,175	25.30	8,855	18.38
30,884	15.25	財產交易賸餘	23,000	10.77	20,000	10.50	3,000	15.00
31,730	15.66	租賃收入	31,730	14.86	27,500	14.44	4,230	15.38
268	0.13	違規罰款收入	100	0.05	10	0.01	90	900.00
2,200	1.09	雜項收入	2,200	1.03	665	0.35	1,535	230.83
6,752	**3.33**	**業務外費用**	**4,093**	**1.92**	**14,090**	**7.40**	**-9,997**	**-70.95**
6,752	3.33	其他業務外費用	4,093	1.92	14,090	7.40	-9,997	-70.95
64	0.03	財產交易短絀	40	0.02	40	0.02	-	-
6,688	3.30	雜項費用	4,053	1.90	14,050	7.38	-9,997	-71.15
68,280	**33.71**	**業務外賸餘(短絀)**	**61,937**	**29.01**	**39,085**	**20.52**	**22,852**	**58.47**
-145,407	**-71.78**	**本期賸餘(短絀)**	**-218,512**	**-102.35**	**-242,801**	**-127.49**	**24,289**	**-10.00**

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

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114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2億1,349萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億3,528萬1千元，係業務費用，詳第1-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,626萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第1-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列239萬9千元，係訓練費用，詳第1-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億8,044萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列900萬元，係利息收入，詳第1-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,703萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列409萬3千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,193萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,851萬2千元。

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
-7,231	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-7,231	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-9,000	1,091,000
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-9,000	1,091,000
-7,231	**其他綜合餘絀合計**	-9,000	1,091,000

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114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	%	
462,214	**100.00**	**短絀之部**	**449,109**	**100.00**	
242,801	52.53	**本期短絀**	218,512	48.65	
219,413	47.47	**前期待填補之短絀**	230,597	51.35	
462,214	**100.00**	**待填補之短絀**	**449,109**	**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114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）	-218,512	
利息股利之調整	-9,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-227,512	
調整項目	183,837	加項：提列折舊205,810千元、攤銷無形資產987千元、固定資產報廢損失40千元。 減項：固定資產變賣賸餘23,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-43,675	
收取利息	9,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-34,675**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,000	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-548,392	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-70	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	**-524,462**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	502,057	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**502,057**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-57,080**	
期初現金及約當現金	**959,425**	
期末現金及約當現金	**902,345**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列6,351千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少9,000千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**213,499**	
其他補助收入	149,499	政府補助農田水利事業收入149,499千元。
雜項業務收入	64,000	1、渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入42,000千元。 2、搭排費收入21,750千元。 3、光電設施回饋金250千元。

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**9,000**	
利息收入	9,000	**定期存款、活期存款等利息收入9,000千元。**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務外收入	**57,030**	
財產交易賸餘	23,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等23,000千元。
租賃收入	31,730	1、土地租金收入2,700千元。 2、房屋租金收入28,830千元。 3、其他租金收入(池塘)200千元。
違規罰款收入	100	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入100千元。
雜項收入	2,200	1、廢品廢鐵處分收入50千元。 2、標函圖說費用收入5千元。 3、占用、使用補償金收入600千元。 4、帳務整理收入1,545千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
281,967	**309,390**	**業務費用**	**335,281**
281,967	309,390	業務費用	335,281
674	2,500	用人費用	1,314
674	2,500	加（夜）班費	1,314
79,059	64,951	服務費用	99,217
5,428	5,200	水電費	6,200
196	200	郵電費	474
3,319	4,847	旅運費	10,091
41	630	印刷裝訂及公告費	515
49,866	41,527	修理保養及保固費	54,528
149	260	保險費	1,102
1,682	2,392	一般服務費	16,554
18,308	8,845	專業服務費	9,753
71	1,050	推展費	-
4,401	5,361	材料及用品費	6,516
82	235	使用材料費	240
4,319	5,126	用品消耗	6,276
66	700	租金與利息	200
66	700	地租及水租	200
169,309	193,850	折舊、折耗及攤銷	205,810
169,309	193,850	不動產、廠房及設備折舊	205,810
4,304	7,180	稅捐與規費（強制費）	7,460
1,178	1,800	土地稅	1,800
1,600	2,000	房屋稅	2,000
1,525	3,380	規費	3,660
522	1,550	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,564
402	-	捐助、補助與獎助	12,114
120	1,550	分擔	1,250
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
23,632	33,298	**其他**	1,200
23,632	33,298	**其他費用**	1,200

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114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1,314千元。
服務費用	
水電費	共計6,200千元，包括： 1.動力費計6,150千元。 2.其他場所水電費計50千元。
郵電費	共計474千元，包括： 1.郵費174千元。 2.數據通信費計300千元。
旅運費	共計10,091千元，包括： 1.國內旅費計4,552千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5,519千元。
印刷裝訂及公告費	共計515千元，包括： 1.印刷及裝訂費計135千元。 2.公告費計380千元。
修理保養及保固費	共計54,528千元，包括： 1.土地改良物修護費計48,400千元。 2.一般房屋修護費計1,553千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計500千元。
保險費	共計1,102千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.其他保險費計902千元。
一般服務費	共計16,554千元，包括： 1.公證費計264千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.外包費計2,500千元，明細如下： ⑴外包費係辦理除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作800千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑵辦理本處及工作站環境清潔等工作1,700千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 4.計時與計件人員酬金計13,730千元，明細如下： ⑴計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用3,330千元(約9人)。 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、清潔等任務之約用人員費用1,400千元(約35人)。 ⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用9,000千元(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)。
專業服務費	共計9,753千元，包括： 1.專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計1,900千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	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323千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,000千元。 6.委託考選訓練費計1,870千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計240千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計230千元。
用品消耗	共計6,276千元，包括： 1.辦公(事務)用品計711千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.服裝計1,000千元。 4.食品計400千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計415千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計200千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計205,810千元，包括： 1.土地改良物折舊計189,060千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計3,400千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計2,500千元。
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3,660千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計12,114千元。 1.水利小組辦公補助費：11,232千元。 2.諮議會事務補助費：882千元。
分擔	共計1,250千元，包括： 1.分擔大樓管理費計50千元。 2.分擔其他費用計1,200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計200千元。
其他	
其他費用	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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
132,979	**161,031**	**管理及總務費用**	**156,268**
132,979	161,031	管理費用及總務費用	156,268
116,086	136,036	用人費用	139,117
71,166	78,859	正式員額薪資	80,743
2,381	3,268	聘僱及兼職人員薪資	3,515
3,067	4,243	加（夜）班費	4,023
16,074	20,146	獎金	20,710
10,365	14,531	退休及卹償金	15,014
13,030	14,986	福利費	15,109
2	3	提繳費	3
12,474	15,623	服務費用	10,544
945	1,000	水電費	990
1,274	1,578	郵電費	1,578
378	882	旅運費	542
470	650	印刷裝訂及公告費	600
3,131	2,286	修理保養及保固費	2,514
198	303	保險費	293
3,156	5,752	一般服務費	845
2,059	2,308	專業服務費	2,318
862	864	公關慰勞費	864
2,452	4,802	材料及用品費	4,740
281	739	使用材料費	789
2,171	4,063	用品消耗	3,951
118	325	租金與利息	225
17	-	房租	-
101	125	機器租金	125
-	200	什項設備租金	100
1,657	270	折舊、折耗及攤銷	987
1,657	270	攤銷	987

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
76	110	**稅捐與規費（強制費）**	100
38	40	**消費與行為稅**	40
38	70	**規費**	60
116	3,855	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	555
116	3,855	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	555
-	10	**其他**	-
-	10	**其他費用**	-

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114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80,743千元，包括： 1.職員薪金計71,280千元。 2.工員工資計9,463千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,515千元。
加（夜）班費	共計4,023千元，包括： 1.延長工時加班費計858千元。 2.未休假加班費計3,165千元。
獎金	共計20,710千元，包括： 1.考績獎金計10,093千元。 2.年終獎金計10,532千元。 3.其他獎金計85千元。
退休及卹償金	共計15,014千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,077千元。 2.工員退休及離職金計579千元。 3.卹償金計2,358千元。
福利費	共計15,109千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,543千元。 2.傷病醫藥費計116千元。 3.其他福利費計4,450千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計990千元，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10千元。
郵電費	共計1,578千元，包括： 1.郵費計350千元。 2.電話費計700千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	共計542千元，包括： 1.國內旅費計512千元。 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600千元。
修理保養及保固費	共計2,514千元，包括： 1.一般房屋修護費計620千元。 2.機械及設備修護費計631千元。 3.交通及運輸設備修護費計163千元。

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	4.什項設備修護費計1,100千元。
保險費	共計293千元，包括： 1.一般房屋保險費計40千元。 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845千元，包括： 1.外包費計410千元。 外包費係辦理透過機械監控之電子系統保全服務(非人力保全)。 2.體育活動費計435千元。
專業服務費	共計2,318千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計40千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計240千元。 4.委託考選訓練費計20千元。 5.電腦軟體服務費計1,658千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計210千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費744千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計789千元，包括： 1.物料計50千元。 2.燃料計250千元。 3.設備零件計489千元。
用品消耗	共計3,951千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,737千元。 2.報章什誌計30千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計637千元。 5.食品計632千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計20千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計495千元。
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100千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計987千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。

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114年度

科　　目	說　　明
規費	共計60千元，包括： 1.行政規費與強制費計30千元。 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555千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 2.慰問金計535千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,310	**1,914**	**研究發展及訓練費用**	**2,399**
1,310	1,914	訓練費用	2,399
1,127	1,740	服務費用	2,255
350	500	旅運費	500
777	1,240	專業服務費	1,755
183	174	材料及用品費	144
183	174	用品消耗	144

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114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1,755千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計1,645千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計144千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,752	**14,090**	**其他業務外費用**	**4,093**
64	40	財產交易短絀	40
64	40	短絀、賠償與保險給付	40
64	40	各項短絀	40
6,688	14,050	雜項費用	4,053
2,106	6,964	服務費用	1,968
216	504	旅運費	504
950	5,000	修理保養及保固費	-
8	10	保險費	14
932	1,450	推展費	1,450
128	530	材料及用品費	150
128	530	用品消耗	150
58	160	租金與利息	150
58	160	交通及運輸設備租金	150
53	1,416	稅捐與規費（強制費）	330
53	1,416	規費	330
605	1,930	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,395
115	150	會費	130
59	540	捐助、補助與獎助	540
14	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
416	1,240	競賽及交流活動費	710
2,823	-	短絀、賠償與保險給付	-
2,823	-	各項短絀	-
915	3,050	其他	60
915	3,050	其他費用	60

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114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。
保險費	其他保險費計14千元。
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150千元。
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	原住民就業代金330千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計130千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費30千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。
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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計15千元。
競賽及交流活動費	共計710千元，包括： 1.技能競賽計410千元。 2.交流活動費計300千元。
其他	
其他費用	財務業務相關費用60千元。

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	4,000	537,368	-	5,694	-
一次性項目	4,000	537,368	-	5,694	-
合　　計	**4,000**	**537,368**		**5,694**	

良擴充明細表

114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			
1,330	-	-	-	-	548,392	-	548,392	
1,330	-	-	-	-	548,392	-	548,392	土地改良物537,368千元，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302,618千元，暫以6.15%估算工程管理費18,611千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計234,750千元，暫以3.00%估算工程管理費7,043千元。 以上本年度合計編列工程管理費25,654千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,330					**548,392**		**548,392**	

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	46,335	-	502,057	-
一次性項目	46,335	-	502,057	-
合　　計	**46,335**		**502,057**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
548,392	100.00	-	-	-	-	548,392	100.00
548,392	100.00	-	-	-	-	548,392	100.00
548,392	**100.00**					**548,392**	**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	548,392	46,335	-	502,057	-	-
一次性項目	548,392	46,335	-	502,057	-	-
合計	**548,392**	**46,335**		**502,057**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					548,392	100.00	548,392	100.00
	11401~11412				548,392	100.00	548,392	100.00
					548,392	**100.00**	**548,392**	**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114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	4,826,672	627,494	13,014	3,514	4,789	-	-	-	-	-	5,475,483
上年度預計增減資產原值	604,414	5,220	18,743	-	7,986	-	-	-	-	-	636,363
本年度預計增減資產原值	537,368	-	5,694	-	210	-	-	-	-	-	543,272
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,968,454	632,714	37,451	3,514	12,985	-	-	-	-	-	6,655,118
本年度應提折舊額	189,060	10,500	3,400	350	2,500	-	-	-	-	-	205,810
業務費用	189,060	10,500	3,400	350	2,500	-	-	-	-	-	205,810

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114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	24,000	-	24,000	9,000	23,000	
土地	10,000	-	10,000	24,000	-	24,000	9,000	23,000	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114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	1,120	1,080	40	-	-	40
什項設備	1,120	1,080	40	-	-	40
什項設備	1,120	1,080	40	-	-	40

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	4,073,222	
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	502,057	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,575,279	

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114年度　　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
8,393	672	無形資產	70	
8,393	672	電腦軟體	70	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。
8,393	**672**	**總計**	**70**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,608,169	資產	13,180,804	12,899,908	280,896
1,314,388	流動資產	1,002,345	1,059,425	-57,080
1,213,648	現金	902,345	959,425	-57,080
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
740	應收款項	-	-	
196,274	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	209,020	202,669	6,351
196,274	準備金	209,020	202,669	6,351
10,089,677	不動產、廠房及設備	11,962,125	11,629,583	332,542
6,697,143	土地	7,788,143	7,794,143	-6,000
2,836,183	土地改良物	3,607,505	3,259,197	348,308
407,468	房屋及建築	391,687	402,187	-10,500
8,755	機械及設備	28,958	26,664	2,294
1,535	交通及運輸設備	835	1,185	-350
2,667	什項設備	9,072	10,282	-1,210
135,925	購建中固定資產	135,925	135,925	-
7,393	無形資產	6,878	7,795	-917
7,393	無形資產	6,878	7,795	-917
436	其他資產	436	436	-
1	什項資產	1	1	-
435	待處理資產	435	435	-
11,608,169	合計	13,180,804	12,899,908	280,896
276,567	負債	289,312	282,961	6,351
8,823	流動負債	8,823	8,823	-
8,823	應付款項	8,823	8,823	-
196,274	長期負債	209,020	202,669	6,351
196,274	長期債務	209,020	202,669	6,351
71,469	其他負債	71,469	71,469	-
71,469	什項負債	71,469	71,469	-
11,331,602	淨值	12,891,492	12,616,947	274,545
3,726,272	基金	4,575,279	4,073,222	502,057

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,726,272	基金	4,575,279	4,073,222	502,057
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
-77,993	累積餘絀	-449,109	-230,597	-218,512
-77,993	累積短絀	-449,109	-230,597	-218,512
5,768,196	淨值其他項目	6,850,196	6,859,196	-9,000
5,768,196	累積其他綜合餘絀	6,850,196	6,859,196	-9,000
11,608,169	合計	13,180,804	12,899,908	280,896

註：信託代理與保證資產(負債)17,142千元，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114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		-	-	63,040	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	775,000.00	3,100	
輸水渠道除草	平方公尺	3,300,000.00	6.80	22,440	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	120.00	15,600	
構造物維護	座	7,300.00	3,000.00	21,900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	640,000.00	435,200	
農田水利設施更新改善		-	-	537,368	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	19,624,000.00	490,600	
構造物更新改善	座	10.00	4,676,800.00	46,768	
上年度預算數					
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		-	-	377,450	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	13,766,800.00	344,170	
構造物更新改善	座	10.00	3,328,000.00	33,280	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	58,029	
輸水渠道改善及修補	公里	3.94	687,428.93	2,708	
輸水渠道除草	平方公尺	2,979,794.00	6.80	20,253	
輸水渠道浚渫	立方公尺	120,156.00	117.49	14,117	

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114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	5,414.00	3,869.83	20,951	
農業灌溉用水管理	百萬噸	650.14	561,385.45	364,979	
農田水利設施更新改善		-	-	125,258	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.63	11,458,701.79	121,806	
構造物更新改善	座	7.00	493,142.86	3,452	
111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	
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		-	264.87	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114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	107	1	108	
駐衛警	-	-	-	
技工	12	-1	11	
工友	10	-	10	
約僱	7	-	7	
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、「進用約用人員」44人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員9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、清潔等任務約用人員35人次。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	1,314	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,175	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	916	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	259	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	139	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	80,743	3,515	4,023	-	10,532	10,093	-	85	12,656	2,358
正式人員	80,743	-	3,786	-	10,093	10,093	-	81	12,444	2,358
職員	71,280	-	3,430	-	8,910	8,910	-	66	11,865	2,358
工員	9,463	-	356	-	1,183	1,183	-	15	579	-
聘僱人員	-	3,515	237	-	439	-	-	4	212	-
合計	80,743	3,515	5,337	-	10,532	10,093	-	85	12,656	2,358

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,500千元，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1,700千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,730千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用3,330千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、清潔等任務約用人員費用1,400千元。

三、獎金計編列20,710千元，明細如下：

1.年終獎金：編列136人10,532千元，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10,093千元，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73人85千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	1,314	-	1,314
-	-	-	-	-	-	1,175	-	1,175
-	-	-	-	-	-	916	-	916
-	-	-	-	-	-	259	-	259
-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	10,543	116	-	4,450	3	139,117	-	139,117
-	10,070	107	-	4,338	3	134,116	-	134,116
-	8,749	84	-	3,750	-	119,402	-	119,402
-	1,321	23	-	588	3	14,714	-	14,714
-	473	9	-	112	-	5,001	-	5,001
-	10,543	116	-	4,450	3	140,431	-	140,431

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114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
116,760	138,536	用人費用	140,431	1,314	139,117	-	-
71,166	78,859	正式員額薪資	80,743	-	80,743	-	-
2,381	3,268	聘僱及兼職人員薪資	3,515	-	3,515	-	-
3,742	6,743	加（夜）班費	5,337	1,314	4,023	-	-
16,074	20,146	獎金	20,710	-	20,710	-	-
10,365	14,531	退休及卹償金	15,014	-	15,014	-	-
13,030	14,986	福利費	15,109	-	15,109	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
94,767	89,278	服務費用	113,984	99,217	10,544	2,255	1,968
6,373	6,200	水電費	7,190	6,200	990	-	-
1,470	1,778	郵電費	2,052	474	1,578	-	-
4,263	6,733	旅運費	11,637	10,091	542	500	504
511	1,280	印刷裝訂及公告費	1,115	515	600	-	-
53,948	48,813	修理保養及保固費	57,042	54,528	2,514	-	-
355	573	保險費	1,409	1,102	293	-	14
4,838	8,144	一般服務費	17,399	16,554	845	-	-
21,144	12,393	專業服務費	13,826	9,753	2,318	1,755	-
862	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,003	2,500	推展費	1,450	-	-	-	1,450
7,165	10,867	材料及用品費	11,550	6,516	4,740	144	150
363	974	使用材料費	1,029	240	789	-	-
6,802	9,893	用品消耗	10,521	6,276	3,951	144	150
242	1,185	租金與利息	575	200	225	-	150
66	700	地租及水租	200	200	-	-	-
17	-	房租	-	-	-	-	-
101	125	機器租金	125	-	125	-	-
58	160	交通及運輸設備租金	150	-	-	-	150
-	200	什項設備租金	100	-	100	-	-
170,966	194,120	折舊、折耗及攤銷	206,797	205,810	987	-	-
169,309	193,850	不動產、廠房及設備折舊	205,810	205,810	-	-	-
1,657	270	攤銷	987	-	987	-	-
4,432	8,706	稅捐與規費（強制費）	7,890	7,460	100	-	330
1,178	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,600	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114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
38	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
1,616	4,866	規費	4,050	3,660	60	-	330
1,243	7,335	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,514	13,564	555	-	1,395
115	150	會費	130	-	-	-	130
461	540	捐助、補助與獎助	12,654	12,114	-	-	540
120	1,550	分擔	1,250	1,250	-	-	-
130	3,855	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	770	200	555	-	15
416	1,240	競賽及交流活動費	710	-	-	-	710
2,887	40	短絀、賠償與保險給付	40	-	-	-	40
2,887	40	各項短絀	40	-	-	-	40
24,547	36,358	其他	1,260	1,200	-	-	60
24,547	36,358	其他費用	1,260	1,200	-	-	60
423,008	486,425	總計	498,041	335,281	156,268	2,399	4,093

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114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2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 114 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 2-11
(二)餘絀撥補預計表 2-13
(三)現金流量預計表及說明 2-14
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)資產變賣明細表 2-37
(十三)基金數額增減明細表 2-38
(十四)無形資產明細表 2-39
四、預算參考表
(一)預計平衡表 2-41
(二)5 年來主要營運項目分析表 2-43
(三)員工人數彙計表 2-45
(四)用人費用彙計表 2-46
(五)各項費用彙計表 2-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 2-50
(七)補辦預算明細表 2-51

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 7,198 萬 6 千元，較預算數 6,883 萬 7 千元，增加 314 萬 9 千元，約 4.57%，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 1 億 1,987 萬 1 千元，較預算數 1 億 4,803 萬 1 千元，減少 2,816 萬元，約 19.02%，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 2,008 萬 5 千元，較預算數 3,752 萬 5 千元，減少 1,744 萬元，約 46.47%，主要係地較偏遠處分不易，致財產交易賸餘較預算數為低。

(四)業務外費用：決算數 38 萬 6 千元，較預算數 206 萬 5 千元，減少 167 萬 9 千元，約 81.31%，主要係各項業務辦理撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 2,818 萬 5 千元，較預算短絀 4,373 萬 4 千元，減少 1,554 萬 9 千元，主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3,479 萬 4 千元，可用預算數 6,954 萬 6 千元，執行率約 50.03%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程、汰換及增購辦公電腦、機房伺服器設備、事務及傢俱設備等設備，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(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,417 萬 2 千元，較分配預算數 3,482 萬 6 千元，減少 65 萬 4 千元，約 1.88%。

(二)業務成本與費用：實際數 5,936 萬 7 千元，較分配預算數 7,143 萬元，減少 1,206 萬 3 千元，約 16.89%，主要係土地改良物折舊實際提列數較分配預算數少所致。

(三)業務外收入：實際數 834 萬 1 千元，較分配預算數 929 萬 8 千元，減少 95 萬 7 千元，約 10.29%，主要係租屋率降低，致收入較預算數減少。

(四)業務外費用：實際數 43 萬 1 千元，較分配預算數 72 萬 5 千元，減少 29 萬 4 千元，約 40.56%，主要係本年度無災害並撙節開支所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,728 萬 5 千元，較分配預算短絀 2,803 萬 1 千元，減少 1,074 萬 6 千元，約 38.34%，主要係土地改良物折舊實際提列數較分配預算數少，另基於員額管控原則，實際進用人數較少等致業務成本與費用減少。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2,153 萬 2 千元，分配預算數 5,494 萬 2 千元，執行率約 39.19%，主要係跨年度工程尚在施工未達估驗計價請款進度改致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.51 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，2 公里輸水渠道改善及修補、50,000 平方公尺除草、4,000 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 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 7 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 7,980 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 4,721 萬 6 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 290 萬 4 千元。

委託規劃、設計、監造估計 3,259 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 97 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 388 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 8,165 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 7,980 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 35 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 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。
4. 什項設備 130 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 7,643 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6,876 萬 7 千元，增加 766 萬 6 千元，約 11.15%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 1 億 3,396 萬 6 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 1 億 3,015 萬 2 千元，增加 381 萬 4 千元，約 2.93%。

(三)業務外收入 6,240 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1,859 萬 6 千元，增加 4,380 萬 7 千元，約 235.57%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 79 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 145 萬 5 千元，減少 66 萬 3 千元，約 45.57%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 407 萬 8 千元，較上年度預算短絀 4,424 萬 4 千元，增加 4,832 萬 2 千元，約 109.22%，主要係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 2-6 頁）、圖三（第 2-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 407 萬 8 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：以前年度待填補之短絀 1 億 3,019 萬 7 千元，除撥用賸餘填補 407 萬 8 千元外，尚餘 1 億 2,611 萬 9 千元，留待以後年度填補。

(三)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-8 頁）、圖五（第 2-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 130 萬元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 407 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 100 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 307 萬 8 千元。
2. 調整項目淨減 537 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 3,759 萬 2 千元、攤銷無形資產 20 萬元；減項係處理資產賸餘 4,317 萬元。
3. 收取利息 100 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 4,014 萬 5 千元，其中現金流入 4,330 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 8,344 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8,165 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 179 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7,980 萬 6 千元，其中現金流入 7,980 萬 6 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 3,836 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 3,715 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 1 億 7,551 萬 5 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

北基農田水利事業作業基金，為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理 215 萬 1 千元，及經行政院 113 年 5 月 10 日院授農會字第 1130216758 號函同意於 113 年度先行辦理 413 萬 6 千元，並補辦 114 年度預算。

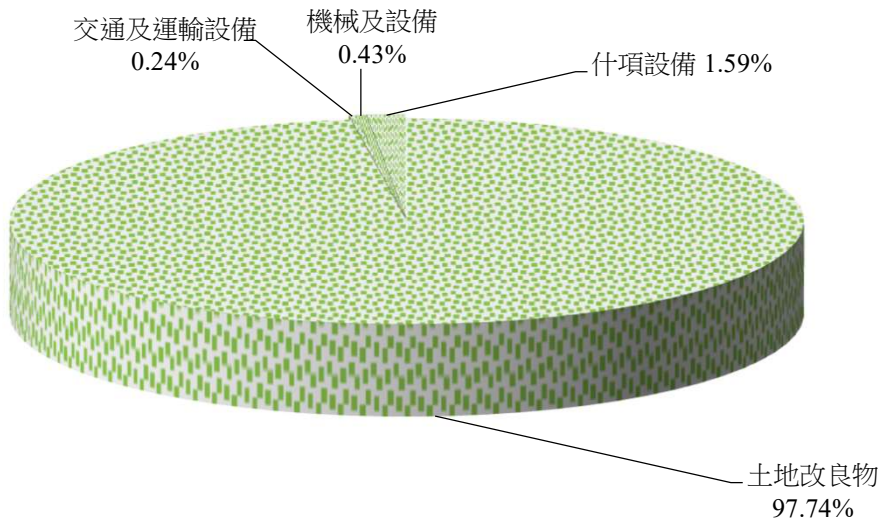
伍、其他

無

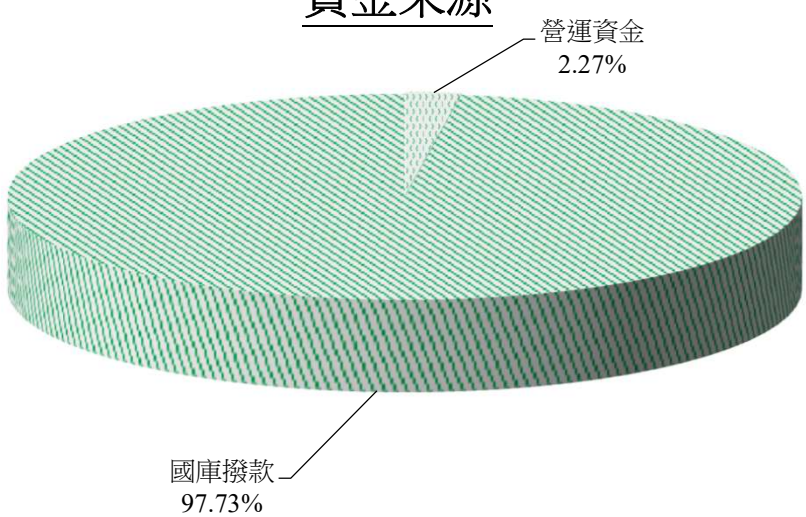
圖一

114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



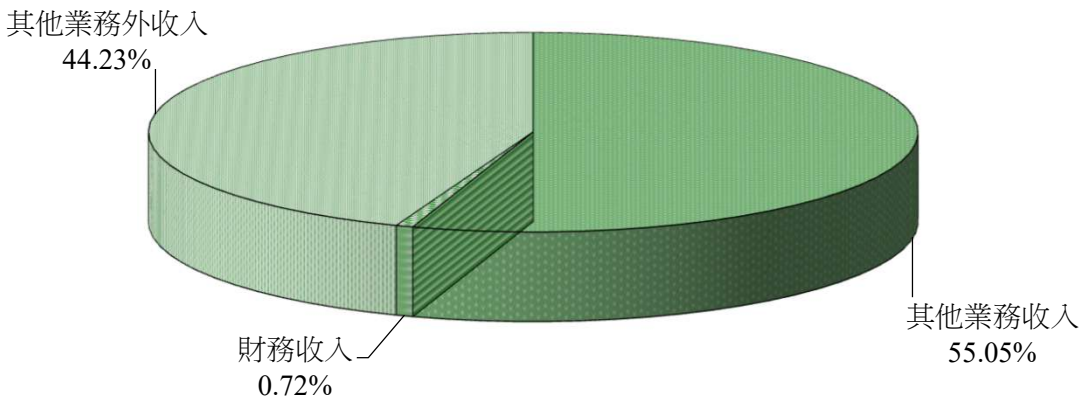
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	1,850
土地改良物	79,806	國庫撥款	79,806
房屋及建築	0		
機械及設備	350		
交通及運輸設備	200		
什項設備	1,300		
合　計	**81,656**	合　計	**81,656**

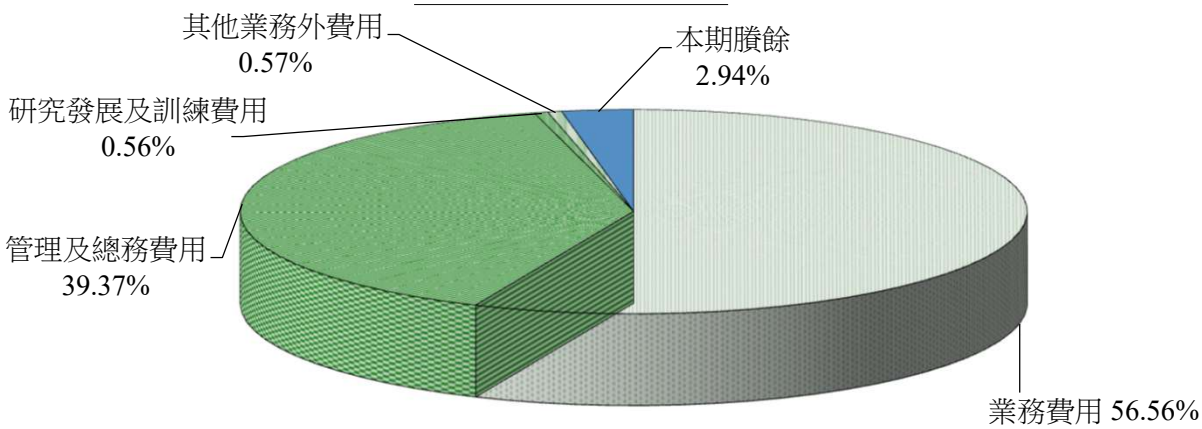
圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

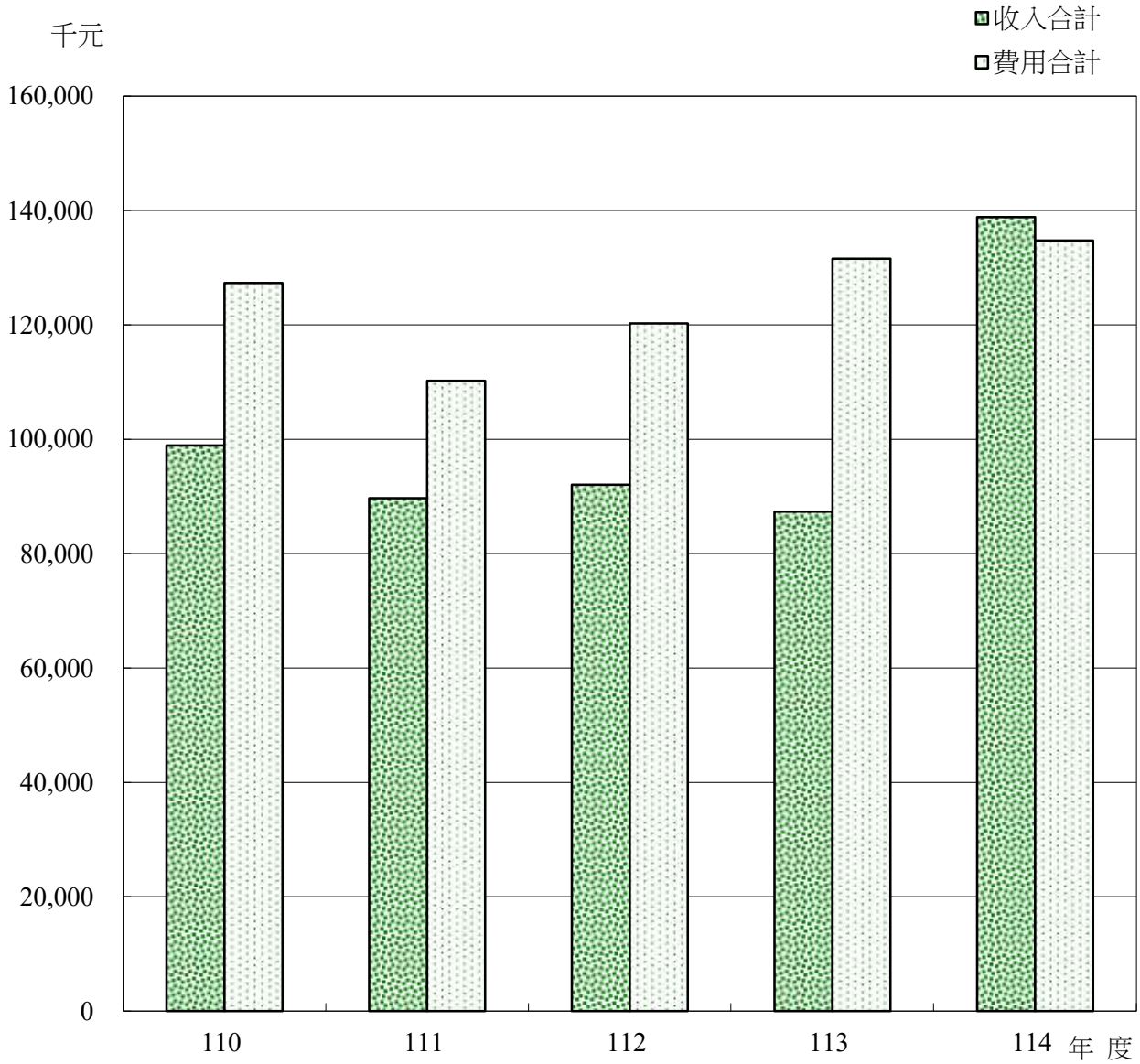


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**76,433**	**業務成本與費用**	**133,966**
租金及權利金收入	0	業務費用	78,524
其他業務收入	76,433	管理及總務費用	54,665
		研究發展及訓練費用	777
業務外收入	**62,403**	**業務外費用**	**792**
財務收入	1,000	其他業務外費用	792
其他業務外收入	61,403		
		本期賸餘	**4,078**
收入總額	**138,836**	**成本與費用及賸餘總額**	**138,836**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

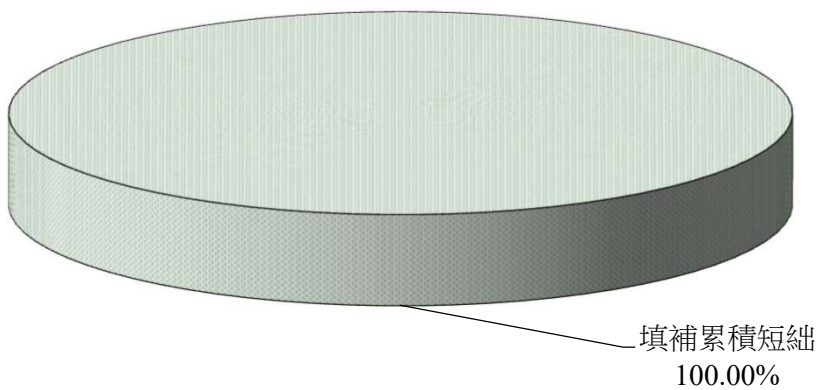
項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	73,966	72,988	71,986	68,767	76,433
業務外收入	24,956	16,720	20,085	18,596	62,403
收入合計	**98,921**	**89,708**	**92,072**	**87,363**	**138,836**
費用					
業務成本與費用	118,555	109,046	119,871	130,152	133,966
業務外費用	8,777	1,198	386	1,455	792
費用合計	**127,333**	**110,244**	**120,257**	**131,607**	**134,758**
本期餘絀	**-28,412**	**-20,535**	**-28,185**	**-44,244**	**4,078**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

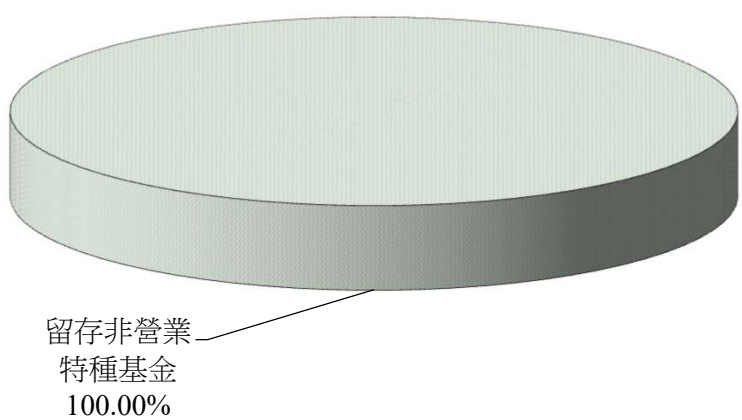
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



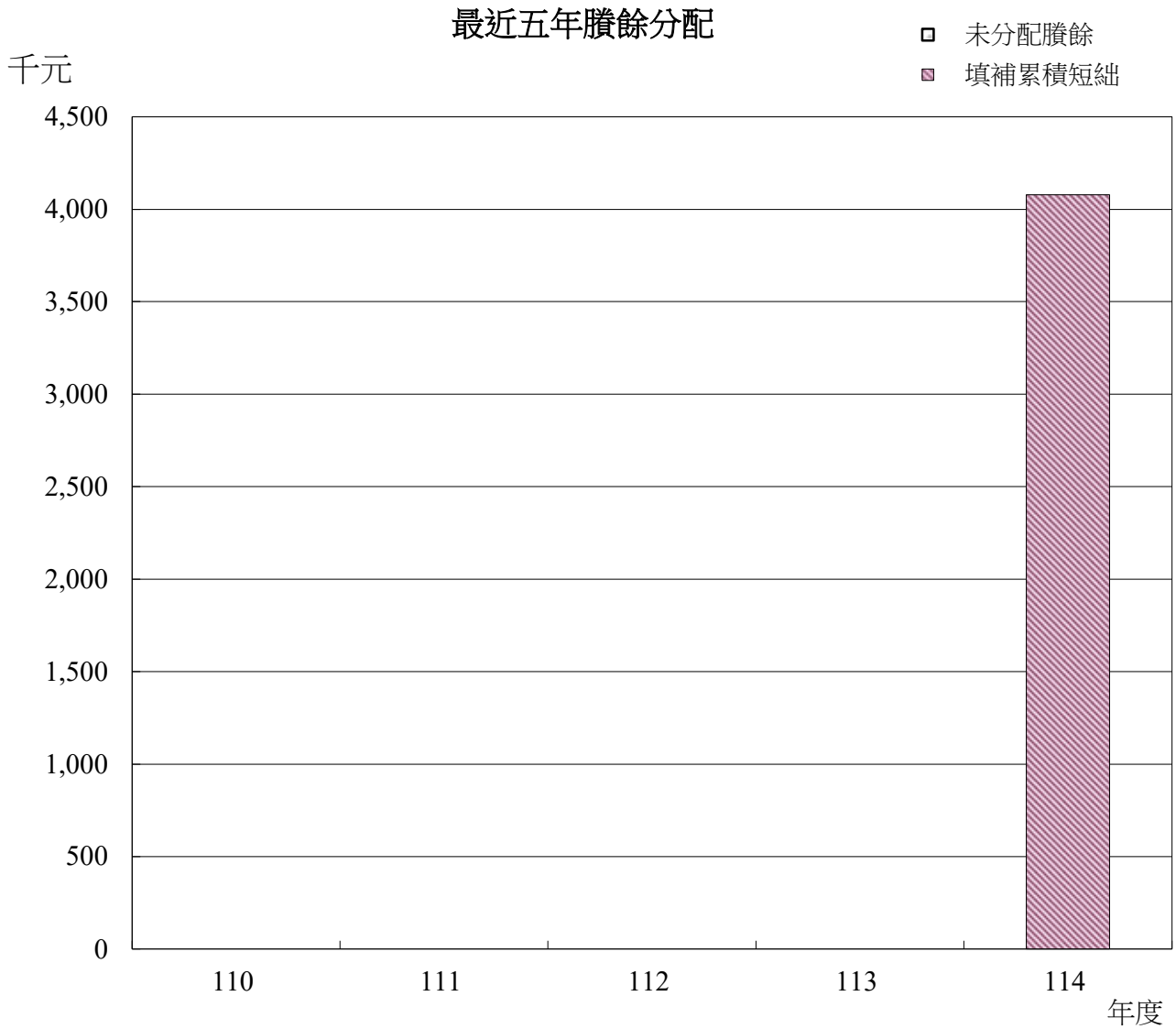
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	4,078	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	4,078
合　計	**4,078**	合　計	**4,078**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	4,078
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**0**	**4,078**

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114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	%
71,986	**100.00**	**業務收入**	**76,433**	**100.00**	**68,767**	**100.00**	**7,666**	**11.15**
71,986	100.00	其他業務收入	76,433	100.00	68,767	100.00	7,666	11.15
59,759	83.01	其他補助收入	64,850	84.85	54,778	79.66	10,072	18.39
12,227	16.99	雜項業務收入	11,583	15.15	13,989	20.34	-2,406	-17.20
119,871	**166.52**	**業務成本與費用**	**133,966**	**175.27**	**130,152**	**189.27**	**3,814**	**2.93**
69,865	97.05	業務費用	78,524	102.74	72,995	106.15	5,529	7.57
69,865	97.05	業務費用	78,524	102.74	72,995	106.15	5,529	7.57
49,718	69.07	管理及總務費用	54,665	71.52	56,775	82.56	-2,110	-3.72
49,718	69.07	管理費用及總務費用	54,665	71.52	56,775	82.56	-2,110	-3.72
288	0.40	研究發展及訓練費用	777	1.02	382	0.56	395	103.40
288	0.40	訓練費用	777	1.02	382	0.56	395	103.40
-47,885	**-66.52**	**業務賸餘(短絀)**	**-57,533**	**-75.27**	**-61,385**	**-89.27**	**3,852**	**-6.28**
20,085	**27.90**	**業務外收入**	**62,403**	**81.64**	**18,596**	**27.04**	**43,807**	**235.57**
1,520	2.11	財務收入	1,000	1.31	500	0.73	500	100.00
1,520	2.11	利息收入	1,000	1.31	500	0.73	500	100.00
18,566	25.79	其他業務外收入	61,403	80.34	18,096	26.31	43,307	239.32
-	-	財產交易賸餘	43,170	56.48	-	-	43,170	-
18,085	25.12	租賃收入	18,096	23.68	18,096	26.31	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	93	0.12	-	-	93	-
6	0.01	違規罰款收入	7	0.01	-	-	7	-
475	0.66	雜項收入	37	0.05	-	-	37	-
386	**0.54**	**業務外費用**	**792**	**1.04**	**1,455**	**2.12**	**-663**	**-45.57**
386	0.54	其他業務外費用	792	1.04	1,455	2.12	-663	-45.57
386	0.54	雜項費用	792	1.04	1,455	2.12	-663	-45.57
19,699	**27.37**	**業務外賸餘(短絀)**	**61,611**	**80.61**	**17,141**	**24.93**	**44,470**	**259.44**
-28,185	**-39.15**	**本期賸餘(短絀)**	**4,078**	**5.34**	**-44,244**	**-64.34**	**48,322**	**-109.22**

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

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114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7,643萬3千元，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7,852萬4千元，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5,466萬5千元，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77萬7千元，係訓練費用，詳第2-25頁研究發展及訓練費用。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀5,753萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列100萬元，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6,140萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第2-17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79萬2千元，係雜項費用，詳第2-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,161萬1千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘407萬8千元。

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
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-4,023	438,100
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-4,023	438,100
-	**其他綜合餘絀合計**	-4,023	438,100

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114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**	**4,078**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	4,078	100.00	
-	-	**分配之部**	**4,078**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	4,078	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
154,838	**100.00**	**短絀之部**	**130,197**	**100.00**	
44,244	28.57	本期短絀	-	-	
110,594	71.43	前期待填補之短絀	130,197	100.00	
-	**-**	**填補之部**	**4,078**	**3.13**	
-	-	撥用賸餘	4,078	3.13	
154,838	**100.00**	**待填補之短絀**	**126,119**	**96.87**	

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114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）	4,078	
利息股利之調整	-1,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,078	
調整項目	-5,378	加項：提列折舊37,592千元、攤銷無形資產200千元。 減項：處理資產賸餘43,170千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,300	
收取利息	1,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,300**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,301	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-81,656	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,790	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-40,145**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	79,806	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**79,806**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**38,361**	
期初現金及約當現金	**137,154**	
期末現金及約當現金	**175,515**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計減少473千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少4,023千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**76,433**	
其他補助收入	64,850	政府補助農田水利事業收入64,850千元。
雜項業務收入	11,583	1.搭排費收入60千元。 2.調度水收入(供台水公司)7,314千元。 3.調度水收入(供工業用水)1,324千元。 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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**1,000**	
利息收入	1,000	**定期存款、活期存款等利息收入1,000千元。**

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114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	**61,403**	
財產交易賸餘	43,170	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等。
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。
資產使用及權利金收入	93	職務宿舍管理費收入。
違規罰款收入	7	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入。
雜項收入	37	占用、使用補償金收入。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
69,865	**72,995**	**業務費用**	**78,524**
69,865	72,995	業務費用	78,524
-	286	用人費用	263
-	286	加（夜）班費	263
11,776	10,895	服務費用	30,034
-	-	水電費	288
4	-	郵電費	78
308	591	旅運費	1,288
-	-	印刷裝訂及公告費	15
10,985	8,797	修理保養及保固費	15,507
138	175	保險費	490
-	40	一般服務費	6,754
342	1,292	專業服務費	5,614
150	122	材料及用品費	1,003
8	36	使用材料費	352
143	86	用品消耗	651
50,240	48,264	折舊、折耗及攤銷	37,592
50,240	48,264	不動產、廠房及設備折舊	37,592
1,358	1,580	稅捐與規費（強制費）	1,999
92	162	土地稅	500
1,153	1,132	房屋稅	1,233
22	23	消費與行為稅	23
91	263	規費	243
1,415	1,415	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,633
-	-	捐助、補助與獎助	6,198
1,415	1,415	分擔	1,415
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20
4,926	10,433	其他	-
4,926	10,433	其他費用	-

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114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263千元。
服務費用	
水電費	動力費計288千元。
郵電費	郵費計78千元。
旅運費	共計1,288千元，包括： 1.國內旅費計1,040千元。 2.貨物運費5千元。 3.其他旅運費計243千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計15千元。
修理保養及保固費	共計15,507千元，包括： 1.土地改良物修護費計13,000千元。 2.一般房屋修護費計497千元。 3.機械及設備修護費計1,110千元。 4.交通及運輸設備修護費計50千元。 5.什項設備修護費計850千元。
保險費	共計490千元，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。 3.其他保險費計315千元。
一般服務費	共計6,754千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.外包費計3,820千元，明細如下: ⑴辦理辦公大樓環境清潔工作600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑵災害整備搶修(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)140千元。 ⑶農田水利調查費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)180千元。 ⑷電梯保養、消防機電設備維護等工作300千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑸「業務綜合發展計劃」委託勞務工作(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) 2,000千元。 ⑹114年度北基50週年慶600千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金2,894千元，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約用人員費用1,215千元(約3人)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,679千元(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5,614千元，包括： 1.專技人員酬金50千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	2.法律事務費400千元。 3.工程及管理諮詢服務費600千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計215千元。 5.委託調查研究費計2,250千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計223千元。 7.委託考選訓練費1,796千元。 8.其他80千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計352千元，包括： 1.燃料計42千元。 2.設備零件計310千元。
用品消耗	共計651千元，包括： 1.辦公(事務)用品計111千元。 2.食品計540千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計37,592千元，包括： 1.土地改良物折舊計33,155千元。 2.一般房屋折舊計3,441千元。 3.機械及設備折舊計355千元。 4.交通及運輸設備折舊計200千元。 5.什項設備折舊計441千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計500千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,233千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計243千元，包括： 1.行政規費與強制費計230千元。 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	
捐助、補助與獎助	共6,198千元．包括: 1.諮議會事務補助費798千元。 2.水利小組辦公補助費5,400千元。
分擔	分擔大樓管理費計1,415千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計20千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
49,718	**56,775**	**管理及總務費用**	**54,665**
49,718	56,775	管理費用及總務費用	54,665
42,651	50,738	用人費用	49,711
26,628	29,062	正式員額薪資	29,985
916	965	聘僱及兼職人員薪資	1,036
822	1,581	加（夜）班費	1,655
5,024	7,386	獎金	7,629
5,386	5,999	退休及卹償金	3,896
3,875	5,745	福利費	5,510
5,990	4,638	服務費用	3,526
401	446	水電費	459
191	404	郵電費	404
149	400	旅運費	339
57	40	印刷裝訂及公告費	60
2,855	1,489	一般服務費	202
1,637	1,157	專業服務費	1,360
701	702	公關慰勞費	702
792	990	材料及用品費	1,138
349	439	使用材料費	470
443	551	用品消耗	668
50	68	租金與利息	68
18	-	交通及運輸設備租金	-
32	68	什項設備租金	68
175	169	折舊、折耗及攤銷	200
175	169	攤銷	200
17	12	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22
5	-	分擔	10
12	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
41	160	其他	-

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
41	160	**其他費用**	-

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114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29,985千元，包括： 1.職員薪金計26,852千元。 2.工員工資計3,133千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,036千元。
加（夜）班費	共計1,655千元，包括： 1.延長工時加班費計278千元。 2.未休假加班費計1,377千元。
獎金	共計7,629千元，包括： 1.考績獎金計3,748千元。 2.年終獎金計3,878千元。 3.其他獎金計3千元。
退休及卹償金	共計3,896千元，包括： 1.職員退休及離職金計3,704千元。 2.工員退休及離職金計192千元。
福利費	共計5,510千元，包括： 1.分擔員工保險費計3,878千元。 2.傷病醫藥費計84千元。 3.其他福利費計1,548千元。
服務費用	
水電費	共計459千元，包括： 1.工作場所電費計327千元。 2.工作場所水費計102千元。 3.氣體費計10千元。 4.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339千元，包括： 1.國內旅費計312千元。 2.其他旅運費計27千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計60千元。
一般服務費	共計202千元，包括： 1.外包費計70千元。 2.體育活動費計132千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,360千元。
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。

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	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470千元，包括： 1.燃料計320千元。 2.設備零件計150千元。
用品消耗	共計668千元，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150千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗190千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計68千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計200千元。
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10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計12千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金12千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
288	**382**	**研究發展及訓練費用**	**777**
288	382	**訓練費用**	777
288	382	**服務費用**	777
234	318	**旅運費**	260
54	64	**專業服務費**	517

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114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260千元。
專業服務費	共計517千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計57千元。 2.委託考選訓練費計460千元。

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
386	**1,455**	**其他業務外費用**	**792**
386	1,455	雜項費用	792
27	1,050	服務費用	500
-	1,000	修理保養及保固費	-
27	50	推展費	500
31	-	材料及用品費	-
31	-	用品消耗	-
178	255	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	292
110	115	會費	132
19	40	捐助、補助與獎助	40
9	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
40	100	競賽及交流活動費	120
150	150	其他	-
150	150	其他費用	-

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114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500千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計132千元，明細如下： 1.國際灌溉排水協會會費20千元。 2.台灣農業工程學會會費100千元。 3.中華防災學會會費12千元。
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120千元。

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	-	79,806	-	350	200
一次性項目	-	79,806	-	350	200
合　　計		**79,806**		**350**	**200**

良擴充明細表

114年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
1,300	-	-	-	-	81,656	-	81,656	
1,300	-	-	-	-	81,656	-	81,656	土地改良物79,806千元，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47,216千元，暫以6.15%估算工程管理費2,904千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計32,590千元，暫以3.00%估算工程管理費978千元。 以上本年度合計編列工程管理費3,882千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,300					**81,656**		**81,656**	

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	1,850	-	79,806	-
一次性項目	1,850	-	79,806	-
合　　計	**1,850**		**79,806**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
81,656	100.00	-	-	-	-	81,656	100.00
81,656	100.00	-	-	-	-	81,656	100.00
81,656	**100.00**					**81,656**	**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	81,656	1,850	-	79,806	-	-
一次性項目	81,656	1,850	-	79,806	-	-
合計	**81,656**	**1,850**		**79,806**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					81,656	100.00	81,656	100.00
	11401~11412				81,656	100.00	81,656	100.00
					81,656	**100.00**	**81,656**	**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114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	1,192,678	198,068	2,449	1,961	4,074	-	-	-	-	-	1,399,230
上年度預計增減資產原值	94,417	-	525	-	-	-	-	-	-	-	94,942
本年度預計增減資產原值	79,806	-	350	200	1,300	-	-	-	-	-	81,656
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,366,901	198,068	3,324	2,161	5,374	-	-	-	-	-	1,575,828
本年度應提折舊額	33,155	3,441	355	200	441	-	-	-	-	-	37,592
業務費用	33,155	3,441	355	200	441	-	-	-	-	-	37,592

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	4,154	-	4,154	43,301	-	43,301	4,023	43,170	
土地	4,154	-	4,154	43,301	-	43,301	4,023	43,170	係處分非事業用土地、廢水利用地。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	875,269	
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	79,806	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	955,075	

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114年度　　**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	-	無形資產	1,790	
340	-	電腦軟體	1,790	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。
340		**總計**	**1,790**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
1,410,063	資產	1,928,470	1,849,082	79,388
268,277	流動資產	284,320	245,959	38,361
165,083	現金	175,515	137,154	38,361
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
3,194	應收款項	8,805	8,805	-
28,383	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,809	15,282	-473
28,383	準備金	14,809	15,282	-473
1,112,388	不動產、廠房及設備	1,626,905	1,586,995	39,910
614,478	土地	1,048,424	1,052,578	-4,154
320,498	土地改良物	417,603	370,952	46,651
156,976	房屋及建築	150,094	153,535	-3,441
1,188	機械及設備	1,483	1,488	-5
1,297	交通及運輸設備	1,104	1,104	-
2,168	什項設備	2,586	1,727	859
15,782	購建中固定資產	5,611	5,611	-
1,015	無形資產	2,436	846	1,590
1,015	無形資產	2,436	846	1,590
1,410,063	合計	1,928,470	1,849,082	79,388
38,297	負債	21,147	21,620	-473
3,576	流動負債	-	-	
3,527	應付款項	-	-	
49	預收款項	-	-	
28,383	長期負債	14,809	15,282	-473
28,383	長期債務	14,809	15,282	-473
6,338	其他負債	6,338	6,338	-
6,338	什項負債	6,338	6,338	-
1,371,766	淨值	1,907,323	1,827,462	79,861
822,522	基金	955,075	875,269	79,806
822,522	基金	955,075	875,269	79,806
1,077	公積	1,077	1,077	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-95,045	累積餘絀	-126,119	-130,197	4,078
-95,045	累積短絀	-126,119	-130,197	4,078
643,213	淨值其他項目	1,077,290	1,081,313	-4,023
643,213	累積其他綜合餘絀	1,077,290	1,081,313	-4,023
1,410,063	合計	1,928,470	1,849,082	79,388

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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	13,900	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	4,000,000.00	8,000	
輸水渠道除草	平方公尺	50,000.00	50.00	2,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	250.00	1,000	
構造物維護	座	10.00	240,000.00	2,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	541,500.00	108,300	
農田水利設施更新改善		-	-	79,806	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.00	10,818,857.14	75,732	
構造物更新改善	座	7.00	582,000.00	4,074	
上年度預算數					
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		-	-	52,747	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	5,280,875.00	42,247	
構造物更新改善	座	5.00	2,100,000.00	10,500	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,461	
輸水渠道改善及修補	公里	1.71	1,682,594.15	2,877	
輸水渠道除草	平方公尺	122,563.00	27.72	3,398	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,002.68	181.12	906	

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114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	17.00	16,466.12	280	
農業灌溉用水管理	百萬噸	197.83	600,081.49	118,714	
農田水利設施更新改善		-	-	33,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.23	3,135,709.53	28,943	
構造物更新改善	座	24.00	207,215.25	4,973	
111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	
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	299.81	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	4,952,652.65	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114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	
駐衛警	-	-	-	
技工	3	-	3	
工友	4	-	4	
約僱	2	-	2	
總　　計	41	-	41	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理辦公大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

(2)災害整備搶修，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)農田水利調查費用，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(4)電梯保養、消防機電設備維護等工作，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。

(5)「業務綜合發展計劃」委託勞務工作，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。

(6)114年度北基50週年慶，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」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約用人員。

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				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	263	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	263	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	263	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	29,985	1,036	1,655	-	3,878	3,748	-	3	3,896	-
正式人員	29,985	-	1,615	-	3,748	3,748	-	3	3,833	-
職員	26,852	-	1,407	-	3,356	3,356	-	3	3,641	-
工員	3,133	-	208	-	392	392	-	-	192	-
聘僱人員	-	1,036	40	-	130	-	-	-	63	-
合計	29,985	1,036	1,918	-	3,878	3,748	-	3	3,896	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,820千元，辦理事項如下：
(1)辦理辦公大樓環境清潔工作600千元。
(2)災害整備搶修140千元。
(3)農田水利調查費用180千元。
(4)電梯保養、消防機電設備維護等工作300千元。
(5)「業務綜合發展計劃」委託勞務工作2,000千元。
(6)114年度北基50週年慶600千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,215千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列7,629千元，明細如下：
1.年終獎金：編列41人3,878千元，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3,748千元，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32人3千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	263	-	263
-	-	-	-	-	-	263	-	263
-	-	-	-	-	-	263	-	263
-	3,878	84	-	1,548	-	49,711	-	49,711
-	3,733	84	-	1,516	-	48,265	-	48,265
-	3,294	70	-	1,129	-	43,108	-	43,108
-	439	14	-	387	-	5,157	-	5,157
-	145	-	-	32	-	1,446	-	1,446
-	3,878	84	-	1,548	-	49,974	-	49,974

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114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
42,651	51,024	用人費用	49,974	263	49,711	-	-
26,628	29,062	正式員額薪資	29,985	-	29,985	-	-
916	965	聘僱及兼職人員薪資	1,036	-	1,036	-	-
822	1,867	加（夜）班費	1,918	263	1,655	-	-
5,024	7,386	獎金	7,629	-	7,629	-	-
5,386	5,999	退休及卹償金	3,896	-	3,896	-	-
3,875	5,745	福利費	5,510	-	5,510	-	-
18,082	16,965	服務費用	34,837	30,034	3,526	777	500
401	446	水電費	747	288	459	-	-
195	404	郵電費	482	78	404	-	-
691	1,309	旅運費	1,887	1,288	339	260	-
57	40	印刷裝訂及公告費	75	15	60	-	-
10,985	9,797	修理保養及保固費	15,507	15,507	-	-	-
138	175	保險費	490	490	-	-	-
2,855	1,529	一般服務費	6,956	6,754	202	-	-
2,032	2,513	專業服務費	7,491	5,614	1,360	517	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
27	50	推展費	500	-	-	-	500
973	1,112	材料及用品費	2,141	1,003	1,138	-	-
357	475	使用材料費	822	352	470	-	-
616	637	用品消耗	1,319	651	668	-	-
50	68	租金與利息	68	-	68	-	-
18	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
32	68	什項設備租金	68	-	68	-	-
50,415	48,433	折舊、折耗及攤銷	37,792	37,592	200	-	-
50,240	48,264	不動產、廠房及設備折舊	37,592	37,592	-	-	-
175	169	攤銷	200	-	200	-	-
1,358	1,580	稅捐與規費（強制費）	1,999	1,999	-	-	-
92	162	土地稅	500	500	-	-	-
1,153	1,132	房屋稅	1,233	1,233	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
91	263	規費	243	243	-	-	-

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114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
1,610	1,682	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,947	7,633	22	-	292
110	115	會費	132	-	-	-	132
19	40	捐助、補助與獎助	6,238	6,198	-	-	40
1,420	1,415	分擔	1,425	1,415	10	-	-
21	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32	20	12	-	-
40	100	競賽及交流活動費	120	-	-	-	120
5,117	10,743	其他	-	-	-	-	-
5,117	10,743	其他費用	-	-	-	-	-
120,257	131,607	總計	134,758	78,524	54,665	777	792

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114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。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114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	6,287		
土地	2,151	112	1.為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院112年10月5日院授農會字第1120245375號函同意辦理。
	4,136	113	1.為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院113年5月10日院授農會字第1130216758號函同意辦理。

本頁空白

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
目次

中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明 3-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 3-11
(二)餘絀撥補預計表 3-13
(三)現金流量預計表及說明 3-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 3-15
(二)其他業務收入明細表 3-16
(三)財務收入明細表 3-17
(四)其他業務外收入明細表 3-18
(五)業務費用明細表及說明 3-19
(六)管理及總務費用明細表及說明 3-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 3-29
(八)其他業務外費用明細表及說明 3-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表 3-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 3-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 3-38
(十二)資產折舊明細表 3-40
(十三)資產變賣明細表 3-41
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 3-42
(十五)基金數額增減明細表 3-44
(十六)無形資產明細表 3-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 3-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 3-49
(三)員工人數彙計表 3-51
(四)用人費用彙計表 3-52
(五)各項費用彙計表 3-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 3-56
(七)補辦預算明細表 3-57

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 7,039 萬 7 千元，較預算數 9 億 7,542 萬 3 千元，減少 3 億 502 萬 6 千元，約 31.27%，主要係因地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 9,462 萬 4 千元，較預算數 12 億 5,493 萬 5 千元，減少 1 億 6,031 萬 1 千元，約 12.77%，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 5,762 萬 8 千元，較預算數 3 億 3,017 萬 7 千元，增加 4 億 2,745 萬 1 千元，約 129.46%，主要係因參與合建共同開發案等土地出售數較預期為多；清理久懸未結款項、事業用地占用補償金收入及重劃區土地漏列補辦登記撥入；存款利率調升，致較預算數為高。

(四)業務外費用：決算數 3,642 萬 9 千元，較預算數 3,372 萬 5 千元，增加 270 萬 4 千元，約 8.02%。

(五)收支餘絀：本期賸餘 2 億 9,697 萬 3 千元，較預算賸餘 1,694 萬元，增加 2 億 8,003 萬 3 千元，約 1,653.09%，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 8 億 127 萬 3 千元，可用預算數 9 億 4,810 萬 3 千元，執行率約 84.51%，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、桃園大圳幹線及綠美化景觀工程、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換交通及運輸設備、辦公電腦設備、事務及傢俱設備等。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 2,124 萬 1 千元，較分配預算數 6 億 378 萬 8 千元，減少 2 億 8,254 萬 7 千元，約 46.80%，主要係因中壢區青平段 25、26 地號地上權設定招商案依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 5 億 1,403 萬 5 千元，較分配預算數 6 億 1,517 萬 7 千元，減少 1 億 114 萬 2 千元，約 16.44%，主要係因土地改良物修護、機械及設備修護等業務較預期少；基於員額控管原則，實際進用人數較少；員工參與教育訓練研覈實報支，致費用較預期少。

(三)業務外收入：實際數 1 億 7,185 萬元，較分配預算數 1 億 4,440 萬 5 千元，增加 2,744 萬 5 千元，約 19.01%，主要係因定期存款金額增加、土地及房屋出租收入覈實繳入、事業用地占用補償金案件較多，致較預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 604 萬 6 千元，較分配預算數 1,846 萬 6 千元，減少 1,242 萬元，約 67.26%，主要係因土地改良物修護較預期為少，致較預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 2,699 萬 1 千元，較分配預算賸餘 1 億 1,455 萬元，反餘為絀，計相差 1 億 4,154 萬 1 千元，主要係因業務收入較預期減少所致。

(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 7,106 萬 5 千元，分配預算數 3 億 9,672 萬 2 千元，執行率約 43.12%，主要係因水資源環境教育中心尚在規劃中及部分工程施工中且未估驗計價所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.91 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，48 公里輸水渠道改善及修補、238,000 平方公尺除草、529,000 立方公尺浚渫及 1,580 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 415 百萬噸灌溉用水

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 114 年度

依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 55 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3 億 3,134 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 8,234 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,121 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 4,900 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 447 萬元。

(三)房屋及建築 8,300 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 8,300 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 249 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,817 萬 4 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 4,444 萬 6 千元，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 3 億 3,134 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 8,300 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 2,757 萬 1 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 91 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 162 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 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 5 萬 6 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 5 萬 6 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

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 114 年度

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 10 億 4,949 萬 5 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 12 億 227 萬 3 千元，減少 1 億 5,277 萬 8 千元，約 12.71%，主要係權利金收入減少所致。

(二)業務成本與費用 13 億 7,161 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 12 億 3,945 萬 8 千元，增加 1 億 3,215 萬 4 千元，約 10.66%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 3 億 7,926 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 8,876 萬 2 千元，增加 9,049 萬 9 千元，約 31.34%，主要係其他業務外收入增加所致。

(四)業務外費用 3,758 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,693 萬 3 千元，增加 65 萬元，約 1.76%。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1,956 萬 1 千元，較上年度預算賸餘 2 億 1,464 萬 4 千元，減少 1 億 9,508 萬 3 千元，約 90.89%，主要係租金及權利金收入減少所致。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,956 萬 1 千元，連同以前年度未分配賸餘 59 億 2,898 萬元，共有賸餘 59 億 4,854 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 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 3 億 3,295 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,956 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 4,005 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 2,049 萬 5 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 1,339 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 4 億 4,500 萬元、攤銷無形資產 450 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 3,610 萬 5 千元。
3. 收取利息 4,000 萬元、收取股利 5 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 4 億 888 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 3,754 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 5 億 4,642 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 4,444 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 197 萬 8 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9,762 萬 6 千元，其中現金流入 9,762 萬 6 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 2,169 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 4,619 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 6,789 萬 6 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 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 3 億 5,128 萬 7 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 資產之變賣-土地：

桃園農田水利事業作業基金為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 113 年 5 月 10 日院授農會字第 1130216758 號函同意於 113 年度先行辦理 1 億 666 萬元，並補辦 114 年度預算。

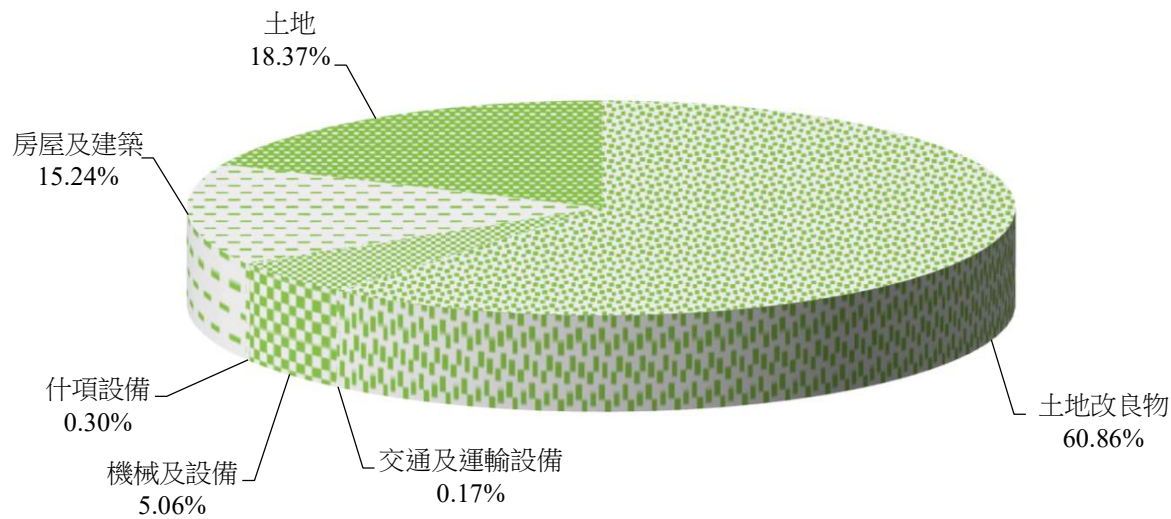
伍、其他

無

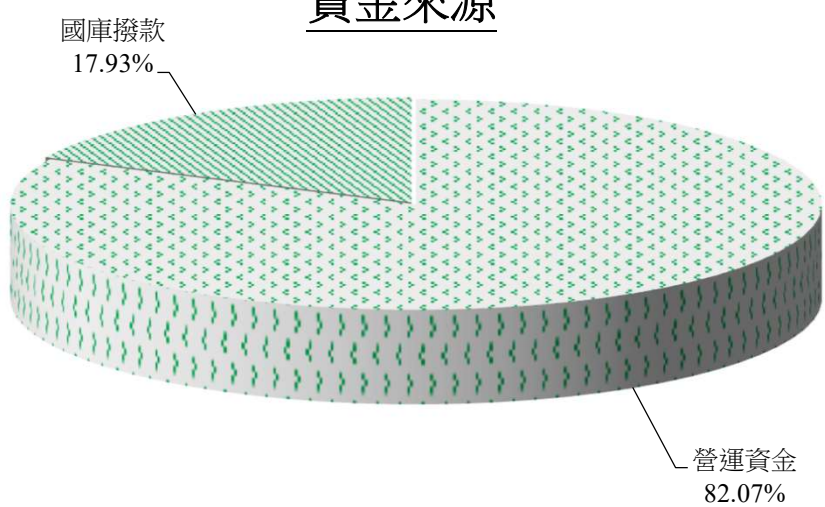
圖一

114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



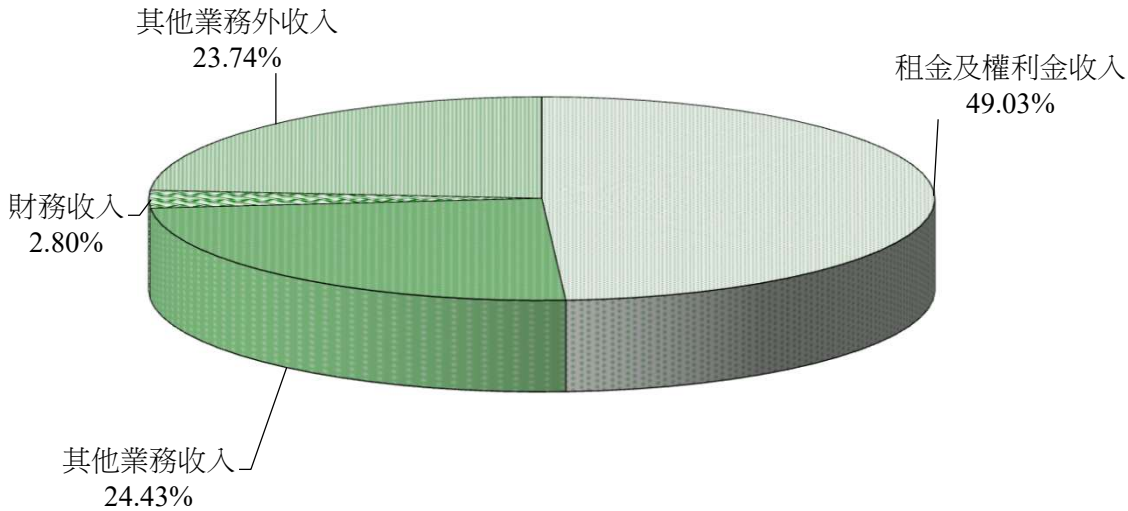
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	100,000	營運資金	446,820
土地改良物	331,340	國庫撥款	97,626
房屋及建築	83,000		
機械及設備	27,571		
交通及運輸設備	910		
什項設備	1,625		
合　計	**544,446**	合　計	**544,446**

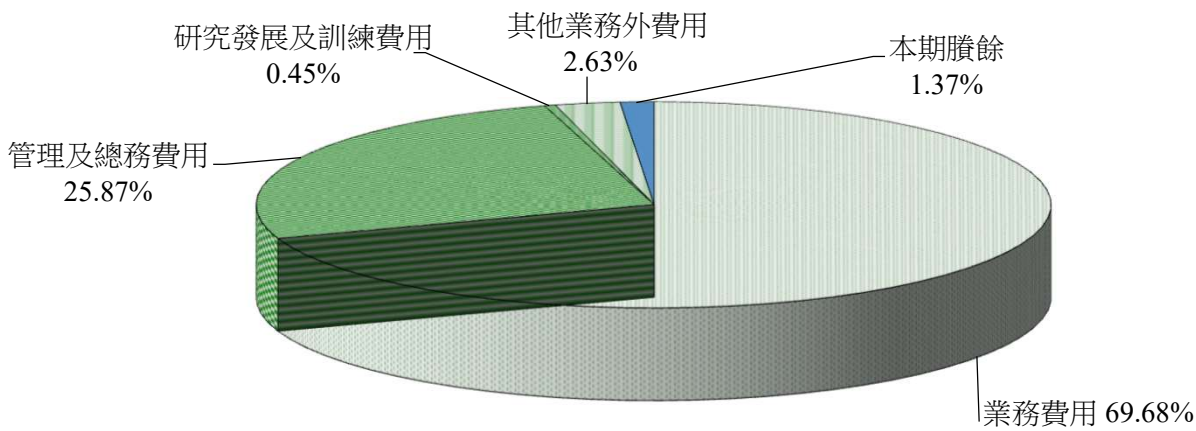
圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

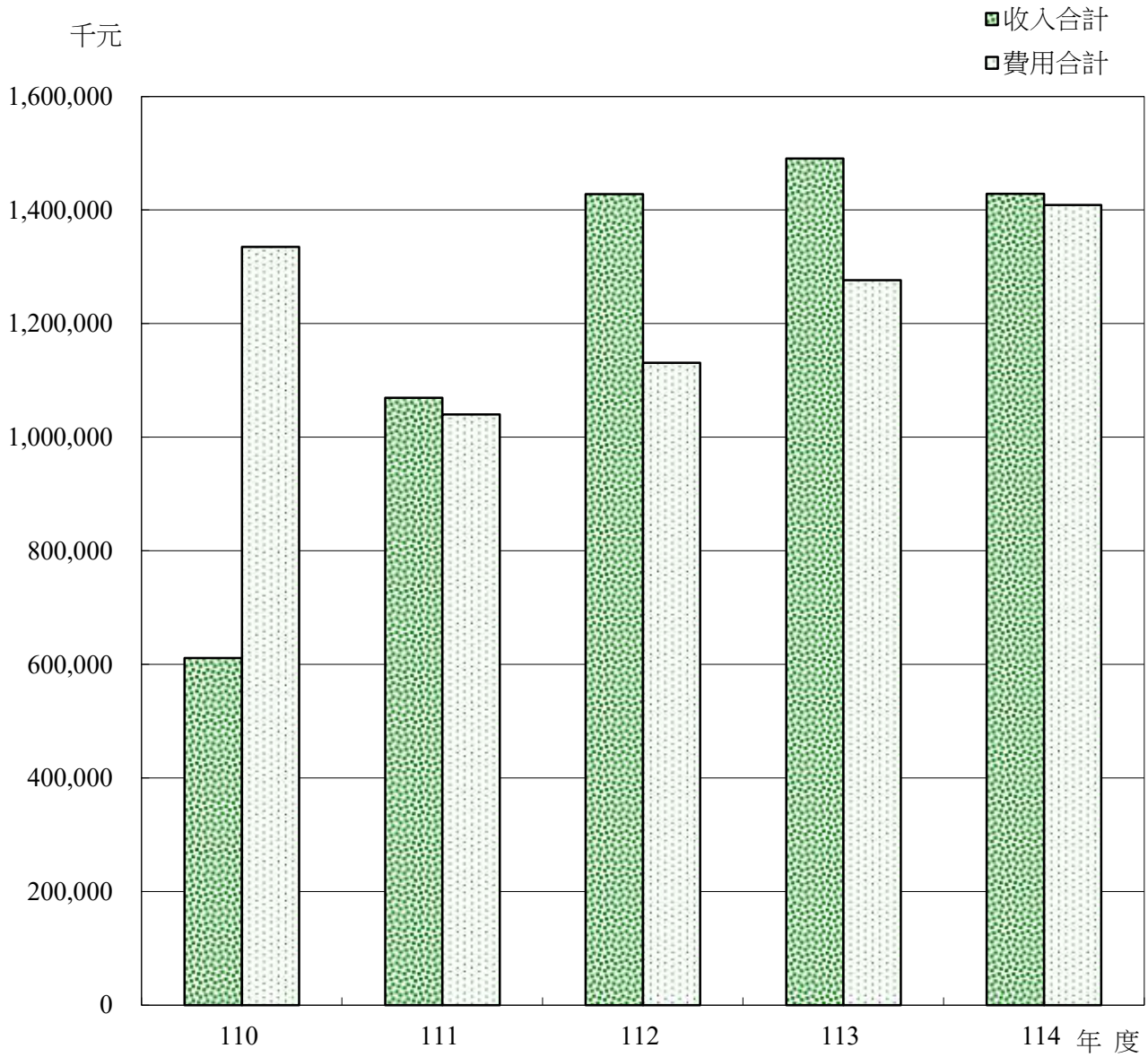


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**1,049,495**	**業務成本與費用**	**1,371,612**
租金及權利金收入	700,400	業務費用	995,659
其他業務收入	349,095	管理及總務費用	369,559
		研究發展及訓練費用	6,394
業務外收入	**379,261**	**業務外費用**	**37,583**
財務收入	40,056	其他業務外費用	37,583
其他業務外收入	339,205		
		本期賸餘	**19,561**
收入總額	**1,428,756**	**成本與費用及賸餘總額**	**1,428,756**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

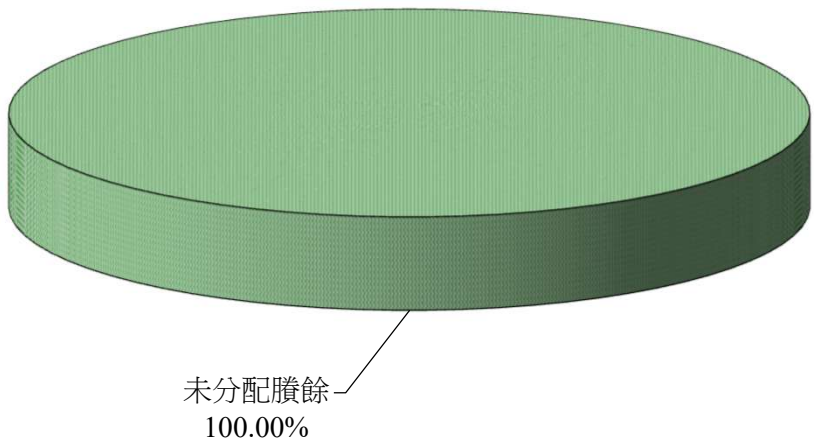
項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	241,613	362,398	670,397	1,202,273	1,049,495
業務外收入	369,806	706,891	757,628	288,762	379,261
收入合計	**611,419**	**1,069,289**	**1,428,025**	**1,491,035**	**1,428,756**
費用					
業務成本與費用	1,160,625	1,015,942	1,094,624	1,239,458	1,371,612
業務外費用	174,518	24,238	36,429	36,933	37,583
費用合計	**1,335,142**	**1,040,180**	**1,131,052**	**1,276,391**	**1,409,195**
本期餘絀	**-723,723**	**29,110**	**296,973**	**214,644**	**19,561**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

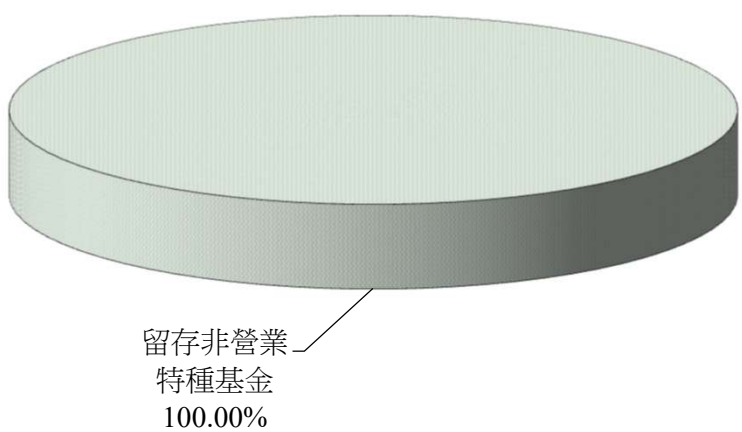
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



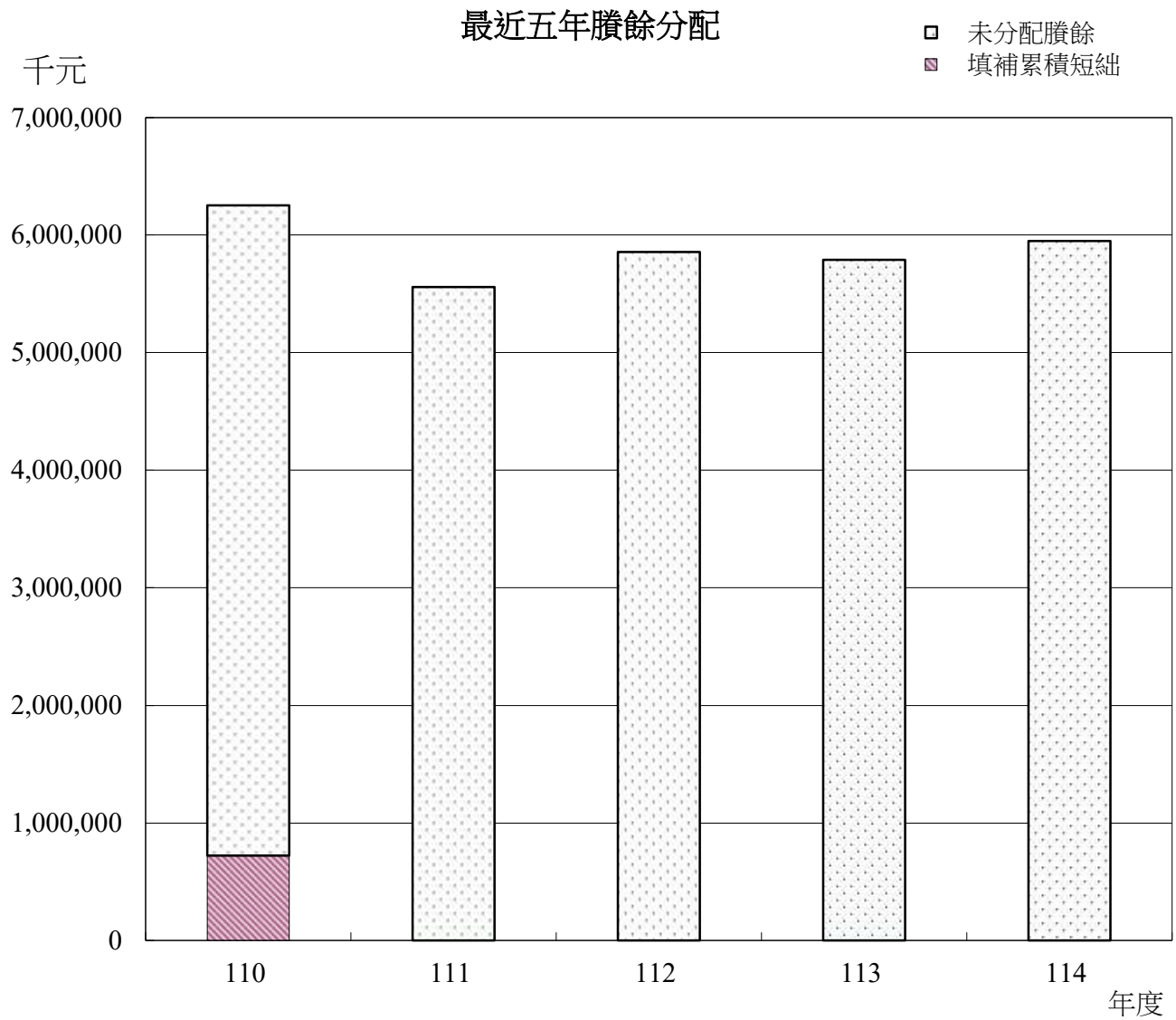
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,948,541	留存非營業基金	5,948,541
合　計	**5,948,541**	合　計	**5,948,541**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	723,723	0	0	0	0
未分配賸餘	5,529,794	5,558,904	5,855,877	5,790,488	5,948,541
合　計	**6,253,518**	**5,558,904**	**5,855,877**	**5,790,488**	**5,948,541**

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114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	%
670,397	**100.00**	**業務收入**	**1,049,495**	**100.00**	**1,202,273**	**100.00**	**-152,778**	**-12.71**
347,600	51.85	租金及權利金收入	700,400	66.74	869,610	72.33	-169,210	-19.46
347,600	51.85	權利金收入	700,400	66.74	869,610	72.33	-169,210	-19.46
322,797	48.15	其他業務收入	349,095	33.26	332,663	27.67	16,432	4.94
9,018	1.35	其他補助收入	9,230	0.88	7,961	0.66	1,269	15.94
313,779	46.81	雜項業務收入	339,865	32.38	324,702	27.01	15,163	4.67
1,094,624	**163.28**	**業務成本與費用**	**1,371,612**	**130.69**	**1,239,458**	**103.09**	**132,154**	**10.66**
803,063	119.79	業務費用	995,659	94.87	884,475	73.57	111,184	12.57
803,063	119.79	業務費用	995,659	94.87	884,475	73.57	111,184	12.57
287,890	42.94	管理及總務費用	369,559	35.21	349,518	29.07	20,041	5.73
287,890	42.94	管理費用及總務費用	369,559	35.21	349,518	29.07	20,041	5.73
3,670	0.55	研究發展及訓練費用	6,394	0.61	5,465	0.45	929	17.00
3,670	0.55	訓練費用	6,394	0.61	5,465	0.45	929	17.00
-424,227	**-63.28**	**業務賸餘(短絀)**	**-322,117**	**-30.69**	**-37,185**	**-3.09**	**-284,932**	**766.26**
757,628	**113.01**	**業務外收入**	**379,261**	**36.14**	**288,762**	**24.02**	**90,499**	**31.34**
44,932	6.70	財務收入	40,056	3.82	32,600	2.71	7,456	22.87
44,735	6.67	利息收入	40,000	3.81	32,488	2.70	7,512	23.12
197	0.03	投資賸餘	56	0.01	112	0.01	-56	-50.00
712,696	106.31	其他業務外收入	339,205	32.32	256,162	21.31	83,043	32.42
474,687	70.81	財產交易賸餘	136,105	12.97	80,462	6.69	55,643	69.15
179,957	26.84	租賃收入	180,000	17.15	165,000	13.72	15,000	9.09
-	-	資產使用及權利金收入	2,400	0.23	-	-	2,400	-
2,475	0.37	違規罰款收入	500	0.05	500	0.04	-	-
55,578	8.29	雜項收入	20,200	1.92	10,200	0.85	10,000	98.04
36,429	**5.43**	**業務外費用**	**37,583**	**3.58**	**36,933**	**3.07**	**650**	**1.76**
36,429	5.43	其他業務外費用	37,583	3.58	36,933	3.07	650	1.76
59	0.01	財產交易短絀	-	-	-	-		-
36,369	5.43	雜項費用	37,583	3.58	36,933	3.07	650	1.76
721,200	**107.58**	**業務外賸餘(短絀)**	**341,678**	**32.56**	**251,829**	**20.95**	**89,849**	**35.68**
296,973	**44.30**	**本期賸餘(短絀)**	**19,561**	**1.86**	**214,644**	**17.85**	**-195,083**	**-90.89**

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114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列7億40萬元，係權利金收入，詳第3-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列3億4,909萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第3-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億9,565萬9千元，係業務費用，詳第3-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億6,955萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第3-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列639萬4千元，係訓練費用，詳第3-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀3億2,211萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,005萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第3-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億3,920萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第3-18頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列3,758萬3千元，係雜項費用，詳第3-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億4,167萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,956萬1千元。

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
-1,864	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-1,864	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-24,387	4,745,969
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-24,387	4,745,969
-1,864	**其他綜合餘絀合計**	-24,387	4,745,969

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114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	%	
5,790,488	**100.00**	**賸餘之部**	**5,948,541**	**100.00**	
214,644	3.71	**本期賸餘**	19,561	0.33	
5,575,844	96.29	**前期未分配賸餘**	5,928,980	99.67	
5,790,488	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,948,541**	**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114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）	19,561	
利息股利之調整	-40,056	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,495	
調整項目	313,395	加項：提列折舊445,000千元、攤銷無形資產4,500千元。 減項：固定資產變賣賸餘136,105千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	292,900	
收取利息	40,000	
收取股利	56	
業務活動之淨現金流入（流出）	**332,956**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	137,540	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-544,446	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,978	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-408,884**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	97,626	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**97,626**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**21,698**	
期初現金及約當現金	**646,198**	
期末現金及約當現金	**667,896**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列4,506千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少24,387千元。

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114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	**700,400**	
權利金收入	700,400	土地地上權收取權利金收入700,400千元。

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114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	**349,095**	
其他補助收入	9,230	1.政府補助農田水利事業收入7,730千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款1,500千元。
雜項業務收入	339,865	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40,000千元。 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13,300千元。

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114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	**40,056**	
利息收入	40,000	定期存款、活期存款等利息收入40,000千元。
投資賸餘	56	金融資產之股利收入56千元。

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114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	**339,205**	
財產交易賸餘	136,105	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等136,105千元。
租賃收入	180,000	1.土地租金收入75,000千元。 2.房屋租金收入105,000千元。
資產使用及權利金收入	2,400	停車場收入2,400千元。
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	20,200	1.標函圖說費用收入200千元。 2.占用、使用補償金收入20,000千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
803,063	**884,475**	**業務費用**	**995,659**
803,063	884,475	業務費用	995,659
1,977	4,424	用人費用	2,505
1,977	4,424	加（夜）班費	2,505
245,538	336,476	服務費用	435,712
1,553	1,750	水電費	1,850
1,250	1,845	郵電費	2,145
2,563	3,173	旅運費	5,503
1,086	1,043	印刷裝訂及公告費	1,129
149,322	197,706	修理保養及保固費	237,293
1,184	1,150	保險費	1,303
15,774	17,554	一般服務費	55,133
50,365	91,455	專業服務費	110,556
22,440	20,800	推展費	20,800
5,455	6,002	材料及用品費	11,792
8	-	使用材料費	-
5,447	5,852	用品消耗	11,792
-	150	商品及醫療用品	-
3,434	4,460	租金與利息	7,480
1,249	2,800	地租及水租	4,800
279	150	房租	150
203	810	機器租金	810
928	-	交通及運輸設備租金	1,020
775	700	什項設備租金	700
448,670	407,691	折舊、折耗及攤銷	445,000
448,670	407,691	不動產、廠房及設備折舊	445,000
36,871	52,448	稅捐與規費（強制費）	58,898
20,287	30,000	土地稅	30,000
-	1,500	契稅	-

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,450	12,000	房屋稅	20,000
-	200	消費與行為稅	150
2,134	8,748	規費	8,748
7,579	3,225	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	32,772
3,538	-	捐助、補助與獎助	29,653
3,098	1,725	分擔	225
943	1,500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,894
53,539	69,749	其他	1,500
53,539	69,749	其他費用	1,500

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114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2,505千元。
服務費用	
水電費	其他場所水電費計1,850千元。
郵電費	共計2,145千元，包括： 1.郵費計1,145千元。 2.電話費計100千元。 3.數據通信費計900千元。
旅運費	共計5,503千元，包括： 1.國內旅費計4,003千元。 2.其他旅運費1,500千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,129千元。
修理保養及保固費	共計237,293千元，包括： 1.土地改良物修護費計225,596千元。 2.一般房屋修護費計6,000千元。 3.機械及設備修護費計4,310千元。 4.什項設備修護費計1,387千元。
保險費	共計1,303千元，包括： 1.一般房屋保險費計450千元。 2.責任保險費計150千元。 3.其他保險費計703千元。
一般服務費	共計55,133千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計80千元。 3.外包費計13,550千元，明細如下： ⑴行政及檔案管理等工作6,300千元(勞務承攬進用人力約12人次)。 ⑵警衛保全委託3,360千元(勞務承攬進用人力約5人次)。 ⑶大樓環境清潔工作1,400千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑷辦公廳及工作站保全系統服務費2,490千元(非人力保全)。 4.計時與計件人員酬金計41,413千元，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約用人員費用19,083千元(約28人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用22,330千元(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110,556千元，包括： 1.專技人員酬金計7,615千元。 2.法律事務費計7,470千元。 3.工程及管理諮詢服務費計250千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,770千元。 5.委託調查研究費計39,070千元，明細如下：

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114年度

科　　目	說　　明
	⑴工程生態檢核調查計畫案2,520千元。 ⑵委託其他機構或專家辦理埤塘光電相關調查研究計畫案1,500千元。 ⑶過路管涵資訊調查與資料庫建置研究計畫案7,000千元。 ⑷桃園大圳導水路光達LiDAR掃瞄安全評估作業調查計畫案7,050千元。 ⑸埤塘設施範圍劃設公告委託計畫案2,500千元。 ⑹桃園大圳導水路安全監測計畫9,500千元。 ⑺灌區外擴大灌溉服務計畫案8,000千元。 ⑻本處廳舍結構及使用安全檢驗計畫1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計23,200千元。 7.委託考選訓練費4,971千元。 8.電腦軟體服務費計8,850千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費17,360千元。
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。
材料及用品費	
用品消耗	共計11,792千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,790千元。 2.報章什誌計15千元。 3.化學藥劑與實驗用品計813千元。 4.服裝計2,332千元。 5.食品計4,680千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗162千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計4,800千元。
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。
交通及運輸設備租金	車租計1,020千元。
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445,000千元，包括： 1.土地改良物折舊計338,049千元。 2.一般房屋折舊計97,283千元。 3.機械及設備折舊計6,280千元。 4.交通及運輸設備折舊計388千元。 5.什項設備折舊計3,000千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計30,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計20,000千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
消費與行為稅	印花稅計150千元。
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	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計29,653千元，明細如下： ⑴水利小組辦公補助費28,393千元。 ⑵諮議會事務補助費1,260千元。
分擔	分擔大樓管理費計225千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計2,894千元，包括： 1.獎勵費用計2,794千元。 2.慰問金計100千元。
其他	
其他費用	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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
287,890	**349,518**	**管理及總務費用**	**369,559**
287,890	349,518	管理費用及總務費用	369,559
223,002	259,572	用人費用	294,466
118,419	137,155	正式員額薪資	146,460
10,174	10,459	聘僱及兼職人員薪資	10,886
5,524	8,448	加（夜）班費	11,312
27,538	36,728	獎金	40,689
39,121	37,324	退休及卹償金	54,218
22,218	29,450	福利費	30,893
7	8	提繳費	8
47,440	66,312	服務費用	53,067
5,258	6,893	水電費	6,893
3,043	4,089	郵電費	4,179
1,647	2,189	旅運費	1,459
506	660	印刷裝訂及公告費	660
7,657	10,687	修理保養及保固費	10,167
198	753	保險費	728
5,356	6,503	一般服務費	747
12,734	17,784	專業服務費	11,480
1,633	1,800	公關慰勞費	1,800
9,408	14,954	推展費	14,954
10,515	13,854	材料及用品費	12,878
1,676	2,047	使用材料費	2,047
8,839	11,607	用品消耗	10,831
-	200	商品及醫療用品	-
2,526	3,011	租金與利息	2,651
374	360	房租	-
1,234	1,561	機器租金	1,561
92	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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
826	640	什項設備租金	640
3,186	3,900	折舊、折耗及攤銷	4,500
3,186	3,900	攤銷	4,500
199	169	稅捐與規費（強制費）	169
49	72	消費與行為稅	72
150	97	規費	97
993	1,653	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,653
160	-	會費	-
100	-	捐助、補助與獎助	-
-	1,353	分擔	1,353
733	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
30	1,047	其他	175
30	1,047	其他費用	175

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114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146,460千元，包括： 1.職員薪金計131,904千元。 2.工員工資計14,556千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計10,886千元。
加（夜）班費	共計11,312千元，包括： 1.延長工時加班費計2,554千元。 2.未休假加班費計8,758千元。
獎金	共計40,689千元，包括： 1.考績獎金計18,307千元。 2.年終獎金計19,668千元。 3.其他獎金計2,714千元。
退休及卹償金	共計54,218千元，包括： 1.職員退休及離職金計48,195千元。 2.工員退休及離職金計893千元。 3.卹償金計5,130千元。
福利費	共計30,893千元，包括： 1.分擔員工保險費計20,399千元。 2.傷病醫藥費計877千元。 3.其他福利費計9,617千元。
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4,179千元，包括： 1.郵費計450千元。 2.電話費計1,497千元。 3.數據通信費計2,232千元。
旅運費	共計1,459千元，包括： 1.國內旅費計1,359千元。 2.貨物運費計100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計660千元。
修理保養及保固費	共計10,167千元，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2,645千元。 4.交通及運輸設備修護費計380千元。

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114年度

科　　目	說　　明
	5.什項設備修護費計4,182千元。
保險費	交通及運輸設備保險費計728千元。
一般服務費	共計747千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計15千元。 2.體育活動費計732千元。
專業服務費	共計11,480千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計360千元。 2.委託考選訓練費計820千元。 3.電腦軟體服務費計9,980千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費320千元。
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10,831千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,037千元。 2.報章什誌計240千元。 3.服裝計2,460千元。 4.食品計4,229千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,865千元。
租金與利息	
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4,500千元。
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	
分擔	分擔其他費用計1,353千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救	慰問金計300千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
助(濟)	
其他	
其他費用	總務組業務相關費用175千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,670	**5,465**	**研究發展及訓練費用**	**6,394**
3,670	5,465	訓練費用	6,394
3,401	4,201	服務費用	4,962
332	15	旅運費	20
132	108	印刷裝訂及公告費	108
3	-	保險費	-
2,934	4,078	專業服務費	4,834
240	904	材料及用品費	1,072
240	904	用品消耗	1,072
30	360	租金與利息	360
30	360	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114年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計108千元。
專業服務費	共計4,834千元，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3,834千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計1,072千元，包括： 1.辦公(事務)用品計250千元。 2.食品計672千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
36,429	**36,933**	**其他業務外費用**	**37,583**
59	-	財產交易短絀	-
59	-	短絀、賠償與保險給付	-
59	-	各項短絀	-
36,369	36,933	雜項費用	37,583
7,354	15,000	服務費用	15,000
33	-	印刷裝訂及公告費	-
7,237	15,000	修理保養及保固費	15,000
4	-	保險費	-
80	-	專業服務費	-
331	150	材料及用品費	150
331	150	用品消耗	150
33	-	租金與利息	-
33	-	交通及運輸設備租金	-
15,020	19,783	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,433
-	320	會費	320
-	3,388	捐助、補助與獎助	3,538
15,000	15,000	分擔	15,000
20	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
-	1,075	競賽及交流活動費	1,075
2,783	-	短絀、賠償與保險給付	-
2,783	-	各項短絀	-
10,849	2,000	其他	2,000
10,849	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114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3,538千元，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450千元。 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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,075千元。
其他	

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114年度

科　　目	說　　明
其他費用	補繳以前年度稅費或退還以前年度溢收收入等業務2,000千元。

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	331,340	83,000	27,571	910
一次性項目	100,000	331,340	83,000	27,571	910
合　　計	**100,000**	**331,340**	**83,000**	**27,571**	**910**

良擴充明細表

114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			
1,625	-	-	-	-	544,446	-	544,446	
1,625	-	-	-	-	544,446	-	544,446	1.土地改良物331,340千元，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182,340千元，暫以6.15%估算工程管理費11,214千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計149,000千元，暫以3.00%估算工程管理費4,470千元。 2.房屋及建築83,000千元，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83,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,490千元。 以上本年度合計編列工程管理費18,174千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,625					**544,446**		**544,446**	

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	446,820	-	97,626	-
一次性項目	446,820	-	97,626	-
合　　計	**446,820**		**97,626**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
544,446	100.00	-	-	-	-	544,446	100.00
544,446	100.00	-	-	-	-	544,446	100.00
544,446	**100.00**					**544,446**	**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	544,446	446,820	-	97,626	-	-
一次性項目	544,446	446,820	-	97,626	-	-
合計	**544,446**	**446,820**		**97,626**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					544,446	100.00	544,446	100.00
	11401~11412				544,446	100.00	544,446	100.00
					544,446	**100.00**	**544,446**	**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114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	11,518,976	5,251,466	109,470	14,606	51,489	-	-	-	-	-	16,946,007
上年度預計增減資產原值	704,284	236,543	57,668	1,910	1,520	-	-	-	-	-	1,001,925
本年度預計增減資產原值	331,340	83,000	27,571	910	1,625	-	-	-	-	-	444,446
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,554,600	5,571,009	194,709	17,426	54,634	-	-	-	-	-	18,392,378
本年度應提折舊額	338,049	97,283	6,280	388	3,000	-	-	-	-	-	445,000
業務費用	338,049	97,283	6,280	388	3,000	-	-	-	-	-	445,000

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114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	25,822	-	25,822	137,540	-	137,540	24,387	136,105	
土地	25,822	-	25,822	137,540	-	137,540	24,387	136,105	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	77,511,817	7,751,181,742	1,253	-	1,253
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	71	-	71
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	38	-	38
合計			**1,362**	**-**	**1,362**

其餘絀明細表

114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
112,068	0	0.50	56	112	59
7,088	0		-	-	-
3,789	0		-	-	-
			56	**112**	**59**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,255,705	
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	97,626	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,353,331	

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114年度　　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
3,748	2,620	無形資產	1,978	
3,733	2,620	電腦軟體	1,968	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
15	-	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
3,748	**2,620**	**總計**	**1,978**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
65,523,528	資產	70,634,636	70,537,330	97,306
4,123,427	流動資產	3,977,391	3,955,693	21,698
809,158	現金	667,896	646,198	21,698
3,304,060	流動金融資產	3,304,060	3,304,060	-
6,355	應收款項	1,581	1,581	-
3,854	預付款項	3,854	3,854	-
175,797	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,303	175,797	4,506
175,797	準備金	180,303	175,797	4,506
57,531,812	不動產、廠房及設備	62,788,251	62,714,627	73,624
47,586,143	土地	52,506,270	52,432,092	74,178
5,077,282	土地改良物	5,445,397	5,452,106	-6,709
4,247,111	房屋及建築	4,397,099	4,411,382	-14,283
42,372	機械及設備	115,999	94,708	21,291
8,636	交通及運輸設備	10,695	10,173	522
38,129	什項設備	38,020	39,395	-1,375
532,138	購建中固定資產	274,771	274,771	-
11,074	無形資產	7,272	9,794	-2,522
11,074	無形資產	7,272	9,794	-2,522
3,681,418	其他資產	3,681,419	3,681,419	-
10,067	什項資產	10,067	10,067	-
3,671,352	待處理資產	3,671,352	3,671,352	-
65,523,528	合計	70,634,636	70,537,330	97,306
994,937	負債	999,444	994,938	4,506
67,458	流動負債	67,458	67,458	-
67,458	應付款項	67,458	67,458	-
175,797	長期負債	180,303	175,797	4,506
175,797	長期債務	180,303	175,797	4,506
751,682	其他負債	751,683	751,683	-
39,015	遞延負債	39,015	39,015	-
385,835	負債準備	385,835	385,835	-

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
326,832	什項負債	326,833	326,833	-
64,528,591	淨值	69,635,192	69,542,392	92,800
1,060,976	基金	1,353,331	1,255,705	97,626
1,060,976	基金	1,353,331	1,255,705	97,626
7,552,472	公積	7,552,472	7,552,472	-
7,552,472	特別公積	7,552,472	7,552,472	-
5,855,877	累積餘絀	5,948,541	5,928,980	19,561
5,855,877	累積賸餘	5,948,541	5,928,980	19,561
50,059,266	淨值其他項目	54,780,848	54,805,235	-24,387
50,059,266	累積其他綜合餘絀	54,780,848	54,805,235	-24,387
65,523,528	合計	70,634,636	70,537,330	97,306

註：信託代理與保證資產(負債)152,434千元，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114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		-	-	237,350	
輸水渠道改善及修補	公里	48.00	2,500,000.00	120,000	
輸水渠道除草	平方公尺	238,000.00	80.00	19,040	
輸水渠道浚渫	立方公尺	529,000.00	150.00	79,350	
構造物維護	座	1,580.00	12,000.00	18,960	
農業灌溉用水管理	百萬噸	415.00	2,528,000.00	1,049,120	
農田水利設施更新改善		-	-	331,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	5,178,000.00	155,340	
構造物更新改善	座	55.00	3,200,000.00	176,000	
上年度預算數					
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		-	-	409,229	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	4,974,300.00	149,229	
構造物更新改善	座	80.00	3,250,000.00	260,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	179,217	
輸水渠道改善及修補	公里	32.38	2,501,247.59	80,990	
輸水渠道除草	平方公尺	11,266.05	240.00	2,704	
輸水渠道浚渫	立方公尺	270,996.62	295.35	80,039	

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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	1,292.63	11,978.02	15,483	
農業灌溉用水管理	百萬噸	446.65	1,960,487.37	875,652	
農田水利設施更新改善		-	-	209,868	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.50	5,706,256.53	54,209	
構造物更新改善	座	48.48	3,210,786.90	155,659	
111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	
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114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：	216	-	216	
專任人員	216	-	216	
職員	160	-	160	
駐衛警	-	-	-	
技工	21	-	21	
工友	11	-	11	
約僱	24	-	24	
總　　計	216	-	216	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)行政及檔案管理等工作，勞務承攬進用人力約12人次。

(2)警衛保全委託，勞務承攬進用人力約5人次。

(3)大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

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

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,505	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,431	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,288	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	143	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	74	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	146,460	10,886	11,312	-	19,668	18,307	-	2,714	49,088	5,130
正式人員	146,460	-	10,678	-	18,307	18,307	-	2,613	48,395	5,130
職員	131,904	-	9,823	-	16,488	16,488	-	2,480	47,502	5,130
工員	14,556	-	855	-	1,819	1,819	-	133	893	-
聘僱人員	-	10,886	634	-	1,361	-	-	101	693	-
合計	146,460	10,886	13,817	-	19,668	18,307	-	2,714	49,088	5,130

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數11,060千元，辦理事項如下：
(1)行政及檔案管理等工作6,300千元。
(2)警衛保全委託3,360千元。
(3)大樓環境清潔工作1,400千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數19,083千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列40,689千元，明細如下：
1.年終獎金：編列216人19,668千元，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18,307千元，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2,714千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	2,505	-	2,505
-	-	-	-	-	-	2,431	-	2,431
-	-	-	-	-	-	2,288	-	2,288
-	-	-	-	-	-	143	-	143
-	-	-	-	-	-	74	-	74
-	20,399	877	-	9,617	8	294,466	-	294,466
-	18,279	796	-	9,233	8	278,206	-	278,206
-	15,345	674	-	7,155	-	252,989	-	252,989
-	2,934	122	-	2,078	8	25,217	-	25,217
-	2,120	81	-	384	-	16,260	-	16,260
-	20,399	877	-	9,617	8	296,971	-	296,971

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114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
224,978	263,996	用人費用	296,971	2,505	294,466	-	-
118,419	137,155	正式員額薪資	146,460	-	146,460	-	-
10,174	10,459	聘僱及兼職人員薪資	10,886	-	10,886	-	-
7,501	12,872	加（夜）班費	13,817	2,505	11,312	-	-
27,538	36,728	獎金	40,689	-	40,689	-	-
39,121	37,324	退休及卹償金	54,218	-	54,218	-	-
22,218	29,450	福利費	30,893	-	30,893	-	-
7	8	提繳費	8	-	8	-	-
303,733	421,989	服務費用	508,741	435,712	53,067	4,962	15,000
6,811	8,643	水電費	8,743	1,850	6,893	-	-
4,292	5,934	郵電費	6,324	2,145	4,179	-	-
4,543	5,377	旅運費	6,982	5,503	1,459	20	-
1,756	1,811	印刷裝訂及公告費	1,897	1,129	660	108	-
164,217	223,393	修理保養及保固費	262,460	237,293	10,167	-	15,000
1,390	1,903	保險費	2,031	1,303	728	-	-
21,130	24,057	一般服務費	55,880	55,133	747	-	-
66,112	113,317	專業服務費	126,870	110,556	11,480	4,834	-
1,633	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
31,849	35,754	推展費	35,754	20,800	14,954	-	-
16,541	20,910	材料及用品費	25,892	11,792	12,878	1,072	150
1,685	2,047	使用材料費	2,047	-	2,047	-	-
14,856	18,513	用品消耗	23,845	11,792	10,831	1,072	150
-	350	商品及醫療用品	-	-	-	-	-
6,023	7,831	租金與利息	10,491	7,480	2,651	360	-
1,249	2,800	地租及水租	4,800	4,800	-	-	-
652	510	房租	150	150	-	-	-
1,438	2,371	機器租金	2,371	810	1,561	-	-
1,083	810	交通及運輸設備租金	1,830	1,020	450	360	-
1,601	1,340	什項設備租金	1,340	700	640	-	-
451,856	411,591	折舊、折耗及攤銷	449,500	445,000	4,500	-	-
448,670	407,691	不動產、廠房及設備折舊	445,000	445,000	-	-	-
3,186	3,900	攤銷	4,500	-	4,500	-	-
37,070	52,617	稅捐與規費（強制費）	59,067	58,898	169	-	-
20,287	30,000	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114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
-	1,500	契稅	-	-	-	-	-
14,450	12,000	房屋稅	20,000	20,000	-	-	-
49	272	消費與行為稅	222	150	72	-	-
2,284	8,845	規費	8,845	8,748	97	-	-
23,592	24,661	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	54,858	32,772	1,653	-	20,433
160	320	會費	320	-	-	-	320
3,638	3,388	捐助、補助與獎助	33,191	29,653	-	-	3,538
18,098	18,078	分擔	16,578	225	1,353	-	15,000
1,695	1,800	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,694	2,894	300	-	500
-	1,075	競賽及交流活動費	1,075	-	-	-	1,075
2,842	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2,842	-	各項短絀	-	-	-	-	-
64,418	72,796	其他	3,675	1,500	175	-	2,000
64,418	72,796	其他費用	3,675	1,500	175	-	2,000
1,131,052	1,276,391	總計	1,409,195	995,659	369,559	6,394	37,583

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114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114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	351,287		
㈠一般建築及設備計畫	351,287		
房屋及建築	351,287	112	1.為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理。
二、資產之變賣	106,660		
土地	106,660	113	1.為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院113年5月10日院授農會字第1130216758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 114 年度

一、業務計畫及預算說明 4-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 4-11
(二)餘絀撥補預計表 4-13
(三)現金流量預計表及說明 4-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 4-15
(二)財務收入明細表 4-16
(三)其他業務外收入明細表 4-17
(四)業務費用明細表及說明 4-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 4-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 4-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 4-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 4-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 4-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 4-36
(十一)資產折舊明細表 4-38
(十二)資產變賣明細表 4-39
(十三)資產報廢明細表 4-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 4-42
(十五)基金數額增減明細表 4-44
(十六)無形資產明細表 4-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 4-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 4-49
(三)員工人數彙計表 4-51
(四)用人費用彙計表 4-52
(五)各項費用彙計表 4-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 4-56

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 5,629 萬 2 千元，較預算數 3 億 5,295 萬 5 千元，增加 333 萬 7 千元，約 0.95%，主要係因政府補助款撥入較預算數為高所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 5,183 萬 3 千元，較預算數 5 億 6,951 萬 9 千元，減少 1 億 1,768 萬 6 千元，約 20.66%，主要係因水源調節穩定供水正常，渠道緊急修護清淤工程較預期減少及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致用人費用支出減少，故實際支出較預算數為少。

(三)業務外收入：決算數 3 億 3,741 萬 6 千元，較預算數 2 億 1,529 萬 4 千元，增加 1 億 2,212 萬 2 千元，約 56.72%，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳及專戶利息收入因銀行定存利率調升所致，致收入超過預算數。

(四)業務外費用：決算數 1,582 萬 5 千元，較預算數 2,093 萬 7 千元，減少 511 萬 2 千元，約 24.42%，主要係因材料及用品本撙節開支原則，故實際支出數較預期少；另水利小組部份費用重分類至業務費用之其他費用項下支應，故實際支出數較預算數為少。

(五)收支餘絀：本期賸餘 2 億 2,605 萬元，較預算短絀 2,220 萬 7 千元，反絀為餘，計相差 2 億 4,825 萬 7 千元，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳及

專戶利息收入因銀行定存利率調升，致業務外收入超過預期及本年度渠道緊急修護清淤工程較預期少、委託服務及諮詢管理等件數較少，致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，決算數 3 億 790 萬 6 千元，可用預算數 5 億 6,892 萬 5 千元，執行率約 54.12%，主要係因土地改良物受缺工因素招商不易及配合灌溉用水斷水期或農作空檔施工，致工進無法如預期；房屋及建築 3 件自建工程案，八德區福興段自建案因故與廠商解約、大溪區仁武段及中壢區雙嶺段等 2 件自建案經本署核准暫緩辦理，故執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 7,200 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 7,709 萬 2 千元，減少 508 萬 5 千元，約 2.87%。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 2,021 萬 6 千元，較分配預算數 2 億 5,834 萬 3 千元，減少 3,812 萬 7 千元，約 14.76%，主要係委託調查研究計畫尚在發包階段、土地地價稅尚未繳納及用人費用基於員額管控原則較預期減少，致費用未達預期。

(三)業務外收入：實際數 1 億 103 萬 7 千元，較分配預算數 7,546 萬 9 千元，增加 2,556 萬 8 千元，約 33.88%，主要係利率調升利息收入、新增土地租賃收入及工程逾期違約金覈實繳入，致實際數高於分配預算數。

(四)業務外費用：實際數 357 萬 1 千元，較分配預算數 323 萬 6 千元，增加 33 萬 5 千元，約 10.36%，主要係土地改良物已屆保存年限辦理報廢，致實際數高於分配預算數。

(五)收支餘絀：實際賸餘 4,925 萬 7 千元，較分配預算短絀 901 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 5,827 萬 5 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 6,298 萬 9 千元，分配預算數 1 億 2,336 萬 4 千元，執行率約 51.06%，主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後，故執行率未達預期。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 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、630,000 平方公尺除草、70,000 立方公尺浚渫及 50 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 85 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 9 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 1 億 1,740 萬 8 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 5,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 307 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 6,740 萬 8 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 202 萬 2 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 539 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 1 億 8,448 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 4,990 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 1 億 1,740 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,000 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 655 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 23 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 40 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，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 5,843 萬 1 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 3 億 5,628 萬元，增加 215 萬 1 千元，約 0.60%。

(二)業務成本與費用 5 億 2,329 萬 9 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 5 億 1,324 萬 5 千元，增加 1,005 萬 4 千元，約 1.96%。

(三)業務外收入 1 億 7,296 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 5,173 萬 6 千元，增加 2,123 萬 1 千元，約 13.99%，主要係利息收入及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 1,137 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,390 萬 3 千元，減少 252 萬 4 千元，約 18.15%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 328 萬元，較上年度預算短絀 1,913 萬 2 千元，減少 1,585 萬 2 千元，約 82.86%，主要係業務外收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 19 億 764 萬 9 千元，除填補累積短絀 328 萬元外，尚餘 19 億 436 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 328 萬元，全數撥用賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-9 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 3,163 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 328 萬元，利息股利之調整淨減 3,000 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 3,328 萬 3 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 3,491 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 1 億 9,340 萬元、攤銷

無形資產 219 萬元、固定資產報廢損失 87 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,155 萬 1 千元。

3. 收取利息 3,000 萬元、收取股利 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,286 萬 7 千元，其中現金流入 6,331 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 8,617 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 8,448 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 169 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7,790 萬 8 千元，其中現金流入 7,790 萬 8 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 8,667 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 29 億 5,758 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 30 億 4,426 萬 1 千元。

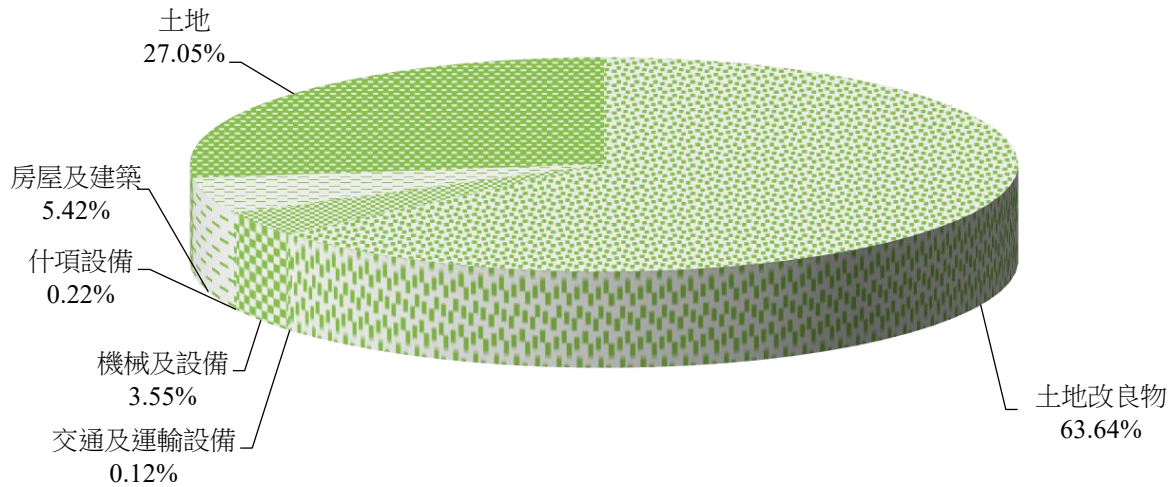
伍、其他

無

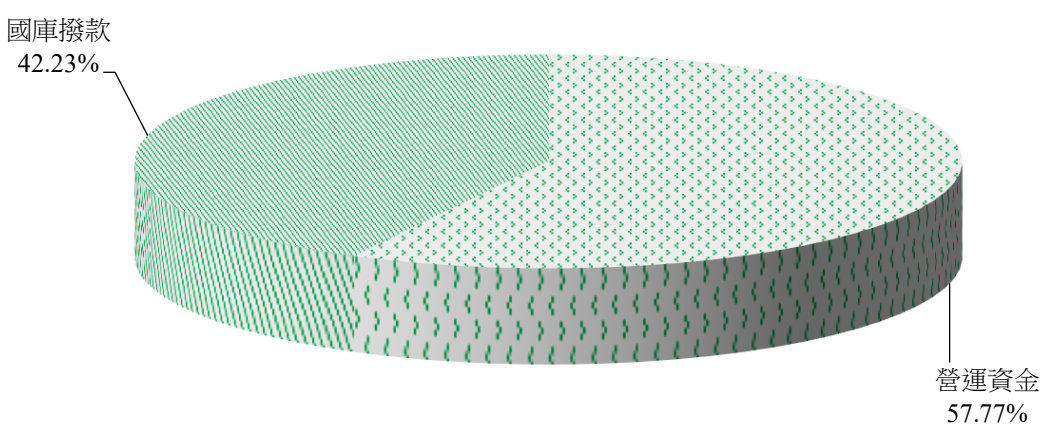
圖一

114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



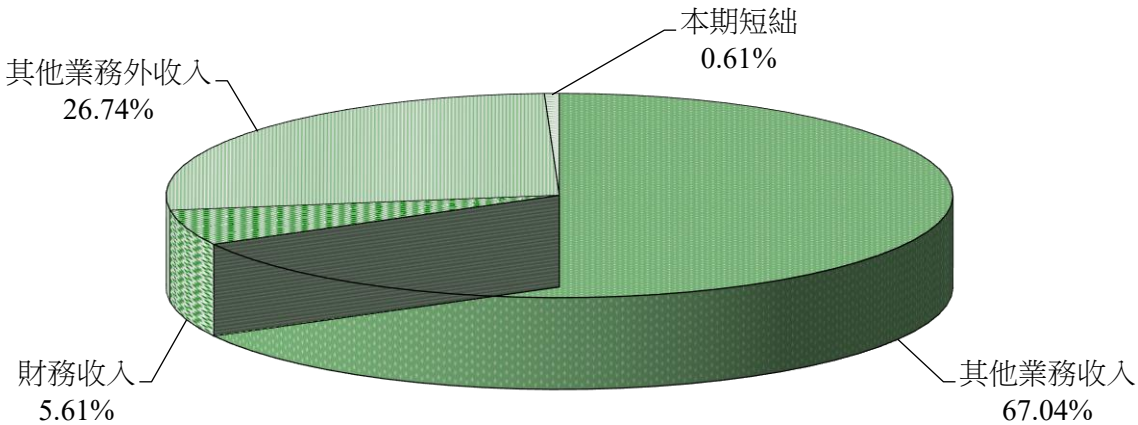
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	49,901	營運資金	106,581
土地改良物	117,408	國庫撥款	77,908
房屋及建築	10,000		
機械及設備	6,550		
交通及運輸設備	230		
什項設備	400		
合　計	**184,489**	合　計	**184,489**

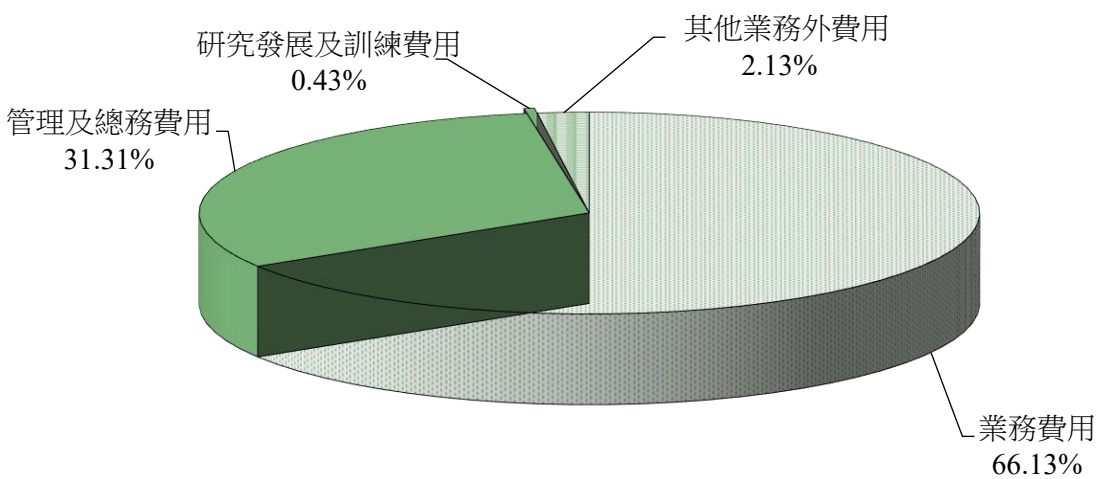
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

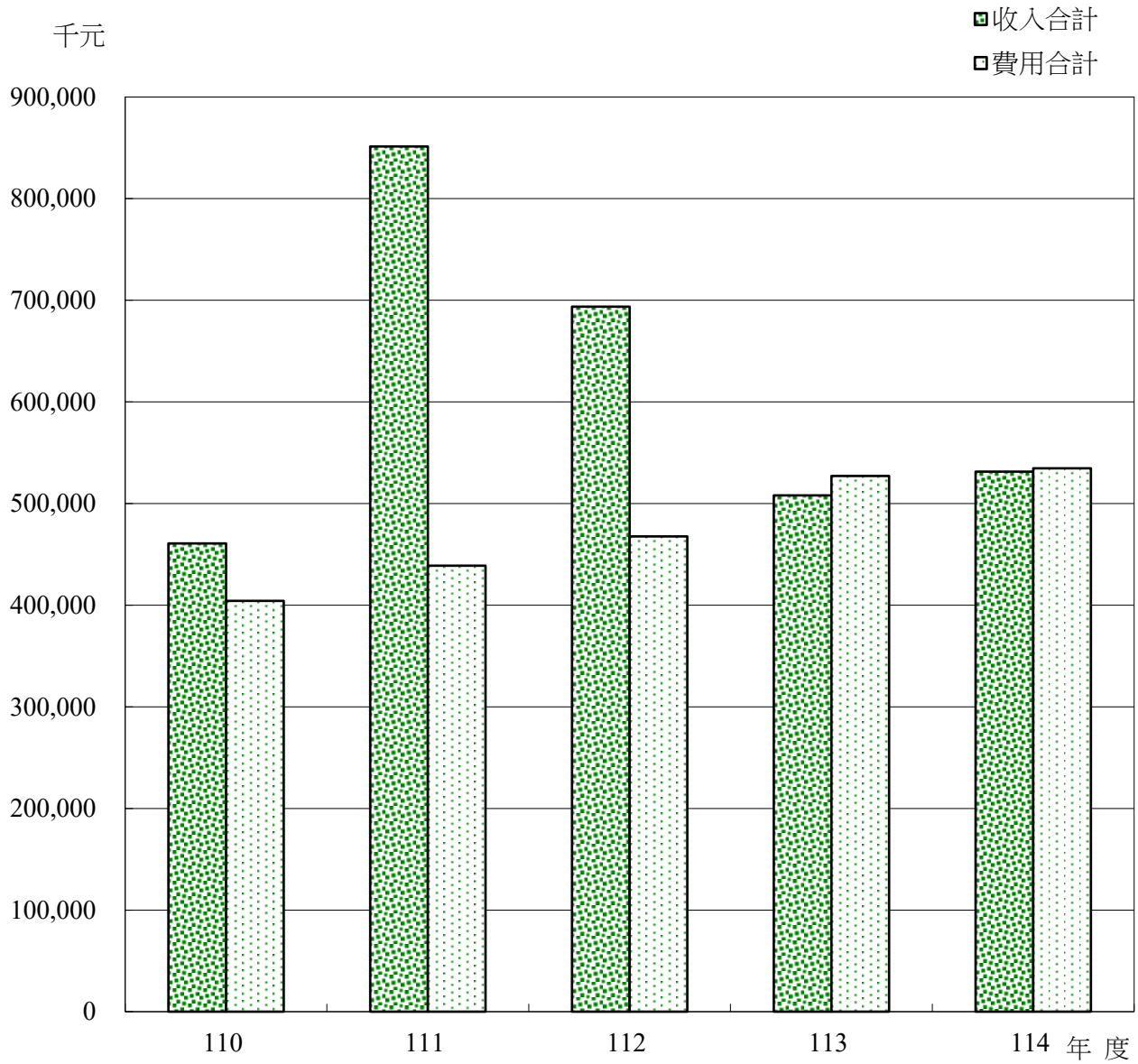


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**358,431**	**業務成本與費用**	**523,299**
租金及權利金收入	0	業務費用	353,595
其他業務收入	358,431	管理及總務費用	167,430
		研究發展及訓練費用	2,274
業務外收入	**172,967**	**業務外費用**	**11,379**
財務收入	30,003	其他業務外費用	11,379
其他業務外收入	142,964		
本期短絀	**3,280**		
收入及短絀總額	**534,678**	**成本與費用總額**	**534,678**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

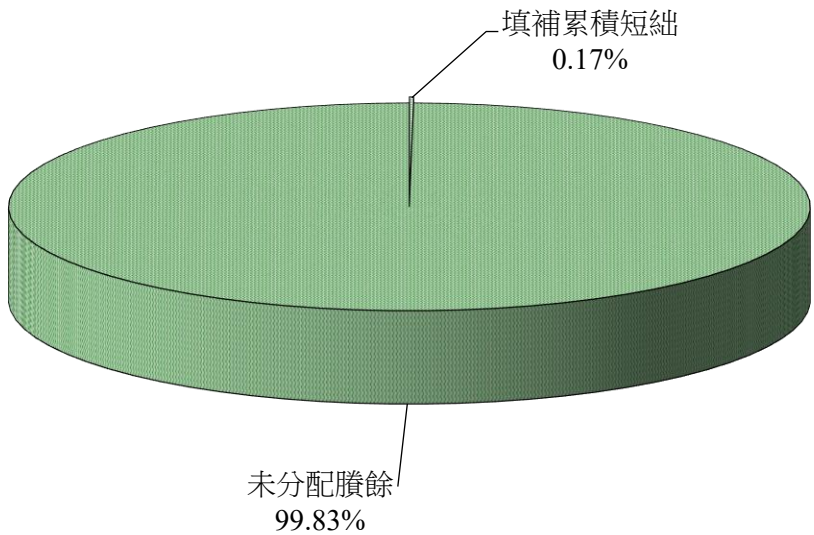
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	367,627	352,858	356,292	356,280	358,431
業務外收入	93,126	498,519	337,416	151,736	172,967
收入合計	**460,753**	**851,377**	**693,708**	**508,016**	**531,398**
費用					
業務成本與費用	401,170	422,288	451,833	513,245	523,299
業務外費用	3,049	16,572	15,825	13,903	11,379
費用合計	**404,219**	**438,860**	**467,658**	**527,148**	**534,678**
本期餘絀	**56,534**	**412,517**	**226,050**	**-19,132**	**-3,280**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

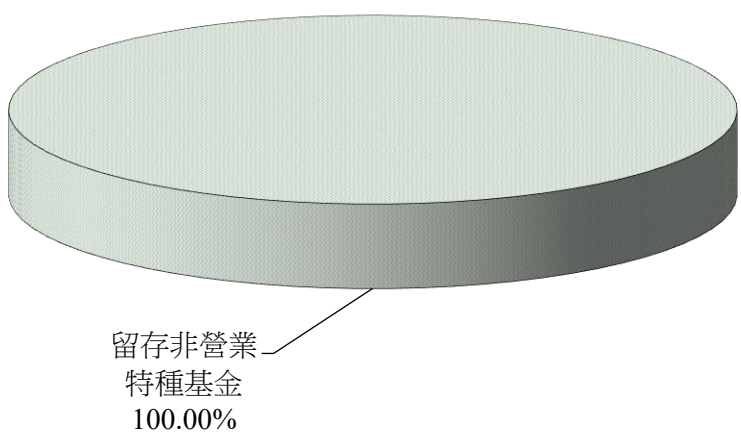
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



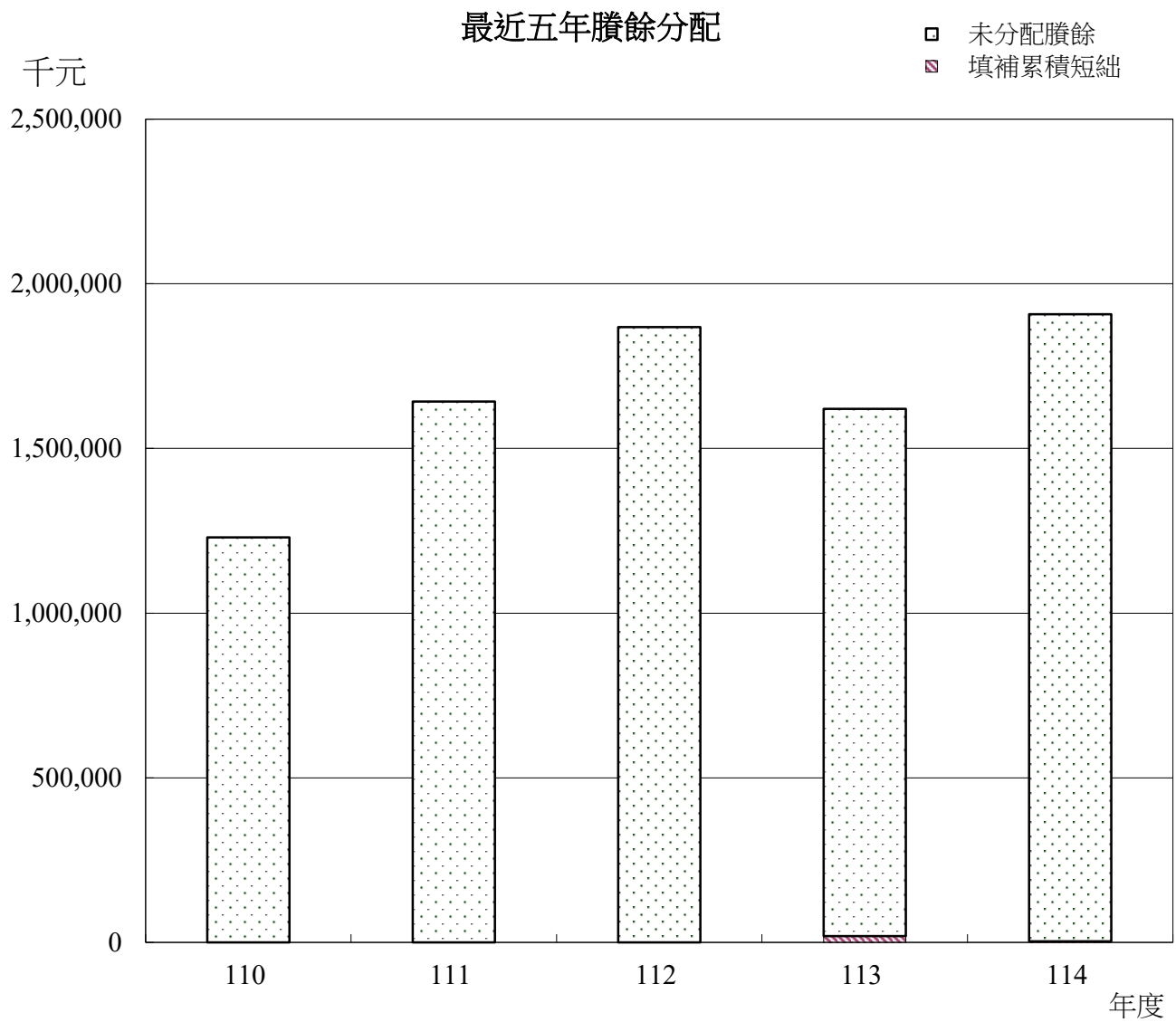
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	3,280	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,904,369	留存非營業基金	1,907,649
合　計	**1,907,649**	合　計	**1,907,649**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	19,132	3,280
未分配賸餘	1,229,939	1,642,456	1,868,506	1,601,117	1,904,369
合　計	**1,229,939**	**1,642,456**	**1,868,506**	**1,620,249**	**1,907,649**

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114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	%
356,292	**100.00**	**業務收入**	**358,431**	**100.00**	**356,280**	**100.00**	**2,151**	**0.60**
356,292	100.00	其他業務收入	358,431	100.00	356,280	100.00	2,151	0.60
63,944	17.95	其他補助收入	71,519	19.95	63,010	17.69	8,509	13.50
292,347	82.05	雜項業務收入	286,912	80.05	293,270	82.31	-6,358	-2.17
451,833	**126.82**	**業務成本與費用**	**523,299**	**146.00**	**513,245**	**144.06**	**10,054**	**1.96**
288,586	81.00	業務費用	353,595	98.65	323,855	90.90	29,740	9.18
288,586	81.00	業務費用	353,595	98.65	323,855	90.90	29,740	9.18
161,707	45.39	管理及總務費用	167,430	46.71	187,865	52.73	-20,435	-10.88
161,707	45.39	管理費用及總務費用	167,430	46.71	187,865	52.73	-20,435	-10.88
1,539	0.43	研究發展及訓練費用	2,274	0.63	1,525	0.43	749	49.11
1,539	0.43	訓練費用	2,274	0.63	1,525	0.43	749	49.11
-95,541	**-26.82**	**業務賸餘(短絀)**	**-164,868**	**-46.00**	**-156,965**	**-44.06**	**-7,903**	**5.03**
337,416	**94.70**	**業務外收入**	**172,967**	**48.26**	**151,736**	**42.59**	**21,231**	**13.99**
33,649	9.44	財務收入	30,003	8.37	20,998	5.89	9,005	42.89
33,645	9.44	利息收入	30,000	8.37	20,995	5.89	9,005	42.89
4	0.00	投資賸餘	3	0.00	3	0.00	-	-
303,767	85.26	其他業務外收入	142,964	39.89	130,738	36.70	12,226	9.35
219,593	61.63	財產交易賸餘	61,551	17.17	59,233	16.63	2,318	3.91
51,694	14.51	租賃收入	55,544	15.50	46,205	12.97	9,339	20.21
-	-	資產使用及權利金收入	69	0.02	-	-	69	-
251	0.07	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
32,229	9.05	雜項收入	25,500	7.11	25,000	7.02	500	2.00
15,825	**4.44**	**業務外費用**	**11,379**	**3.17**	**13,903**	**3.90**	**-2,524**	**-18.15**
15,825	4.44	其他業務外費用	11,379	3.17	13,903	3.90	-2,524	-18.15
551	0.15	財產交易短絀	875	0.24	572	0.16	303	52.97
15,274	4.29	雜項費用	10,504	2.93	13,331	3.74	-2,827	-21.21
321,591	**90.26**	**業務外賸餘(短絀)**	**161,588**	**45.08**	**137,833**	**38.69**	**23,755**	**17.23**
226,050	**63.45**	**本期賸餘(短絀)**	**-3,280**	**-0.92**	**-19,132**	**-5.37**	**15,852**	**-82.86**

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114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3億5,843萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第4-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億5,359萬5千元，係業務費用，詳第4-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,743萬元，係管理費用及總務費用，詳第4-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列227萬4千元，係訓練費用，詳第4-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億6,486萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,000萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第4-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億4,296萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第4-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列1,137萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第4-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億6,158萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀328萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
-3,138	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-3,138	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-6,861	1,264,693
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-6,861	1,264,693
-3,138	**其他綜合餘絀合計**	-6,861	1,264,693

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114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	%	
1,620,249	**100.00**	**賸餘之部**	**1,907,649**	**100.00**	
1,620,249	100.00	前期未分配賸餘	1,907,649	100.00	
19,132	**1.18**	**分配之部**	**3,280**	**0.17**	
19,132	1.18	填補累積短絀	3,280	0.17	
1,601,117	**98.82**	**未分配賸餘**	**1,904,369**	**99.83**	
19,132	**100.00**	**短絀之部**	**3,280**	**100.00**	
19,132	100.00	本期短絀	3,280	100.00	
19,132	**100.00**	**填補之部**	**3,280**	**100.00**	
19,132	100.00	撥用賸餘	3,280	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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-3,280	
利息股利之調整	-30,003	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,283	
調整項目	134,914	加項：提列折舊193,400千元、攤銷無形資產2,190千元、固定資產報廢損失875千元。 減項：固定資產變賣賸餘61,551千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	101,631	
收取利息	30,000	
收取股利	3	
業務活動之淨現金流入（流出）	**131,634**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	63,312	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-184,489	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,690	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-122,867**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	77,908	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**77,908**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**86,675**	
期初現金及約當現金	**2,957,586**	
期末現金及約當現金	**3,044,261**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列7,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少6,861千元。

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114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	**358,431**	
其他補助收入	71,519	1.政府補助農田水利事業收入68,519千元。 2.桃園市政府補助受益農民大會宣導品3,000千元。
雜項業務收入	286,912	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入223,272千元。 2.搭排費收入2,500千元。 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)100千元。 5.調度水收入(供其他使用)40千元。 6.光電埤塘場使用費收入5,000千元。 7.魚介埤塘收入6,000千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**30,003**	
利息收入	30,000	**定期存款、活期存款等利息收入30,000千元。**
投資賸餘	3	**金融資產之股利收入3千元。**

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**142,964**	
財產交易賸餘	61,551	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等61,551千元。
租賃收入	55,544	1.土地租金收入41,032千元。 2.房屋租金收入14,512千元。
資產使用及權利金收入	69	職務宿舍管理費收入69千元。
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	25,500	1.標函圖說費用收入500千元。 2.占用、使用補償金收入25,000千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
288,586	**323,855**	**業務費用**	**353,595**
288,586	323,855	業務費用	353,595
3,193	-	用人費用	-
947	-	加（夜）班費	-
2,246	-	獎金	-
77,410	99,893	服務費用	131,882
859	1,158	水電費	708
1,197	1,272	郵電費	1,236
2,704	3,004	旅運費	5,341
568	900	印刷裝訂及公告費	800
59,554	73,970	修理保養及保固費	70,870
-	-	保險費	840
137	149	一般服務費	35,283
12,391	19,240	專業服務費	16,804
-	200	推展費	-
3,236	1,933	材料及用品費	4,443
139	193	使用材料費	258
3,097	1,740	用品消耗	4,185
379	-	租金與利息	680
379	-	地租及水租	380
-	-	交通及運輸設備租金	300
172,517	186,600	折舊、折耗及攤銷	193,400
172,517	186,600	不動產、廠房及設備折舊	193,400
13,190	14,352	稅捐與規費（強制費）	12,405
9,931	13,000	土地稅	10,000
898	500	房屋稅	1,000
2,362	852	規費	1,405
1,474	500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,710
-	-	捐助、補助與獎助	10,660

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,474	500	分擔	50
17,187	20,577	其他	75
17,187	20,577	其他費用	75

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114年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計708千元，包括： 1.動力費計658千元。 2.其他場所水電費計50千元。
郵電費	共計1,236千元，包括： 1.郵費計96千元。 2.數據通信費計1,140千元。
旅運費	共計5,341千元，包括： 1.國內旅費計2,886千元。 2.其他旅運費計2,455千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計800千元。
修理保養及保固費	共計70,870千元，包括： 1.土地改良物修護費計63,500千元。 2.一般房屋修護費計200千元。 3.機械及設備修護費計7,050千元。 4.什項設備修護費計120千元。
保險費	其他保險費計840千元。
一般服務費	共計35,283千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計26千元。 2.外包費計8,355千元，明細如下： 本處、各工作站及自動測報監控站保全服務620千元(非人力保全)；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1,800千元(勞務承攬進用人力約3人次)；妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作4,735千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金計26,902千元，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約用人員費用22,950千元(約37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、清潔等任務約用人員費用160千元(約2人次)。 ⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用3,792千元(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16,804千元，包括： 1.專技人員酬金計60千元。 2.法律事務費計2,500千元。 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232千元。 5.委託調查研究費計6,400千元，明細如下： ⑴攔河堰水權清查作業委託調查計畫900千元。 ⑵受益地實際耕作情形委託調查計畫4,500千元。 ⑶石門大圳隧道安全及改善方案評估委託技術服務計畫1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,862千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	7.委託考選訓練費計1,750千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計258千元，包括： 1.燃料計180千元。 2.設備零件計78千元。
用品消耗	共計4,185千元，包括： 1.辦公(事務)用品計170千元。 2.報章什誌計380千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計900千元。 4.化學藥劑與實驗用品計500千元。 5.服裝計575千元。 6.食品計460千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗1,200千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計380千元。
交通及運輸設備租金	車租計300千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計193,400千元，包括： 1.土地改良物折舊計180,000千元。 2.一般房屋折舊計8,300千元。 3.宿舍折舊計100千元。 4.機械及設備折舊計3,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計700千元。 6.什項設備折舊計1,300千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計10,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,000千元。
規費	共計1,405千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,401千元。 2.不屬於以上之其他規費4千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計10,660千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費9,610千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
分擔	分擔大樓管理費計50千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度稅費或退還以前年度溢收收入等業務75千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
161,707	**187,865**	**管理及總務費用**	**167,430**
161,707	187,865	管理費用及總務費用	167,430
121,226	146,280	用人費用	147,602
65,340	70,131	正式員額薪資	73,189
5,148	5,230	聘僱及兼職人員薪資	5,443
4,039	10,020	加（夜）班費	10,704
15,771	20,436	獎金	21,228
19,185	23,988	退休及卹償金	21,472
11,744	16,475	福利費	15,566
35,210	37,861	服務費用	14,484
1,841	1,902	水電費	1,853
1,080	1,130	郵電費	1,060
1,197	945	旅運費	1,042
212	120	印刷裝訂及公告費	120
2,867	1,596	修理保養及保固費	2,380
233	271	保險費	271
21,613	24,298	一般服務費	448
5,304	6,535	專業服務費	6,446
862	864	公關慰勞費	864
-	200	推展費	-
3,329	1,890	材料及用品費	2,037
237	250	使用材料費	200
3,093	1,640	用品消耗	1,837
407	180	租金與利息	447
407	180	機器租金	447
1,384	1,500	折舊、折耗及攤銷	2,190
1,384	1,500	攤銷	2,190
104	105	稅捐與規費（強制費）	107
56	57	消費與行為稅	57

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48	48	規費	50
43	24	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	538
43	24	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	138
-	-	競賽及交流活動費	400
3	25	其他	25
3	25	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114年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計73,189千元，包括： 1.職員薪金計64,128千元。 2.工員工資計9,061千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,443千元。
加（夜）班費	共計10,704千元，包括： 1.延長工時加班費計6,325千元。 2.未休假加班費計4,379千元。
獎金	共計21,228千元，包括： 1.考績獎金計9,149千元。 2.年終獎金計9,829千元。 3.其他獎金計2,250千元。
退休及卹償金	共計21,472千元，包括： 1.職員退休及離職金計20,906千元。 2.工員退休及離職金計566千元。
福利費	共計15,566千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,891千元。 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1,853千元，包括： 1.工作場所電費計1,800千元。 2.工作場所水費計50千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,060千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計310千元。
旅運費	共計1,042千元，包括： 1.國內旅費計1,017千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計120千元。
修理保養及保固費	共計2,380千元，包括： 1.一般房屋修護費計800千元。 2.宿舍修護費計50千元。 3.機械及設備修護費計950千元。 4.交通及運輸設備修護費計200千元。 5.什項設備修護費計380千元。

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114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448千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計1千元。 2.體育活動費計447千元。
專業服務費	共計6,446千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計185千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 3.電腦軟體服務費計6,191千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費600千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費264千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計200千元。
用品消耗	共計1,837千元，包括： 1.辦公(事務)用品計250千元。 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.服裝計450千元。 5.食品計337千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗755千元。
租金與利息	
機器租金	共計447千元，包括： 1.電腦租金及使用費計287千元。 2.機械及設備租金計160千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,190千元。
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50千元，包括： 1.行政規費與強制費計10千元。 2.汽車燃料使用費計40千元。
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138千元，包括： 1.獎勵費用計14千元。 2.慰問金計124千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金等124千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計400千元。

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114年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	**辦理活動租借停車位費用、辦公室織物如桌巾等清洗費等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114年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,539	**1,525**	**研究發展及訓練費用**	**2,274**
1,539	1,525	訓練費用	2,274
913	860	服務費用	1,123
748	503	旅運費	803
-	37	印刷裝訂及公告費	30
23	-	保險費	-
141	320	專業服務費	290
383	395	材料及用品費	731
383	395	用品消耗	731
199	150	租金與利息	300
199	150	交通及運輸設備租金	300
44	120	稅捐與規費（強制費）	120
44	120	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114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803千元，包括： 1.國內旅費計800千元。 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30千元。
專業服務費	共計290千元，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220千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計731千元，包括： 1.食品計651千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗80千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計300千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計120千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
15,825	**13,903**	**其他業務外費用**	**11,379**
551	572	財產交易短絀	875
551	572	短絀、賠償與保險給付	875
551	572	各項短絀	875
15,274	13,331	雜項費用	10,504
11,813	11,501	服務費用	8,674
3	-	旅運費	-
24	-	保險費	-
12	-	一般服務費	-
3,108	3,227	專業服務費	-
8,667	8,274	推展費	8,674
46	-	材料及用品費	-
46	-	用品消耗	-
231	-	租金與利息	-
186	-	交通及運輸設備租金	-
45	-	什項設備租金	-
2,276	1,830	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,830
170	180	會費	180
1,625	1,650	捐助、補助與獎助	1,650
481	-	競賽及交流活動費	-
907	-	短絀、賠償與保險給付	-
907	-	賠償給付	-

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114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875千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用8,674千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計180千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.中華防災學會會費5千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 5.桃園市防治公害美化環境協會會費5千元。 6.中華水資源管理學會會費5千元。 7.台灣農村經濟學會會費10千元。 8.台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計1,650千元，明細如下： 1.桃園市、新竹縣各地區農會1,490千元。 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。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	49,901	117,408	10,000	6,550	230
一次性項目	49,901	117,408	10,000	6,550	230
合　　計	**49,901**	**117,408**	**10,000**	**6,550**	**230**

良擴充明細表

114年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
400	-	-	-	-	184,489	-	184,489	
400	-	-	-	-	184,489	-	184,489	1.土地改良物117,408千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計50,000千元，暫以6.15%估算工程管理費3,075千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計67,408千元，暫以3.00%估算工程管理費2,022千元。 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5,397千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
400					**184,489**		**184,489**	

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	106,581	-	77,908	-
一次性項目	106,581	-	77,908	-
合　　計	**106,581**		**77,908**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
184,489	100.00	-	-	-	-	184,489	100.00
184,489	100.00	-	-	-	-	184,489	100.00
184,489	**100.00**					**184,489**	**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	184,489	106,581	-	77,908	-	-
一次性項目	184,489	106,581	-	77,908	-	-
合計	**184,489**	**106,581**		**77,908**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					184,489	100.00	184,489	100.00
	11401~11412				184,489	100.00	184,489	100.00
					184,489	**100.00**	**184,489**	**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114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	5,245,045	363,476	25,050	7,097	12,876	-	-	-	-	-	5,653,544
上年度預計增減資產原值	123,630	32,800	7,252	-	300	-	-	-	-	-	163,982
本年度預計增減資產原值	30,130	10,000	6,550	230	400	-	-	-	-	-	47,310
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,398,805	406,276	38,852	7,327	13,576	-	-	-	-	-	5,864,836
本年度應提折舊額	180,000	8,400	3,000	700	1,300	-	-	-	-	-	193,400
業務費用	180,000	8,400	3,000	700	1,300	-	-	-	-	-	193,400

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114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	8,622	-	8,622	63,312	-	63,312	6,861	61,551	
土地	8,622	-	8,622	63,312	-	63,312	6,861	61,551	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114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	87,278	86,403	875	-	-	875
土地改良物	87,278	86,403	875	-	-	875
土地改良物	87,278	86,403	875	-	-	875

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	77,511,817	7,751,181,742	19	-	19
合計			19	-	19

其餘絀明細表

114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
2,633	0	1.00	3	3	1
			3	**3**	**1**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,224,027	
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	77,908	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,301,935	

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114年度　　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
9,443	1,800	無形資產	1,690	
9,443	1,800	電腦軟體	1,690	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。
9,443	**1,800**	**總計**	**1,690**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
19,516,483	資產	20,991,333	20,916,566	74,767
3,618,528	流動資產	3,787,787	3,701,112	86,675
2,875,002	現金	3,044,261	2,957,586	86,675
740,092	流動金融資產	740,092	740,092	-
3,067	應收款項	3,067	3,067	-
367	預付款項	367	367	-
122,326	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	131,726	124,726	7,000
122,326	準備金	131,726	124,726	7,000
15,765,773	不動產、廠房及設備	17,062,165	17,080,573	-18,408
12,923,172	土地	14,245,361	14,204,082	41,279
2,500,426	土地改良物	2,442,096	2,505,563	-63,467
284,242	房屋及建築	311,142	309,542	1,600
12,931	機械及設備	21,632	18,082	3,550
3,447	交通及運輸設備	2,278	2,748	-470
9,504	什項設備	7,605	8,505	-900
32,051	購建中固定資產	32,051	32,051	-
9,679	無形資產	9,479	9,979	-500
9,679	無形資產	9,479	9,979	-500
176	其他資產	176	176	-
176	什項資產	176	176	-
19,516,483	合計	20,991,333	20,916,566	74,767
181,750	負債	191,151	184,151	7,000
16,142	流動負債	16,143	16,143	-
16,086	應付款項	16,086	16,086	-
56	預收款項	57	57	-
122,326	長期負債	131,726	124,726	7,000
122,326	長期債務	131,726	124,726	7,000
43,282	其他負債	43,282	43,282	-
5,497	遞延負債	5,497	5,497	-
37,785	什項負債	37,785	37,785	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
19,334,732	淨值	20,800,182	20,732,415	67,767
1,130,180	基金	1,301,935	1,224,027	77,908
1,130,180	基金	1,301,935	1,224,027	77,908
2,732,155	公積	2,732,155	2,732,155	-
2,732,155	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
1,868,506	累積餘絀	1,904,369	1,907,649	-3,280
1,868,506	累積賸餘	1,904,369	1,907,649	-3,280
13,603,891	淨值其他項目	14,861,723	14,868,584	-6,861
13,603,891	累積其他綜合餘絀	14,861,723	14,868,584	-6,861
19,516,483	合計	20,991,333	20,916,566	74,767

註：信託代理與保證資產(負債)31,512千元，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114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		-	-	63,500	
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	630,000.00	40.00	25,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	70,000.00	240.00	16,800	
構造物維護	座	50.00	130,000.00	6,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	85.00	5,100,000.00	433,500	
農田水利設施更新改善		-	-	117,408	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.00	10,678,666.67	96,108	
構造物更新改善	座	3.00	7,100,000.00	21,300	
上年度預算數					
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		-	-	137,345	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.00	7,868,923.08	102,296	
構造物更新改善	座	7.00	5,007,000.00	35,049	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,421	
輸水渠道改善及修補	公里	4.67	2,498,818.84	11,669	
輸水渠道除草	平方公尺	784,661.83	40.00	31,386	
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,694.24	240.00	7,847	

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114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	89.29	128,995.25	11,518	
農業灌溉用水管理	百萬噸	90.68	5,245,000.00	475,617	
農田水利設施更新改善		-	-	59,429	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.62	6,002,148.43	45,736	
構造物更新改善	座	6.49	2,109,766.56	13,692	
111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	2,500,547.56	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	240.00	6,246	
構造物維護	座	403.71	12,499.94	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	6,001,126.61	46,689	
構造物更新改善	座	8.39	3,167,728.84	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	2,500,550.42	35,808	
輸水渠道除草	平方公尺	64,950.63	240.00	15,588	
輸水渠道浚渫	立方公尺	11,463.35	239.98	2,751	
構造物維護	座	191.47	12,500.06	2,393	
農業灌溉用水管理	百萬噸	45.86	599,978.19	27,515	
農田水利設施更新改善		-	-	73,785	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.07	6,003,558.61	48,449	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	25,336	

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114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	
駐衛警	-	-	-	
技工	12	-	12	
工友	8	-	8	
約僱	12	-	12	
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3人次；妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」39人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員37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、清潔等任務約用人員2人次。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	73,189	5,443	10,704	-	9,829	9,149	-	2,250	21,472	-
正式人員	73,189	-	9,946	-	9,149	9,149	-	2,120	21,142	-
職員	64,128	-	8,386	-	8,016	8,016	-	1,760	20,576	-
工員	9,061	-	1,560	-	1,133	1,133	-	360	566	-
聘僱人員	-	5,443	758	-	680	-	-	130	330	-
合計	73,189	5,443	10,704	-	9,829	9,149	-	2,250	21,472	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,735千元，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1,800千元；妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作4,735千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數23,110千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用22,950千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、清潔等任務約用人員費用160千元。

三、獎金計編列21,228千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,829千元，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9,149千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	11,891	259	-	3,416	-	147,602	-	147,602
-	11,106	232	-	3,224	-	139,257	-	139,257
-	9,701	187	-	2,320	-	123,090	-	123,090
-	1,405	45	-	904	-	16,167	-	16,167
-	785	27	-	192	-	8,345	-	8,345
-	11,891	259	-	3,416	-	147,602	-	147,602

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
124,419	146,280	用人費用	147,602	-	147,602	-	-
65,340	70,131	正式員額薪資	73,189	-	73,189	-	-
5,148	5,230	聘僱及兼職人員薪資	5,443	-	5,443	-	-
4,986	10,020	加（夜）班費	10,704	-	10,704	-	-
18,017	20,436	獎金	21,228	-	21,228	-	-
19,185	23,988	退休及卹償金	21,472	-	21,472	-	-
11,744	16,475	福利費	15,566	-	15,566	-	-
125,347	150,115	服務費用	156,163	131,882	14,484	1,123	8,674
2,700	3,060	水電費	2,561	708	1,853	-	-
2,277	2,402	郵電費	2,296	1,236	1,060	-	-
4,653	4,452	旅運費	7,186	5,341	1,042	803	-
780	1,057	印刷裝訂及公告費	950	800	120	30	-
62,421	75,566	修理保養及保固費	73,250	70,870	2,380	-	-
280	271	保險費	1,111	840	271	-	-
21,762	24,447	一般服務費	35,731	35,283	448	-	-
20,944	29,322	專業服務費	23,540	16,804	6,446	290	-
862	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
8,667	8,674	推展費	8,674	-	-	-	8,674
6,994	4,218	材料及用品費	7,211	4,443	2,037	731	-
376	443	使用材料費	458	258	200	-	-
6,619	3,775	用品消耗	6,753	4,185	1,837	731	-
1,217	330	租金與利息	1,427	680	447	300	-
379	-	地租及水租	380	380	-	-	-
407	180	機器租金	447	-	447	-	-
385	150	交通及運輸設備租金	600	300	-	300	-
45	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
173,901	188,100	折舊、折耗及攤銷	195,590	193,400	2,190	-	-
172,517	186,600	不動產、廠房及設備折舊	193,400	193,400	-	-	-
1,384	1,500	攤銷	2,190	-	2,190	-	-
13,339	14,577	稅捐與規費（強制費）	12,632	12,405	107	120	-
9,931	13,000	土地稅	10,000	10,000	-	-	-
898	500	房屋稅	1,000	1,000	-	-	-
56	57	消費與行為稅	57	-	57	-	-
2,454	1,020	規費	1,575	1,405	50	120	-

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114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
3,793	2,354	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,078	10,710	538	-	1,830
170	180	會費	180	-	-	-	180
1,625	1,650	捐助、補助與獎助	12,310	10,660	-	-	1,650
1,474	500	分擔	50	50	-	-	-
43	24	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	138	-	138	-	-
481	-	競賽及交流活動費	400	-	400	-	-
1,459	572	短絀、賠償與保險給付	875	-	-	-	875
551	572	各項短絀	875	-	-	-	875
907	-	賠償給付	-	-	-	-	-
17,190	20,602	其他	100	75	25	-	-
17,190	20,602	其他費用	100	75	25	-	-
467,658	527,148	總計	534,678	353,595	167,430	2,274	11,379

註：本年度公共關係費600千元、員工慰勞費264千元。

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114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。

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 114 年度

一、業務計畫及預算說明 5-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 5-11
(二)餘絀撥補預計表 5-13
(三)現金流量預計表及說明 5-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 5-15
(二)財務收入明細表 5-16
(三)其他業務外收入明細表 5-17
(四)業務費用明細表及說明 5-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 5-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 5-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 5-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 5-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 5-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 5-36
(十一)資產折舊明細表 5-38
(十二)資產變賣明細表 5-39
(十三)資產報廢明細表 5-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 5-42
(十五)基金數額增減明細表 5-44
(十六)無形資產明細表 5-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 5-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 5-49
(三)員工人數彙計表 5-51
(四)用人費用彙計表 5-52
(五)各項費用彙計表 5-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 5-56
(七)補辦預算明細表 5-57

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8,863 萬 6 千元，較預算數 8,749 萬 9 千元，增加 113 萬 7 千元，約 1.30%。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 1,532 萬 5 千元，較預算數 4 億 798 萬 9 千元，減少 9,266 萬 4 千元，約 22.71%，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 366 萬 1 千元，較預算數 2 億 1,166 萬 5 千元，減少 800 萬 4 千元，約 3.78%，主要係因處分非事業用地進度較預期慢所致。

(四)業務外費用：決算數 538 萬 3 千元，較預算數 833 萬 6 千元，減少 295 萬 3 千元，約 35.43%，主要係因災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

(五)收支餘絀：本期短絀 2,841 萬元，較預算短絀 1 億 1,716 萬 1 千元，減少 8,875 萬 1 千元，約 75.75%，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 6,425 萬 9 千元，可用預算數 1 億 1,490 萬 9 千元，執行率約 55.92%，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(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,935 萬 6 千元，較分配預算數 4,606 萬 5 千元，減少 670 萬 9 千元，約 14.56%，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 2,838 萬 7 千元，較分配預算數 2 億 74 萬 9 千元，減少 7,236 萬 2 千元，約 36.05%，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 1 億 1,550 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 1,390 萬 4 千元，增加 160 萬 3 千元，約 1.41%，主要係因定期存款金額增加，致利息收入實收數較預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 75 萬元，較分配預算數 236 萬 7 千元，減少 161 萬 7 千元，約 68.31%，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：實際賸餘 2,572 萬 5 千元，較分配預算短絀 4,314 萬 7 千元，反絀為餘計，相差 6,887 萬 2 千元，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標及員額管控原則，實際進用人數少等致業務費用減少所致。

(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 3,351 萬 3 千元，分配預算數 6,197 萬 5 千元，執行率約 54.07%，主要係因水利工程依實際進度施工並支付價款致執行率低於預期。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.61 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。農業灌溉用水管理方面，預計將 366 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 10 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 5,513 萬 8 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 5,513 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 339 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 339 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 7,116 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 5,513 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 1,582 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 20 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 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 6 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 6 萬 5 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 9,064 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 9,067 萬 2 千元，減少 2 萬 3 千元，約 0.03%。

(二)業務成本與費用 3 億 5,977 萬 6 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 7,462 萬 7 千元，減少 1,485 萬 1 千元，約 3.96%。

(三)業務外收入 2 億 5,471 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 3,019 萬 1 千元，增加 2,452 萬 4 千元，約 10.65%，主要係因利息收入及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 455 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 482 萬 9 千元，減少 27 萬 3 千元，約 5.65%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1,896 萬 8 千元，較上年度預算短絀 5,859 萬 3 千元，減少 3,962 萬 5 千元，約 67.63%，主要係業務費用減少、利息收入及租賃收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 2 億 2,834 萬 6 千元，除填補累積短絀 1,896 萬 8 千元外，尚餘 2 億 937 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1,896 萬 8 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 4,720 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1,896 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 1,502 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 3,398 萬 9 千元。
2. 調整項目淨減 2,823 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 6,223 萬 3 千元、攤銷無形資產 543 萬 7 千元、固定資產報廢損失 126 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 9,717 萬 3 千元。
3. 收取利息 1,495 萬 6 千元、收取股利 6 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 2,301 萬 1 千元，其中現金流入 9,737 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7,436 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,116 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 320 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 6,445 萬 3 千元，其中現金流入 6,445 萬 3 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 4,025 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 2,752 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 9 億 6,778 萬 2 千元。

四、補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

新竹農田水利事業作業基金為辦理未完工程之水利設施更新改善工程業務所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日

院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理 1,312 萬 2 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 資產之變賣-土地：

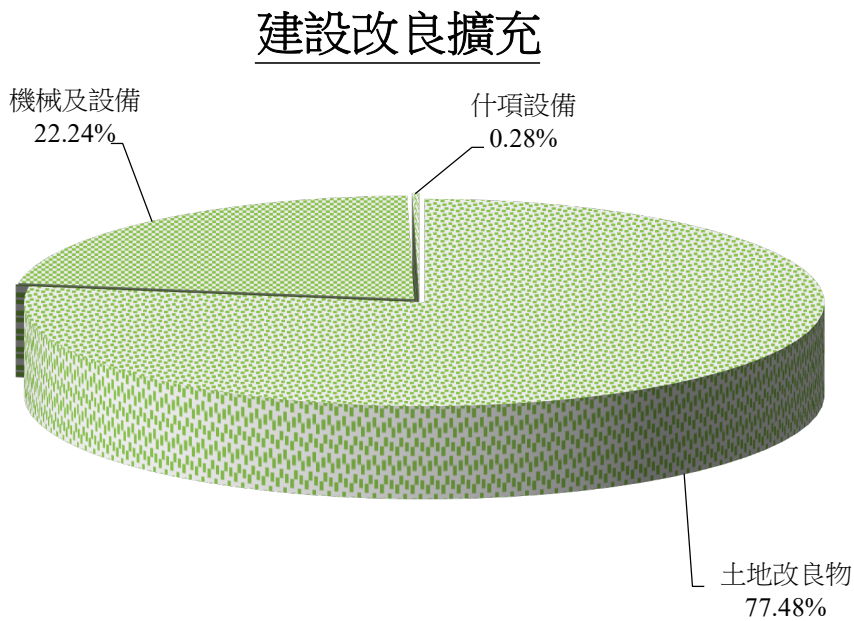
新竹農田水利事業作業基金為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理 402 萬 9 千元，並補辦 114 年度預算。

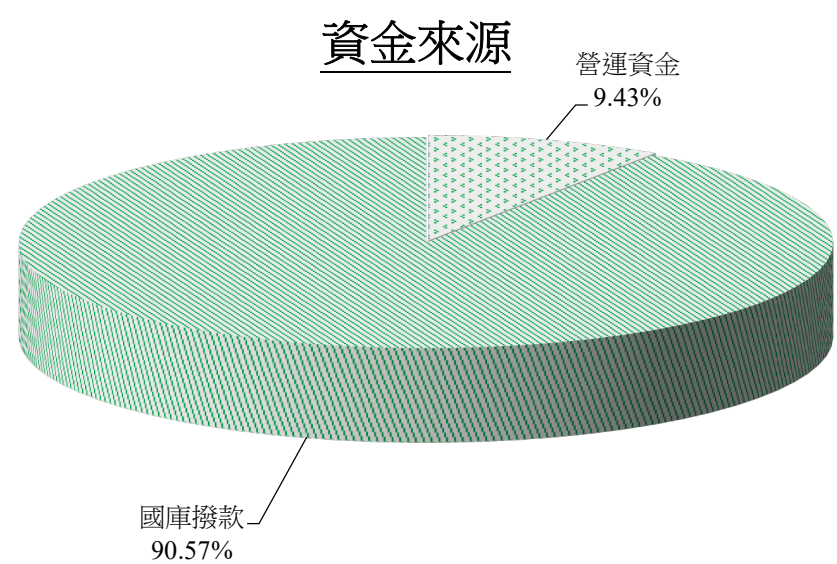
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



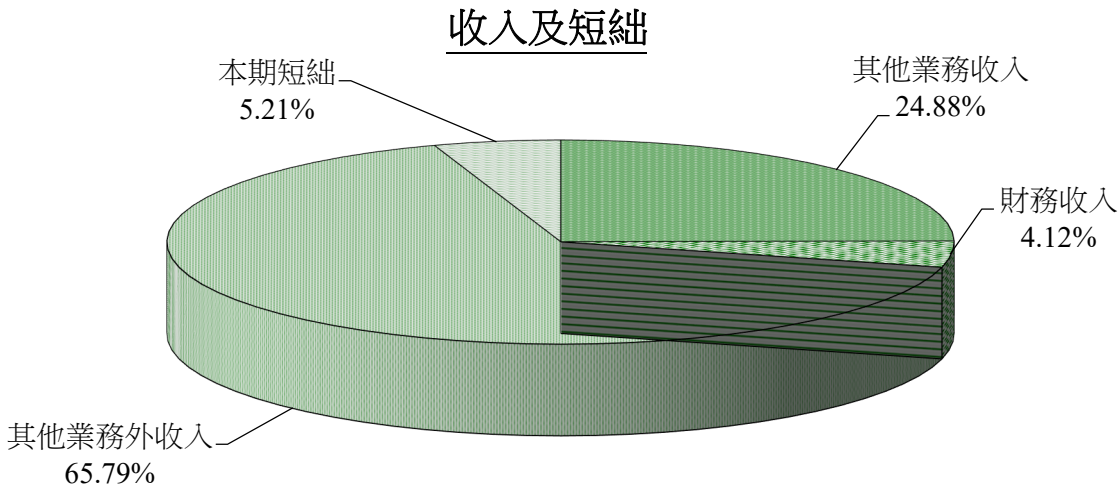


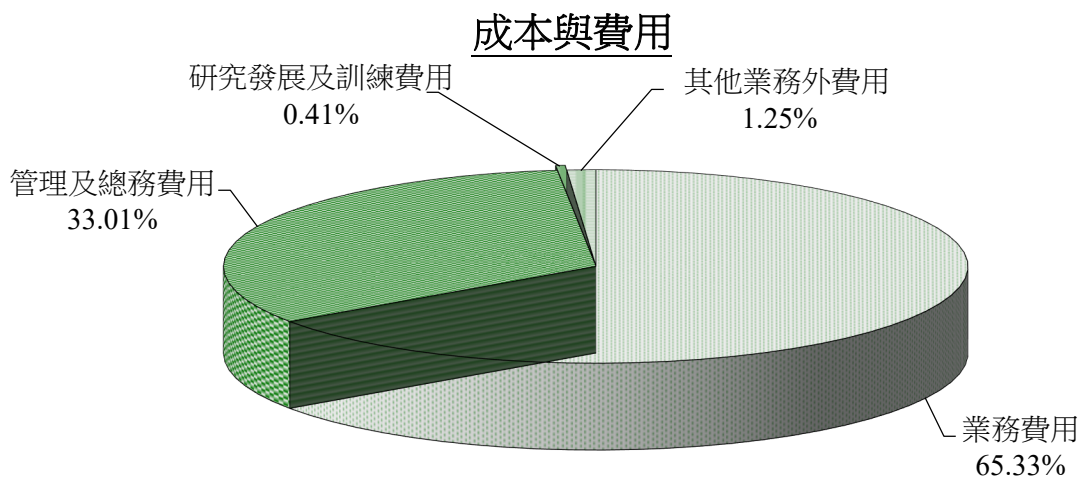
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	6,710
土地改良物	55,138	國庫撥款	64,453
房屋及建築	0		
機械及設備	15,825		
交通及運輸設備	0		
什項設備	200		
合　計	**71,163**	合　計	**71,163**

圖二

114年度收入及短絀、成本與費用



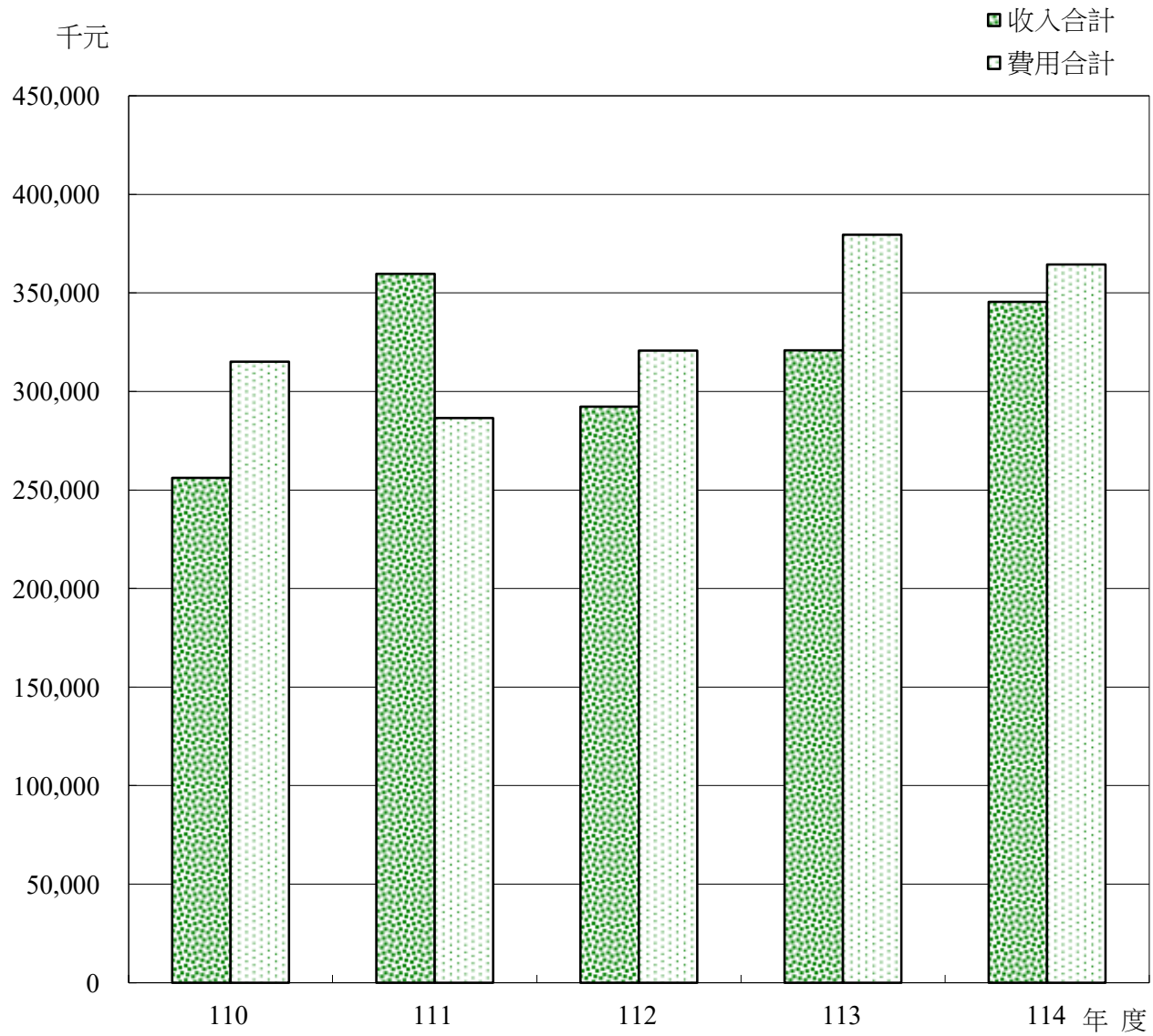


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**90,649**	**業務成本與費用**	**359,776**
租金及權利金收入	0	業務費用	237,995
其他業務收入	90,649	管理及總務費用	120,273
		研究發展及訓練費用	1,508
業務外收入	**254,715**	**業務外費用**	**4,556**
財務收入	15,021	其他業務外費用	4,556
其他業務外收入	239,694		
本期短絀	**18,968**		
收入及短絀總額	**364,332**	**成本與費用總額**	**364,332**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

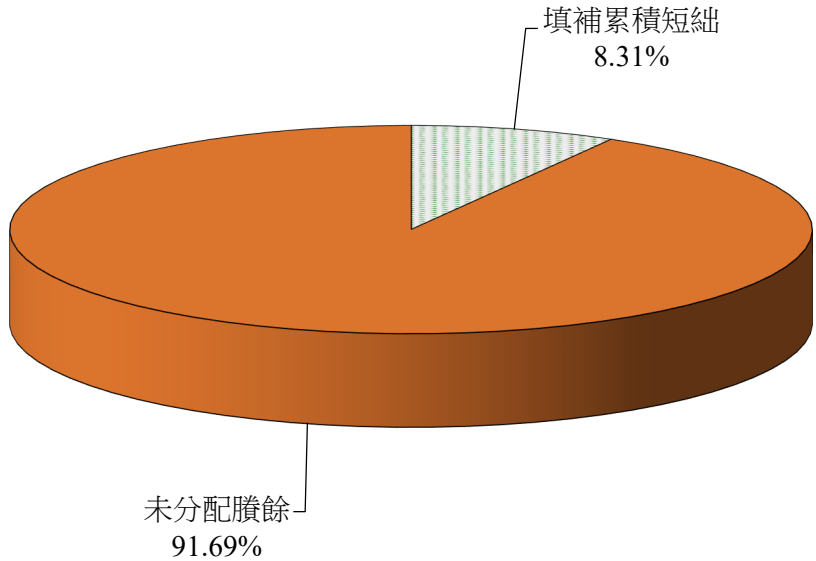
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	91,695	90,438	88,636	90,672	90,649
業務外收入	164,405	269,208	203,661	230,191	254,715
收入合計	**256,100**	**359,647**	**292,297**	**320,863**	**345,364**
費用					
業務成本與費用	302,622	277,896	315,325	374,627	359,776
業務外費用	12,504	8,543	5,383	4,829	4,556
費用合計	**315,126**	**286,440**	**320,708**	**379,456**	**364,332**
本期餘絀	**-59,026**	**73,207**	**-28,410**	**-58,593**	**-18,968**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

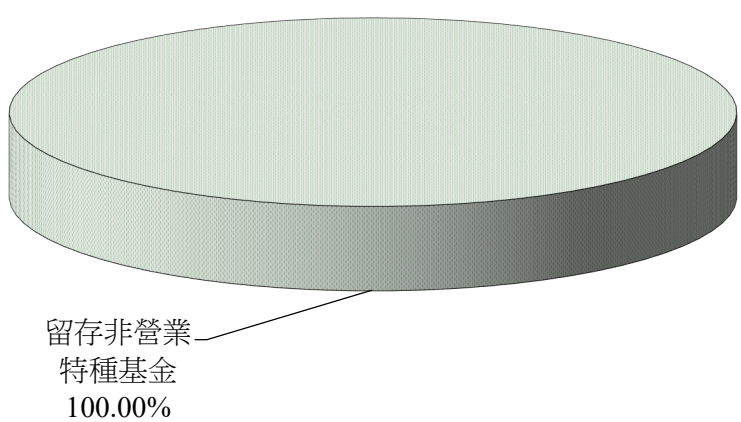
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



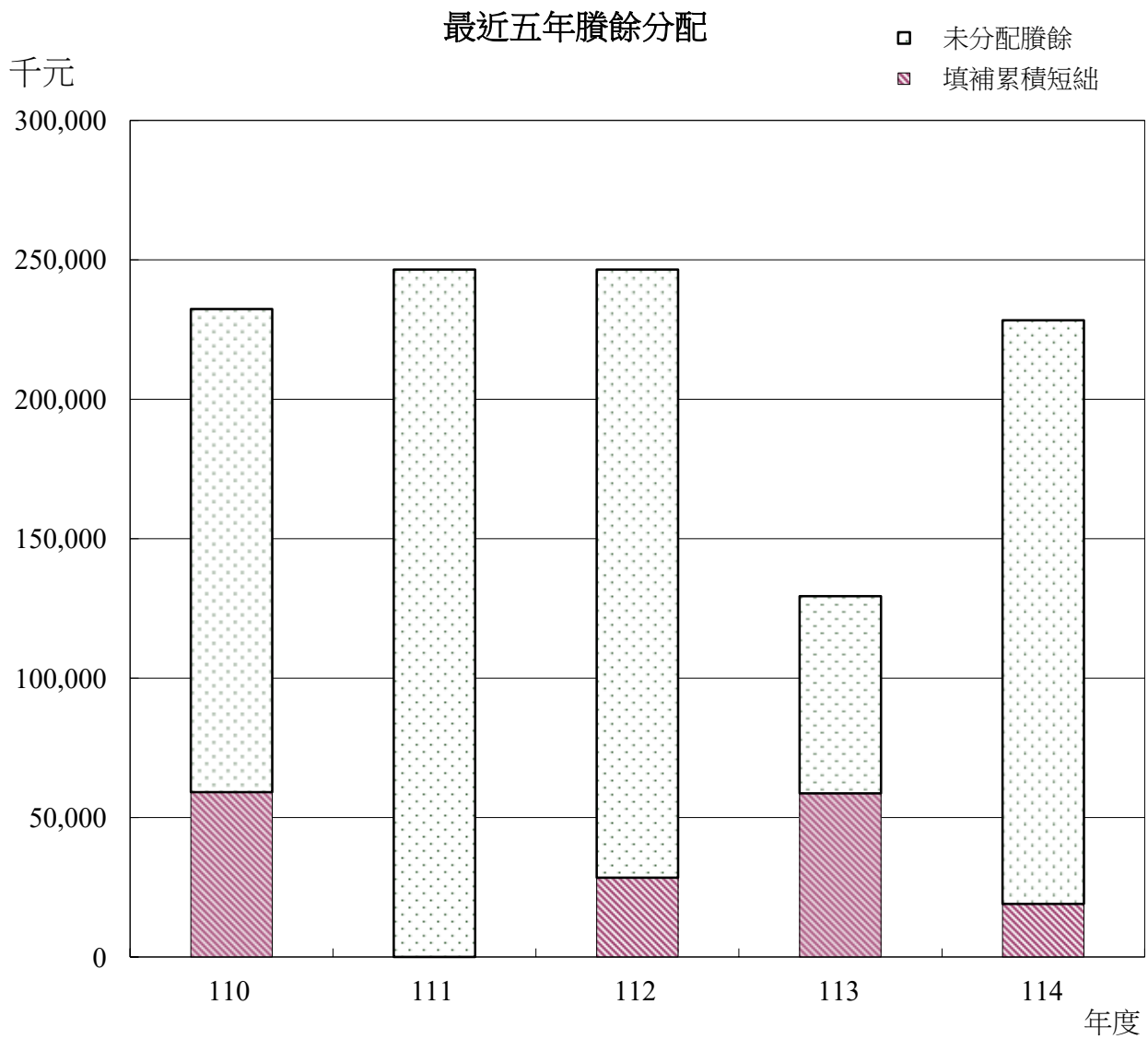
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	18,968	中央政府所得	0
未分配賸餘	209,378	留存非營業基金	228,346
合　計	**228,346**	合　計	**228,346**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	59,026	0	28,410	58,593	18,968
未分配賸餘	173,270	246,477	218,067	70,723	209,378
合　計	**232,296**	**246,477**	**246,477**	**129,316**	**228,346**

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114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	%
88,636	**100.00**	**業務收入**	**90,649**	**100.00**	**90,672**	**100.00**	**-23**	**-0.03**
88,636	100.00	其他業務收入	90,649	100.00	90,672	100.00	-23	-0.03
42,558	48.01	其他補助收入	45,645	50.35	47,668	52.57	-2,023	-4.24
46,078	51.99	雜項業務收入	45,004	49.65	43,004	47.43	2,000	4.65
315,325	**355.75**	**業務成本與費用**	**359,776**	**396.89**	**374,627**	**413.17**	**-14,851**	**-3.96**
222,916	251.49	業務費用	237,995	262.55	252,481	278.46	-14,486	-5.74
222,916	251.49	業務費用	237,995	262.55	252,481	278.46	-14,486	-5.74
91,160	102.85	管理及總務費用	120,273	132.68	120,592	133.00	-319	-0.26
91,160	102.85	管理費用及總務費用	120,273	132.68	120,592	133.00	-319	-0.26
1,248	1.41	研究發展及訓練費用	1,508	1.66	1,554	1.71	-46	-2.96
1,248	1.41	訓練費用	1,508	1.66	1,554	1.71	-46	-2.96
-226,688	**-255.75**	**業務賸餘(短絀)**	**-269,127**	**-296.89**	**-283,955**	**-313.17**	**14,828**	**-5.22**
203,661	**229.77**	**業務外收入**	**254,715**	**280.99**	**230,191**	**253.87**	**24,524**	**10.65**
17,493	19.74	財務收入	15,021	16.57	11,069	12.21	3,952	35.70
17,264	19.48	利息收入	14,956	16.50	10,937	12.06	4,019	36.75
229	0.26	投資賸餘	65	0.07	132	0.15	-67	-50.76
186,168	210.04	其他業務外收入	239,694	264.42	219,122	241.66	20,572	9.39
38,234	43.14	財產交易賸餘	97,173	107.20	94,152	103.84	3,021	3.21
138,627	156.40	租賃收入	140,499	154.99	122,948	135.60	17,551	14.28
561	0.63	違規罰款收入	-	-	-	-		-
8,746	9.87	雜項收入	2,022	2.23	2,022	2.23	-	-
5,383	**6.07**	**業務外費用**	**4,556**	**5.03**	**4,829**	**5.33**	**-273**	**-5.65**
5,383	6.07	其他業務外費用	4,556	5.03	4,829	5.33	-273	-5.65
3,861	4.36	財產交易短絀	1,266	1.40	611	0.67	655	107.20
1,522	1.72	雜項費用	3,290	3.63	4,218	4.65	-928	-22.00
198,278	**223.70**	**業務外賸餘(短絀)**	**250,159**	**275.96**	**225,362**	**248.55**	**24,797**	**11.00**
-28,410	**-32.05**	**本期賸餘(短絀)**	**-18,968**	**-20.92**	**-58,593**	**-64.62**	**39,625**	**-67.63**

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114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9,064萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第5-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億3,799萬5千元，係業務費用，詳第5-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,027萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第5-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列150萬8千元，係訓練費用，詳第5-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億6,912萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,502萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第5-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億3,969萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第5-17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455萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第5-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億5,015萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1,896萬8千元。

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
-3,655	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-3,655	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-34,272	1,460,931
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-34,272	1,460,931
-3,655	**其他綜合餘絀合計**	-34,272	1,460,931

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114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	%	
129,316	**100.00**	**賸餘之部**	**228,346**	**100.00**	
129,316	100.00	前期未分配賸餘	228,346	100.00	
58,593	**45.31**	**分配之部**	**18,968**	**8.31**	
58,593	45.31	填補累積短絀	18,968	8.31	
70,723	**54.69**	**未分配賸餘**	**209,378**	**91.69**	
58,593	**100.00**	**短絀之部**	**18,968**	**100.00**	
58,593	100.00	本期短絀	18,968	100.00	
58,593	**100.00**	**填補之部**	**18,968**	**100.00**	
58,593	100.00	撥用賸餘	18,968	100.00	
-	-	**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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-18,968	
利息股利之調整	-15,021	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,989	
調整項目	-28,237	加項：提列折舊62,233千元、攤銷無形資產5,437千元、固定資產報廢損失1,266千元。 減項：固定資產變賣賸餘97,173千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,226	
收取利息	14,956	
收取股利	65	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-47,205**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,374	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-71,163	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-3,200	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	**23,011**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	64,453	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**64,453**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**40,259**	
期初現金及約當現金	**927,523**	
期末現金及約當現金	**967,782**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計減少1,815千元，並同額減少應計退休金負債。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少34,272千元。

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114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	**90,649**	
其他補助收入	45,645	1.政府補助農田水利事業收入41,667千元。 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	45,004	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入32,704千元。 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114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	**15,021**	
利息收入	14,956	**定期存款、活期存款等利息收入14,956千元。**
投資賸餘	65	**金融資產之股利收入65千元。**

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114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	**239,694**	
財產交易賸餘	97,173	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等97,173千元。
租賃收入	140,499	1.土地租金收入55,120千元。 2.房屋租金收入85,379千元。
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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
222,916	**252,481**	**業務費用**	**237,995**
222,916	252,481	業務費用	237,995
481	637	用人費用	605
481	637	加（夜）班費	605
99,998	119,026	服務費用	119,669
2,105	2,679	水電費	2,679
1,073	809	郵電費	945
1,662	3,410	旅運費	2,502
13	144	印刷裝訂及公告費	143
82,555	86,706	修理保養及保固費	85,744
1,358	2,269	保險費	2,918
2,925	4,093	一般服務費	9,670
8,307	18,316	專業服務費	14,468
-	600	推展費	600
2,666	2,023	材料及用品費	3,212
108	217	使用材料費	220
2,558	1,806	用品消耗	2,992
2,379	2,666	租金與利息	2,666
1,134	2,000	地租及水租	2,000
1,246	546	機器租金	546
-	120	交通及運輸設備租金	120
66,793	69,018	折舊、折耗及攤銷	62,233
66,793	69,018	不動產、廠房及設備折舊	62,233
24,658	24,813	稅捐與規費（強制費）	24,733
19,962	18,200	土地稅	18,200
4,082	4,800	房屋稅	4,800
34	39	消費與行為稅	39
580	1,774	規費	1,694
12,364	14,018	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,817

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	捐助、補助與獎助	9,953
12,364	13,658	分擔	13,860
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	884
-	360	競賽及交流活動費	120
13,577	20,280	其他	60
13,577	20,280	其他費用	60

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114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605千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,679千元。
郵電費	共計945千元，包括： 1.郵費計94千元。 2.電話費計201千元。 3.數據通信費計650千元。
旅運費	共計2,502千元，包括： 1.國內旅費計2,229千元。 2.專力費計28千元。 3.貨物運費計8千元。 4.其他旅運費計237千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計143千元。
修理保養及保固費	共計85,744千元，包括： 1.土地改良物修護費計76,000千元。 2.一般房屋修護費計4,416千元。 3.機械及設備修護費計4,092千元。 4.交通及運輸設備修護費計953千元。 5.什項設備修護費計283千元。
保險費	共計2,918千元，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。 3.其他保險費計649千元。
一般服務費	共計9,670千元，包括： 1.公證費計600千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計85千元。 3.外包費計600千元。（非人力保全） 4.計時與計件人員酬金計8,385千元。 ⑴計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,823千元(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、清潔等任務約用人員費用652千元(約15人次)。 ⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用4,910千元(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14,468千元，包括： 1.專技人員酬金計124千元。 2.法律事務費計1,200千元。 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700千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	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1,445千元。 7.委託考選訓練費計1,775千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計7,380千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用600千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計220千元，包括： 1.物料計7千元。 2.燃料計163千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	共計2,992千元，包括： 1.辦公(事務)用品計331千元。 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.服裝計1,000千元。 5.食品計438千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,073千元。
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	共計62,233千元，包括： 1.土地改良物折舊計35,239千元。 2.一般房屋折舊計22,687千元。 3.機械及設備折舊計3,005千元。 4.交通及運輸設備折舊計721千元。 5.什項設備折舊計581千元。
不動產、廠房及設備折舊	
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1,694千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,675千元。 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	

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114年度

科　　目	說　　明
捐助、補助與獎助	共計9,953千元，包括： 1.水利小組辦公補助費9,029千元 2.諮議會事務補助費924千元
分擔	共計13,860千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,541千元。 2.分擔其他費用計12,319千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計884千元，包括： 1.獎勵費用計478千元。 2.慰問金計406千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計120千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用60千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
91,160	**120,592**	**管理及總務費用**	**120,273**
91,160	120,592	管理費用及總務費用	120,273
71,978	96,133	用人費用	94,725
39,203	48,982	正式員額薪資	47,565
4,278	4,669	聘僱及兼職人員薪資	5,022
3,163	5,068	加（夜）班費	4,851
10,220	12,618	獎金	12,988
7,974	15,612	退休及卹償金	15,238
7,140	9,183	福利費	9,060
-	1	提繳費	1
12,099	15,605	服務費用	16,644
1,024	2,499	水電費	2,217
1,121	1,722	郵電費	1,622
485	955	旅運費	955
176	282	印刷裝訂及公告費	297
12	1,222	修理保養及保固費	1,139
158	328	一般服務費	333
8,120	7,643	專業服務費	9,127
863	864	公關慰勞費	864
140	90	推展費	90
1,763	2,278	材料及用品費	2,258
310	556	使用材料費	556
1,452	1,722	用品消耗	1,702
-	1,091	租金與利息	1,091
-	1,090	機器租金	1,090
-	1	什項設備租金	1
5,207	5,350	折舊、折耗及攤銷	5,437
5,207	5,350	攤銷	5,437
105	106	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	118

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
105	106	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	118
8	29	其他	-
8	29	其他費用	-

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計47,565千元，包括： 1.職員薪金計43,500千元。 2.工員工資計4,065千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,022千元。
加（夜）班費	共計4,851千元，包括： 1.延長工時加班費計1,924千元。 2.未休假加班費計2,927千元。
獎金	共計12,988千元，包括： 1.考績獎金計5,946千元。 2.年終獎金計6,574千元。 3.其他獎金計468千元。
退休及卹償金	共計15,238千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,672千元。 2.工員退休及離職金計566千元。
福利費	共計9,060千元，包括： 1.分擔員工保險費計6,359千元。 2.傷病醫藥費計319千元。 3.其他福利費計2,382千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計1千元。
服務費用	
水電費	共計2,217千元，包括： 1.工作場所電費計1,895千元。 2.工作場所水費計300千元。 3.氣體費計22千元。
郵電費	共計1,622千元，包括： 1.郵費計228千元。 2.電話費計314千元。 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297千元。
修理保養及保固費	共計1,139千元，包括： 1.機械及設備修護費計1,110千元。 2.交通及運輸設備修護費計29千元。
一般服務費	共計333千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計6千元。 2.計時與計件人員酬金計105千元，明細如下：

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用105千元(約1人)。 3.體育活動費計222千元。
專業服務費	共計9,127千元，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8,644千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計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1,702千元，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578千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計537千元。
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5,437千元。
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118千元，包括： 1.獎勵費用計58千元。 2.慰問金計60千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,248	**1,554**	**研究發展及訓練費用**	**1,508**
1,248	1,554	訓練費用	1,508
922	1,444	服務費用	1,404
428	524	旅運費	476
4	27	保險費	34
2	-	一般服務費	-
488	893	專業服務費	894
294	80	材料及用品費	74
294	80	用品消耗	74
33	30	租金與利息	30
33	30	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114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476千元。
保險費	其他保險費計34千元。
專業服務費	共計894千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計48千元。 2.委託考選訓練費計846千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計74千元。
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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,383	**4,829**	**其他業務外費用**	**4,556**
3,861	611	財產交易短絀	1,266
3,861	611	短絀、賠償與保險給付	1,266
3,861	611	各項短絀	1,266
1,522	4,218	雜項費用	3,290
527	1,718	服務費用	790
55	-	旅運費	-
4	-	保險費	-
-	1,228	專業服務費	300
468	490	推展費	490
259	600	材料及用品費	600
259	600	用品消耗	600
27	-	租金與利息	-
27	-	交通及運輸設備租金	-
486	1,700	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,700
120	200	會費	200
105	200	捐助、補助與獎助	200
-	1,000	分擔	1,000
11	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
250	300	競賽及交流活動費	300
223	200	其他	200
223	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114年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	資產短絀計1,266千元。
各項短絀	
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	法律事務費計300千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用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協會60千元 2.社團法人中華水資源管理學會40千元 3.國際灌排協會中華民國國家委員會40千元 4.社團法人台灣農業灌溉協會30千元 5.海峽水利暨農業科技發展協會20千元 6.新竹縣銀髮族協會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。

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	-	55,138	-	15,825	-
一次性項目	-	55,138	-	15,825	-
合　　計		**55,138**		**15,825**	

良擴充明細表

114年度 **單位：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　計			
200	-	-	-	-	71,163	-	71,163	
200	-	-	-	-	71,163	-	71,163	土地改良物55,138千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 自辦規劃、設計、監造估計55,138千元，暫以6.15%估算工程管理費3,391千元。 以上本年度合計編列工程管理費3,391千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
200					**71,163**		**71,163**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	6,710	-	64,453	-
一次性項目	6,710	-	64,453	-
合　　計	**6,710**		**64,453**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
71,163	100.00	-	-	-	-	71,163	100.00
71,163	100.00	-	-	-	-	71,163	100.00
71,163	**100.00**					**71,163**	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	71,163	6,710	-	64,453	-	-
一次性項目	71,163	6,710	-	64,453	-	-
合計	71,163	6,710		64,453		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					71,163	100.00	71,163	100.00
	11401~11412				71,163	100.00	71,163	100.00
					71,163	**100.00**	**71,163**	**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114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	1,509,448	1,343,748	32,665	9,399	5,912	-	-	-	-	-	2,901,172
上年度預計增減資產原值	29,000	-	38,213	1,924	175	-	-	-	-	-	69,312
本年度預計增減資產原值	-63,639	-	10,474	-2,162	-101	-	-	-	-	-	-55,428
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,474,809	1,343,748	81,352	9,161	5,986	-	-	-	-	-	2,915,056
本年度應提折舊額	35,239	22,687	3,005	721	581	-	-	-	-	-	62,233
業務費用	35,239	22,687	3,005	721	581	-	-	-	-	-	62,233

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114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	34,473	-	34,473	97,374	-	97,374	34,272	97,173	
土地	34,473	-	34,473	97,374	-	97,374	34,272	97,173	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114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	126,591	125,325	1,266	-	-	1,266
土地改良物	118,777	117,589	1,188	-	-	1,188
土地改良物	118,777	117,589	1,188	-	-	1,188
機械及設備	5,351	5,297	54	-	-	54
機械及設備	5,351	5,297	54	-	-	54
交通及運輸設備	2,162	2,141	21	-	-	21
交通及運輸設備	2,162	2,141	21	-	-	21
什項設備	301	298	3	-	-	3
什項設備	301	298	3	-	-	3

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	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	77,511,817	7,751,181,742	1,176	-	1,176
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	105	-	105
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	46	-	46
合計			1,327	-	1,327

其餘絀明細表

114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
131,639	0	0.50	65	132	66
10,062	0		-	-	-
4,636	0		-	-	-
			65	**132**	**66**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	988,330	
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	64,453	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,052,783	

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114年度　　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
3,274	3,300	無形資產	3,200	
3,269	3,300	電腦軟體	3,200	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
5	-	其他無形資產	-	辦理水權登記等支出
3,274	**3,300**	**總計**	**3,200**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
10,371,958	資產	11,903,967	11,894,569	9,398
2,636,988	流動資產	2,686,808	2,646,549	40,259
912,616	現金	967,782	927,523	40,259
1,718,526	流動金融資產	1,718,526	1,718,526	-
4,324	應收款項	-	-	
1,522	預付款項	500	500	-
48,306	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	44,344	46,159	-1,815
48,306	準備金	44,344	46,159	-1,815
7,676,859	不動產、廠房及設備	9,167,296	9,194,105	-26,809
5,981,963	土地	7,408,119	7,442,592	-34,473
584,842	土地改良物	649,506	630,795	18,711
1,009,821	房屋及建築	959,663	982,350	-22,687
13,127	機械及設備	62,864	50,098	12,766
3,995	交通及運輸設備	4,514	5,256	-742
3,097	什項設備	2,617	3,001	-384
80,013	購建中固定資產	80,013	80,013	-
9,806	無形資產	5,519	7,756	-2,237
9,806	無形資產	5,519	7,756	-2,237
10,371,958	合計	11,903,967	11,894,569	9,398
178,625	負債	160,578	162,393	-1,815
24,967	流動負債	19,000	19,000	-
24,967	應付款項	19,000	19,000	-
48,306	長期負債	44,344	46,159	-1,815
48,306	長期債務	44,344	46,159	-1,815
105,353	其他負債	97,234	97,234	-
25,840	遞延負債	25,840	25,840	-
1,394	負債準備	1,394	1,394	-
78,120	什項負債	70,000	70,000	-
10,193,333	淨值	11,743,389	11,732,176	11,213
920,696	基金	1,052,783	988,330	64,453

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
920,696	基金	1,052,783	988,330	64,453
3,315,153	公積	3,315,153	3,315,153	-
3,315,153	特別公積	3,315,153	3,315,153	-
218,067	累積餘絀	209,378	228,346	-18,968
218,067	累積賸餘	209,378	228,346	-18,968
5,739,417	淨值其他項目	7,166,075	7,200,347	-34,272
5,739,417	累積其他綜合餘絀	7,166,075	7,200,347	-34,272
10,371,958	合計	11,903,967	11,894,569	9,398

註：信託代理與保證資產(負債)9,246千元，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114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		-	-	76,000	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	2,800,000.00	39,200	
輸水渠道除草	平方公尺	100,000.00	38.00	3,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,000.00	280.00	30,800	
構造物維護	座	40.00	55,000.00	2,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	366.00	692,699.45	253,528	
農田水利設施更新改善		-	-	55,138	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	4,123,000.00	41,230	
構造物更新改善	座	3.00	4,636,000.00	13,908	
上年度預算數					
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		-	-	43,634	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	4,826,800.00	24,134	
構造物更新改善	座	3.00	6,500,000.00	19,500	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	76,915	
輸水渠道改善及修補	公里	10.64	3,998,849.25	42,548	
輸水渠道除草	平方公尺	192,651.20	10.00	1,927	
輸水渠道浚渫	立方公尺	108,702.16	280.00	30,437	

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114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	40.09	49,992.72	2,004	
農業灌溉用水管理	百萬噸	277.04	879,990.14	243,792	
農田水利設施更新改善		-	-	60,578	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.76	4,548,503.20	39,845	
構造物更新改善	座	4.30	4,821,745.58	20,734	
111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	
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	381.33	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114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：	70	-	70	
專任人員	70	-	70	
職員	51	-	51	
駐衛警	-	-	-	
技工	5	-	5	
工友	4	-	4	
約僱	10	-	10	
總　　計	70	-	70	

註：「進用約用人員」21人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員6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、清潔等任務約用人員15人次。

農業部農
新竹農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	605	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	570	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	467	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	103	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	47,565	5,022	4,851	-	6,574	5,946	-	468	15,238	-
正式人員	47,565	-	4,156	-	5,946	5,946	-	435	14,908	-
職員	43,500	-	3,721	-	5,438	5,438	-	381	14,342	-
工員	4,065	-	435	-	508	508	-	54	566	-
聘僱人員	-	5,022	695	-	628	-	-	33	330	-
合計	47,565	5,022	5,456	-	6,574	5,946	-	468	15,238	-

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,580千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,928千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、清潔等任務約用人員費用652千元。

二、獎金計編列12,988千元，明細如下：

1.年終獎金：編列69人6,574千元，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5,946千元，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69人468千元，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
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	605	-	605
-	-	-	-	-	-	570	-	570
-	-	-	-	-	-	467	-	467
-	-	-	-	-	-	103	-	103
-	-	-	-	-	-	35	-	35
-	6,359	319	-	2,382	1	94,725	-	94,725
-	5,613	274	-	2,222	1	87,066	-	87,066
-	4,965	242	-	1,903	-	79,930	-	79,930
-	648	32	-	319	1	7,136	-	7,136
-	746	45	-	160	-	7,659	-	7,659
-	6,359	319	-	2,382	1	95,330	-	95,330

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114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
72,459	96,770	用人費用	95,330	605	94,725	-	-
39,203	48,982	正式員額薪資	47,565	-	47,565	-	-
4,278	4,669	聘僱及兼職人員薪資	5,022	-	5,022	-	-
3,644	5,705	加（夜）班費	5,456	605	4,851	-	-
10,220	12,618	獎金	12,988	-	12,988	-	-
7,974	15,612	退休及卹償金	15,238	-	15,238	-	-
7,140	9,183	福利費	9,060	-	9,060	-	-
-	1	提繳費	1	-	1	-	-
113,545	137,793	服務費用	138,507	119,669	16,644	1,404	790
3,129	5,178	水電費	4,896	2,679	2,217	-	-
2,194	2,531	郵電費	2,567	945	1,622	-	-
2,630	4,889	旅運費	3,933	2,502	955	476	-
189	426	印刷裝訂及公告費	440	143	297	-	-
82,567	87,928	修理保養及保固費	86,883	85,744	1,139	-	-
1,366	2,296	保險費	2,952	2,918	-	34	-
3,085	4,421	一般服務費	10,003	9,670	333	-	-
16,915	28,080	專業服務費	24,789	14,468	9,127	894	300
863	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
608	1,180	推展費	1,180	600	90	-	490
4,982	4,981	材料及用品費	6,144	3,212	2,258	74	600
419	773	使用材料費	776	220	556	-	-
4,564	4,208	用品消耗	5,368	2,992	1,702	74	600
2,439	3,787	租金與利息	3,787	2,666	1,091	30	-
1,134	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
1,246	1,636	機器租金	1,636	546	1,090	-	-
59	150	交通及運輸設備租金	150	120	-	30	-
-	1	什項設備租金	1	-	1	-	-
72,000	74,368	折舊、折耗及攤銷	67,670	62,233	5,437	-	-
66,793	69,018	不動產、廠房及設備折舊	62,233	62,233	-	-	-
5,207	5,350	攤銷	5,437	-	5,437	-	-
24,658	24,813	稅捐與規費（強制費）	24,733	24,733	-	-	-
19,962	18,200	土地稅	18,200	18,200	-	-	-
4,082	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114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
34	39	消費與行為稅	39	39	-	-	-
580	1,774	規費	1,694	1,694	-	-	-
12,956	15,824	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,635	24,817	118	-	1,700
120	200	會費	200	-	-	-	200
105	200	捐助、補助與獎助	10,153	9,953	-	-	200
12,364	14,658	分擔	14,860	13,860	-	-	1,000
117	106	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,002	884	118	-	-
250	660	競賽及交流活動費	420	120	-	-	300
3,861	611	短絀、賠償與保險給付	1,266	-	-	-	1,266
3,861	611	各項短絀	1,266	-	-	-	1,266
13,808	20,509	其他	260	60	-	-	200
13,808	20,509	其他費用	260	60	-	-	200
320,708	379,456	總計	364,332	237,995	120,273	1,508	4,556

註：本年度公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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。

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114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	13,122		
㈠一般建築及設備計畫	13,122		
土地改良物	13,122	112	1.為辦理水利設施更新改善工程業務所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函同意辦理。
二、資產之變賣	4,029		
土地	4,029	112	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112年10月5日院授農會字第1120245375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 114 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 6-11
(三)現金流量預計表及說明 6-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 6-13
(二)財務收入明細表 6-14
(三)其他業務外收入明細表 6-15
(四)業務費用明細表及說明 6-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 6-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 6-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 6-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 6-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 6-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 6-36
(十一)資產折舊明細表 6-38
(十二)資產變賣明細表 6-39
(十三)資產報廢明細表 6-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 6-42
(十五)基金數額增減明細表 6-44
(十六)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

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 3,369 萬 1 千元，較預算數 1 億 3,510 萬 5 千元，減少 141 萬 4 千元，約 1.05%。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 3,600 萬 8 千元，較預算數 3 億 6,023 萬 2 千元，減少 2,422 萬 4 千元，約 6.72%。

(三)業務外收入：決算數 1 億 3,897 萬元，較預算數 1 億 2,804 萬 7 千元，增加 1,092 萬 3 千元，約 8.53%。

(四)業務外費用：決算數 257 萬 6 千元，較預算數 236 萬 5 千元，增加 21 萬 1 千元，約 8.92%。

(五)收支餘絀：本期短絀 6,592 萬 3 千元，較預算短絀 9,944 萬 5 千元，減少 3,352 萬 2 千元，約 33.71%，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 8,566 萬元，可用預算數 3 億 7,465 萬元，執行率約 49.56%，主要係因土地改良物廠商家數不足，工程標案均多次流標影響發包期程較晚，興隆圳渡槽等多件強化工程進度落後；機械及設備因鑿井工程須鑑界並取得縣府核發水權，以致施工期延宕，致執行率

未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 5,869 萬 4 千元，較分配預算數 7,615 萬 9 千元，減少 1,746 萬 5 千元，約 22.93%，主要係灌溉管理組織營運改善、維護灌溉管理組織營運精進計畫補助款覈實收入較預期少及渠道農田水利設備使用費收入案件較預期數少，致實際數較分配預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,100 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 8,934 萬 9 千元，減少 4,834 萬 7 千元，約 25.53%，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，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 4,198 萬 8 千元，較分配預算數 6,940 萬 7 千元，減少 2,741 萬 9 千元，約 39.51%，主要係處分土地案件較預期數少，致實際數較分配預算數為低。

(四) 業務外費用：實際數 207 萬 1 千元，較分配預算數 129 萬 9 千元，增加 77 萬 2 千元，約 59.44%，主要係新增支付明德水庫土地管理調查(含設施)及相關政策效益可行性評估委託專業服務請領第 3 期款，致費用較分配預算數增加所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,239 萬 1 千元，較分配預算短絀 4,508 萬 2 千元，減少 269 萬 1 千元，約 5.97%。

(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 7,669 萬 6 千元，分配預算數 2 億 7,129 萬 5 千元，執行率約 28.27%，主要係尚有部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.88 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，11 公里輸水渠道改善及修補、150,000 平方公尺除草、32,000 立方公尺浚渫及 350 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，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 12 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 2 億 2,932 萬 7 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 4,906 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 916 萬 7 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 8,026 萬 4 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 240 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,157 萬 5 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 6,003 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 2,932 萬 7 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,725 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。
4. 什項設備 45 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 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 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 1 億 6,778 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,238 萬 4 千元，增加 1,539 萬 9 千元，約 10.11%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 3 億 7,712 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 6,441 萬 8 千元，增加 1,270 萬 2 千元，約 3.49%。

(三)業務外收入 1 億 5,734 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 3,969 萬 1 千元，增加 1,765 萬 3 千元，約 12.64%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 58 萬 4 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 256 萬 5 千元，減少 198 萬 1 千元，約 77.23%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 5,257 萬 7 千元，較上年度預算短絀 7,490 萬 8 千元，減少 2,233 萬 1 千元，約 29.81%，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 5,257 萬 7 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 210 萬元，共計短絀 2 億 5,467 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 6-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 7,691 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 5,257 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 226 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 5,484 萬 4 千元。
2. 調整項目淨減 2,433 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 610 萬 9 千元、攤銷無形資產 140 萬 7 千元、固定資產報廢損失 2 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 3,187 萬 1 千元。
3. 收取利息 226 萬元、收取股利 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,765 萬元，其中現金流入 1 億 3,434 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 6,199 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 6,003 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 195 萬 6 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 4,373 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 4,373 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增 3,917 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 7,199 萬 5 千元。

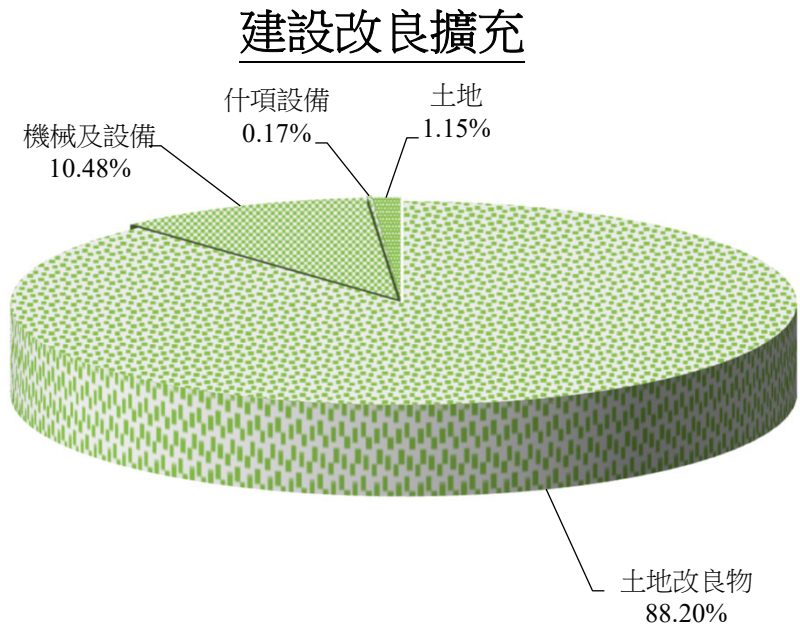
(六)預計期末現金及約當現金 5 億 1,116 萬 8 千元。

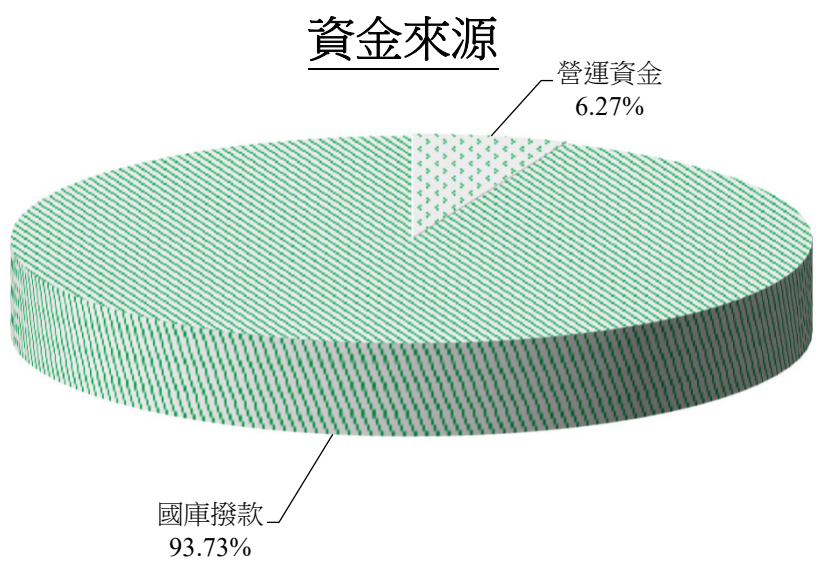
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





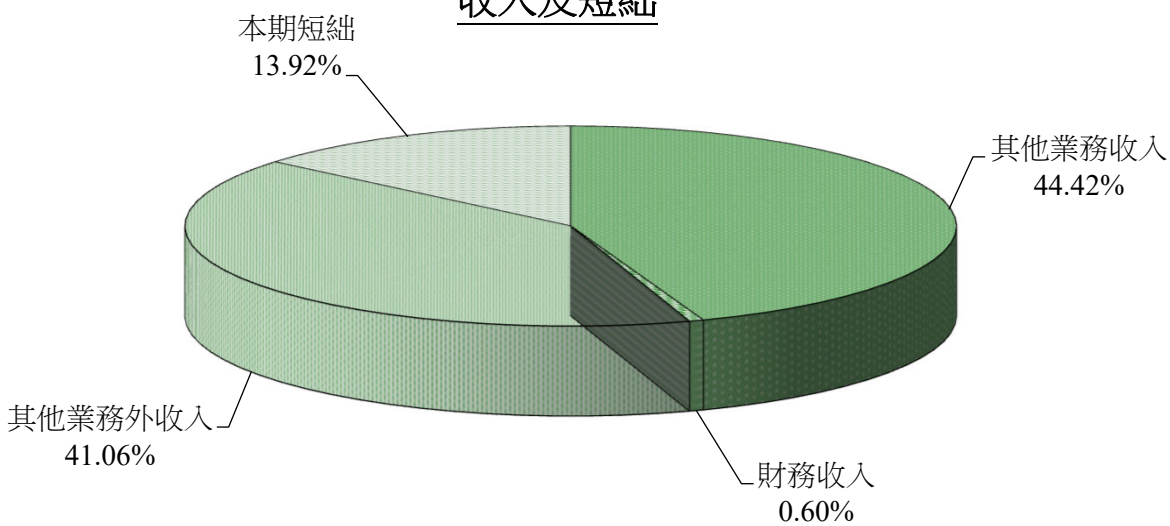
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	3,000	營運資金	16,300
土地改良物	229,327	國庫撥款	243,735
房屋及建築	0		
機械及設備	27,258		
交通及運輸設備	0		
什項設備	450		
合　計	**260,035**	合　計	**260,035**

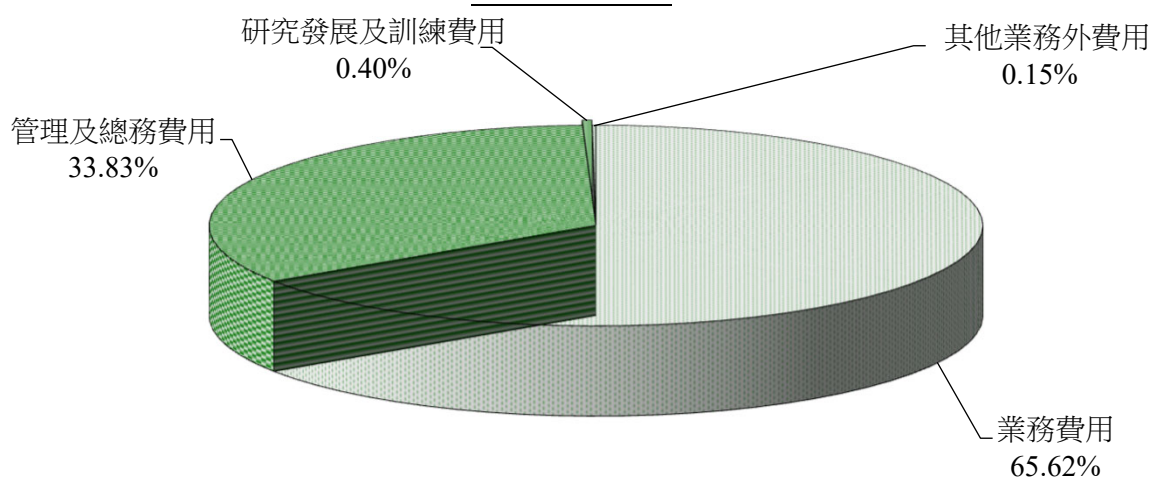
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

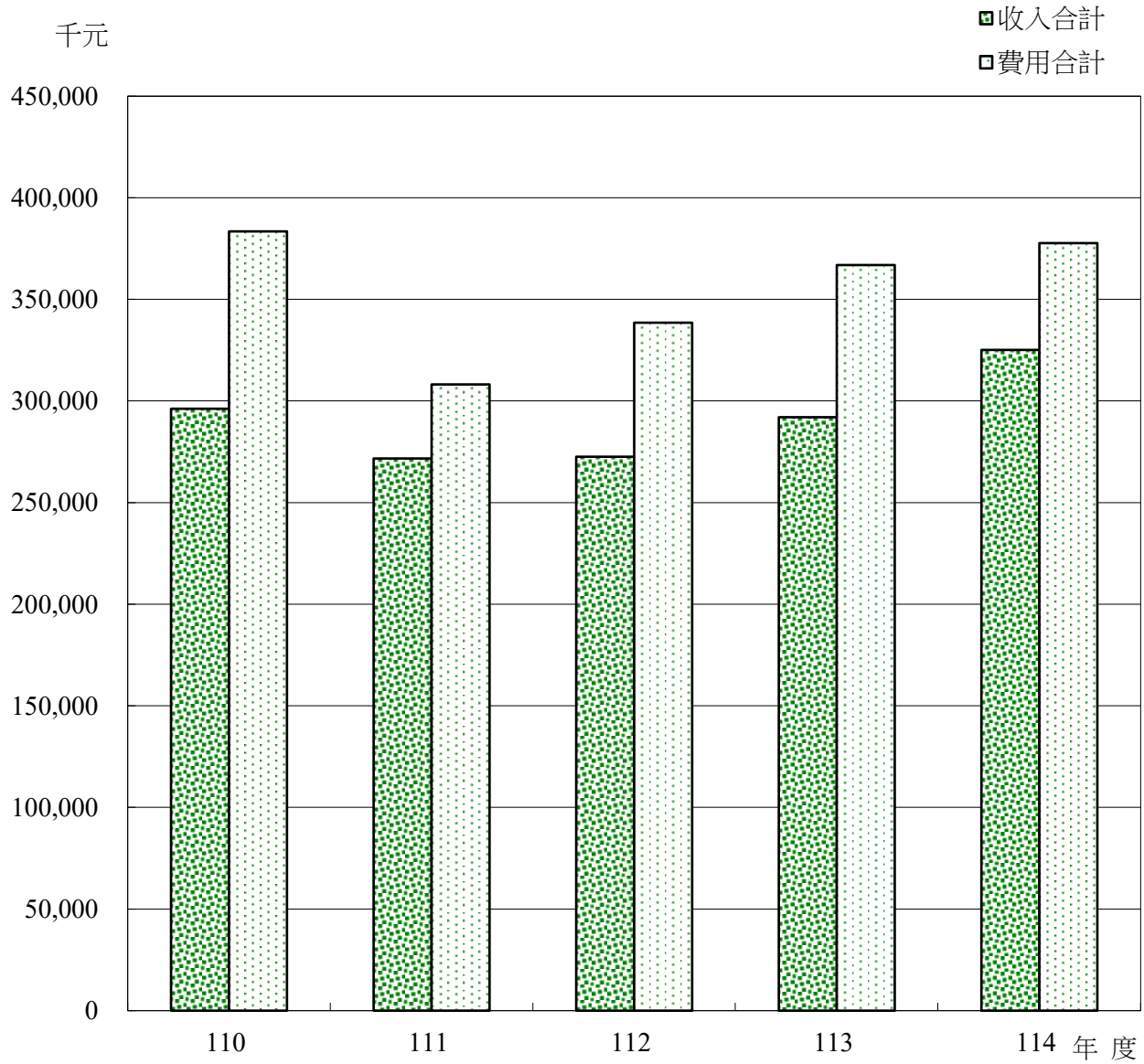


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**167,783**	**業務成本與費用**	**377,120**
租金及權利金收入	0	業務費用	247,843
其他業務收入	167,783	管理及總務費用	127,777
		研究發展及訓練費用	1,500
業務外收入	**157,344**	**業務外費用**	**584**
財務收入	2,267	其他業務外費用	584
其他業務外收入	155,077		
本期短絀	**52,577**		
收入及短絀總額	**377,704**	**成本與費用總額**	**377,704**

圖三

最近五年收入與費用

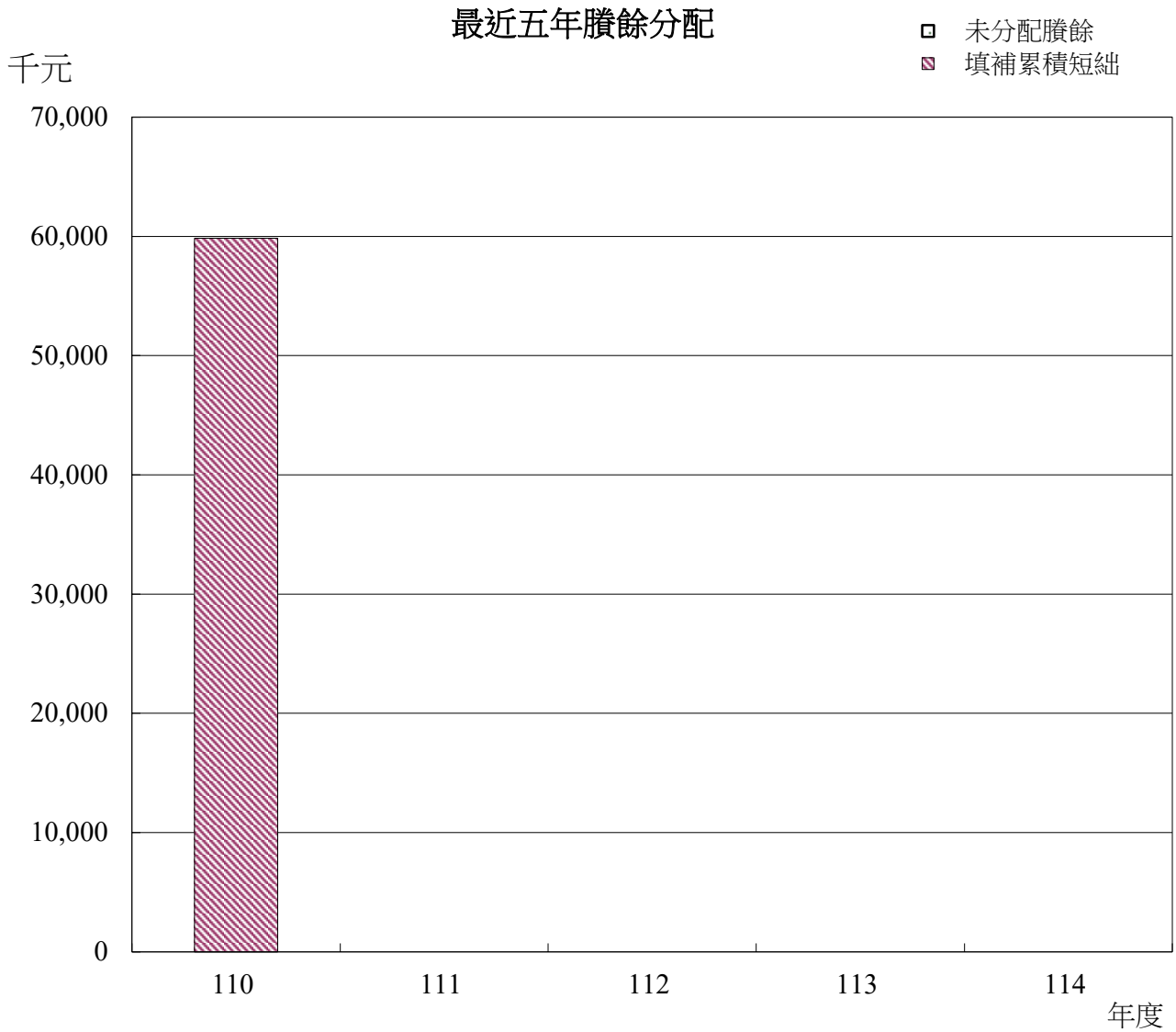


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	124,169	141,992	133,691	152,384	167,783
業務外收入	172,006	129,805	138,970	139,691	157,344
收入合計	**296,175**	**271,796**	**272,661**	**292,075**	**325,127**
費用					
業務成本與費用	282,295	302,005	336,008	364,418	377,120
業務外費用	101,250	6,238	2,576	2,565	584
費用合計	**383,545**	**308,243**	**338,584**	**366,983**	**377,704**
本期餘絀	**-87,370**	**-36,446**	**-65,923**	**-74,908**	**-52,577**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	59,857	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**59,857**	**0**	**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114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	%
133,691	**100.00**	**業務收入**	**167,783**	**100.00**	**152,384**	**100.00**	**15,399**	**10.11**
133,691	100.00	其他業務收入	167,783	100.00	152,384	100.00	15,399	10.11
74,274	55.56	其他補助收入	101,230	60.33	86,074	56.48	15,156	17.61
59,417	44.44	雜項業務收入	66,553	39.67	66,310	43.52	243	0.37
336,008	**251.33**	**業務成本與費用**	**377,120**	**224.77**	**364,418**	**239.14**	**12,702**	**3.49**
207,951	155.55	業務費用	247,843	147.72	223,510	146.68	24,333	10.89
207,951	155.55	業務費用	247,843	147.72	223,510	146.68	24,333	10.89
127,477	95.35	管理及總務費用	127,777	76.16	139,583	91.60	-11,806	-8.46
127,477	95.35	管理費用及總務費用	127,777	76.16	139,583	91.60	-11,806	-8.46
580	0.43	研究發展及訓練費用	1,500	0.89	1,325	0.87	175	13.21
580	0.43	訓練費用	1,500	0.89	1,325	0.87	175	13.21
-202,317	**-151.33**	**業務賸餘(短絀)**	**-209,337**	**-124.77**	**-212,034**	**-139.14**	**2,697**	**-1.27**
138,970	**103.95**	**業務外收入**	**157,344**	**93.78**	**139,691**	**91.67**	**17,653**	**12.64**
2,955	2.21	財務收入	2,267	1.35	487	0.32	1,780	365.50
2,928	2.19	利息收入	2,260	1.35	472	0.31	1,788	378.81
26	0.02	投資賸餘	7	0.00	15	0.01	-8	-53.33
136,015	101.74	其他業務外收入	155,077	92.43	139,204	91.35	15,873	11.40
114,144	85.38	財產交易賸餘	131,871	78.60	117,033	76.80	14,838	12.68
17,522	13.11	租賃收入	21,067	12.56	20,232	13.28	835	4.13
115	0.09	違規罰款收入	80	0.05	80	0.05	-	-
4,235	3.17	雜項收入	2,059	1.23	1,859	1.22	200	10.76
2,576	**1.93**	**業務外費用**	**584**	**0.35**	**2,565**	**1.68**	**-1,981**	**-77.23**
2,576	1.93	其他業務外費用	584	0.35	2,565	1.68	-1,981	-77.23
1	0.00	財產交易短絀	20	0.01	-	-	20	-
2,575	1.93	雜項費用	564	0.34	2,565	1.68	-2,001	-78.01
136,394	**102.02**	**業務外賸餘(短絀)**	**156,760**	**93.43**	**137,126**	**89.99**	**19,634**	**14.32**
-65,923	**-49.31**	**本期賸餘(短絀)**	**-52,577**	**-31.34**	**-74,908**	**-49.16**	**22,331**	**-29.81**

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

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114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1億6,778萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第6-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億4,784萬3千元，係業務費用，詳第6-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,777萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第6-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列150萬元，係訓練費用，詳第6-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億933萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列226萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第6-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億5,507萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列58萬4千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第6-28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1億5,676萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀5,257萬7千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
-2,535	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-2,535	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-21,653	330,621
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-21,653	330,621
-2,535	**其他綜合餘絀合計**	-21,653	330,621

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114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	%	
238,312	**100.00**	**短絀之部**	**254,677**	**100.00**	
74,908	31.43	**本期短絀**	52,577	20.64	
163,404	68.57	**前期待填補之短絀**	202,100	79.36	
238,312	**100.00**	**待填補之短絀**	**254,677**	**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114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）	-52,577	
利息股利之調整	-2,267	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-54,844	
調整項目	-24,335	加項：提列折舊106,109千元、攤銷無形資產1,407千元、固定資產報廢損失20千元。 減項：固定資產變賣賸餘131,871千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-79,179	
收取利息	2,260	
收取股利	7	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-76,912**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	134,341	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-260,035	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,956	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-127,650**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	243,735	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**243,735**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**39,173**	
期初現金及約當現金	**471,995**	
期末現金及約當現金	**511,168**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列7,163千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少21,653千元。

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114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	**167,783**	
其他補助收入	101,230	1.政府補助農田水利事業收入97,430千元。 2.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款3,800千元。
雜項業務收入	66,553	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入41,985千元。 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193千元。 5.魚介埤塘收入345千元。 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114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	**2,267**	
利息收入	2,260	**定期存款、活期存款等利息收入2,260千元。**
投資賸餘	7	**金融資產之股利收入7千元。**

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114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	**155,077**	
財產交易賸餘	131,871	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等131,871千元。
租賃收入	21,067	1.土地租金收入7,363千元。 2.房屋租金收入13,704千元。
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	2,059	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1,500千元。 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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
207,951	**223,510**	**業務費用**	**247,843**
207,951	223,510	業務費用	247,843
88,010	93,370	服務費用	117,741
6,685	7,370	水電費	7,370
846	1,226	郵電費	1,764
1,161	2,296	旅運費	4,562
53	142	印刷裝訂及公告費	92
70,400	79,628	修理保養及保固費	83,707
410	649	保險費	825
40	152	一般服務費	16,157
8,414	1,907	專業服務費	3,264
940	3,453	材料及用品費	5,715
191	2,265	使用材料費	2,330
749	1,188	用品消耗	3,385
388	1,222	租金與利息	1,382
381	1,057	地租及水租	1,217
-	100	機器租金	100
6	64	交通及運輸設備租金	64
1	1	什項設備租金	1
103,913	100,248	折舊、折耗及攤銷	106,109
103,913	100,248	不動產、廠房及設備折舊	106,109
5,884	8,985	稅捐與規費（強制費）	9,256
1,508	3,000	土地稅	3,000
1,226	1,500	房屋稅	1,500
45	57	消費與行為稅	53
3,106	4,428	規費	4,703
694	820	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,640
130	-	會費	-
10	-	捐助、補助與獎助	6,780

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
544	720	分擔	720
11	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	40
-	100	競賽及交流活動費	100
8,121	15,412	其他	-
8,121	15,412	其他費用	-

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114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	共計1,764千元，包括： 1.電話費計488千元。 2.數據通信費計1,276千元。
旅運費	共計4,562千元，包括： 1.國內旅費計2,036千元。 2.其他旅運費計2,526千元。
印刷裝訂及公告費	共計92千元，包括： 1.印刷及裝訂費計91千元。 2.公告費計1千元。
修理保養及保固費	共計83,707千元，包括： 1.土地改良物修護費計78,921千元。 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184千元。 5.什項設備修護費計973千元。
保險費	共計825千元，包括： 1.一般房屋保險費計90千元。 2.交通及運輸設備保險費計210千元。 3.其他保險費計525千元。
一般服務費	共計16,157千元，包括： 1.公證費計45千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 3.外包費計2,382千元，明細如下： ⑴辦理明德水庫園區環境清潔工作1,655千元(勞務承攬進用人力約3人)。 ⑵委外辦理現地調查及埤塘測量等服務費500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。 ⑶辦理大樓環境清潔工作227千元(勞務承攬進用人力約3人)。 4.計時與計件人員酬金計13,727千元，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約用人員費用10,585千元(約21人)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用3,142千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計3,264千元，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524千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 5.委託考選訓練費計844千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計611千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計2,330千元，包括： 1.燃料計1,239千元。 2.油脂計91千元。 3.設備零件計1,000千元。
用品消耗	共計3,385千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,669千元。 2.服裝計116千元。 3.食品計247千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計353千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,217千元，包括： 1.一般土地租金計1,009千元。 2.場地租金計208千元。
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106,109千元，包括： 1.土地改良物折舊計95,500千元。 2.一般房屋折舊計4,470千元。 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53千元。
規費	共計4,703千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,662千元。 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	
捐助、補助與獎助	共計6,780千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,730千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
分擔	分擔其他費用計720千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計40千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
競賽及交流活動費	交流活動費計100千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
127,477	**139,583**	**管理及總務費用**	**127,777**
127,477	139,583	管理費用及總務費用	127,777
107,559	114,061	用人費用	112,273
55,897	59,903	正式員額薪資	61,247
3,346	3,611	聘僱及兼職人員薪資	3,888
3,172	5,918	加（夜）班費	4,811
12,938	15,625	獎金	16,063
22,431	16,244	退休及卹償金	14,303
-	1,730	資遣費	1,218
9,772	11,026	福利費	10,738
4	4	提繳費	5
15,800	19,983	服務費用	9,395
1,246	1,503	水電費	1,403
706	1,212	郵電費	1,156
466	952	旅運費	954
217	300	印刷裝訂及公告費	330
99	174	修理保養及保固費	374
8,207	11,668	一般服務費	799
4,112	3,382	專業服務費	3,587
748	792	公關慰勞費	792
2,626	3,375	材料及用品費	3,706
624	756	使用材料費	739
2,003	2,609	用品消耗	2,967
-	10	商品及醫療用品	-
167	325	租金與利息	343
-	6	地租及水租	6
6	140	機器租金	140
49	128	交通及運輸設備租金	128
112	51	什項設備租金	69

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,132	1,323	**折舊、折耗及攤銷**	1,407
1,132	1,323	**攤銷**	1,407
193	516	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	653
120	316	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	503
73	200	**競賽及交流活動費**	150

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114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61,247千元，包括： 1.職員薪金計49,248千元。 2.工員工資計5,832千元。 3.警餉計6,167千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,888千元。
加（夜）班費	共計4,811千元，包括： 1.延長工時加班費計2,247千元。 2.未休假加班費計2,564千元。
獎金	共計16,063千元，包括： 1.考績獎金計7,655千元。 2.年終獎金計8,141千元。 3.其他獎金計267千元。
退休及卹償金	共計14,303千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,311千元。 2.工員退休及離職金計366千元。 3.卹償金計1,626千元。
資遣費	職員資遣費計1,218千元。
福利費	共計10,738千元，包括： 1.分擔員工保險費計7,866千元。 2.傷病醫藥費計147千元。 3.其他福利費計2,725千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計1,403千元，包括： 1.工作場所電費計1,244千元。 2.工作場所水費計116千元。 3.氣體費計43千元。
郵電費	共計1,156千元，包括： 1.郵費計240千元。 2.電話費計424千元。 3.數據通信費計492千元。
旅運費	共計954千元，包括： 1.國內旅費計879千元。 2.貨物運費計60千元。 3.其他旅運費計15千元。
印刷裝訂及公告費	共計330千元，包括： 1.印刷及裝訂費計310千元。 2.公告費計20千元。

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114年度

科　　目	說　　明
修理保養及保固費	共計374千元，包括： 1.機械及設備修護費計200千元。 2.交通及運輸設備修護費計34千元。 3.什項設備修護費計140千元。
一般服務費	共計799千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計15千元。 2.外包費計412千元，明細如下： 電子保全服務費412千元(非人力保全)。 3.體育活動費計372千元。
專業服務費	共計3,587千元，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3,517千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計50千元。
公關慰勞費	共計792千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費692千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費100千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計739千元。
用品消耗	共計2,967千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,215千元。 2.報章什誌計55千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計30千元。 4.食品計649千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計10千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,008千元。
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69千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計1,407千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計1,405千元。 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503千元，包括： 1.獎勵費用計320千元。 2.慰問金計96千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金96千元。 3.不屬以上補助與獎勵之費用計87千元。

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114年度

科　　目	說　　明
競賽及交流活動費	技能競賽計150千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
580	**1,325**	**研究發展及訓練費用**	**1,500**
580	1,325	訓練費用	1,500
575	1,325	服務費用	1,380
418	600	旅運費	430
157	725	專業服務費	950
-	-	材料及用品費	120
-	-	用品消耗	120
5	-	租金與利息	-
5	-	房租	-

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114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430千元，包括： 1.國內旅費計400千元。 2.其他旅運費計30千元。
專業服務費	共計950千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計800千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計120千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,576	**2,565**	**其他業務外費用**	**584**
1	-	財產交易短絀	20
1	-	短絀、賠償與保險給付	20
1	-	各項短絀	20
2,575	2,565	雜項費用	564
2,399	1,750	服務費用	184
18	20	旅運費	20
23	30	保險費	30
1,185	1,600	一般服務費	-
1,058	-	專業服務費	34
116	100	推展費	100
139	125	材料及用品費	45
139	125	用品消耗	45
15	-	租金與利息	20
15	-	什項設備租金	20
-	310	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	275
-	160	會費	135
-	150	捐助、補助與獎助	140
7	-	短絀、賠償與保險給付	-
7	-	各項短絀	-
15	380	其他	40
15	380	其他費用	40

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114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20千元。
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。
專業服務費	明德派出所警力支援協巡明德水庫34千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計45千元，包括： 1.食品計5千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗計40千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	共計135千元，包括： 1.學術團體會費計125千元，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5千元。 ⑷台灣農業灌溉協會會費5千元。 ⑸中華防災學會會費5千元。 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140千元，明細如下： 1.補助苗栗縣產業總工會活動10千元。 2.苗栗縣苗栗市婦女會愛心食福活動10千元。 3.榮欣志工協會健康講座活動10千元。 4.苗栗市五穀宮神農大帝聖誕慶典活動10千元。 5.財團法人苗栗縣私立幼安教養院推行聯合服務及公益活動60千元。 6.台灣農業工程學會10千元。 7.中華水資源管理學會20千元。 8.台灣農業灌溉協會10千元。
其他	

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114年度

科　　目	說　　明
其他費用	酌列以前年度工程履約、保固保證金申退40千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	3,000	229,327	-	27,258	-
一次性項目	3,000	229,327	-	27,258	-
合　　計	**3,000**	**229,327**		**27,258**	

良擴充明細表

114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			
450	-	-	-	-	260,035	-	260,035	
450	-	-	-	-	260,035	-	260,035	土地改良物229,327千元，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149,063千元，暫以6.15%估算工程管理費9,167千元。⑵ 委託規劃、設計、監造估計80,264千元，暫以3.00%估算工程管理費2,408千元。以上本年度合計編列工程管理費11,575千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
450					**260,035**		**260,035**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	16,300	-	243,735	-
一次性項目	16,300	-	243,735	-
合　　計	**16,300**		**243,735**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
260,035	100.00	-	-	-	-	260,035	100.00
260,035	100.00	-	-	-	-	260,035	100.00
260,035	**100.00**					**260,035**	**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	260,035	16,300	-	243,735	-	-
一次性項目	260,035	16,300	-	243,735	-	-
合計	**260,035**	**16,300**		**243,735**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					260,035	100.00	260,035	100.00
	11401~11412				260,035	100.00	260,035	100.00
					260,035	**100.00**	**260,035**	**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114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	2,945,904	271,680	13,940	23,340	24,332	-	-	-	-	-	3,279,196
上年度預計增減資產原值	537,766	-	83,071	-294	-74	-	-	-	-	-	620,469
本年度預計增減資產原值	229,327	-	26,114	-	-418	-	-	-	-	-	255,023
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,712,997	271,680	123,125	23,046	23,840	-	-	-	-	-	4,154,688
本年度應提折舊額	95,500	4,470	2,386	1,300	2,453	-	-	-	-	-	106,109
業務費用	95,500	4,470	2,386	1,300	2,453	-	-	-	-	-	106,109

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114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	24,123	-	24,123	134,341	-	134,341	21,653	131,871	
土地	24,123	-	24,123	134,341	-	134,341	21,653	131,871	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114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	2,012	1,992	20	-	-	20
機械及設備	1,144	1,133	11	-	-	11
機械及設備	1,144	1,133	11	-	-	11
什項設備	868	859	9	-	-	9
什項設備	868	859	9	-	-	9

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	77,511,817	7,551,181,742	158	-	158
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	17	-	17
合計			**175**	**-**	**175**

其餘絀明細表

114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	0.50	7	15	7
1,657	0		-	-	-
			7	**15**	**7**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,288,359	
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	243,735	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,532,094	

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114年度　　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
918	1,480	無形資產	1,956	
918	1,480	電腦軟體	1,956	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。
918	**1,480**	**總計**	**1,956**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,472,502	資產	9,231,554	9,054,886	176,668
758,936	流動資產	631,726	592,553	39,173
605,709	現金	511,168	471,995	39,173
120,558	流動金融資產	120,558	120,558	-
32,669	應收款項	-	-	
63,199	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	70,713	63,550	7,163
63,199	準備金	70,713	63,550	7,163
7,646,589	不動產、廠房及設備	8,524,630	8,394,847	129,783
5,852,270	土地	6,163,176	6,184,299	-21,123
1,529,006	土地改良物	2,110,950	1,977,123	133,827
134,799	房屋及建築	125,869	130,339	-4,470
5,656	機械及設備	111,920	87,059	24,861
10,032	交通及運輸設備	7,432	8,732	-1,300
9,397	什項設備	5,283	7,295	-2,012
105,428	購建中固定資產	-	-	
3,779	無形資產	4,485	3,936	549
3,779	無形資產	4,485	3,936	549
8,472,502	合計	9,231,554	9,054,886	176,668
117,354	負債	124,869	117,706	7,163
29	流動負債	31	31	-
29	應付款項	31	31	-
63,199	長期負債	70,713	63,550	7,163
63,199	長期債務	70,713	63,550	7,163
54,126	其他負債	54,125	54,125	-
3,825	負債準備	3,825	3,825	-
50,300	什項負債	50,300	50,300	-
8,355,148	淨值	9,106,685	8,937,180	169,505
1,964,731	基金	2,532,094	2,288,359	243,735
1,964,731	基金	2,532,094	2,288,359	243,735
685,703	公積	685,703	685,703	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
536	資本公積	536	536	-
685,167	特別公積	685,167	685,167	-
-129,883	累積餘絀	-254,677	-202,100	-52,577
-129,883	累積短絀	-254,677	-202,100	-52,577
5,834,597	淨值其他項目	6,143,565	6,165,218	-21,653
5,834,597	累積其他綜合餘絀	6,143,565	6,165,218	-21,653
8,472,502	合計	9,231,554	9,054,886	176,668

註：信託代理與保證資產(負債)1,068千元，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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	78,921	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	3,157,363.64	34,731	
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	100.00	15,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,000.00	500.00	16,000	
構造物維護	座	350.00	37,685.71	13,190	
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	849,100.00	297,185	
農田水利設施更新改善		-	-	229,327	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	8,580,000.00	102,960	
構造物更新改善	座	7.00	18,052,428.57	126,367	
上年度預算數					
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		-	-	275,538	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	7,785,120.00	194,628	
構造物更新改善	座	18.00	4,495,000.00	80,910	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	82,622	
輸水渠道改善及修補	公里	9.09	4,000,660.07	36,366	
輸水渠道除草	平方公尺	149,546.00	110.00	16,450	
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,822.73	710.00	21,884	

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114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	233.00	34,000.00	7,922	
農業灌溉用水管理	百萬噸	300.10	819,251.02	245,857	
農田水利設施更新改善		-	-	176,958	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.88	7,675,155.54	121,881	
構造物更新改善	座	12.81	4,299,461.36	55,076	
111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	
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	111.23	4,560	
輸水渠道浚渫	立方公尺	41,000.00	718.34	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114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：	103	-	103	
專任人員	103	-	103	
職員	72	-	72	
駐衛警	10	-	10	
技工	6	-	6	
工友	7	-	7	
約僱	8	-	8	
總　　計	103	-	103	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.辦理明德水庫園區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

2.委外辦理現地調查及埤塘測量等服務，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。

3.辦理大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

二、「進用約用人員」21人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
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				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	61,247	3,888	4,811	-	8,141	7,655	-	267	12,677	1,626
正式人員	61,247	-	4,400	-	7,655	7,655	-	246	12,435	1,626
職員	55,415	-	3,542	-	6,927	6,927	-	213	12,069	1,626
工員	5,832	-	858	-	728	728	-	33	366	-
聘僱人員	-	3,888	411	-	486	-	-	21	242	-
合計	61,247	3,888	4,811	-	8,141	7,655	-	267	12,677	1,626

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,382千元，辦理事項如下：
(1)辦理明德水庫園區環境清潔工作1,655千元。
(2)委外辦理現地調查及埤塘測量等服務費500千元。
(3)辦理大樓環境清潔工作227千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數10,585千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。
三、獎金計編列16,063千元，明細如下：
1.年終獎金：編列103人8,141千元，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7,655千元，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267千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,218	7,866	147	-	2,725	5	112,273	-	112,273
1,218	7,325	111	-	2,597	5	106,520	-	106,520
1,218	6,461	75	-	1,988	-	96,461	-	96,461
-	864	36	-	609	5	10,059	-	10,059
-	541	36	-	128	-	5,753	-	5,753
1,218	7,866	147	-	2,725	5	112,273	-	112,273

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114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
107,559	114,061	用人費用	112,273	-	112,273	-	-
55,897	59,903	正式員額薪資	61,247	-	61,247	-	-
3,346	3,611	聘僱及兼職人員薪資	3,888	-	3,888	-	-
3,172	5,918	加（夜）班費	4,811	-	4,811	-	-
12,938	15,625	獎金	16,063	-	16,063	-	-
22,431	16,244	退休及卹償金	14,303	-	14,303	-	-
-	1,730	資遣費	1,218	-	1,218	-	-
9,772	11,026	福利費	10,738	-	10,738	-	-
4	4	提繳費	5	-	5	-	-
106,784	116,428	服務費用	128,700	117,741	9,395	1,380	184
7,931	8,873	水電費	8,773	7,370	1,403	-	-
1,552	2,438	郵電費	2,920	1,764	1,156	-	-
2,062	3,868	旅運費	5,966	4,562	954	430	20
270	442	印刷裝訂及公告費	422	92	330	-	-
70,499	79,802	修理保養及保固費	84,081	83,707	374	-	-
433	679	保險費	855	825	-	-	30
9,431	13,420	一般服務費	16,956	16,157	799	-	-
13,742	6,014	專業服務費	7,835	3,264	3,587	950	34
748	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
116	100	推展費	100	-	-	-	100
3,705	6,953	材料及用品費	9,586	5,715	3,706	120	45
814	3,021	使用材料費	3,069	2,330	739	-	-
2,891	3,922	用品消耗	6,517	3,385	2,967	120	45
-	10	商品及醫療用品	-	-	-	-	-
575	1,547	租金與利息	1,745	1,382	343	-	20
382	1,063	地租及水租	1,223	1,217	6	-	-
5	-	房租	-	-	-	-	-
6	240	機器租金	240	100	140	-	-
56	192	交通及運輸設備租金	192	64	128	-	-
127	52	什項設備租金	90	1	69	-	20
105,045	101,571	折舊、折耗及攤銷	107,516	106,109	1,407	-	-
103,913	100,248	不動產、廠房及設備折舊	106,109	106,109	-	-	-
1,132	1,323	攤銷	1,407	-	1,407	-	-
5,884	8,985	稅捐與規費（強制費）	9,256	9,256	-	-	-

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114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
1,508	3,000	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
1,226	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
45	57	消費與行為稅	53	53	-	-	-
3,106	4,428	規費	4,703	4,703	-	-	-
887	1,646	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,568	7,640	653	-	275
130	160	會費	135	-	-	-	135
10	150	捐助、補助與獎助	6,920	6,780	-	-	140
544	720	分擔	720	720	-	-	-
131	316	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	543	40	503	-	-
73	300	競賽及交流活動費	250	100	150	-	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	20	-	-	-	20
7	-	各項短絀	20	-	-	-	20
8,137	15,792	其他	40	-	-	-	40
8,137	15,792	其他費用	40	-	-	-	40
338,584	366,983	總計	377,704	247,843	127,777	1,500	584

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114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8輛。

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 114 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 7-9
(二)餘絀撥補預計表 7-11
(三)現金流量預計表及說明 7-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 7-13
(二)其他業務收入明細表 7-14
(三)財務收入明細表 7-15
(四)其他業務外收入明細表 7-16
(五)業務費用明細表及說明 7-17
(六)管理及總務費用明細表及說明 7-22
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 7-27
(八)其他業務外費用明細表及說明 7-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表 7-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 7-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 7-36
(十二)資產折舊明細表 7-38
(十三)資產變賣明細表 7-39
(十四)資產報廢明細表 7-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 7-42
(十六)基金數額增減明細表 7-44
(十七)無形資產明細表 7-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 7-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 7-49
(三)員工人數彙計表 7-51
(四)用人費用彙計表 7-52
(五)各項費用彙計表 7-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 7-56

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,114 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,661 萬 3 千元，增加 2,453 萬 3 千元，約 15.66%，主要係農田水利設施兼作其他使用費增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 806 萬 3 千元，較預算數 14 億 1,981 萬 4 千元，減少 3 億 1,175 萬 1 千元，約 21.96%，主要係渠道等水利設施修護工程，因天候影響進度落後及折舊提列數較預期數少所致。

(三)業務外收入：決算數 6 億 7,971 萬 5 千元，較預算數 4 億 6,768 萬 8 千元，增加 2 億 1,202 萬 7 千元，約 45.34%，主要係出租房地租金及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 2,675 萬 5 千元，較預算數 2,149 萬 7 千元，增加 525 萬 8 千元，約 24.46%，主要係財產報廢所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 7,395 萬 8 千元，較預算短絀 8 億 1,701 萬元，減少 5 億 4,305 萬 2 千元，約 66.47%，主要係因出租房地租金及財產交易賸餘等業務外收入增加，及渠道等水利設施修護工程等業務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 2 億 3,096 萬 1 千元，可用預算數 4 億 3,815 萬 3 千元，執行率約 52.71%，主要係馬力埔支線及白冷圳分

線等改善工程施工計畫送臺中市政府水土保護局審查中致工程進度落後；又因缺工情形嚴重，承包商投標意願不足，使採購發包多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,676 萬 2 千元，較分配預算數 9,661 萬元，減少 984 萬 8 千元，約 10.19%，主要係政府補助款覈實撥入所致。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 5,847 萬 9 千元，較分配預算數 6 億 9,905 萬 1 千元，減少 2 億 4,057 萬 2 千元，約 34.41%，主要係渠道及水利設施修護工作與委託專業服務計畫等陸續執行中，惟未達付款期程所致。

(三)業務外收入：實際數 5 億 8,163 萬 3 千元，較分配預算數 2 億 4,405 萬 9 千元，增加 3 億 3,757 萬 4 千元，約 138.32%，主要係非事業用地處分標售地價款覈實繳納所致。

(四)業務外費用：實際數 70 萬 5 千元，較分配預算數 1,709 萬 8 千元，減少 1,639 萬 3 千元，約 95.88%，主要係部分委辦計畫已發包執行中，惟未達付款期程所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 2 億 921 萬元，較分配預算短絀 3 億 7,548 萬元，反絀為餘，計相差 5 億 8,469 萬元，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 1 億 8,136 萬 8 千元，分配預算數 2 億 4,057 萬 5 千元，執行率約 75.39%，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；鑿井工程施工中，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)本年度營運含括農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，7 公里輸水渠道改善及修補、179,000 平方公尺除草、274,970 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,829 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 20 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 7,414 萬 8 千元，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 114 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 9,014 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,169 萬 4 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 8,400 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 252 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,421 萬 4 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 2,283 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 7,414 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

2. 機械及設備 4,681 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

3. 什項設備 187 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 36 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 36 萬 9 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 2 億 6,898 萬元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,392 萬 8 千元，增加 7,505 萬 2 千元，約 38.70%，主要係權利金收入增加所致。

(二)業務成本與費用 12 億 2,267 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 12 億 8,499 萬 5 千元，減少 6,232 萬 2 千元，約 4.85%，主要係業務費用減少所致。

(三)業務外收入 6 億 2,221 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 9,665 萬 3 千元，增加 1 億 2,556 萬 3 千元，約 25.28%，主要係利息收入及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 6,584 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,428 萬 9 千元，增加 3,155 萬 4 千元，約 92.02%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 9,732 萬元，較上年度預算短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，減少 2 億 3,138 萬 3 千元，約 36.80%，主要係權利金收入增加、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 7-6 頁）、圖三（第 7-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 9,732 萬元，除填補累積短絀 7,037 萬 5 千元外，尚餘短絀 3 億 2,694 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 7-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,707 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 9,732 萬元，利息股利之調整淨減 8,289 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 8,021 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 2 億 8,024 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4 億 3,239 萬元、攤銷無形資產 901 萬元、固定資產報廢損失 4,360 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 476 萬元。
3. 收取利息 8,252 萬 8 千元、收取股利 36 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,671 萬 9 千元，其中現金流入 2 億 587 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 3,259 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 2,283 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 976 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 4,922 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 4,922 萬 3 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 9,456 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 59 億 8,741 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 58 億 9,284 萬 1 千元。

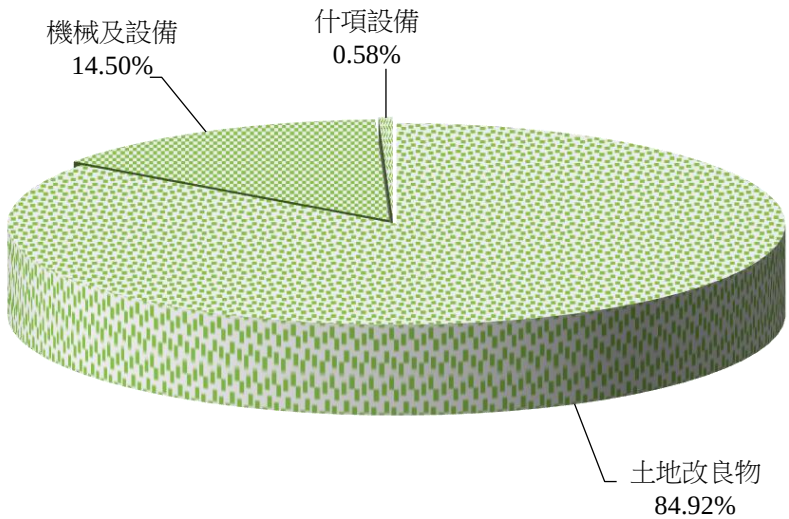
伍、其他

無

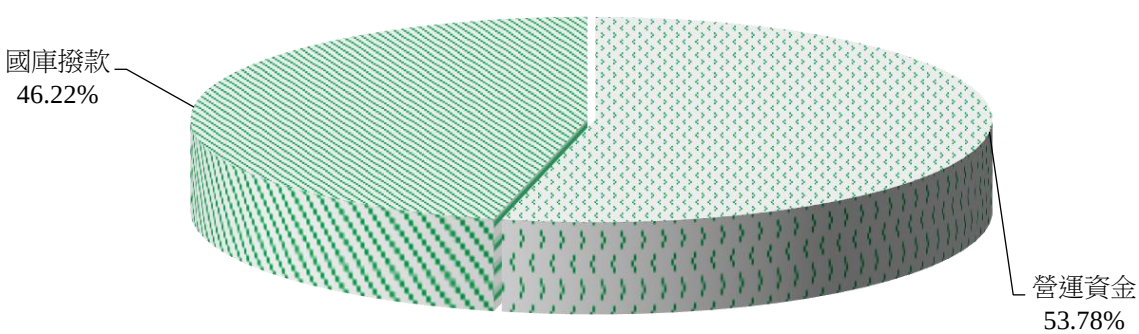
圖一

114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



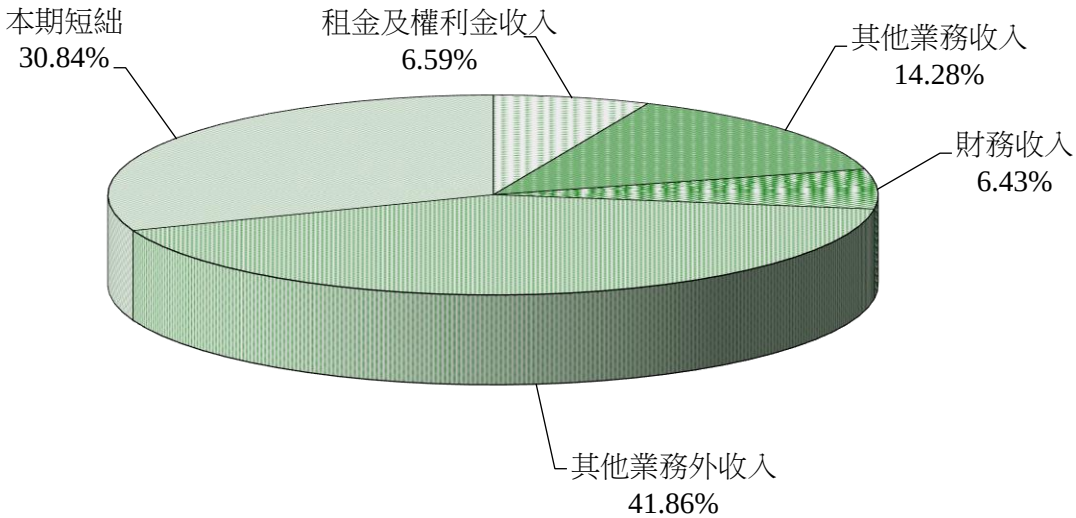
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	173,610
土地改良物	274,148	國庫撥款	149,223
房屋及建築	0		
機械及設備	46,810		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,875		
合　計	**322,833**	合　計	**322,833**

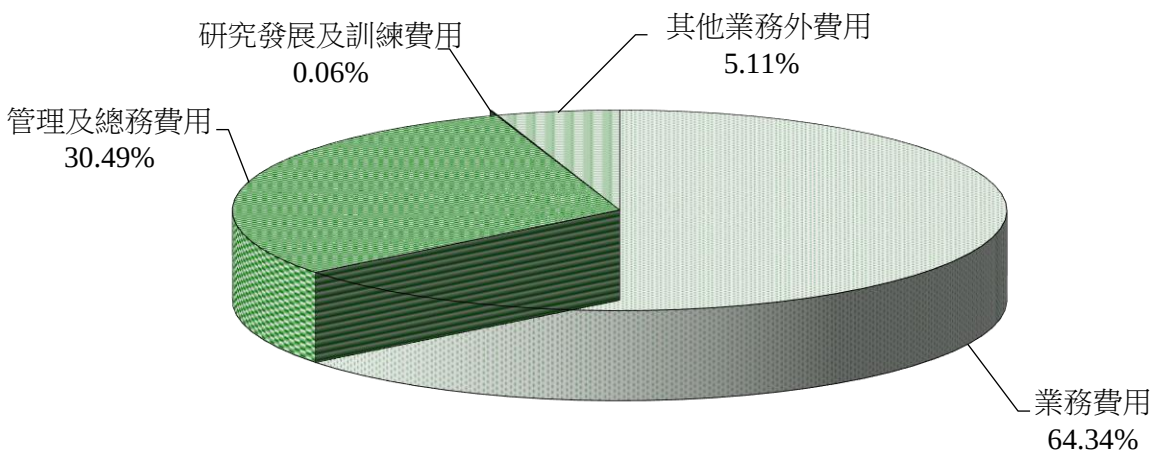
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

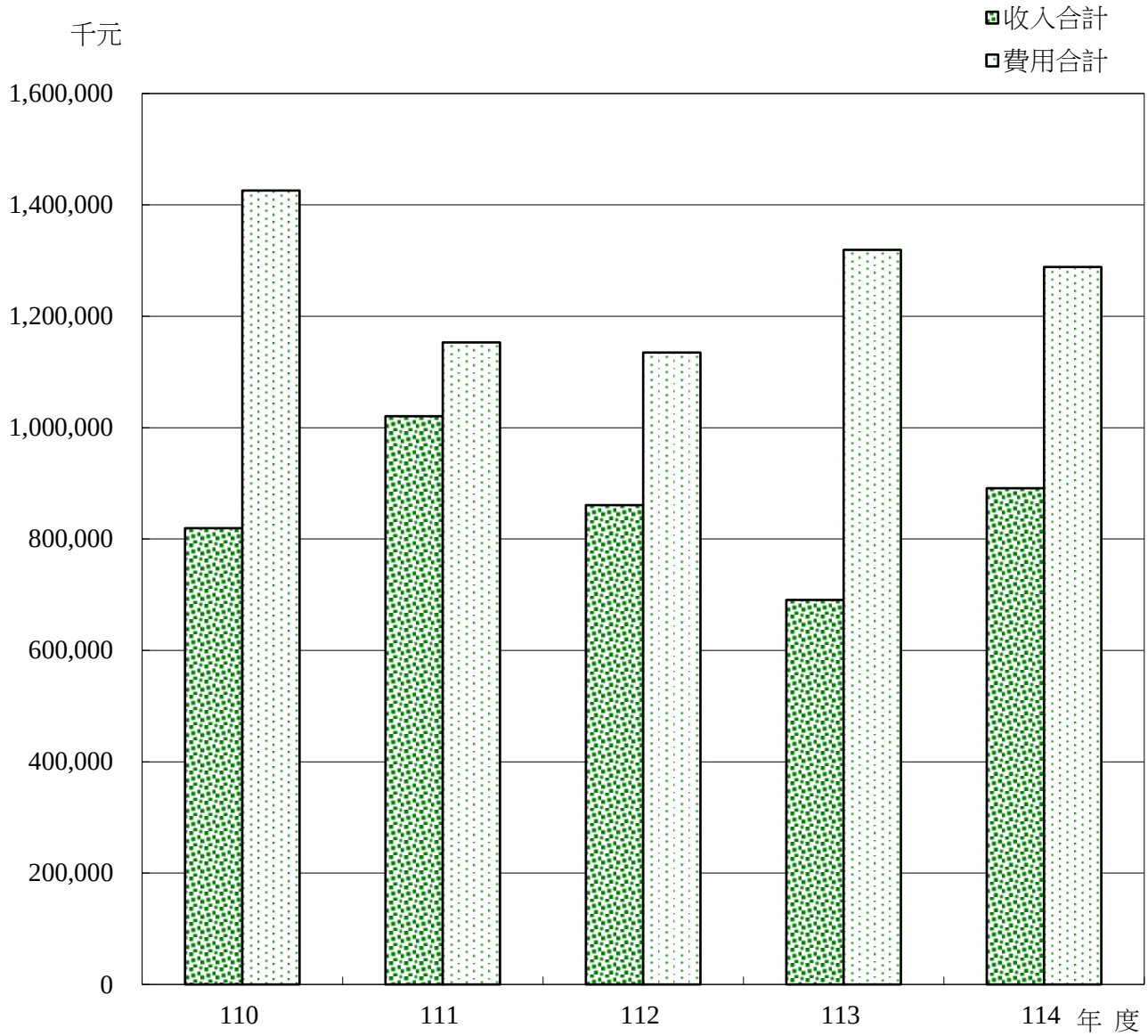


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**268,980**	**業務成本與費用**	**1,222,673**
租金及權利金收入	85,000	業務費用	828,951
其他業務收入	183,980	管理及總務費用	392,910
		研究發展及訓練費用	812
業務外收入	**622,216**	**業務外費用**	**65,843**
財務收入	82,897	其他業務外費用	65,843
其他業務外收入	539,319		
本期短絀	**397,320**		
收入及短絀總額	**1,288,516**	**成本與費用總額**	**1,288,516**

圖三

最近五年收入與費用

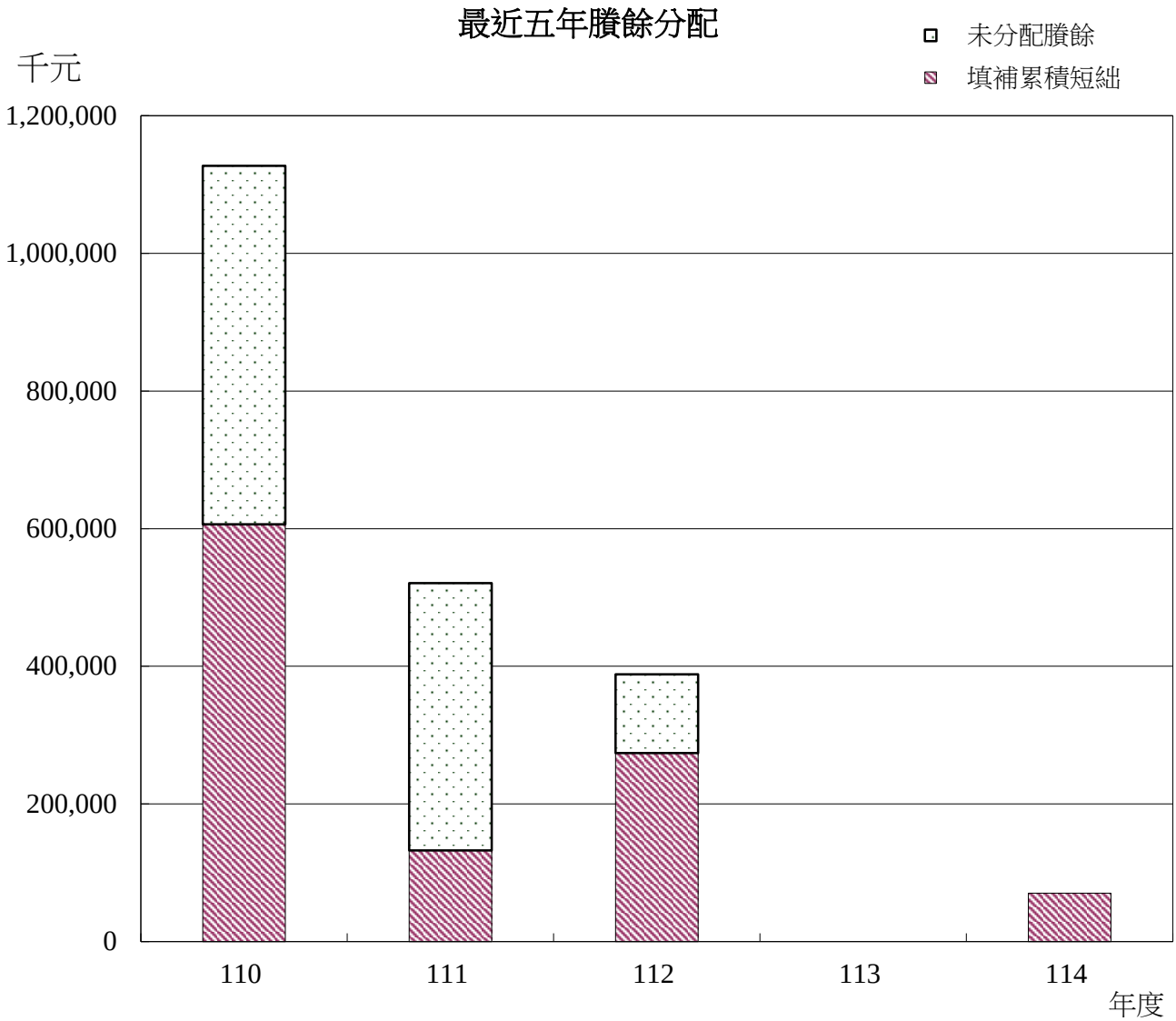


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	189,126	178,580	181,146	193,928	268,980
業務外收入	630,330	841,950	679,715	496,653	622,216
收入合計	**819,456**	**1,020,530**	**860,861**	**690,581**	**891,196**
費用					
業務成本與費用	1,111,359	1,120,909	1,108,063	1,284,995	1,222,673
業務外費用	314,430	32,095	26,755	34,289	65,843
費用合計	**1,425,790**	**1,153,004**	**1,134,819**	**1,319,284**	**1,288,516**
本期餘絀	**-606,334**	**-132,474**	**-273,958**	**-628,703**	**-397,320**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	606,334	132,474	273,958	0	70,375
未分配賸餘	520,820	388,346	114,388	0	0
合　計	**1,127,154**	**520,820**	**388,346**	**0**	**70,375**

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114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	%
181,146	**100.00**	**業務收入**	**268,980**	**100.00**	**193,928**	**100.00**	**75,052**	**38.70**
-	-	租金及權利金收入	85,000	31.60	1,332	0.69	83,668	6,281.38
-	-	權利金收入	85,000	31.60	1,332	0.69	83,668	6,281.38
181,146	100.00	其他業務收入	183,980	68.40	192,596	99.31	-8,616	-4.47
145,524	80.34	其他補助收入	151,080	56.17	181,696	93.69	-30,616	-16.85
35,622	19.66	雜項業務收入	32,900	12.23	10,900	5.62	22,000	201.83
1,108,063	**611.70**	**業務成本與費用**	**1,222,673**	**454.56**	**1,284,995**	**662.61**	**-62,322**	**-4.85**
768,168	424.06	業務費用	828,951	308.18	861,019	443.99	-32,068	-3.72
768,168	424.06	業務費用	828,951	308.18	861,019	443.99	-32,068	-3.72
339,043	187.17	管理及總務費用	392,910	146.07	421,808	217.51	-28,898	-6.85
339,043	187.17	管理費用及總務費用	392,910	146.07	421,808	217.51	-28,898	-6.85
852	0.47	研究發展及訓練費用	812	0.30	2,168	1.12	-1,356	-62.55
852	0.47	訓練費用	812	0.30	2,168	1.12	-1,356	-62.55
-926,917	**-511.70**	**業務賸餘(短絀)**	**-953,693**	**-354.56**	**-1,091,067**	**-562.61**	**137,374**	**-12.59**
679,715	**375.23**	**業務外收入**	**622,216**	**231.32**	**496,653**	**256.10**	**125,563**	**25.28**
80,886	44.65	財務收入	82,897	30.82	51,739	26.68	31,158	60.22
79,598	43.94	利息收入	82,528	30.68	51,000	26.30	31,528	61.82
1,288	0.71	投資賸餘	369	0.14	739	0.38	-370	-50.07
598,829	330.58	其他業務外收入	539,319	200.51	444,914	229.42	94,405	21.22
246,768	136.23	財產交易賸餘	204,760	76.12	182,619	94.17	22,141	12.12
314,159	173.43	租賃收入	314,159	116.80	254,000	130.98	60,159	23.68
911	0.50	違規罰款收入	500	0.19	300	0.15	200	66.67
36,992	20.42	雜項收入	19,900	7.40	7,995	4.12	11,905	148.91
26,755	**14.77**	**業務外費用**	**65,843**	**24.48**	**34,289**	**17.68**	**31,554**	**92.02**
26,755	14.77	其他業務外費用	65,843	24.48	34,289	17.68	31,554	92.02
16,712	9.23	財產交易短絀	43,607	16.21	4,400	2.27	39,207	891.07
10,043	5.54	雜項費用	22,236	8.27	29,889	15.41	-7,653	-25.60
652,960	**360.46**	**業務外賸餘(短絀)**	**556,373**	**206.85**	**462,364**	**238.42**	**94,009**	**20.33**
-273,958	**-151.24**	**本期賸餘(短絀)**	**-397,320**	**-147.71**	**-628,703**	**-324.19**	**231,383**	**-36.80**

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114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8,500萬元，係權利金收入，詳第7-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億8,398萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億2,895萬1千元，係業務費用，詳第7-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,291萬元，係管理費用及總務費用，詳第7-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列81萬2千元，係訓練費用，詳第7-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀9億5,369萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列8,289萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5億3,931萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-16頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列6,584萬3千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘5億5,637萬3千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億9,732萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
-198,833	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-198,833	**未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目**	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-10,858	2,409,604
-	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	-10,858	2,409,604
-198,833	**其他綜合餘絀合計**	-10,858	2,409,604

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114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**	**70,375**	**100.00**	
-	-	前期未分配賸餘	70,375	100.00	
-	-	**分配之部**	**70,375**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	70,375	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
1,057,367	**100.00**	**短絀之部**	**397,320**	**100.00**	
628,703	59.46	本期短絀	397,320	100.00	
428,664	40.54	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	**填補之部**	**70,375**	**17.71**	
-	-	撥用賸餘	70,375	17.71	
1,057,367	**100.00**	**待填補之短絀**	**326,945**	**82.29**	

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114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）	-397,320	
利息股利之調整	-82,897	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-480,217	
調整項目	280,247	加項：提列折舊432,390千元、攤銷無形資產9,010千元、資產報廢損失43,607千元。 減項：固定資產變賣賸餘204,760千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-199,970	
收取利息	82,528	
收取股利	369	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-117,073**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	205,874	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-322,833	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-9,760	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-126,719**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	149,223	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**149,223**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-94,569**	
期初現金及約當現金	**5,987,410**	
期末現金及約當現金	**5,892,841**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列8,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少10,858千元。

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114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	**85,000**	
權利金收入	85,000	土地地上權收取權利金收入(設定地上權)85,000千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**183,980**	
其他補助收入	151,080	政府補助農田水利事業收入151,080千元。
雜項業務收入	32,900	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入29,200千元。 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114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	**82,897**	
利息收入	82,528	定期存款、活期存款等利息收入82,528千元。
投資賸餘	369	金融資產之股利收入369千元。

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114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	**539,319**	
財產交易賸餘	204,760	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等204,760千元。
租賃收入	314,159	1.土地租金收入118,159千元。 2.房屋租金收入196,000千元。
違規罰款收入	500	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入500千元。
雜項收入	19,900	1.占用及使用補償金收入19,010千元。 2.工程、財務及勞務採購電子領標文件費收入192千元。 3.其他雜項等收入698千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
768,168	**861,019**	**業務費用**	**828,951**
768,168	861,019	業務費用	828,951
3,841	8,400	用人費用	7,555
3,841	8,400	加（夜）班費	7,555
266,870	271,445	服務費用	303,352
24,782	25,215	水電費	23,005
1,371	1,917	郵電費	1,218
6,068	7,668	旅運費	6,127
13	1,222	印刷裝訂及公告費	265
173,051	166,270	修理保養及保固費	148,215
293	310	保險費	671
2,196	1,340	一般服務費	60,927
59,020	67,403	專業服務費	62,824
77	100	推展費	100
2,605	6,082	材料及用品費	7,148
2,073	4,922	使用材料費	3,692
532	1,160	用品消耗	3,456
2,710	5,025	租金與利息	3,525
2,581	5,000	地租及水租	3,500
-	20	房租	5
130	5	交通及運輸設備租金	20
409,537	442,835	折舊、折耗及攤銷	432,390
409,537	442,835	不動產、廠房及設備折舊	432,390
40,221	68,442	稅捐與規費（強制費）	47,729
29,768	50,000	土地稅	35,477
-	700	契稅	-
7,450	10,500	房屋稅	7,540
87	98	消費與行為稅	98
2,916	7,144	規費	4,614

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,511	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	27,252
8,484	-	捐助、補助與獎助	26,952
27	150	分擔	150
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
33,873	58,640	其他	-
33,873	58,640	其他費用	-

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114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7,555千元。
服務費用	
水電費	共計23,005千元，包括： 1.動力費計19,673千元。 2.工作場所電費計3,000千元。 3.宿舍電費計34千元。 4.工作場所水費計200千元。 5.宿舍水費計36千元。 6.氣體費計62千元。
郵電費	共計1,218千元，包括： 1.郵費計100千元。 2.數據通信費計1,118千元。
旅運費	共計6,127千元，包括： 1.國內旅費計5,662千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計459千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計265千元。
修理保養及保固費	共計148,215千元，包括： 1.土地改良物修護費計140,210千元。 2.機械及設備修護費計8,005千元。
保險費	共計671千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.機械及設備保險費計50千元。 3.其他保險費計421千元。
一般服務費	共計60,927千元，包括： 1.公證費計450千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計14,800千元，明細如下： ⑴警衛保全委託1,400千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑵大樓環境清潔工作600千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 ⑶綠美化工作400千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑷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)。 ⑸管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費9,000千元(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)。 ⑹強制執行拆除費用2,000千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑺圳頭祭搭設棚架費用200千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.計時與計件人員酬金計45,667千元，明細如下:

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114年度

科　　目	說　　明
專業服務費	⑴協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用32,834千元(約60人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用12,833千元(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)。 共計62,824千元，包括： 1.技術合作費及權利金計3,660千元。 2.專技人員酬金計2,010千元。 3.法律事務費計2,910千元。 4.工程及管理諮詢服務費計7,020千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計980千元。 6.委託調查研究費計10,250千元，明細如下： ⑴委託研究灌區(大甲、泰安站)灌溉水質監測調查、潛在汙染特性分析及改善對策評估計畫3,600千元。 ⑵委託辦理農田水利作業基金土地、出租房屋使用現況調查計畫1,300千元。 ⑶委託辦理非事業用不動產綜合發展計畫2,200千元。 ⑷委託調查作業基金非事業用土地使用現況田野計畫專業服務費用3,150千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,530千元。 8.委託考選訓練費計7,464千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費27,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計3,692千元，包括： 1.物料計490千元。 2.燃料計2,677千元。 3.設備零件計525千元。
用品消耗	共計3,456千元，包括： 1.辦公(事務)用品計678千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計300千元。 3.服裝計2,297千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗181千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計3,500千元
房租	一般房屋租金計5千元。
交通及運輸設備租金	車租計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計432,390千元，包括： 1.土地改良物折舊計360,000千元。 2.一般房屋折舊計43,000千元。 3.宿舍折舊計140千元。 4.機械及設備折舊計26,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計750千元。 6.什項設備折舊計2,500千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計35,477千元。
房屋稅	一般房屋稅計7,540千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計98千元。
規費	共計4,614千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,550千元。 2.汽車燃料使用費計64千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計26,952千元，明細如下: 1.水利小組辦公補助費25,692千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
分擔	分擔大樓管理費計150千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計150千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
339,043	**421,808**	**管理及總務費用**	**392,910**
339,043	421,808	管理費用及總務費用	392,910
284,130	325,742	用人費用	345,123
159,551	173,482	正式員額薪資	184,776
11,735	11,735	聘僱及兼職人員薪資	12,215
8,233	10,329	加（夜）班費	10,979
37,169	44,957	獎金	48,144
37,565	46,349	退休及卹償金	46,681
-	5,073	資遣費	5,073
29,866	33,802	福利費	37,240
10	15	提繳費	15
44,699	70,212	服務費用	24,526
1,800	2,929	郵電費	2,224
851	4,498	旅運費	1,548
366	1,154	印刷裝訂及公告費	554
6,288	13,712	修理保養及保固費	9,903
310	1,220	保險費	719
28,282	38,968	一般服務費	2,117
5,939	6,757	專業服務費	6,567
864	864	公關慰勞費	864
-	110	推展費	30
5,748	12,095	材料及用品費	7,911
474	480	使用材料費	488
5,274	11,615	用品消耗	7,423
566	2,623	租金與利息	2,117
242	2,134	房租	1,628
324	476	交通及運輸設備租金	476
-	13	什項設備租金	13
3,148	5,410	折舊、折耗及攤銷	9,010

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,148	5,410	攤銷	9,010
9	656	稅捐與規費（強制費）	353
9	656	規費	353
363	3,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,370
141	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,920
221	450	競賽及交流活動費	450
380	1,500	其他	1,500
380	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114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184,776千元，包括： 1.職員薪金計163,825千元。 2.工員工資計20,951千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計12,215千元。
加（夜）班費	未休假加班費計10,979千元。
獎金	共計48,144千元，包括： 1.考績獎金計23,097千元。 2.年終獎金計24,624千元。 3.其他獎金計423千元。
退休及卹償金	共計46,681千元，包括： 1.職員退休及離職金計40,435千元。 2.工員退休及離職金計1,287千元。 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37,240千元，包括： 1.分擔員工保險費計27,740千元。 2.傷病醫藥費計1,002千元。 3.其他福利費計8,498千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,224千元，包括： 1.郵費計279千元。 2.電話費計1,100千元。 3.數據通信費計845千元。
旅運費	共計1,548千元，包括： 1.國內旅費計1,498千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計554千元。
修理保養及保固費	共計9,903千元，包括： 1.一般房屋修護費計6,350千元。 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1,500千元。 5.交通及運輸設備修護費計518千元。 6.什項設備修護費計1,000千元。

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114年度

科　　目	說　　明
保險費	共計719千元，包括： 1.一般房屋保險費計290千元。 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119千元。
一般服務費	共計2,117千元，包括： 1.公證費計150千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.代理(辦)費計20千元。 4.外包費計950千元，係辦理工作站保全系統費用950千元(非人力保全)。 5.體育活動費計987千元。
專業服務費	共計6,567千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。 2.法律事務費計80千元。 3.工程及管理諮詢服務費計500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計24千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,272千元。 6.委託考選訓練費計32千元。 7.電腦軟體服務費計4,609千元。
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30千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計488千元。
用品消耗	共計7,423千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,135千元。 2.報章什誌計370千元。 3.服裝計658千元。 4.食品計2,529千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗731千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計1,628千元。
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。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計9,010千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計9,000千元。 2.其他攤銷費用計10千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
規費	行政規費與強制費計353千元。
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1,920千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金1,800千元。 2.退休技工、工友慰問金120千元。
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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
852	**2,168**	**研究發展及訓練費用**	**812**
852	2,168	訓練費用	812
852	2,168	服務費用	812
-	1,556	旅運費	200
852	612	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114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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
26,755	**34,289**	**其他業務外費用**	**65,843**
16,712	4,400	財產交易短絀	43,607
16,712	4,400	短絀、賠償與保險給付	43,607
16,712	4,400	各項短絀	43,607
10,043	29,889	雜項費用	22,236
4,649	5,580	服務費用	2,580
3,338	-	專業服務費	-
1,312	5,580	推展費	2,580
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
1,856	24,061	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,408
146	286	會費	236
1,710	18,603	捐助、補助與獎助	18,000
-	5,172	競賽及交流活動費	1,172
3	-	短絀、賠償與保險給付	-
3	-	各項短絀	-
3,535	198	其他	198
3,535	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114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43,607千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,580千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計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236千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費90千元。 2.中華民國農業團體聯合會會費10千元。 3.國際灌排協會會費20千元。 4.中國土木水利工程學會會費45千元。 5.水資源管理學會會費40千元。 6.中國工程師學會會費10千元。 7.中華防災協會會費15千元。 8.臺灣土地重劃學會會費5千元。 9.社團法人世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計18,000千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會1,460千元。 2.白冷圳水流域發展協會等300千元。 3.台灣環境保護聯盟200千元 4.財團法人臺中環境綠化基金會16,000千元。 5.台灣原住民族文化推廣協會10千元。 6.台中市聾人協會30千元。
競賽及交流活動費	共計1,172千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計872千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等198千元。

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	-	274,148	-	46,810	-
一次性項目	-	274,148	-	46,810	-
合　　計		**274,148**		**46,810**	

良擴充明細表

114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			
1,875	-	-	-	-	322,833	-	322,833	
1,875	-	-	-	-	322,833	-	322,833	土地改良物274,148千元，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190,148千元，暫以6.15%估算工程管理費11,694千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計84,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,520千元。 以上本年度合計編列工程管理費14,214千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,875					**322,833**		**322,833**	

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	173,610	-	149,223	-
一次性項目	173,610	-	149,223	-
合　　計	**173,610**		**149,223**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
322,833	100.00	-	-	-	-	322,833	100.00
322,833	100.00	-	-	-	-	322,833	100.00
322,833	**100.00**					**322,833**	**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	322,833	173,610	-	149,223	-	-
一次性項目	322,833	173,610	-	149,223	-	-
合　　計	**322,833**	**173,610**		**149,223**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					322,833	100.00	322,833	100.00
	11401~11412				322,833	100.00	322,833	100.00
					322,833	**100.00**	**322,833**	**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114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	10,884,263	2,604,227	558,303	12,591	15,550	-	-	-	-	-	14,074,934
上年度預計增減資產原值	506,448	-	110,410	-543	1,122	-	-	-	-	-	617,437
本年度預計增減資產原值	-309,762	-	44,486	-	927	-	-	-	-	-	-264,349
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,080,949	2,604,227	713,199	12,048	17,599	-	-	-	-	-	14,428,022
本年度應提折舊額	360,000	43,140	26,000	750	2,500	-	-	-	-	-	432,390
業務費用	360,000	43,140	26,000	750	2,500	-	-	-	-	-	432,390

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114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	11,972	-	11,972	205,874	-	205,874	10,858	204,760	
土地	11,972	-	11,972	205,874	-	205,874	10,858	204,760	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114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	587,182	543,575	43,607	-	-	43,607
土地改良物	583,910	541,529	42,381	-	-	42,381
土地改良物	583,910	541,529	42,381	-	-	42,381
機械及設備	2,324	1,400	924	-	-	924
機械及設備	2,324	1,400	924	-	-	924
什項設備	948	646	302	-	-	302
什項設備	948	646	302	-	-	302

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	77,511,817	7,751,181,742	7,149	-	7,149
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	638	-	638
合計			**7,787**	**-**	**7,787**

其餘絀明細表

114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	0.50	369	739	369
63,791	0		-	-	-
			369	**739**	**369**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	587,927	
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	149,223	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	737,150	

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
6,493	4,510	無形資產	9,760	
6,482	4,500	電腦軟體	9,750	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
11	10	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
6,493	**4,510**	**總計**	**9,760**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
40,403,477	資產	42,658,071	42,909,026	-250,955
9,984,678	流動資產	9,899,710	9,994,279	-94,569
5,977,809	現金	5,892,841	5,987,410	-94,569
4,003,135	流動金融資產	4,003,135	4,003,135	-
66	應收款項	66	66	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
77	預付款項	77	77	-
229,650	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	248,650	240,650	8,000
229,650	準備金	248,650	240,650	8,000
30,148,546	不動產、廠房及設備	32,469,257	32,634,393	-165,136
24,020,396	土地	26,429,233	26,441,205	-11,972
4,428,672	土地改良物	4,500,887	4,629,120	-128,233
1,454,754	房屋及建築	1,362,469	1,405,609	-43,140
119,719	機械及設備	166,415	146,529	19,886
4,932	交通及運輸設備	3,442	4,192	-750
7,722	什項設備	6,811	7,738	-927
112,350	購建中固定資產	-	-	
14,242	無形資產	14,092	13,342	750
14,242	無形資產	14,092	13,342	750
26,362	其他資產	26,362	26,362	-
1,832	什項資產	1,832	1,832	-
24,530	待處理資產	24,530	24,530	-
40,403,477	合計	42,658,071	42,909,026	-250,955
1,007,832	負債	1,026,832	1,018,832	8,000
151,114	流動負債	151,114	151,114	-
144,177	應付款項	144,177	144,177	-
6,937	預收款項	6,937	6,937	-
229,650	長期負債	248,650	240,650	8,000
229,650	長期債務	248,650	240,650	8,000
627,068	其他負債	627,068	627,068	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,328	遞延負債	8,328	8,328	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
192,789	什項負債	192,789	192,789	-
39,395,646	淨值	41,631,239	41,890,194	-258,955
458,969	基金	737,150	587,927	149,223
458,969	基金	737,150	587,927	149,223
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	-
114,388	累積餘絀	-326,945	70,375	-397,320
114,388	累積賸餘	-	70,375	-70,375
-	累積短絀	-326,945	-	-326,945
23,807,289	淨值其他項目	26,206,035	26,216,893	-10,858
23,807,289	累積其他綜合餘絀	26,206,035	26,216,893	-10,858
40,403,477	合計	42,658,071	42,909,026	-250,955

註：信託代理與保證資產(負債)143,474千元，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114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		-	-	126,189	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	1,251,000.00	8,757	
輸水渠道除草	平方公尺	179,000.00	33.00	5,907	
輸水渠道浚渫	立方公尺	274,970.00	400.00	109,988	
構造物維護	座	200.00	7,685.00	1,537	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,829.00	565,000.00	1,033,385	
農田水利設施更新改善		-	-	274,148	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	10,417,600.00	260,440	
構造物更新改善	座	20.00	685,400.00	13,708	
上年度預算數					
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		-	-	338,158	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	9,867,437.50	315,758	
構造物更新改善	座	20.00	1,120,000.00	22,400	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,219	
輸水渠道改善及修補	公里	25.04	1,350,975.36	33,828	
輸水渠道除草	平方公尺	290,421.03	71.48	20,758	
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	443.51	56,401	

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114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	310.00	49,136.10	15,232	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,033.31	576,169.47	595,362	
農田水利設施更新改善		-	-	142,075	
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.64	7,574,834.82	141,195	
構造物更新改善	座	9.00	97,819.56	880	
111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	
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	600,002.67	507,608	
農田水利設施更新改善		-	-	124,696	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.83	4,590,529.30	123,164	
構造物更新改善	座	42.00	36,490.26	1,533	

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114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	270	-1	269	
專任人員	270	-1	269	
職員	197	-	197	
駐衛警	-	-	-	
技工	32	-1	31	
工友	15	-	15	
約僱	26	-	26	
總　　計	270	-1	269	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理警衛保全委託，勞務承攬進用人力約3人次。

(2)大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約2人次。

(3)綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次。

(4)電梯維護勞務委託工作，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。

(5)管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(6)強制執行拆除，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(7)圳頭祭搭設棚架費用，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用約用人員」60人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	7,555	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	6,695	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,340	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	1,355	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	860	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	184,776	12,215	10,979	-	24,624	23,097	-	423	41,722	4,959
正式人員	184,776	-	10,301	-	23,097	23,097	-	409	40,971	4,959
職員	163,825	-	9,109	-	20,478	20,478	-	370	39,684	3,127
工員	20,951	-	1,192	-	2,619	2,619	-	39	1,287	1,832
聘僱人員	-	12,215	678	-	1,527	-	-	14	751	-
合計	184,776	12,215	18,534	-	24,624	23,097	-	423	41,722	4,959

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數14,800千元，辦理事項如下：

(1)警衛保全委託1,400千元。

(2)大樓環境清潔工作600千元。

(3)綠美化工作400千元。

(4)電梯維護勞務委託工作1,200千元。

(5)管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費9,000千元。

(6)強制執行拆除費用2,000千元。

(7)圳頭祭搭設棚架費用200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數32,834千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列48,144千元，明細如下：

1.年終獎金：編列269人24,624千元，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243人23,097千元，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423千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	7,555	-	7,555
-	-	-	-	-	-	6,695	-	6,695
-	-	-	-	-	-	5,340	-	5,340
-	-	-	-	-	-	1,355	-	1,355
-	-	-	-	-	-	860	-	860
5,073	27,740	1,002	-	8,498	15	345,123	-	345,123
5,073	26,011	894	-	8,082	15	327,685	-	327,685
4,000	21,579	736	-	7,346	-	290,732	-	290,732
1,073	4,432	158	-	736	15	36,953	-	36,953
-	1,729	108	-	416	-	17,438	-	17,438
5,073	27,740	1,002	-	8,498	15	352,678	-	352,678

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114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
287,970	334,142	用人費用	352,678	7,555	345,123	-	-
159,551	173,482	正式員額薪資	184,776	-	184,776	-	-
11,735	11,735	聘僱及兼職人員薪資	12,215	-	12,215	-	-
12,074	18,729	加（夜）班費	18,534	7,555	10,979	-	-
37,169	44,957	獎金	48,144	-	48,144	-	-
37,565	46,349	退休及卹償金	46,681	-	46,681	-	-
-	5,073	資遣費	5,073	-	5,073	-	-
29,866	33,802	福利費	37,240	-	37,240	-	-
10	15	提繳費	15	-	15	-	-
317,072	349,405	服務費用	331,270	303,352	24,526	812	2,580
24,782	25,215	水電費	23,005	23,005	-	-	-
3,171	4,846	郵電費	3,442	1,218	2,224	-	-
6,918	13,722	旅運費	7,875	6,127	1,548	200	-
379	2,376	印刷裝訂及公告費	819	265	554	-	-
179,338	179,982	修理保養及保固費	158,118	148,215	9,903	-	-
603	1,530	保險費	1,390	671	719	-	-
30,479	40,308	一般服務費	63,044	60,927	2,117	-	-
69,149	74,772	專業服務費	70,003	62,824	6,567	612	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,389	5,790	推展費	2,710	100	30	-	2,580
8,353	18,227	材料及用品費	15,109	7,148	7,911	-	50
2,547	5,402	使用材料費	4,180	3,692	488	-	-
5,806	12,825	用品消耗	10,929	3,456	7,423	-	50
3,277	7,648	租金與利息	5,642	3,525	2,117	-	-
2,581	5,000	地租及水租	3,500	3,500	-	-	-
242	2,154	房租	1,633	5	1,628	-	-
454	481	交通及運輸設備租金	496	20	476	-	-
-	13	什項設備租金	13	-	13	-	-
412,685	448,245	折舊、折耗及攤銷	441,400	432,390	9,010	-	-
409,537	442,835	不動產、廠房及設備折舊	432,390	432,390	-	-	-
3,148	5,410	攤銷	9,010	-	9,010	-	-
40,230	69,098	稅捐與規費（強制費）	48,082	47,729	353	-	-
29,768	50,000	土地稅	35,477	35,477	-	-	-
-	700	契稅	-	-	-	-	-

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114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
7,450	10,500	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
87	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
2,925	7,800	規費	4,967	4,614	353	-	-
10,730	27,781	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,030	27,252	2,370	-	19,408
146	286	會費	236	-	-	-	236
10,194	18,603	捐助、補助與獎助	44,952	26,952	-	-	18,000
27	150	分擔	150	150	-	-	-
141	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,070	150	1,920	-	-
221	5,622	競賽及交流活動費	1,622	-	450	-	1,172
16,715	4,400	短絀、賠償與保險給付	43,607	-	-	-	43,607
16,715	4,400	各項短絀	43,607	-	-	-	43,607
37,788	60,338	其他	1,698	-	1,500	-	198
37,788	60,338	其他費用	1,698	-	1,500	-	198
1,134,819	1,319,284	總計	1,288,516	828,951	392,910	812	65,843

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114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 114 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 8-13
(二)財務收入明細表 8-14
(三)其他業務外收入明細表 8-15
(四)業務費用明細表及說明 8-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 8-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-24
(七)其他業務外費用明細表及說明 8-26
(八)固定資產建設改良擴充明細表 8-28
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-30
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-32
(十一)資產折舊明細表 8-34
(十二)資產變賣明細表 8-35
(十三)資產報廢明細表 8-36
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-38
(十五)基金數額增減明細表 8-40
(十六)無形資產明細表 8-41
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-43
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-45
(三)員工人數彙計表 8-47
(四)用人費用彙計表 8-48
(五)各項費用彙計表 8-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-52

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,010 萬 1 千元，較預算數 1 億 6,906 萬 9 千元，增加 103 萬 2 千元，約 0.61%，主要係渠道等農田水利設施使用費收入較預期增加，致較預算數為高所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 3,718 萬 6 千元，較預算數 3 億 6,090 萬 3 千元，減少 2,371 萬 7 千元，約 6.57%，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 4,877 萬 1 千元，較預算數 3,348 萬 6 千元，增加 1,528 萬 5 千元，約 45.65%，主要係利率調高，定期存款利息收入較預期為高，土地房屋租金收入及占用補償金收入高於預期，致較預算數為高所致。

(四)業務外費用：決算數 421 萬 2 千元，較預算數 659 萬 5 千元，減少 238 萬 3 千元，約 36.13%，主要係財產報廢低於預期，及相關業務撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 2,252 萬 7 千元，較預算短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，減少 4,241 萬 6 千元，約 25.72%，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，致業務成本及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 2 億 358 萬 7 千元，可

用預算數 5 億 2,130 萬 7 千元，執行率約 39.05%，主要係因部分水利工程依計畫期程辦理發包作業，因案件飽和或缺工問題多次流標；部分工程施工期跨年度，將於 113 年度繼續執行，另多件工程須配合非汛期及斷水期施工等影響後續工程進度，故執行率低於預期。

二、 上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,305 萬 9 千元，較分配預算數 8,410 萬元，增加 895 萬 9 千元，約 10.65%，主要係政府補助款覈實撥入且較預期增加、渠道等農田水利設施使用費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 6,225 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 8,822 萬 7 千元，減少 2,597 萬 5 千元，約 13.80%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等較預期減少，及基於員額管控原則，實際進用人數較預期少，撙節開支所致。

(三)業務外收入：實際數 2,148 萬 5 千元，較分配預算數 2,046 萬 2 千元，增加 102 萬 3 千元，約 5.00%，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 28 萬 5 千元，較分配預算數 258 萬 7 千元，減少 230 萬 2 千元，約 88.97%，主要係土地改良物修護費需求減少，致雜項費用較預算數為低所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,799 萬 4 千元，較分配預算短絀 8,625 萬 2 千元，減少 3,825 萬 8 千元，約 44.36%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 5,204 萬 8 千元，分配預算數 4 億 4,745 萬 7 千元，執行率約 56.33%，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低所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.28 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，16 公里輸水渠道改善及修補、57,050 平方公尺除草、35,000 立方公尺浚渫及 164 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 435 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 20 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 4,314 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億 3,342 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,435 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 972 萬 6 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 29 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,464 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 2 億 5,958 萬元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 4,314 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 1,441 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。
3. 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。
4. 什項設備 200 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 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 7 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 7 萬 5 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 1 億 8,236 萬 1 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 7,004 萬 5 千元，增加 1,231 萬 6 千元，約 7.24%。

(二)業務成本與費用 3 億 8,651 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 3 億 5,525 萬 8 千元，增加 3,125 萬 7 千元，約 8.80%。

(三)業務外收入 4,871 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,077 萬 1 千元，增加 794 萬元，約 19.47%，主要係利息收入增加所致。

(四)業務外費用 142 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 525 萬 6 千元，減少 383 萬 6 千元，約 72.98%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 5,686 萬 3 千元，較上年度預算短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，增加 716 萬 5 千元，約 4.79%。

(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 5,686 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 5,635 萬 9 千元，共計短絀 4 億 1,322 萬 2 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)預計業務活動之淨現金流出 3,229 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 5,686 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 857 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 6,543 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 2,456 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 3,472 萬 8 千元、攤銷無形資產 51 萬 2 千元、固定資產報廢損失 2 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元、流動負債淨減 69 萬 8 千元。
3. 收取利息 850 萬元、收取股利 7 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 5,223 萬 4 千元，其中現金流入 1,019 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 6,243 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 5,958 萬元、增加無形資產及其他資產 285 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 5,658 萬 6 千元，其中現金流入 2 億 5,658 萬 6 千元，係增加政府撥充基金 2 億 5,658 萬 6 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2,794 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 7,880 萬 6 千元。

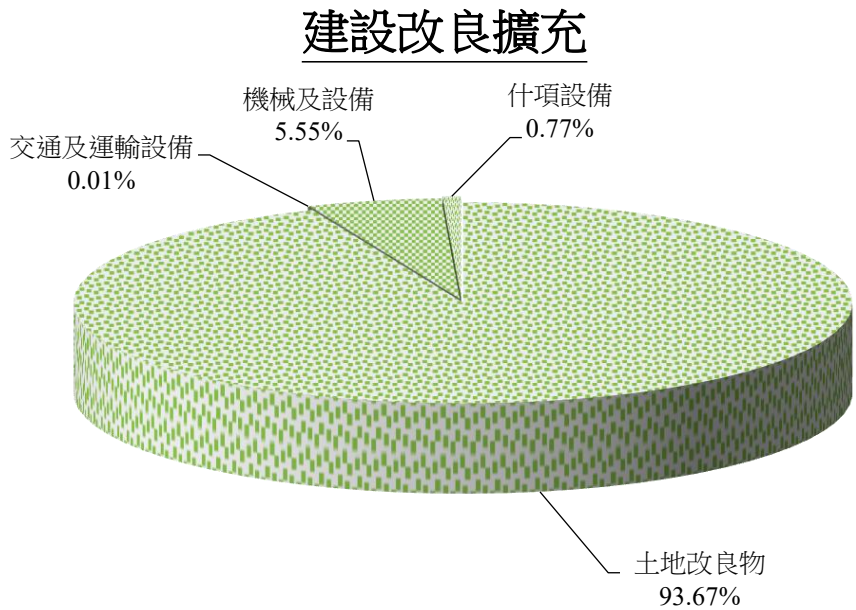
(六)預計期末現金及約當現金 12 億 5,086 萬元。

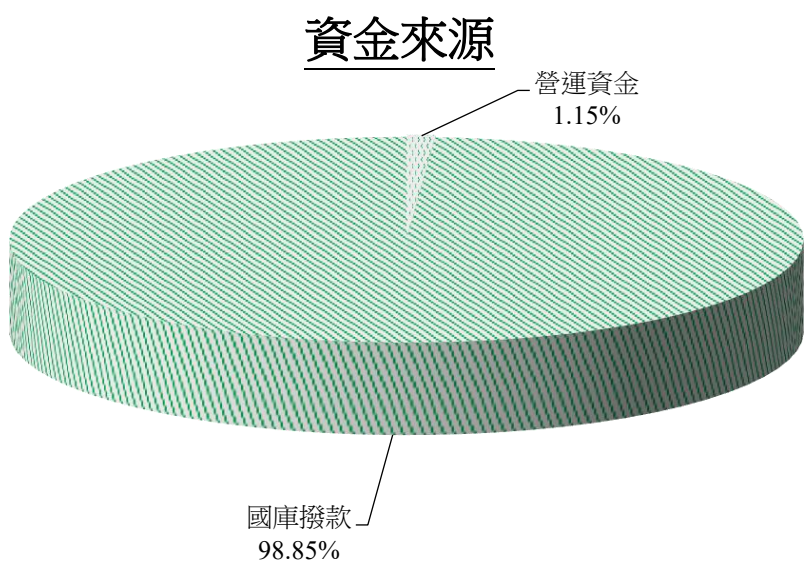
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





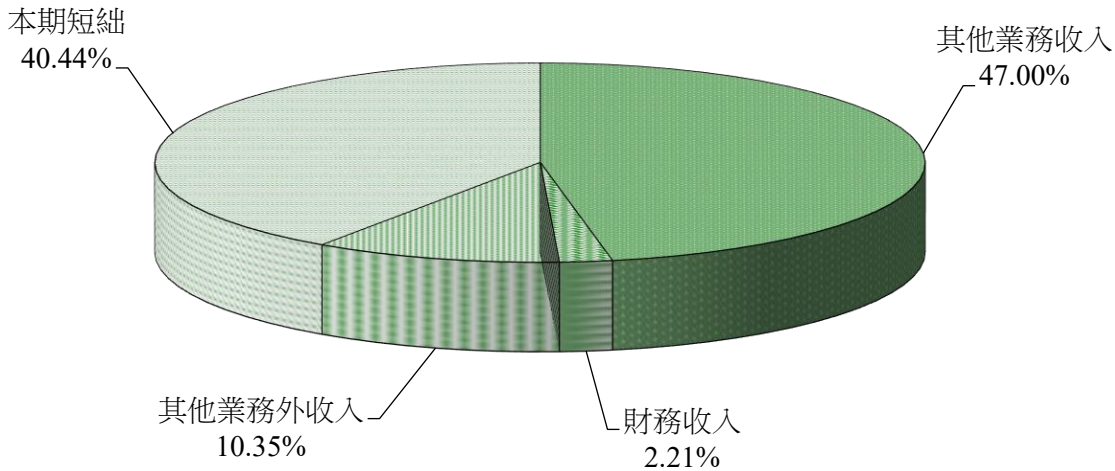
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	2,994
土地改良物	243,146	國庫撥款	256,586
房屋及建築	0		
機械及設備	14,419		
交通及運輸設備	15		
什項設備	2,000		
合　計	**259,580**	合　計	**259,580**

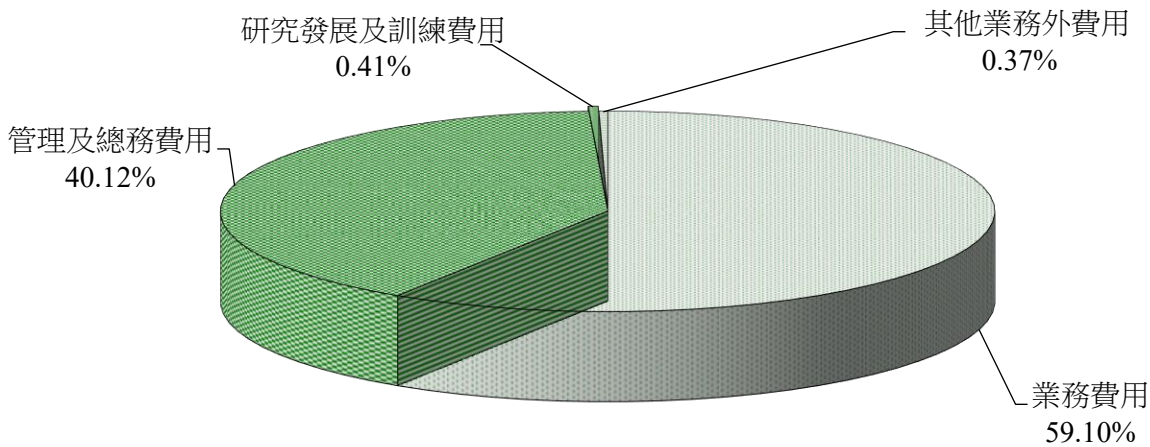
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

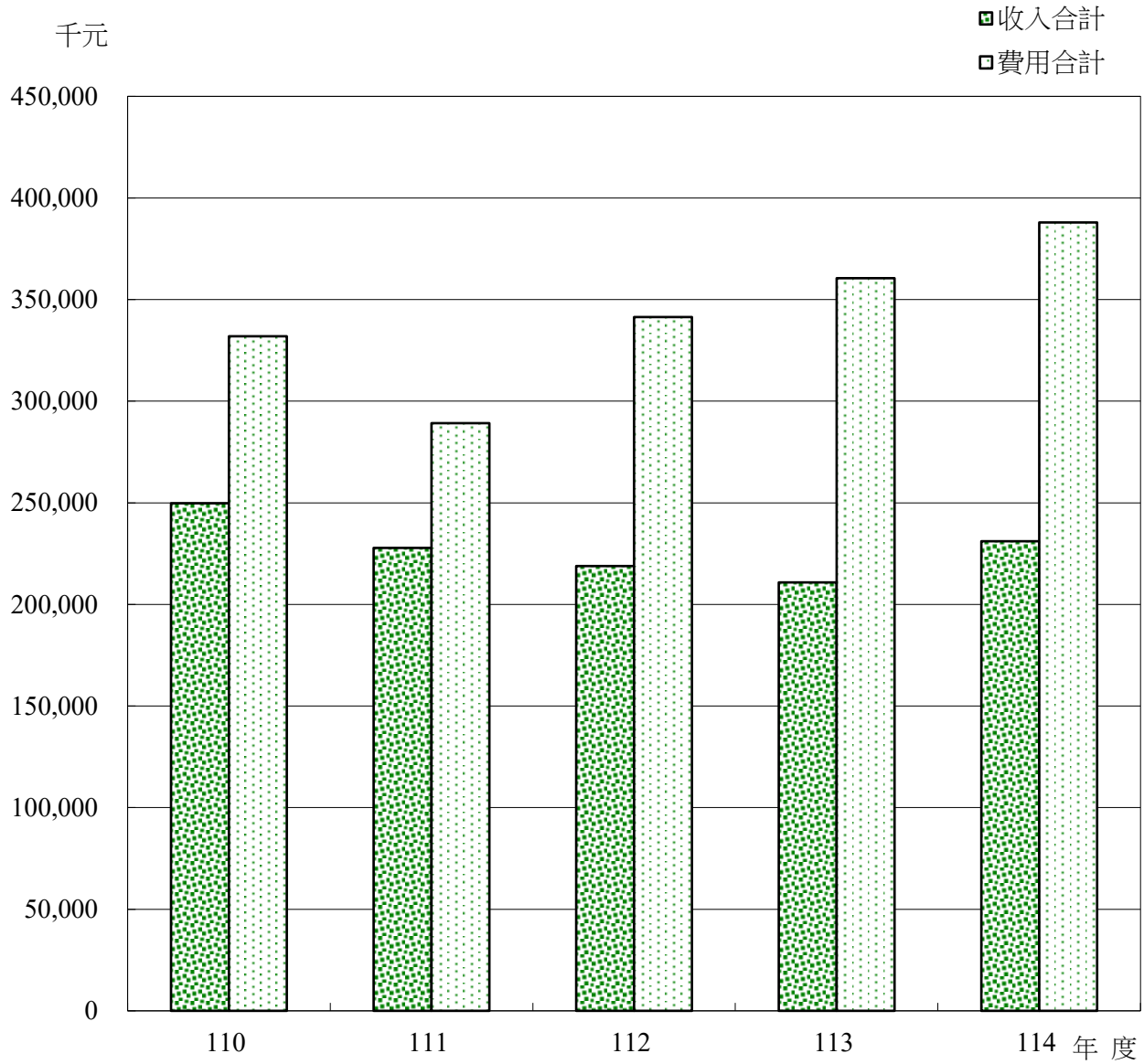


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**182,361**	**業務成本與費用**	**386,515**
租金及權利金收入	0	業務費用	229,287
其他業務收入	182,361	管理及總務費用	155,646
		研究發展及訓練費用	1,582
業務外收入	**48,711**	**業務外費用**	**1,420**
財務收入	8,575	其他業務外費用	1,420
其他業務外收入	40,136		
本期短絀	**156,863**		
收入及短絀總額	**387,935**	**成本與費用總額**	**387,935**

圖三

最近五年收入與費用

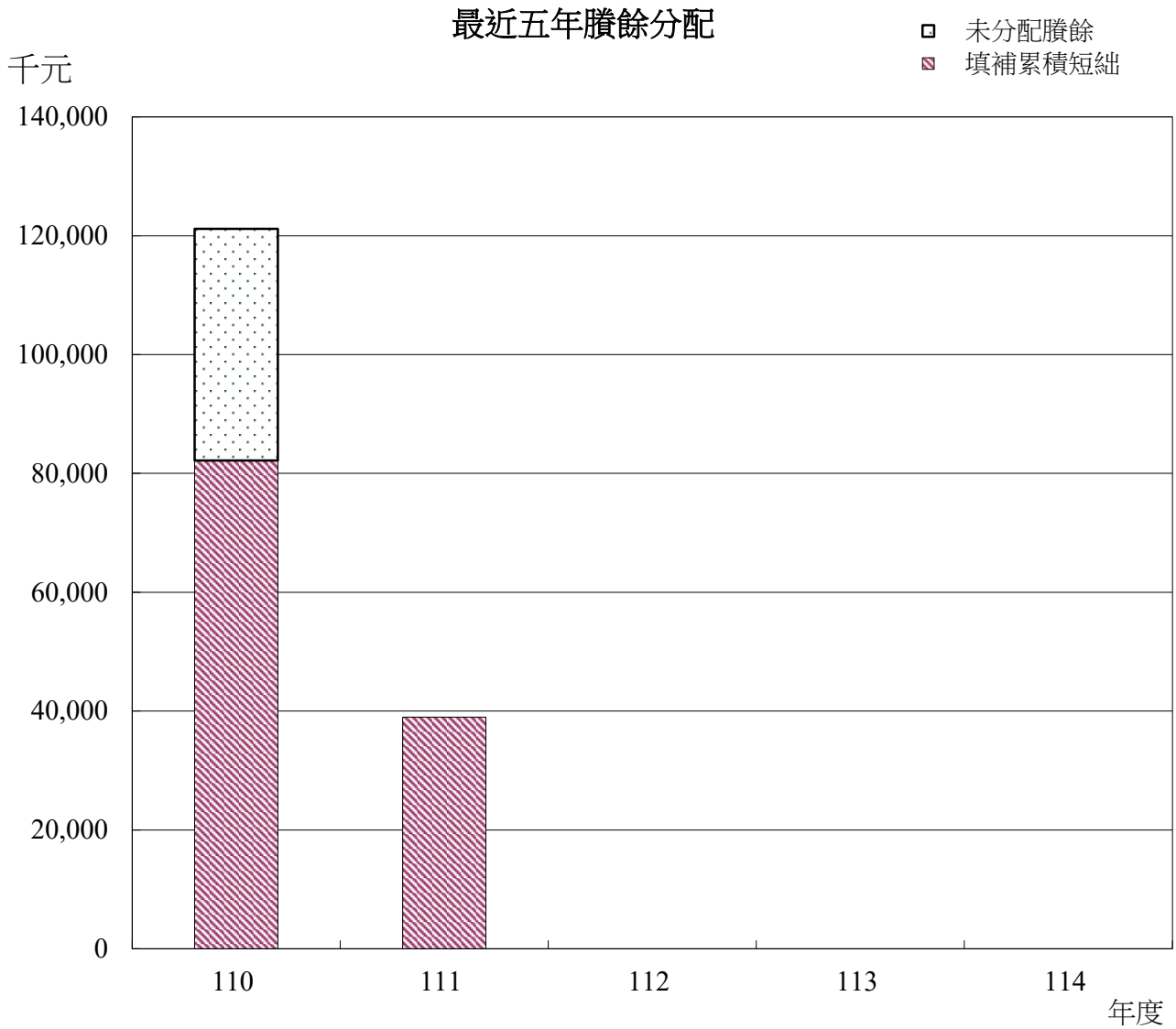


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	207,099	185,196	170,101	170,045	182,361
業務外收入	42,666	42,607	48,771	40,771	48,711
收入合計	**249,765**	**227,803**	**218,871**	**210,816**	**231,072**
費用					
業務成本與費用	329,293	284,286	337,186	355,258	386,515
業務外費用	2,646	4,892	4,212	5,256	1,420
費用合計	**331,939**	**289,177**	**341,398**	**360,514**	**387,935**
本期餘絀	**-82,175**	**-61,375**	**-122,527**	**-149,698**	**-156,863**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	82,175	38,983	0	0	0
未分配賸餘	38,983	0	0	0	0
合　計	**121,158**	**38,983**	**0**	**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114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	%
170,101	**100.00**	**業務收入**	**182,361**	**100.00**	**170,045**	**100.00**	**12,316**	**7.24**
170,101	100.00	其他業務收入	182,361	100.00	170,045	100.00	12,316	7.24
144,346	84.86	其他補助收入	152,361	83.55	145,045	85.30	7,316	5.04
25,755	15.14	雜項業務收入	30,000	16.45	25,000	14.70	5,000	20.00
337,186	**198.23**	**業務成本與費用**	**386,515**	**211.95**	**355,258**	**208.92**	**31,257**	**8.80**
207,997	122.28	業務費用	229,287	125.73	204,241	120.11	25,046	12.26
207,997	122.28	業務費用	229,287	125.73	204,241	120.11	25,046	12.26
128,245	75.39	管理及總務費用	155,646	85.35	149,510	87.92	6,136	4.10
128,245	75.39	管理費用及總務費用	155,646	85.35	149,510	87.92	6,136	4.10
944	0.55	研究發展及訓練費用	1,582	0.87	1,507	0.89	75	4.98
944	0.55	訓練費用	1,582	0.87	1,507	0.89	75	4.98
-167,085	**-98.23**	**業務賸餘(短絀)**	**-204,154**	**-111.95**	**-185,213**	**-108.92**	**-18,941**	**10.23**
48,771	**28.67**	**業務外收入**	**48,711**	**26.71**	**40,771**	**23.98**	**7,940**	**19.47**
10,632	6.25	財務收入	8,575	4.70	3,651	2.15	4,924	134.87
10,359	6.09	利息收入	8,500	4.66	3,500	2.06	5,000	142.86
273	0.16	投資賸餘	75	0.04	151	0.09	-76	-50.33
38,139	22.42	其他業務外收入	40,136	22.01	37,120	21.83	3,016	8.13
7,732	4.55	財產交易賸餘	10,000	5.48	10,000	5.88	-	-
17,592	10.34	租賃收入	20,902	11.46	15,120	8.89	5,782	38.24
-	-	資產使用及權利金收入	134	0.07	-	-	134	-
3,481	2.05	違規罰款收入	-	-	-	-		-
9,334	5.49	雜項收入	9,100	4.99	12,000	7.06	-2,900	-24.17
4,212	**2.48**	**業務外費用**	**1,420**	**0.78**	**5,256**	**3.09**	**-3,836**	**-72.98**
4,212	2.48	其他業務外費用	1,420	0.78	5,256	3.09	-3,836	-72.98
63	0.04	財產交易短絀	23	0.01	10	0.01	13	130.00
4,149	2.44	雜項費用	1,397	0.77	5,246	3.09	-3,849	-73.37
44,558	**26.20**	**業務外賸餘(短絀)**	**47,291**	**25.93**	**35,515**	**20.89**	**11,776**	**33.16**
-122,527	**-72.03**	**本期賸餘(短絀)**	**-156,863**	**-86.02**	**-149,698**	**-88.03**	**-7,165**	**4.79**

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114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1億8,236萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,928萬7千元，係業務費用，詳第8-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,564萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第8-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列158萬2千元，係訓練費用，詳第8-24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2億415萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列857萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4,013萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第8-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列142萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-26頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘4,729萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億5,686萬3千元。

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
-965	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-965	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-967	249,971
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-967	249,971
-965	**其他綜合餘絀合計**	-967	249,971

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114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	%	
337,033	**100.00**	**短絀之部**	**413,222**	**100.00**	
149,698	44.42	本期短絀	156,863	37.96	
187,335	55.58	前期待填補之短絀	256,359	62.04	
337,033	**100.00**	**待填補之短絀**	**413,222**	**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114年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-156,863	
利息股利之調整	-8,575	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-165,438	
調整項目	124,565	加項:提列折舊134,728千元、攤銷無形資產512千元、固定資產報廢損失23千元。 減項:固定資產變賣賸餘10,000千元、流動負債淨減698千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,873	
收取利息	8,500	
收取股利	75	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-32,298**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	10,196	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-259,580	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,850	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-252,234**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	256,586	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**256,586**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-27,946**	
期初現金及約當現金	**1,278,806**	
期末現金及約當現金	**1,250,860**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列17,809千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少967千元。

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114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	**182,361**	
其他補助收入	152,361	政府補助農田水利事業收入152,361千元。
雜項業務收入	30,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入19,400千元。 2.調度水收入(供台水公司)10,350千元。 3.光電設施回饋金250千元。

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114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	**8,575**	
利息收入	8,500	**定期存款、活期存款等利息收入8,500千元。**
投資賸餘	75	**金融資產之股利收入75千元。**

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114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	**40,136**	
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	20,902	1.土地租金收入2,000千元。 2.房屋租金收入18,500千元。 3.其他租金收入402千元。
資產使用及權利金收入	134	職務宿舍管理費收入134千元。
雜項收入	9,100	1.廢品廢鐵處分收入1,500千元。 2.標函圖說費用收入700千元。 3.占用、使用補償金收入6,900千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
207,997	**204,241**	**業務費用**	**229,287**
207,997	204,241	業務費用	229,287
79,320	81,169	服務費用	85,234
6,082	4,539	水電費	4,539
517	648	郵電費	588
1,785	1,865	旅運費	2,807
17	145	印刷裝訂及公告費	229
66,653	68,575	修理保養及保固費	67,072
233	416	保險費	548
3,038	3,086	一般服務費	7,451
995	1,895	專業服務費	2,000
552	1,319	材料及用品費	1,504
178	359	使用材料費	310
374	960	用品消耗	1,194
957	930	租金與利息	1,110
916	900	地租及水租	1,080
41	30	交通及運輸設備租金	30
118,315	108,938	折舊、折耗及攤銷	134,728
118,041	108,938	不動產、廠房及設備折舊	134,728
273	-	攤銷	-
1,754	2,066	稅捐與規費（強制費）	2,053
905	950	土地稅	950
520	650	房屋稅	650
22	34	消費與行為稅	23
306	432	規費	430
30	30	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,508
-	-	捐助、補助與獎助	4,428
30	10	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60
-	20	競賽及交流活動費	20

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,069	9,789	**其他**	150
7,069	9,789	**其他費用**	150

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114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588千元，包括： 1.郵費計28千元。 2.數據通信費計560千元。
旅運費	共計2,807千元，包括： 1.國內旅費計1,883千元。 2.其他旅運費計924千元。
印刷裝訂及公告費	共計229千元，包括： 1.印刷及裝訂費計214千元。 2.公告費計15千元。
修理保養及保固費	共計67,072千元，包括： 1.土地改良物修護費計58,414千元。 2.一般房屋修護費計2,150千元。 3.宿舍修護費計85千元。 4.機械及設備修護費計4,344千元。 5.交通及運輸設備修護費計70千元。 6.什項設備修護費計2,009千元。
保險費	共計548千元，包括： 1.一般房屋保險費計220千元。 2.宿舍保險費計20千元。 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96千元。 5.其他保險費計200千元。
一般服務費	共計7,451千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計62千元。 2.外包費計301千元，明細如下： ⑴外包費係辦理環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑵辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、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)。 ⑶辦公廳保全39千元(非人力保全)。 3.計時與計件人員酬金計7,088千元，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約用人員費用3,854千元(約8人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用3,234千元(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2,000千元，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335千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	4.委託檢驗(定)試驗認證費計629千元。 5.委託考選訓練費計171千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計20千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計310千元。
用品消耗	共計1,194千元，包括： 1.辦公(事務)用品計516千元。 2.服裝計145千元。 3.食品計365千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計168千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計1,080千元。
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134,728千元，包括： 1.土地改良物折舊計108,419千元。 2.一般房屋折舊計7,038千元。 3.機械及設備折舊計18,330千元。 4.交通及運輸設備折舊計510千元。 5.什項設備折舊計431千元。
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23千元。
規費	共計430千元，包括： 1.行政規費與強制費計414千元。 2.汽車燃料使用費計16千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,428千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,420千元。 2.諮議會事務補助費1,008千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計60千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計20千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用計150千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
128,245	**149,510**	**管理及總務費用**	**155,646**
128,245	149,510	管理費用及總務費用	155,646
120,117	137,508	用人費用	143,819
72,987	75,947	正式員額薪資	80,399
2,877	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,254
3,798	3,929	加（夜）班費	5,514
17,057	19,567	獎金	21,157
10,606	19,570	退休及卹償金	17,809
12,789	15,469	福利費	15,681
3	5	提繳費	5
4,657	7,446	服務費用	7,183
869	1,141	水電費	1,141
514	719	郵電費	719
604	614	旅運費	609
239	199	印刷裝訂及公告費	204
223	323	修理保養及保固費	239
88	266	一般服務費	397
1,373	3,200	專業服務費	2,890
557	702	公關慰勞費	702
190	282	推展費	282
3,264	3,837	材料及用品費	3,722
788	1,094	使用材料費	1,057
2,475	2,743	用品消耗	2,665
72	156	租金與利息	180
23	-	地租及水租	30
-	36	交通及運輸設備租金	30
50	120	什項設備租金	120
-	231	折舊、折耗及攤銷	512
-	231	攤銷	512

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	100	**稅捐與規費（強制費）**	-
-	100	**規費**	-
134	232	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	230
134	232	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	230

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114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80,399千元，包括： 1.職員薪金計70,872千元。 2.工員工資計9,527千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,254千元。
加（夜）班費	共計5,514千元，包括： 1.延長工時加班費計850千元。 2.未休假加班費計4,664千元。
獎金	共計21,157千元，包括： 1.考績獎金計10,050千元。 2.年終獎金計10,457千元。 3.其他獎金計650千元。
退休及卹償金	共計17,809千元，包括： 1.職員退休及離職金計17,225千元。 2.工員退休及離職金計584千元。
福利費	共計15,681千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,450千元。 2.傷病醫藥費計505千元。 3.其他福利費計3,726千元。
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609千元。
印刷裝訂及公告費	共計204千元，包括： 1.印刷及裝訂費計200千元。 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239千元。
一般服務費	共計397千元，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114年度

科　　目	說　　明
	2.體育活動費計393千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,890千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費計632千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費計70千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計282千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,057千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計148千元。
用品消耗	共計2,665千元，包括： 1.辦公(事務)用品計520千元。 2.報章什誌計78千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計304千元。 4.化學藥劑與實驗用品計20千元。 5.食品計939千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗804千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計30千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
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512千元。
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230千元，包括： 1.獎勵費用計110千元。 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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
944	**1,507**	**研究發展及訓練費用**	**1,582**
944	1,507	訓練費用	1,582
675	997	服務費用	1,015
556	797	旅運費	815
119	200	專業服務費	200
72	150	材料及用品費	150
72	150	用品消耗	150
196	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	417
196	360	競賽及交流活動費	417

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114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815千元，包括： 1.國內旅費計795千元。 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417千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,212	**5,256**	**其他業務外費用**	**1,420**
63	10	財產交易短絀	23
63	10	短絀、賠償與保險給付	23
63	10	各項短絀	23
4,149	5,246	雜項費用	1,397
3,777	3,933	服務費用	-
3,543	3,543	修理保養及保固費	-
234	390	一般服務費	-
41	-	材料及用品費	42
41	-	用品消耗	42
-	82	租金與利息	80
-	82	地租及水租	80
204	1,024	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,125
125	140	會費	140
28	36	捐助、補助與獎助	56
52	20	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	101
-	828	競賽及交流活動費	828
3	150	短絀、賠償與保險給付	150
-	150	各項短絀	150
3	-	賠償給付	-
124	57	其他	-
124	57	其他費用	-

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114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23千元。
雜項費用	
材料及用品費	
用品消耗	食品計42千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計80千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計140千元，明細如下： 1.農業工程學會會費90千元。 2.國際灌排協會會費20千元。 3.中華水資源管理學會會費18千元。 4.台灣農業灌溉協會會費6千元。 5.中華防災學會會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計56千元，明細如下： 1.補助農業工程學會114年度業務推展經費10千元。 2.農民節捐助台中市農會9千元。 3.農民節捐助南投縣農會20千元。 4.中華水資源管理學會贊助經費12千元。 5.台灣農業灌溉協會贊助經費5千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計101千元，包括： 1.獎勵費用計44千元。 2.慰問金計57千元。
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。

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	-	243,146	-	14,419	15
一次性項目	-	243,146	-	14,419	15
合　　計		**243,146**		**14,419**	**15**

良擴充明細表

114年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
2,000	-	-	-	-	259,580	-	259,580	
2,000	-	-	-	-	259,580	-	259,580	土地改良物243,146千元，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233,420千元，暫以6.15%估算工程管理費14,355千元。 ⑵ 委外規劃、設計、監造估計9,726千元，暫以3.00%估算工程管理費292千元。 以上本年度合計編列工程管理費14,647千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,000					**259,580**		**259,580**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	2,994	-	256,586	-
一次性項目	2,994	-	256,586	-
合　　計	**2,994**		**256,586**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

114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	%		
259,580	100.00	-	-	-	-	259,580	100.00
259,580	100.00	-	-	-	-	259,580	100.00
259,580	**100.00**					**259,580**	**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	259,580	2,994	-	256,586	-	-
一次性項目	259,580	2,994	-	256,586	-	-
合計	259,580	2,994		256,586		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					259,580	100.00	259,580	100.00
	11401~11412				259,580	100.00	259,580	100.00
					259,580	**100.00**	**259,580**	**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114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	3,191,165	383,465	121,736	5,614	6,253	-	-	-	-	-	3,708,233
上年度預計增減資產原值	536,527	-	79,696	15	362	-	-	-	-	-	616,600
本年度預計增減資產原值	243,146	-	14,419	15	-385	-	-	-	-	-	257,195
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,970,838	383,465	215,851	5,644	6,230	-	-	-	-	-	4,582,028
本年度應提折舊額	108,419	7,038	18,330	510	431	-	-	-	-	-	134,728
業務費用	108,419	7,038	18,330	510	431	-	-	-	-	-	134,728

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114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	1,163	-	1,163	10,196	-	10,196	967	10,000	
土地	1,163	-	1,163	10,196	-	10,196	967	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114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	2,385	2,362	23	-	-	23
什項設備	2,385	2,362	23	-	-	23
什項設備	2,385	2,362	23	-	-	23

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	77,511,817	7,551,181,742	1,690	-	1,690
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	319	-	319
合計			**2,009**	**-**	**2,009**

其餘絀明細表

114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	0.50	75	151	80
24,107	0		-	-	-
			75	**151**	**80**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,535,551	
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	256,586	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,792,137	

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114年度　　**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
1,442	150	無形資產	2,850	
1,442	150	電腦軟體	2,850	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。
1,442	**150**	**總計**	**2,850**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
6,498,301	資產	7,054,615	6,938,748	115,867
1,697,307	流動資產	1,339,101	1,367,047	-27,946
1,609,066	現金	1,250,860	1,278,806	-27,946
77,776	流動金融資產	77,776	77,776	-
10,465	應收款項	10,465	10,465	-
121,429	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	146,609	128,800	17,809
121,429	準備金	146,609	128,800	17,809
4,675,775	不動產、廠房及設備	5,562,858	5,439,192	123,666
2,500,571	土地	2,754,280	2,755,443	-1,163
1,694,532	土地改良物	2,267,578	2,132,851	134,727
252,779	房屋及建築	239,088	246,126	-7,038
101,007	機械及設備	173,293	177,204	-3,911
1,759	交通及運輸設備	955	1,450	-495
1,464	什項設備	4,003	2,457	1,546
123,661	購建中固定資產	123,661	123,661	-
3,640	無形資產	5,897	3,559	2,338
3,640	無形資產	5,897	3,559	2,338
150	其他資產	150	150	-
150	什項資產	150	150	-
6,498,301	合計	7,054,615	6,938,748	115,867
526,090	負債	546,778	529,667	17,111
4,491	流動負債	-	698	-698
4,491	應付款項	-	698	-698
121,429	長期負債	146,609	128,800	17,809
121,429	長期債務	146,609	128,800	17,809
400,169	其他負債	400,169	400,169	-
196,500	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
77,799	什項負債	77,799	77,799	-
5,972,212	淨值	6,507,837	6,409,081	98,756

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,237,212	基金	3,792,137	3,535,551	256,586
3,237,212	基金	3,792,137	3,535,551	256,586
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	-
-144,919	累積餘絀	-413,222	-256,359	-156,863
-144,919	累積短絀	-413,222	-256,359	-156,863
2,537,491	淨值其他項目	2,786,495	2,787,462	-967
2,537,491	累積其他綜合餘絀	2,786,495	2,787,462	-967
6,498,301	合　計	7,054,615	6,938,748	115,867

註：信託代理與保證資產(負債)16,160千元，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114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		-	-	58,414	
輸水渠道改善及修補	公里	16.00	2,500,000.00	40,000	
輸水渠道除草	平方公尺	57,050.00	40.00	2,282	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	400.00	14,000	
構造物維護	座	164.00	13,000.00	2,132	
農業灌溉用水管理	百萬噸	435.00	670,000.00	291,450	
農田水利設施更新改善		-	-	243,146	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	7,177,100.00	143,542	
構造物更新改善	座	4.00	24,901,000.00	99,604	
上年度預算數					
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		-	-	271,109	
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	6,570,739.13	151,127	
構造物更新改善	座	2.00	59,991,000.00	119,982	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,426	
輸水渠道改善及修補	公里	15.83	2,475,931.78	39,194	
輸水渠道除草	平方公尺	25,196.00	240.00	6,047	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,671.00	240.00	9,521	

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114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	128.00	13,000.00	1,664	
農業灌溉用水管理	百萬噸	431.00	645,000.00	277,995	
農田水利設施更新改善		-	-	200,103	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.63	4,587,135.69	99,220	
構造物更新改善	座	4.20	24,019,849.52	100,883	
111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	
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114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	123	-	123	
專任人員	123	-	123	
職員	94	-	94	
駐衛警	-	-	-	
技工	13	-	13	
工友	8	-	8	
約僱	8	-	8	
總　　計	123	-	123	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

(2)辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」8人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	80,399	3,254	5,514	-	10,457	10,050	-	650	17,809	-
正式人員	80,399	-	5,273	-	10,050	10,050	-	614	17,609	-
職員	70,872	-	4,396	-	8,859	8,859	-	517	17,025	-
工員	9,527	-	877	-	1,191	1,191	-	97	584	-
聘僱人員	-	3,254	241	-	407	-	-	36	200	-
合計	80,399	3,254	5,514	-	10,457	10,050	-	650	17,809	-

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：

(1)外包費係辦理環境清潔工作90千元。

(2)辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託172千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,854千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列21,157千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人10,457千元，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10,050千元，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123人650千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	11,450	505	-	3,726	5	143,819	-	143,819
-	11,001	472	-	3,598	5	139,071	-	139,071
-	10,173	388	-	2,508	-	123,597	-	123,597
-	828	84	-	1,090	5	15,474	-	15,474
-	449	33	-	128	-	4,748	-	4,748
-	11,450	505	-	3,726	5	143,819	-	143,819

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
120,117	137,508	用人費用	143,819	-	143,819	-	-
72,987	75,947	正式員額薪資	80,399	-	80,399	-	-
2,877	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,254	-	3,254	-	-
3,798	3,929	加（夜）班費	5,514	-	5,514	-	-
17,057	19,567	獎金	21,157	-	21,157	-	-
10,606	19,570	退休及卹償金	17,809	-	17,809	-	-
12,789	15,469	福利費	15,681	-	15,681	-	-
3	5	提繳費	5	-	5	-	-
88,430	93,545	服務費用	93,432	85,234	7,183	1,015	-
6,951	5,680	水電費	5,680	4,539	1,141	-	-
1,031	1,367	郵電費	1,307	588	719	-	-
2,945	3,276	旅運費	4,231	2,807	609	815	-
256	344	印刷裝訂及公告費	433	229	204	-	-
70,419	72,441	修理保養及保固費	67,311	67,072	239	-	-
233	416	保險費	548	548	-	-	-
3,360	3,742	一般服務費	7,848	7,451	397	-	-
2,487	5,295	專業服務費	5,090	2,000	2,890	200	-
557	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
190	282	推展費	282	-	282	-	-
3,929	5,306	材料及用品費	5,418	1,504	3,722	150	42
966	1,453	使用材料費	1,367	310	1,057	-	-
2,963	3,853	用品消耗	4,051	1,194	2,665	150	42
1,029	1,168	租金與利息	1,370	1,110	180	-	80
939	982	地租及水租	1,190	1,080	30	-	80
41	66	交通及運輸設備租金	60	30	30	-	-
50	120	什項設備租金	120	-	120	-	-
118,315	109,169	折舊、折耗及攤銷	135,240	134,728	512	-	-
118,041	108,938	不動產、廠房及設備折舊	134,728	134,728	-	-	-
273	231	攤銷	512	-	512	-	-
1,754	2,166	稅捐與規費（強制費）	2,053	2,053	-	-	-
905	950	土地稅	950	950	-	-	-
520	650	房屋稅	650	650	-	-	-
22	34	消費與行為稅	23	23	-	-	-
306	532	規費	430	430	-	-	-

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114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
565	1,646	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,280	4,508	230	417	1,125
125	140	會費	140	-	-	-	140
28	36	捐助、補助與獎助	4,484	4,428	-	-	56
216	262	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	391	60	230	-	101
196	1,208	競賽及交流活動費	1,265	20	-	417	828
66	160	短絀、賠償與保險給付	173	-	-	-	173
63	160	各項短絀	173	-	-	-	173
3	-	賠償給付	-	-	-	-	-
7,193	9,846	其他	150	150	-	-	-
7,193	9,846	其他費用	150	150	-	-	-
341,398	360,514	總計	387,935	229,287	155,646	1,582	1,420

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114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114年度

中央政府總預算



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 114 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 9-13
(三)現金流量預計表及說明 9-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 9-15
(二)財務收入明細表 9-16
(三)其他業務外收入明細表 9-17
(四)業務費用明細表及說明 9-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 9-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 9-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 9-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 9-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 9-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 9-36
(十一)資產折舊明細表 9-38
(十二)資產變賣明細表 9-39
(十三)資產報廢明細表 9-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 9-42
(十五)基金數額增減明細表 9-44
(十六)無形資產明細表 9-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 9-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 9-49
(三)員工人數彙計表 9-51
(四)用人費用彙計表 9-52
(五)各項費用彙計表 9-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 9-56

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 40 萬 8 千元，較預算數 5 億 5,789 萬 3 千元，增加 4,251 萬 5 千元，約 7.62%，主要係調度水等使用費高於預期，致雜項業務收入較預算數為高。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 8,954 萬 9 千元，較預算數 11 億 1,209 萬元，減少 2 億 2,254 萬 1 千元，約 20.01%，主要係輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致渠道修護經費較預算為低所致。

(三)業務外收入：決算數 2 億 8,036 萬 5 千元，較預算數 1 億 2,127 萬 3 千元，增加 1 億 5,909 萬 2 千元，約 131.19%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地，致財產交易賸餘較預算數為高。

(四)業務外費用：決算數 640 萬 7 千元，較預算數 870 萬 7 千元，減少 230 萬元，約 26.41%，主要係分擔費用低於預期，致雜項費用較預算數為低。

(五)收支餘絀：本期短絀 1,518 萬 3 千元，較預算短絀數 4 億 4,163 萬 1 千元，減少 4 億 2,644 萬 8 千元，約 96.56%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致財產交易賸餘增加，以及輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，渠道修護經費較預算為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 5,761 萬 3 千元，可用預算數 13 億 3,819 萬 3 千元，執行率約 34.20%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 4,633 萬元，較分配預算數 3 億 1,903 萬 1 千元，增加 2,729 萬 9 千元，約 8.56%，主要係調度水收入覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,545 萬 3 千元，較分配預算數 5 億 5,624 萬 9 千元，減少 8,079 萬 6 千元，約 14.53%，主要係因小組教育訓練費用未及請款核銷，及基於員管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 1 億 4,663 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 3,999 萬 4 千元，增加 664 萬 2 千元，約 4.74%，主要係定期存款增加及利息收入覈實存入所致。

(四)業務外費用：實際數 558 萬 4 千元，較分配預算數 408 萬元，增加 150 萬 4 千元，約 36.86%，主要係因返還以前年度場地使用費及撥付以前年度經濟部產業園區管理局找補費用，致實際費用較分配預算數為高。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1,192 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 130 萬 4 千元，反絀為餘，計相差 1 億 1,323 萬 3 千元，主要係調度水收入及利息收入增加，並致力更新改善輸水渠道，降低構造物經常性修補維護支出，以及基於員額管控原則，實際進用人數少於編制數所致。

(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 億 1,909 萬元，分配預算數 8 億 3,073 萬 3 千元，執行率約 74.52%，主要係因價購施設渠道所需土地進度低於預期、部份工程因施工中且未達估驗計價請款，及水井開鑿等相關工程刻正辦理中，以致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 4.55 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、480,000 平方公尺除草、140,000 立方公尺

浚渫及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,084 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 240 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 10 億 7,774 萬 8 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 億元，暫以 6.15%估算工程管理費 3,690 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 7,774 億 8 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,433 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 5,123 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 11 億 2,033 萬 1 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 7,774 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,905 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。
4. 交通及運輸設備 125 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 227 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 21 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 21 萬 5 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 6 億 137 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6 億 3,239 萬 5 千元，減少 3,101 萬 7 千元，約 4.90%。

(二)業務成本與費用 11 億 1,232 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 11 億 2,327 萬 7 千元，減少 1,095 萬 6 千元，約 0.98%。

(三)業務外收入 3 億 2,553 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 8,218 萬 2 千元，增加 4,335 萬 3 千元，約 15.36%，主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 491 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 814 萬 3 千元，減少 323 萬 3 千元，約 39.7%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,684 萬 3 千元，減少 2,652 萬 5 千元，約 12.23%，主要係主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 1 億 9,031 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 5,806 萬 5 千元，共計短絀 5 億 4,838 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 9-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 4,173 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 4,221 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 3,253 萬 3 千元。
2. 調整項目淨增 2 億 3,205 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4 億 4,071 萬 8 千元、攤銷無形資產 133 萬 9 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 1,000 萬元。
3. 收取利息 4,200 萬元、收取股利 21 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 9 億 453 萬 1 千元，其中現金流入 2 億 1,800 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 11 億 2,253 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 11 億 2,033 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 220 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9 億 2,135 萬 6 千元，其中現金流入 9 億 2,135 萬 6 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 5,856 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 32 億 1,520 萬 3 千元。

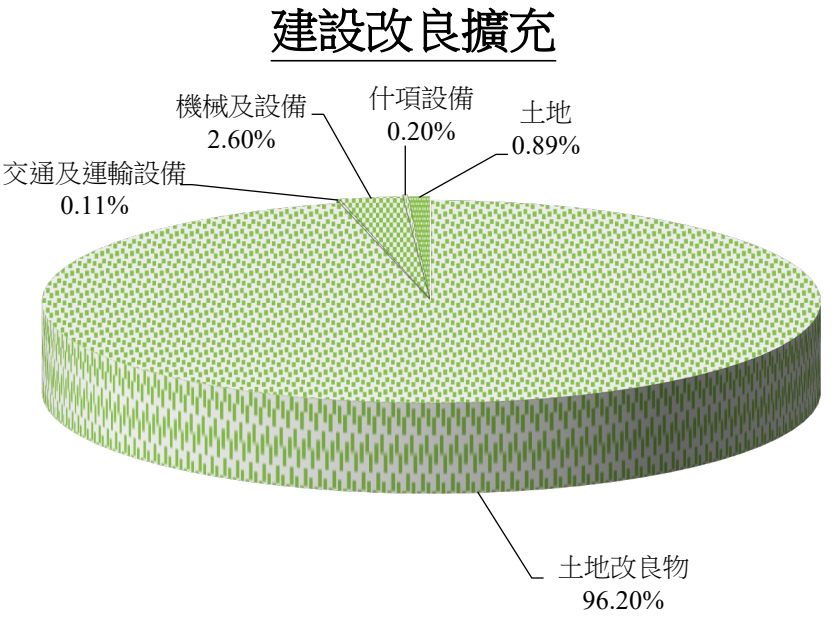
(六)預計期末現金及約當現金 32 億 7,376 萬 7 千元。

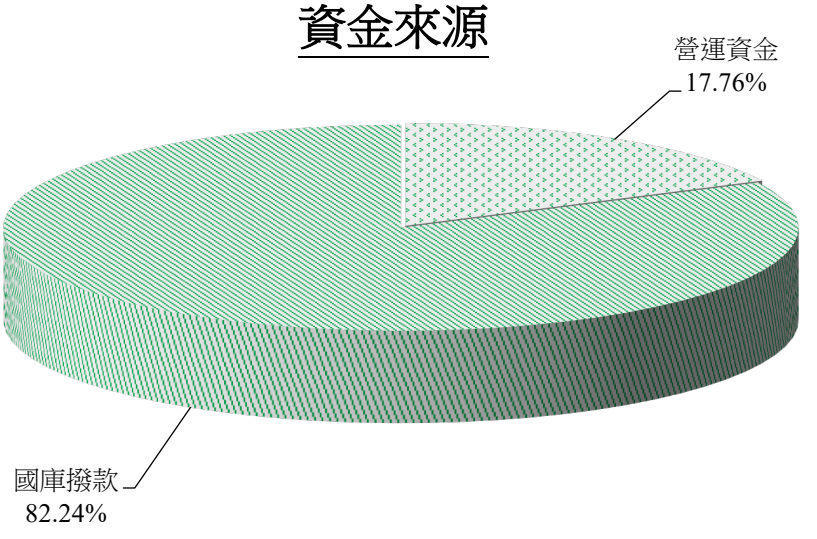
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





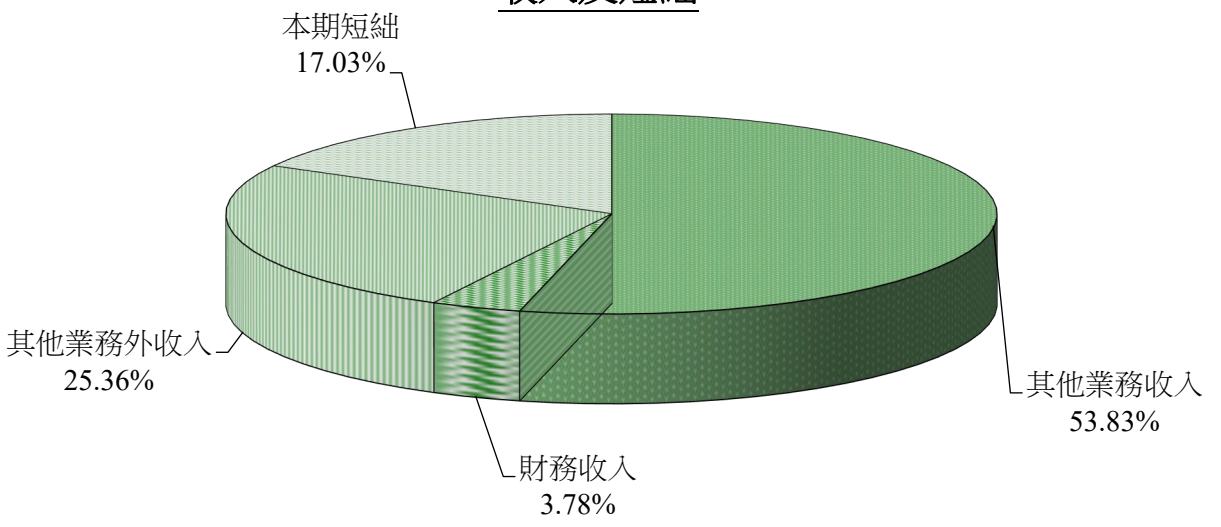
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	10,000	營運資金	198,975
土地改良物	1,077,748	國庫撥款	921,356
房屋及建築	0		
機械及設備	29,058		
交通及運輸設備	1,250		
什項設備	2,275		
合　計	**1,120,331**	合　計	**1,120,331**

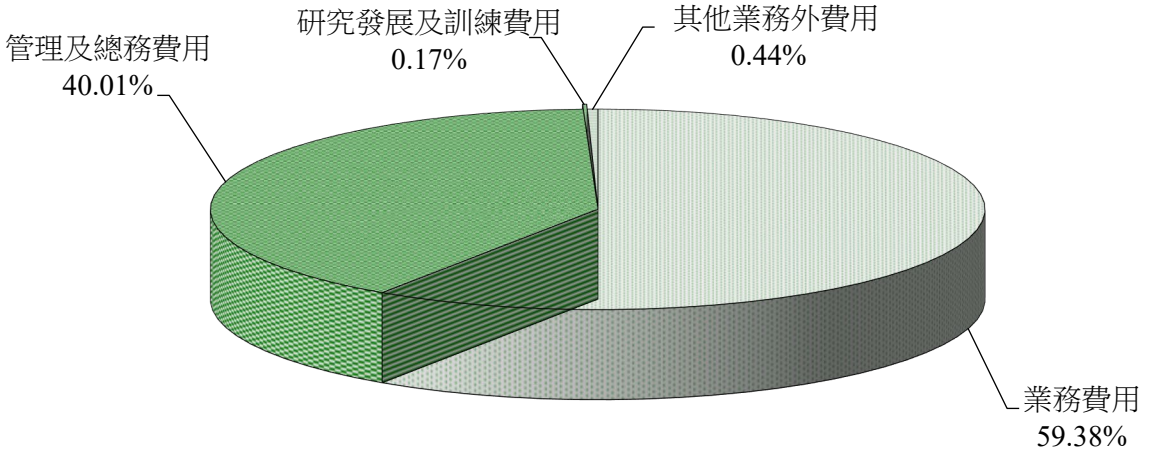
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

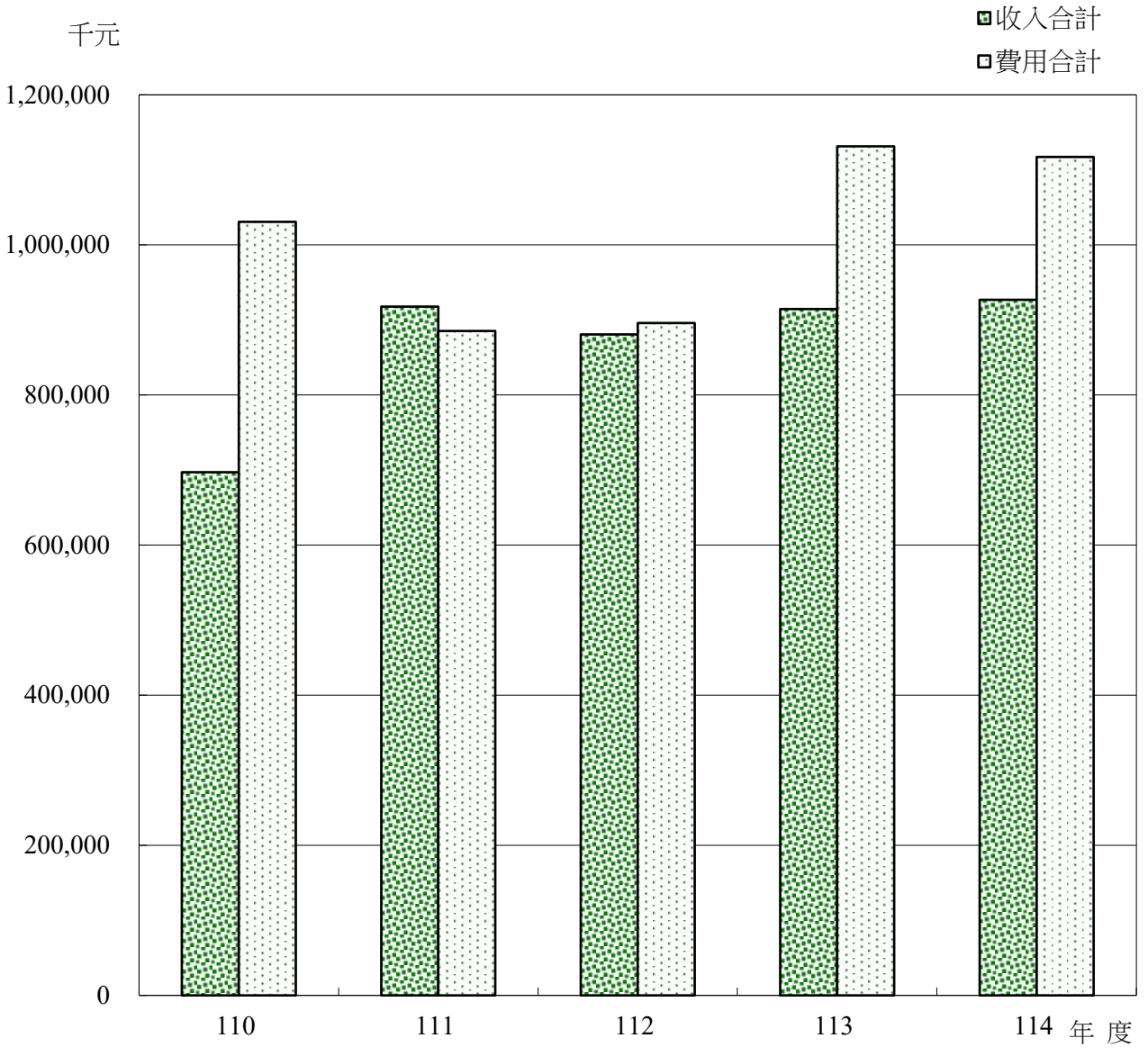


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**601,378**	**業務成本與費用**	**1,112,321**
租金及權利金收入	0	業務費用	663,448
其他業務收入	601,378	管理及總務費用	446,963
		研究發展及訓練費用	1,910
業務外收入	**325,535**	**業務外費用**	**4,910**
財務收入	42,215	其他業務外費用	4,910
其他業務外收入	283,320		
本期短絀	**190,318**		
收入及短絀總額	**1,117,231**	**成本與費用總額**	**1,117,231**

圖三

最近五年收入與費用

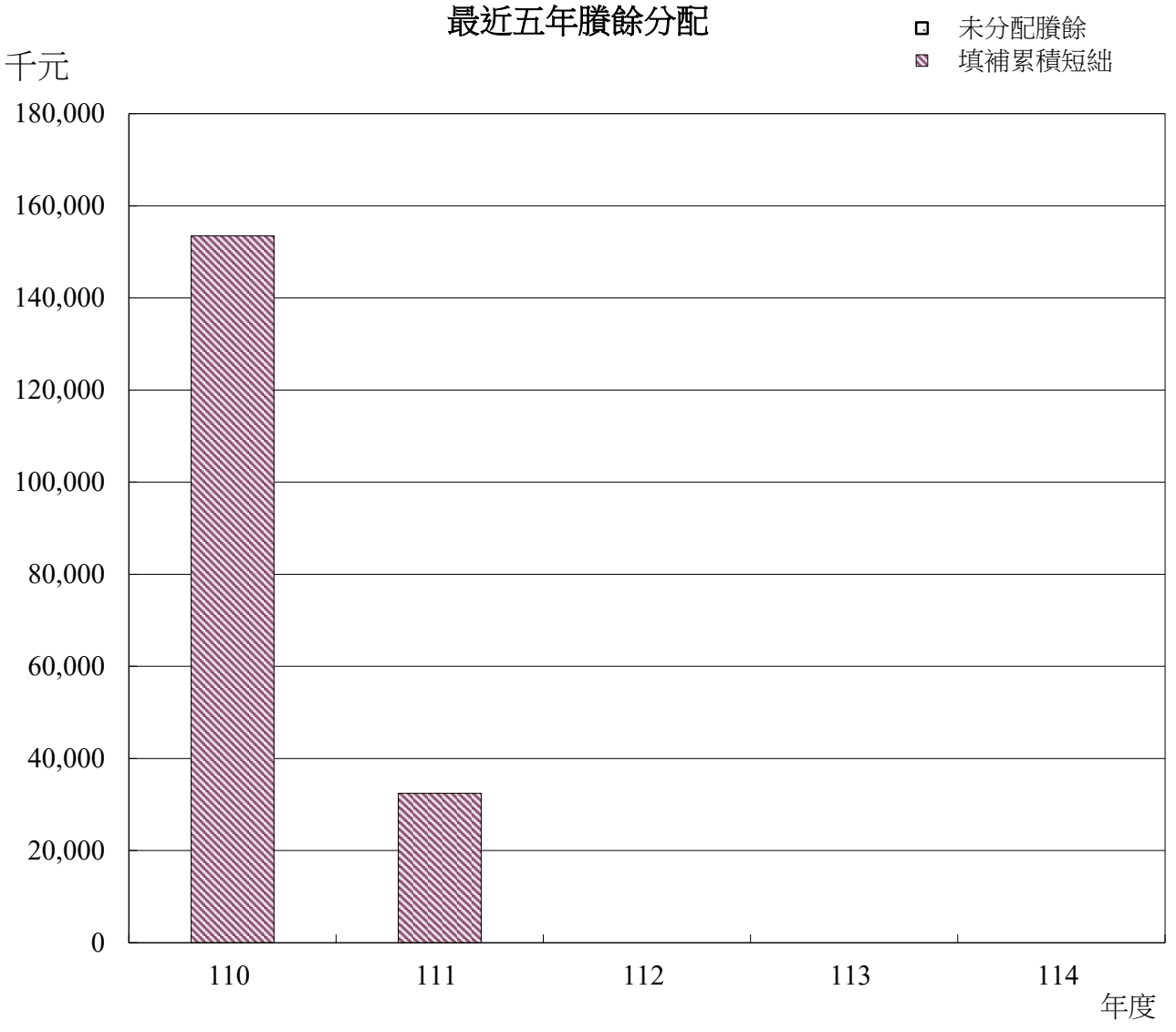


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	601,522	623,374	600,408	632,395	601,378
業務外收入	95,654	294,437	280,365	282,182	325,535
收入合計	**697,176**	**917,811**	**880,773**	**914,577**	**926,913**
費用					
業務成本與費用	922,713	875,712	889,549	1,123,277	1,112,321
業務外費用	108,081	9,642	6,407	8,143	4,910
費用合計	**1,030,794**	**885,354**	**895,957**	**1,131,420**	**1,117,231**
本期餘絀	**-333,618**	**32,457**	**-15,183**	**-216,843**	**-190,318**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	153,490	32,457	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**153,490**	**32,457**	**0**	**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114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	%
600,408	**100.00**	**業務收入**	**601,378**	**100.00**	**632,395**	**100.00**	**-31,017**	**-4.90**
600,408	100.00	其他業務收入	601,378	100.00	632,395	100.00	-31,017	-4.90
365,856	60.93	其他補助收入	376,405	62.59	418,598	66.19	-42,193	-10.08
234,552	39.07	雜項業務收入	224,973	37.41	213,797	33.81	11,176	5.23
889,549	**148.16**	**業務成本與費用**	**1,112,321**	**184.96**	**1,123,277**	**177.62**	**-10,956**	**-0.98**
512,491	85.36	業務費用	663,448	110.32	676,208	106.93	-12,760	-1.89
512,491	85.36	業務費用	663,448	110.32	676,208	106.93	-12,760	-1.89
375,256	62.50	管理及總務費用	446,963	74.32	443,505	70.13	3,458	0.78
375,256	62.50	管理費用及總務費用	446,963	74.32	443,505	70.13	3,458	0.78
1,803	0.30	研究發展及訓練費用	1,910	0.32	3,564	0.56	-1,654	-46.41
1,803	0.30	訓練費用	1,910	0.32	3,564	0.56	-1,654	-46.41
-289,141	**-48.16**	**業務賸餘(短絀)**	**-510,943**	**-84.96**	**-490,882**	**-77.62**	**-20,061**	**4.09**
280,365	**46.70**	**業務外收入**	**325,535**	**54.13**	**282,182**	**44.62**	**43,353**	**15.36**
52,705	8.78	財務收入	42,215	7.02	23,530	3.72	18,685	79.41
50,647	8.44	利息收入	42,000	6.98	23,100	3.65	18,900	81.82
2,058	0.34	投資賸餘	215	0.04	430	0.07	-215	-50.00
227,660	37.92	其他業務外收入	283,320	47.11	258,652	40.90	24,668	9.54
162,509	27.07	財產交易賸餘	210,000	34.92	200,000	31.63	10,000	5.00
38,709	6.45	租賃收入	44,838	7.46	44,838	7.09	-	-
671	0.11	違規罰款收入	403	0.07	403	0.06	-	-
25,771	4.29	雜項收入	28,079	4.67	13,411	2.12	14,668	109.37
6,407	**1.07**	**業務外費用**	**4,910**	**0.82**	**8,143**	**1.29**	**-3,233**	**-39.70**
6,407	1.07	其他業務外費用	4,910	0.82	8,143	1.29	-3,233	-39.70
1,019	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-		-
5,388	0.90	雜項費用	4,910	0.82	8,143	1.29	-3,233	-39.70
273,958	**45.63**	**業務外賸餘(短絀)**	**320,625**	**53.32**	**274,039**	**43.33**	**46,586**	**17.00**
-15,183	**-2.53**	**本期賸餘(短絀)**	**-190,318**	**-31.65**	**-216,843**	**-34.29**	**26,525**	**-12.23**

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114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6億137萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億6,344萬8千元，係業務費用，詳第9-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億4,696萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第9-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列191萬元，係訓練費用，詳第9-27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5億1,094萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,221萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億8,332萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-17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491萬元，係雜項費用，詳第9-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億2,062萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億9,031萬8千元。

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
-12,136	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-12,136	**未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目**	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-52,000	1,470,457
-	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	-52,000	1,470,457
-12,136	**其他綜合餘絀合計**	-52,000	1,470,457

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114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	%	
806,145	**100.00**	**短絀之部**	**548,383**	**100.00**	
216,843	26.90	本期短絀	190,318	34.71	
589,302	73.10	前期待填補之短絀	358,065	65.29	
806,145	**100.00**	**待填補之短絀**	**548,383**	**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114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）	-190,318	
利息股利之調整	-42,215	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-232,533	
調整項目	232,057	加項：提列折舊440,718千元、攤銷無形資產1,339千元。 減項：固定資產變賣賸餘210,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-476	
收取利息	42,000	
收取股利	215	
業務活動之淨現金流入（流出）	**41,739**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	218,000	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,120,331	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-2,200	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	**-904,531**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	921,356	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**921,356**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**58,564**	
期初現金及約當現金	**3,215,203**	
期末現金及約當現金	**3,273,767**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列10,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少52,000千元。

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114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	**601,378**	
其他補助收入	376,405	政府補助農田水利事業收入376,405千元。
雜項業務收入	224,973	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入27,000千元。 2.搭排費收入8,000千元。 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)153,053千元。 5.光電設施回饋金4,420千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**42,215**	
利息收入	42,000	**定期存款、活期存款等利息收入42,000千元。**
投資賸餘	215	**金融資產之股利收入215千元。**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務外收入	**283,320**	
財產交易賸餘	210,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等210,000千元。
租賃收入	44,838	1.土地租金收入22,600千元。 2.房屋租金收入22,232千元。 3.其他租金收入(池塘)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及 其他罰款等收入403千元。
雜項收入	28,079	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入14,418千元。 3.其他收入13,561千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
512,491	**676,208**	**業務費用**	**663,448**
512,491	676,208	業務費用	663,448
1,092	7,426	用人費用	6,850
1,092	7,426	加（夜）班費	6,850
154,437	273,845	服務費用	182,712
10,836	10,368	水電費	11,919
1,021	1,500	郵電費	1,404
5,720	7,451	旅運費	10,759
72	1,483	印刷裝訂及公告費	42
125,964	220,909	修理保養及保固費	127,496
182	787	保險費	1,020
6,207	12,551	一般服務費	16,202
4,160	17,357	專業服務費	12,431
275	1,439	推展費	1,439
1,576	3,144	材料及用品費	5,089
151	1,089	使用材料費	310
1,425	2,055	用品消耗	4,779
511	2,420	租金與利息	600
511	2,420	地租及水租	600
327,030	337,107	折舊、折耗及攤銷	440,718
327,030	337,107	不動產、廠房及設備折舊	440,718
7,032	8,558	稅捐與規費（強制費）	5,997
2,783	4,000	土地稅	3,500
1,394	1,745	房屋稅	1,500
32	45	消費與行為稅	45
2,823	2,768	規費	952
40	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	21,282
40	-	捐助、補助與獎助	21,212
-	10	分擔	-

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	70
20,772	43,698	其他	200
20,772	43,698	其他費用	200

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114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6,850千元。
服務費用	
水電費	動力費計11,919千元。
郵電費	共計1,404千元，包括： 1.電話費計382千元。 2.數據通信費計1,022千元。
旅運費	共計10,759千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計100千元。 3.貨物運費計35千元。 4.其他旅運費計4,644千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計42千元。
修理保養及保固費	共計127,496千元，包括： 1.土地改良物修護費計114,394千元。 2.一般房屋修護費計3,567千元。 3.機械及設備修護費計7,255千元。 4.交通及運輸設備修護費計200千元。 5.什項設備修護費計2,080千元。
保險費	共計1,020千元，包括： 1.一般房屋保險費計120千元。 2.交通及運輸設備保險費計100千元。 3.其他保險費計800千元。
一般服務費	共計16,202，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計44千元。 3.外包費計4,700千元，明細如下： ⑴辦理大樓保全委託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)。 ⑵委託專業機構廢棄物處理費用400千元、辦公大樓環境消毒及病媒蚊防治工作費用200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。 4.計時與計件人員酬金計11,408千元，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約用人員費用3,049千元(約6人次) ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用8,359千元(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12,431千元，包括： 1.專技人員酬金計800千元。 2.法律事務費計578千元。 3.工程及管理諮詢服務費計310千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計710千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： ⑴非事業用地盤點活化研究調查計畫300千元。(委託研究，新興，1年期)。 ⑵水閘門安全調查評估研究計畫750千元(委託研究，新興，1年期)。 ⑶提升農業水資源利用率調查暨科學化管理研究計畫1,200千元(委託研究，新興，1年期)。 ⑷配合渠道改善工程生態檢核調查研究計畫500千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計230千元。 7.委託考選訓練費計5,367千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計1,686千元。
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	燃料計310千元。
用品消耗	共計4,779千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,093千元。 2.報章什誌計344千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計800千元。 4.化學藥劑與實驗用品計217千元。 5.服裝計1,616千元。 6.食品計30千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計679千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計600千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計440,718千元，包括： 1.土地改良物折舊計419,813千元。 2.一般房屋折舊計9,841千元。 3.機械及設備折舊計8,990千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,108千元。 5.什項設備折舊計966千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,500千元。
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45千元。
規費	共計952千元，包括： 1.行政規費與強制費計925千元。 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114年度

科　　目	說　　明
捐助、補助與獎助	共計21,212千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計19,826千元。 2.諮議會事務補助費計1,386千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計70千元，明細如下: 水利小組慰問金70千元。
其他	
其他費用	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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
375,256	**443,505**	**管理及總務費用**	**446,963**
375,256	443,505	管理費用及總務費用	446,963
355,727	414,859	用人費用	425,433
209,452	231,595	正式員額薪資	241,074
11,662	13,074	聘僱及兼職人員薪資	13,608
9,900	16,453	加（夜）班費	16,123
49,242	60,645	獎金	63,153
37,710	52,481	退休及卹償金	50,034
37,754	40,599	福利費	41,429
7	12	提繳費	12
10,781	17,369	服務費用	12,276
2,674	5,119	水電費	2,942
1,321	1,410	郵電費	1,325
1,076	2,239	旅運費	1,237
395	700	印刷裝訂及公告費	471
294	1,200	修理保養及保固費	300
730	1,110	一般服務費	1,095
3,460	4,695	專業服務費	4,010
831	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
5,990	8,197	材料及用品費	7,222
2,939	3,975	使用材料費	3,000
3,052	4,222	用品消耗	4,222
256	1,071	租金與利息	323
-	-	地租及水租	102
256	1,071	機器租金	221
2,150	1,446	折舊、折耗及攤銷	1,339
2,150	1,446	攤銷	1,339
331	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
331	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
21	203	其他	10
21	203	其他費用	10

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114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241,074千元，包括： 1.職員薪金計213,198千元。 2.工員工資計27,876千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,608千元。
加（夜）班費	共計16,123千元，包括： 1.延長工時加班費計1,948千元。 2.未休假加班費計14,175千元。
獎金	共計63,153千元，包括： 1.考績獎金計30,135千元。 2.年終獎金計31,836千元。 3.其他獎金計1,182千元。
退休及卹償金	共計50,034千元，包括： 1.職員退休及離職金計48,320千元。 2.工員退休及離職金計1,714千元。
福利費	共計41,429千元，包括： 1.分擔員工保險費計30,211千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,841千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計2,942千元，包括： 1.工作場所電費計2,822千元。 2.工作場所水費計120千元。
郵電費	共計1,325千元，包括： 1.郵費計270千元。 2.電話費計790千元。 3.數據通信費計265千元。
旅運費	共計1,237千元，包括： 1.國內旅費計1,236千元。 2.其他旅運費計1千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計471千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計1,095千元。
專業服務費	共計4,010千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。 2..電腦軟體服務費計4,000千元。

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114年度

科　　目	說　　明
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費677千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費169千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,000千元。
用品消耗	共計4,222千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,694千元。 2.報章什誌計233千元。 3.食品計800千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,495千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計102千元。
機器租金	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1,339千元。
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	總務業務雜支10千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,803	**3,564**	**研究發展及訓練費用**	**1,910**
1,803	3,564	訓練費用	1,910
1,731	3,564	服務費用	1,910
1,027	2,994	旅運費	1,080
704	570	專業服務費	830
72	-	材料及用品費	-
72	-	用品消耗	-

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114年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計1,080千元，包括： 1.國內旅費計1,050千元。 2其他旅運費計30千元。
專業服務費	共計830千元，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110千元。 3.委託考選訓練費計600千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,407	**8,143**	**其他業務外費用**	**4,910**
1,019	-	財產交易短絀	-
1,019	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,019	-	各項短絀	-
5,388	8,143	雜項費用	4,910
421	2,000	服務費用	2,020
9	-	保險費	20
411	2,000	推展費	2,000
2,019	2,000	材料及用品費	2,000
2,019	2,000	用品消耗	2,000
108	-	租金與利息	150
108	-	交通及運輸設備租金	150
537	4,143	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	740
162	850	會費	215
-	100	捐助、補助與獎助	100
-	2,943	分擔	-
25	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
350	250	競賽及交流活動費	400
21	-	短絀、賠償與保險給付	-
21	-	各項短絀	-
2,284	-	其他	-
2,284	-	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114年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計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2,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,000千元，包括： 1.食品計1,000千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,000千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計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215千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會會費20千元。 3.社團法人台灣農學會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 6.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 7.社團法人中華水土保持學會會費15千元。
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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計25千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計400千元。

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	1,077,748	-	29,058	1,250
一次性項目	10,000	1,077,748	-	29,058	1,250
合　　計	**10,000**	**1,077,748**		**29,058**	**1,250**

良擴充明細表

114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			
2,275	-	-	-	-	1,120,331	-	1,120,331	
2,275	-	-	-	-	1,120,331	-	1,120,331	土地改良物1,077,748千元，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600,000千元，暫以6.15%估算工程管理費36,900千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計477,748千元，暫以3.00%估算工程管理費14,332千元。 以上本年度合計編列工程管理費51,232千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,275					**1,120,331**		**1,120,331**	

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	198,975	-	921,356	-
一次性項目	198,975	-	921,356	-
合　　計	**198,975**		**921,356**	

充資金來源明細表

114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	%		
1,120,331	100.00	-	-	-	-	1,120,331	100.00
1,120,331	100.00	-	-	-	-	1,120,331	100.00
1,120,331	**100.00**					**1,120,331**	**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	1,120,331	198,975	-	921,356	-	-
一次性項目	1,120,331	198,975	-	921,356	-	-
合計	1,120,331	198,975		921,356		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					1,120,331	100.00	1,120,331	100.00
	11401~11412				1,120,331	100.00	1,120,331	100.00
					1,120,331	**100.00**	**1,120,331**	**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114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	10,376,981	601,844	42,935	6,771	8,557	-	-	-	-	-	11,037,088
上年度預計增減資產原值	1,717,789	-	43,750	3,000	2,375	-	-	-	-	-	1,766,914
本年度預計增減資產原值	931,896	-	29,058	1,250	2,275	-	-	-	-	-	964,479
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	13,026,666	601,844	115,743	11,021	13,207	-	-	-	-	-	13,768,481
本年度應提折舊額	419,813	9,841	8,990	1,108	966	-	-	-	-	-	440,718
業務費用	419,813	9,841	8,990	1,108	966	-	-	-	-	-	440,718

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114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	218,000	-	218,000	52,000	210,000	
土地	60,000	-	60,000	218,000	-	218,000	52,000	210,000	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114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	145,852	145,852	-	-	-	-
土地改良物	145,852	145,852	-	-	-	-
土地改良物	145,852	145,852	-	-	-	-

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	77,511,817	7,751,181,742	4,385	-	4,385
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	249	-	249
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1,416	-	1,416
合計			6,050	-	6,050

其餘絀明細表

114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	0.50	215	430	215
24,931	0		-	-	-
141,648	0		-	-	-
			215	**430**	**215**

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	9,784,765	
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	921,356	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,706,121	

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114年度 **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
1,833	2,700	無形資產	2,200	
1,833	2,700	電腦軟體	2,200	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,833	**2,700**	**總　計**	**2,200**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
29,356,446	資產	32,278,252	31,589,214	689,038
7,334,182	流動資產	6,538,444	6,479,880	58,564
4,069,505	現金	3,273,767	3,215,203	58,564
3,256,802	流動金融資產	3,256,803	3,256,803	-
5,655	應收款項	5,655	5,655	-
2,219	預付款項	2,219	2,219	-
366,746	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	386,746	376,746	10,000
366,746	準備金	386,746	376,746	10,000
21,648,754	不動產、廠房及設備	25,344,183	24,724,570	619,613
15,196,504	土地	16,618,961	16,668,961	-50,000
5,798,888	土地改良物	8,024,893	7,366,958	657,935
343,844	房屋及建築	324,164	334,005	-9,841
31,601	機械及設備	92,873	72,805	20,068
4,102	交通及運輸設備	6,593	6,451	142
5,919	什項設備	8,802	7,493	1,309
267,897	購建中固定資產	267,897	267,897	-
6,614	無形資產	8,729	7,868	861
6,614	無形資產	8,729	7,868	861
150	其他資產	150	150	-
150	什項資產	150	150	-
29,356,446	合計	32,278,252	31,589,214	689,038
733,652	負債	753,651	743,651	10,000
108,997	流動負債	108,996	108,996	-
108,584	應付款項	108,583	108,583	-
413	預收款項	413	413	-
366,746	長期負債	386,746	376,746	10,000
366,746	長期債務	386,746	376,746	10,000
257,909	其他負債	257,909	257,909	-
347	遞延負債	347	347	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
199,695	什項負債	199,695	199,695	-
28,622,794	淨值	31,524,601	30,845,563	679,038
8,837,242	基金	10,706,121	9,784,765	921,356
8,837,242	基金	10,706,121	9,784,765	921,356
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-162,855	累積餘絀	-548,383	-358,065	-190,318
-162,855	累積短絀	-548,383	-358,065	-190,318
15,001,491	淨值其他項目	16,419,948	16,471,948	-52,000
15,001,491	累積其他綜合餘絀	16,419,948	16,471,948	-52,000
29,356,446	合計	32,278,252	31,589,214	689,038

註：信託代理與保證資產(負債)167,881千元，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114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		-	-	114,394	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	4,375,000.00	17,500	
輸水渠道除草	平方公尺	480,000.00	50.00	24,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	140,000.00	400.00	56,000	
構造物維護	座	200.00	84,470.00	16,894	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,084.00	833,025.83	903,000	
農田水利設施更新改善		-	-	1,077,748	
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	20,286,416.67	973,748	
構造物更新改善	座	240.00	433,333.33	104,000	
上年度預算數					
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		-	-	1,062,049	
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	19,084,979.17	916,079	
構造物更新改善	座	228.00	640,219.30	145,970	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,299	
輸水渠道改善及修補	公里	2.88	6,683,599.31	19,249	
輸水渠道除草	平方公尺	512,249.00	57.24	29,319	
輸水渠道浚渫	立方公尺	155,671.00	306.56	47,723	

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114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	312.00	70,540.61	22,009	
農業灌溉用水管理	百萬噸	988.00	787,102.96	777,658	
農田水利設施更新改善		-	-	430,279	
灌溉排水渠道更新改善	公里	46.89	8,355,058.39	391,769	
構造物更新改善	座	135.00	285,259.26	38,510	
111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	
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114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	-1	359	
專任人員	360	-1	359	
職員	270	-	270	
駐衛警	-	-	-	
技工	45	-1	44	
工友	17	-	17	
約僱	28	-	28	
總　　計	360	-1	359	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)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。

(2)委託專業機構廢棄物處理、辦公大樓環境消毒及病媒蚊防治工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定。

二、「進用約用人員」6人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

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				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	6,850	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	6,039	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,261	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	778	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	811	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	241,074	13,608	16,123	-	31,836	30,135	-	1,182	50,034	-
正式人員	241,074	-	15,163	-	30,135	30,135	-	1,090	49,187	-
職員	213,198	-	13,349	-	26,650	26,650	-	889	47,473	-
工員	27,876	-	1,814	-	3,485	3,485	-	201	1,714	-
聘僱人員	-	13,608	960	-	1,701	-	-	92	847	-
合計	241,074	13,608	22,973	-	31,836	30,135	-	1,182	50,034	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,700千元，辦理事項如下：

(1)辦理大樓保全委託3,500千元；公務車駕駛勞務承攬600千元。

(2)委託專業機構廢棄物處理費用400千元、辦公大樓環境消毒及病媒蚊防治工作費用200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,049千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用3,049千元。

三、獎金計編列63,153千元，明細如下：

1.年終獎金：編列359人31,836千元，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331人30,135千元，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359人1,182千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	6,850	-	6,850
-	-	-	-	-	-	6,039	-	6,039
-	-	-	-	-	-	5,261	-	5,261
-	-	-	-	-	-	778	-	778
-	-	-	-	-	-	811	-	811
-	30,211	377	-	10,841	12	425,433	-	425,433
-	28,314	326	-	10,393	12	405,829	-	405,829
-	24,368	248	-	7,980	-	360,805	-	360,805
-	3,946	78	-	2,413	12	45,024	-	45,024
-	1,897	51	-	448	-	19,604	-	19,604
-	30,211	377	-	10,841	12	432,283	-	432,283

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114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
356,819	422,285	用人費用	432,283	6,850	425,433	-	-
209,452	231,595	正式員額薪資	241,074	-	241,074	-	-
11,662	13,074	聘僱及兼職人員薪資	13,608	-	13,608	-	-
10,992	23,879	加（夜）班費	22,973	6,850	16,123	-	-
49,242	60,645	獎金	63,153	-	63,153	-	-
37,710	52,481	退休及卹償金	50,034	-	50,034	-	-
37,754	40,599	福利費	41,429	-	41,429	-	-
7	12	提繳費	12	-	12	-	-
167,370	296,778	服務費用	198,918	182,712	12,276	1,910	2,020
13,510	15,487	水電費	14,861	11,919	2,942	-	-
2,343	2,910	郵電費	2,729	1,404	1,325	-	-
7,823	12,684	旅運費	13,076	10,759	1,237	1,080	-
467	2,183	印刷裝訂及公告費	513	42	471	-	-
126,258	222,109	修理保養及保固費	127,796	127,496	300	-	-
191	787	保險費	1,040	1,020	-	-	20
6,937	13,661	一般服務費	17,297	16,202	1,095	-	-
8,324	22,622	專業服務費	17,271	12,431	4,010	830	-
831	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
686	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
9,656	13,341	材料及用品費	14,311	5,089	7,222	-	2,000
3,090	5,064	使用材料費	3,310	310	3,000	-	-
6,567	8,277	用品消耗	11,001	4,779	4,222	-	2,000
875	3,491	租金與利息	1,073	600	323	-	150
511	2,420	地租及水租	702	600	102	-	-
256	1,071	機器租金	221	-	221	-	-
108	-	交通及運輸設備租金	150	-	-	-	150
329,180	338,553	折舊、折耗及攤銷	442,057	440,718	1,339	-	-
327,030	337,107	不動產、廠房及設備折舊	440,718	440,718	-	-	-
2,150	1,446	攤銷	1,339	-	1,339	-	-
7,032	8,558	稅捐與規費（強制費）	5,997	5,997	-	-	-
2,783	4,000	土地稅	3,500	3,500	-	-	-
1,394	1,745	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
32	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
2,823	2,768	規費	952	952	-	-	-

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114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
908	4,513	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,382	21,282	360	-	740
162	850	會費	215	-	-	-	215
40	100	捐助、補助與獎助	21,312	21,212	-	-	100
-	2,953	分擔	-	-	-	-	-
356	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	455	70	360	-	25
350	250	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
1,039	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
1,039	-	各項短絀	-	-	-	-	-
23,076	43,901	其他	210	200	10	-	-
23,076	43,901	其他費用	210	200	10	-	-
895,957	1,131,420	總計	1,117,231	663,448	446,963	1,910	4,910

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114年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：管理用車輛：114年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後小客車3輛、客貨兩用車1輛。

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 114 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 10-9
(二)餘絀撥補預計表 10-11
(三)現金流量預計表 10-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 10-13
(二)財務收入明細表 10-14
(三)其他業務外收入明細表 10-15
(四)業務費用明細表及說明 10-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 10-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 10-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 10-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 10-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 10-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 10-34
(十一)資產折舊明細表 10-36
(十二)資產變賣明細表 10-37
(十三)資產報廢明細表 10-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 10-40
(十五)基金數額增減明細表 10-42
(十六)無形資產明細表 10-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 10-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 10-47
(三)員工人數彙計表 10-49
(四)用人費用彙計表 10-50
(五)各項費用彙計表 10-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 10-54

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8 億 722 萬 7 千元，較預算數 10 億 2,575 萬元，減少 2 億 1,852 萬 3 千元，約 21.30%，主要係調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 13 億 6,313 萬 7 千元，較預算數 15 億 6,637 萬 5 千元，減少 2 億 323 萬 8 千元，約 12.98%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數減少；提列土地改良物折舊數較預估減少所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 2,312 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,144 萬 7 千元，減少 2,832 萬 1 千元，約 18.70%，主要係處分非事業用地較預期為低所致。

(四)業務外費用：決算數 233 萬 5 千元，較預算數 55 萬元，增加 178 萬 5 千元，約 324.47%，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：本期短絀 4 億 3,511 萬 9 千元，較預算短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，增加 4,539 萬 1 千元，約 11.65%，主要係因處分非事業用地較預期為低；調度水等收入較預期減少所致。

(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 8 億 304 萬 7 千元，可用預算數 22 億 1,964 萬 3 千元，執行率約 36.18%，主要係(1)受規劃或發包作業時程影響。(2)廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。(3)辦理逕流廢水污染削減計

畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 4 億 4,148 萬 1 千元，較分配預算數 4 億 6,973 萬元，減少 2,824 萬 9 千元，約 6.01%。

(二)業務成本與費用：實際數 6 億 8,723 萬 8 千元，較分配預算數 7 億 9,907 萬 2 千元，減少 1 億 1,183 萬 4 千元，約 14.00%，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 8,799 萬 8 千元，較分配預算數 8,977 萬 2 千元，減少 177 萬 4 千元，約 1.98%。

(四)業務外費用：實際數 541 萬 3 千元，較分配預算數 311 萬 7 千元，增加 229 萬 6 千元，約 73.66%，主要係以前年度繳納水利建造物使用費現放棄施設申請退費，致費用較預期為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 1 億 6,317 萬 2 千元，較分配預算短絀 2 億 4,268 萬 7 千元，減少 7,951 萬 5 千元，約 32.76%，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 8 億 6,736 萬 1 千元，分配預算數 19 億 4,938 萬 1 千元，執行率約 44.49%，主要係圳路強化工程尚在施工中且未達估驗計價請款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 6.82 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，2 公里輸水渠道改善及修補、1,500,000 平方公尺除草、290,368 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,110 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 156 公里之灌溉排水渠道更新改善。

(二)土地改良物 17 億 1,322 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 15 億 8,473 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 9,746 萬 1 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 2,849 萬 2 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 385 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1 億 131 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 17 億 5,775 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 17 億 1,322 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,660 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 680 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 10-5 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 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 2 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 9 億 3,046 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 9 億 4,077 萬 2 千元，減少 1,030 萬 3 千元，約 1.10%。

(二)業務成本與費用 14 億 9,196 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 14 億 5,987 萬 8 千元，增加 3,208 萬 9 千元，約 2.20%。

(三)業務外收入 2 億 2,759 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 7,932 萬 5 千元，增加 4,826 萬 6 千元，約 26.92%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 757 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 616 萬元，增加 141 萬 2 千元，約 22.92%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，較上年度預算短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，減少 446 萬 2 千元，約 1.29%，主要係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 10-6 頁）、圖三（第 10-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 5,949 萬 8 千元，共計短絀 6 億 97 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 10-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 490 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 2,401 萬 2 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 6,549 萬 1 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 4,638 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 5 億 1,270 萬 7 千元、攤銷無形資產 58 萬 5 千元、固定資產報廢損失 343 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 5,884 萬 4 千元、流動負債淨減 1,149 萬 9 千元。
3. 收取利息 2,400 萬元、收取股利 1 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 億 7,905 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 7,870 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 17 億 5,775 萬 6 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 7,388 萬 6 千元，其中現金流入 16 億 7,388 萬 6 千元，係增加政府撥充基金；現金流出 1 億元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 26 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 40 億 6,880 萬 3 千元。

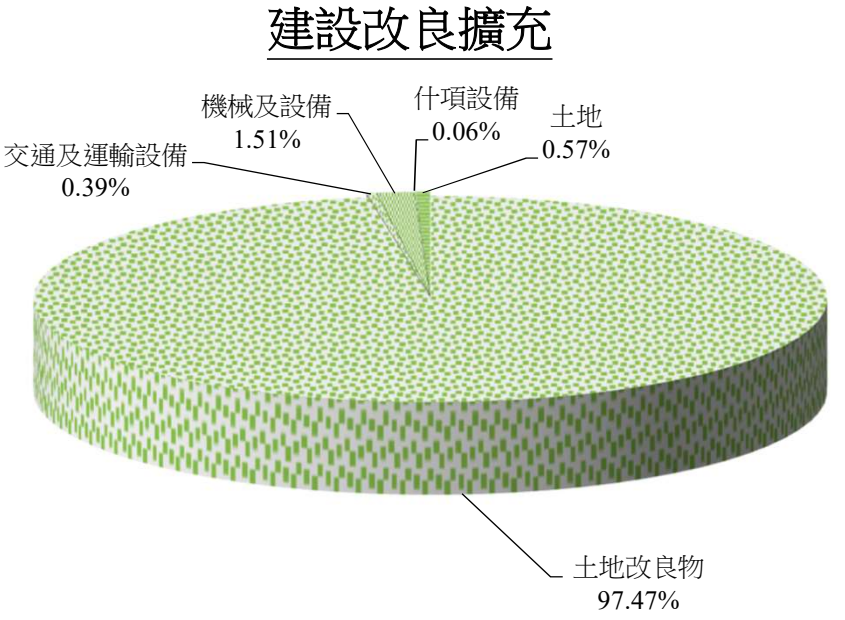
(六)預計期末現金及約當現金 40 億 6,854 萬 1 千元。

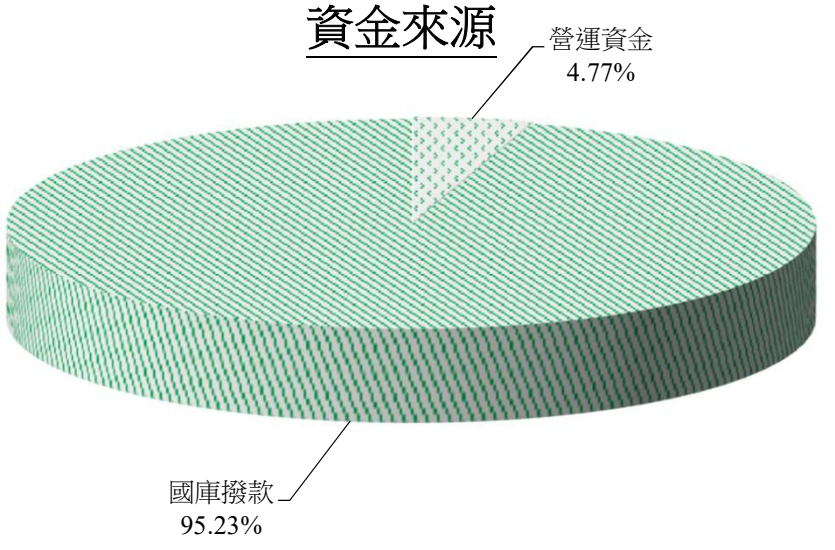
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





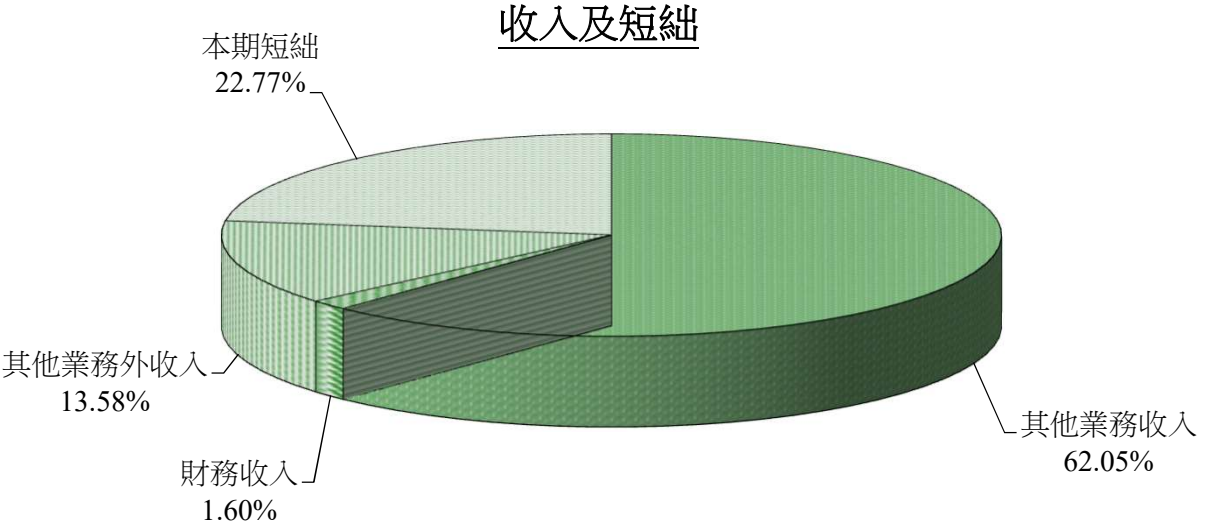
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	10,000	營運資金	83,870
土地改良物	1,713,226	國庫撥款	1,673,886
房屋及建築	0		
機械及設備	26,600		
交通及運輸設備	6,800		
什項設備	1,130		
合　計	**1,757,756**	合　計	**1,757,756**

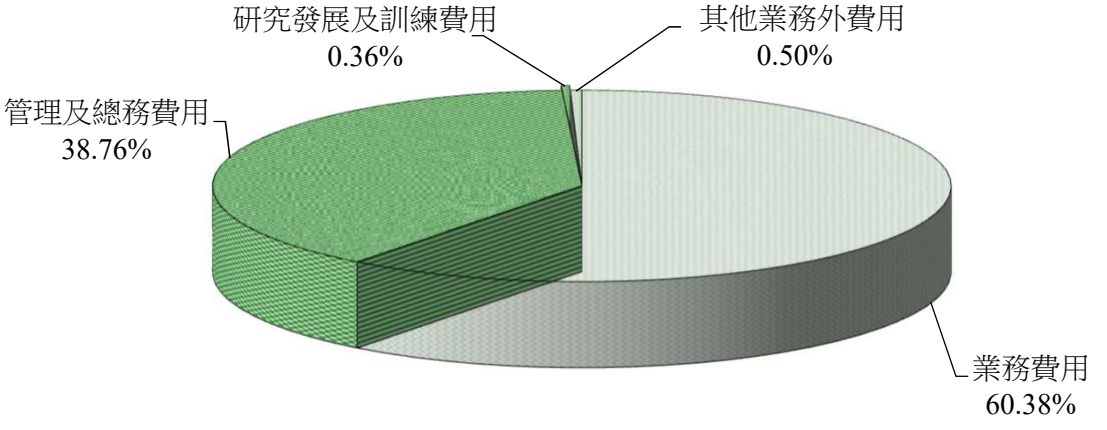
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

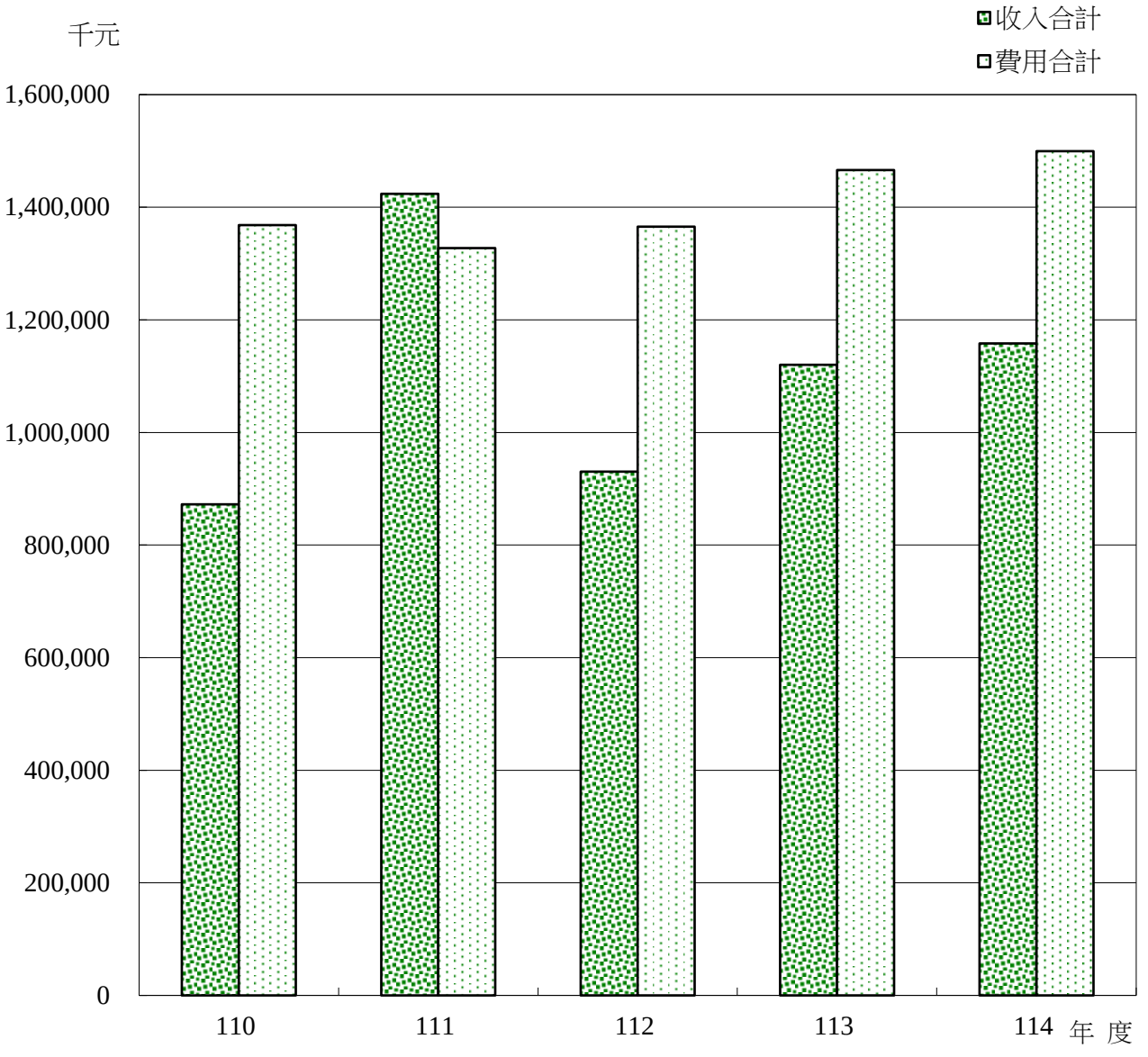


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**930,469**	**業務成本與費用**	**1,491,967**
租金及權利金收入	0	業務費用	905,352
其他業務收入	930,469	管理及總務費用	581,155
		研究發展及訓練費用	5,460
業務外收入	**227,591**	**業務外費用**	**7,572**
財務收入	24,012	其他業務外費用	7,572
其他業務外收入	203,579		
本期短絀	**341,479**		
收入及短絀總額	**1,499,539**	**成本與費用總額**	**1,499,539**

圖三

最近五年收入與費用

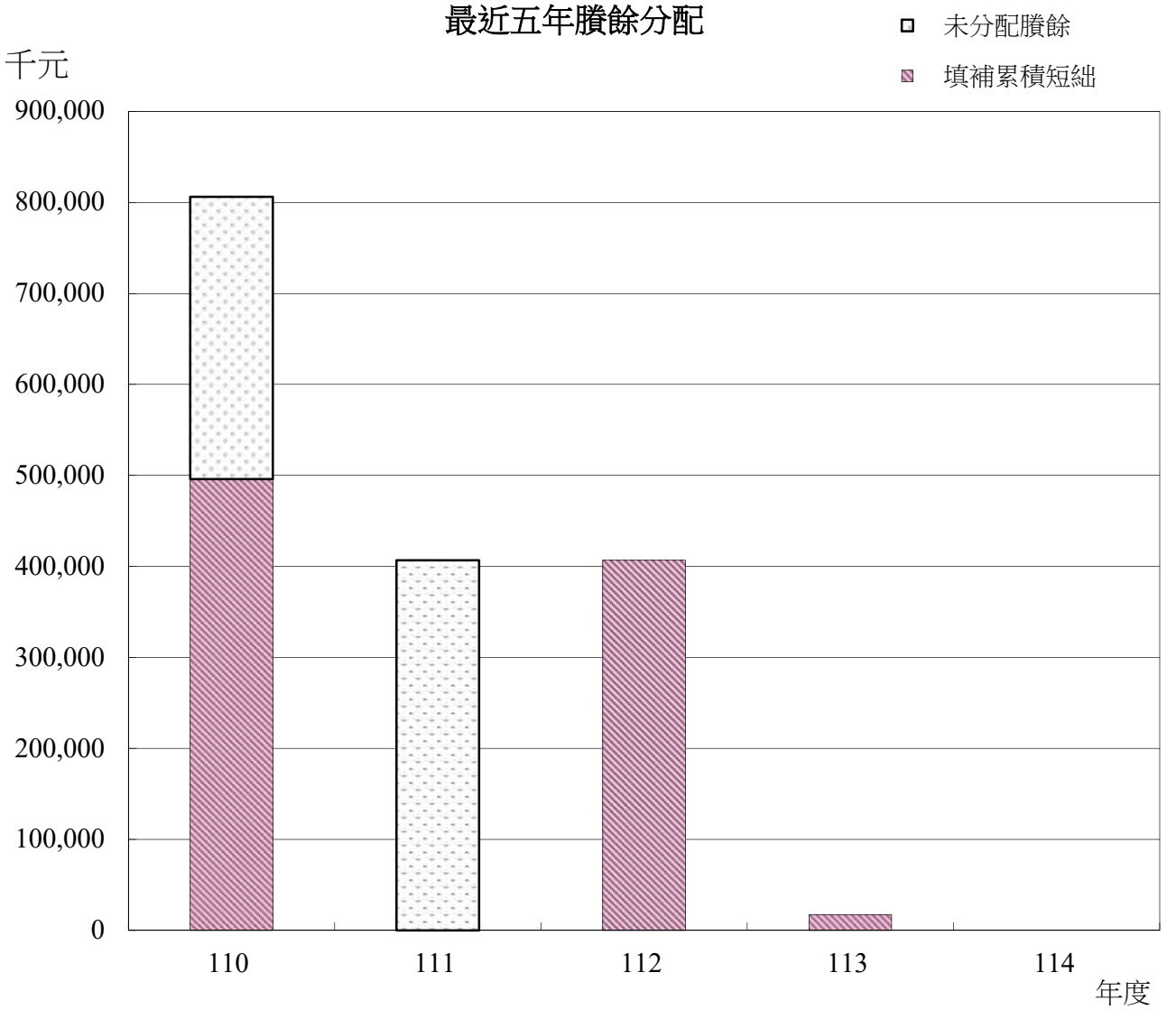


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	803,426	837,893	807,227	940,772	930,469
業務外收入	68,856	585,917	123,126	179,325	227,591
收入合計	**872,282**	**1,423,810**	**930,352**	**1,120,097**	**1,158,060**
費用					
業務成本與費用	1,357,284	1,307,558	1,363,137	1,459,878	1,491,967
業務外費用	10,968	19,834	2,335	6,160	7,572
費用合計	**1,368,253**	**1,327,393**	**1,365,471**	**1,466,038**	**1,499,539**
本期餘絀	**-495,970**	**96,418**	**-435,119**	**-345,941**	**-341,479**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	495,970	0	406,964	17,236	0
未分配賸餘	310,546	406,964	0	0	0
合　計	**806,516**	**406,964**	**406,964**	**17,236**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	%
807,227	**100.00**	**業務收入**	**930,469**	**100.00**	**940,772**	**100.00**	**-10,303**	**-1.10**
807,227	100.00	其他業務收入	930,469	100.00	940,772	100.00	-10,303	-1.10
637,037	78.92	其他補助收入	671,069	72.12	681,372	72.43	-10,303	-1.51
170,190	21.08	雜項業務收入	259,400	27.88	259,400	27.57	-	-
1,363,137	**168.87**	**業務成本與費用**	**1,491,967**	**160.35**	**1,459,878**	**155.18**	**32,089**	**2.20**
799,780	99.08	業務費用	905,352	97.30	854,303	90.81	51,049	5.98
799,780	99.08	業務費用	905,352	97.30	854,303	90.81	51,049	5.98
559,168	69.27	管理及總務費用	581,155	62.46	598,115	63.58	-16,960	-2.84
559,168	69.27	管理費用及總務費用	581,155	62.46	598,115	63.58	-16,960	-2.84
4,189	0.52	研究發展及訓練費用	5,460	0.59	7,460	0.79	-2,000	-26.81
4,189	0.52	訓練費用	5,460	0.59	7,460	0.79	-2,000	-26.81
-555,910	**-68.87**	**業務賸餘(短絀)**	**-561,498**	**-60.35**	**-519,106**	**-55.18**	**-42,392**	**8.17**
123,126	**15.25**	**業務外收入**	**227,591**	**24.46**	**179,325**	**19.06**	**48,266**	**26.92**
30,783	3.81	財務收入	24,012	2.58	12,624	1.34	11,388	90.21
30,737	3.81	利息收入	24,000	2.58	12,600	1.34	11,400	90.48
47	0.01	投資賸餘	12	0.00	24	0.00	-12	-50.00
92,342	11.44	其他業務外收入	203,579	21.88	166,701	17.72	36,878	22.12
23,373	2.90	財產交易賸餘	158,844	17.07	128,000	13.61	30,844	24.10
36,034	4.46	租賃收入	36,034	3.87	30,000	3.19	6,034	20.11
4,332	0.54	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
28,603	3.54	雜項收入	8,700	0.94	8,700	0.92	-	-
2,335	**0.29**	**業務外費用**	**7,572**	**0.81**	**6,160**	**0.65**	**1,412**	**22.92**
2,335	0.29	其他業務外費用	7,572	0.81	6,160	0.65	1,412	22.92
524	0.06	財產交易短絀	3,438	0.37	662	0.07	2,776	419.34
1,811	0.22	雜項費用	4,134	0.44	5,498	0.58	-1,364	-24.81
120,791	**14.96**	**業務外賸餘(短絀)**	**220,019**	**23.65**	**173,165**	**18.41**	**46,854**	**27.06**
-435,119	**-53.90**	**本期賸餘(短絀)**	**-341,479**	**-36.70**	**-345,941**	**-36.77**	**4,462**	**-1.29**

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114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9億3,046萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億535萬2千元，係業務費用，詳第10-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億8,115萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第10-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列546萬元，係訓練費用，詳第10-26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5億6,149萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,401萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億357萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入 ，詳第10-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列757萬2千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第10-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億2,001萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億4,147萬9千元。

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
-1,324	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-1,324	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-19,855	524,571
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-19,855	524,571
-1,324	**其他綜合餘絀合計**	-19,855	524,571

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114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	%	
17,236	**100.00**	**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	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
345,941	**100.00**	**短絀之部**	**600,977**	**100.00**	
345,941	100.00	本期短絀	341,479	56.82	
-	-	前期待填補之短絀	259,498	43.18	
17,236	**4.98**	**填補之部**	**-**	**-**	
17,236	4.98	撥用賸餘	-	-	
328,705	**95.02**	**待填補之短絀**	**600,977**	**100.00**	

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114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）	-341,479	
利息股利之調整	-24,012	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-365,491	
調整項目	346,387	加項:提列折舊512,707千元、攤銷無形資產585千元、固定資產報廢損失3,438千元。 減項：固定資產變賣賸餘158,844千元、流動負債淨減11,499千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,104	
收取利息	24,000	
收取股利	12	
業務活動之淨現金流入（流出）	**4,908**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	178,700	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,757,756	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,579,056**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,673,886	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-100,000	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,573,886**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-262**	
期初現金及約當現金	**4,068,803**	
期末現金及約當現金	**4,068,541**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列24,933千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少19,855千元。

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114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	**930,469**	
其他補助收入	671,069	政府補助農田水利事業收入671,069千元。
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43,200千元。 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。 5.光電埤塘場使用費收入25,000千元。

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**24,012**	
利息收入	24,000	**定期存款、活期存款等利息收入24,000千元。**
投資賸餘	12	**金融資產之股利收入12千元。**

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114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	**203,579**	
財產交易賸餘	158,844	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等158,844千元。
租賃收入	36,034	1.土地租金收入7,034千元。 2.房屋租金收入28,000千元。 3.其他租金收入(池塘)1,000千元。
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	1.占用、使用補償金收入5,660千元。 2.工本費收入500千元。 3.其他收入2,540千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
799,780	**854,303**	**業務費用**	**905,352**
799,780	854,303	業務費用	905,352
-	-	用人費用	2,640
-	-	加（夜）班費	2,640
269,175	330,905	服務費用	347,328
28,989	34,164	水電費	34,164
929	994	郵電費	1,111
7,741	10,160	旅運費	23,471
459	696	印刷裝訂及公告費	407
182,781	226,960	修理保養及保固費	210,132
1,257	505	保險費	2,710
42,569	46,034	一般服務費	66,217
4,449	11,392	專業服務費	9,111
-	-	推展費	5
7,967	16,551	材料及用品費	17,558
5,520	10,226	使用材料費	10,105
2,447	6,325	用品消耗	7,453
2,721	3,749	租金與利息	4,079
1,800	2,000	地租及水租	2,000
236	1,729	機器租金	1
686	20	交通及運輸設備租金	2,078
481,914	445,545	折舊、折耗及攤銷	512,707
481,914	445,545	不動產、廠房及設備折舊	512,707
5,988	7,120	稅捐與規費（強制費）	7,100
2,900	3,160	土地稅	3,160
547	600	房屋稅	600
12	12	消費與行為稅	12
2,529	3,348	規費	3,328
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,940

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	捐助、補助與獎助	13,740
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200
32,016	50,433	其他	-
32,016	50,433	其他費用	-

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114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2,640千元。
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1,111千元，包括： 1.郵費計87千元。 2.電話費計72千元。 3.數據通信費計952千元。
旅運費	共計23,471千元，包括： 1.國內旅費計7,530千元。 2.貨物運費計2,880千元。 3.其他旅運費計13,061千元。
印刷裝訂及公告費	共計407千元，包括： 1.印刷及裝訂費計397千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計210,132千元，包括： 1.土地改良物修護費計180,092千元。 2.一般房屋修護費計2,460千元。 3.機械及設備修護費計26,350千元。 4.交通及運輸設備修護費計700千元。 5.什項設備修護費計530千元。
保險費	共計2,710千元，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25千元。 4.其他保險費計2,305千元。
一般服務費	共計66,217千元，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1,953千元，明細如下： ⑴本處環境整理等工作1,453千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 ⑵委託專業廢棄物清除機構處理費用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)。 4.計時與計件人員酬金計64,131千元，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約用人員費用46,031千元(約96人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用18,100千元(因配

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	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9,111千元，包括： 1.專技人員酬金計300千元。 2.法律事務費計1,140千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計900千元。 4.委託調查研究費計4,340千元，明細如下： ⑴防災預警通報整合相關計畫作業評估2,270千元。 ⑵農田水利設施維護管理機制流程率定計畫1,500千元。 ⑶濁幹線等施設光電、小水力發電可行性評估計畫570千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計340千元。 6.委託考選訓練費計2,091千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用5千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計10,105千元，包括： 1.物料計5,726千元。 2.燃料計4,279千元。 3.油脂計100千元。
用品消耗	共計7,453千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,155千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計2,400千元。 4.服裝計908千元。 5.食品計500千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗2,440千元。
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1千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計2,078千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計512,707千元，包括： 1.土地改良物折舊計478,317千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。 3.機械及設備折舊計18,739千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,324千元。 5.什項設備折舊計867千元。
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。

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114年度

科　　目	說　　明
消費與行為稅	使用牌照稅計12千元。
規費	共計3,328千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,312千元。 2.汽車燃料使用費計16千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計13,740千元，包括： 1.水利小組辦公補助費12,144千元。 2.諮議會事務補助費1,596千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計200千元，明細如下： 傷亡慰問金200千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
559,168	**598,115**	**管理及總務費用**	**581,155**
559,168	598,115	管理費用及總務費用	581,155
504,790	563,808	用人費用	549,059
298,389	315,567	正式員額薪資	317,311
10,178	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,177
14,771	25,055	加（夜）班費	16,317
71,191	80,640	獎金	81,148
53,826	72,711	退休及卹償金	63,760
56,415	58,045	福利費	59,322
20	24	提繳費	24
21,868	26,452	服務費用	24,494
4,074	4,358	水電費	4,358
1,993	2,964	郵電費	2,964
1,113	2,519	旅運費	2,409
270	623	印刷裝訂及公告費	525
5,462	4,563	修理保養及保固費	4,123
225	1,230	保險費	1,230
1,221	2,426	一般服務費	2,500
6,541	6,753	專業服務費	5,374
845	846	公關慰勞費	846
122	170	推展費	165
4,762	5,789	材料及用品費	5,625
507	440	使用材料費	600
4,255	5,349	用品消耗	5,025
63	260	租金與利息	330
3	-	房租	-
60	140	交通及運輸設備租金	140
-	120	什項設備租金	190
26,916	422	折舊、折耗及攤銷	585

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
26,453	-	不動產、廠房及設備折舊	-
462	422	攤銷	585
225	279	稅捐與規費（強制費）	279
126	150	消費與行為稅	150
99	129	規費	129
507	730	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	710
328	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	490
179	220	競賽及交流活動費	220
37	375	其他	73
37	375	其他費用	73

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114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317,311千元，包括： 1.職員薪金計269,721千元。 2.工員工資計47,590千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,177千元。
加（夜）班費	共計16,317千元，包括： 1.延長工時加班費計1,656千元。 2.未休假加班費計14,661千元。
獎金	共計81,148千元，包括： 1.考績獎金計39,664千元。 2.年終獎金計41,061千元。 3.其他獎金計423千元。
退休及卹償金	共計63,760千元，包括： 1.職員退休及離職金計60,831千元。 2.工員退休及離職金計2,929千元。
福利費	共計59,322千元，包括： 1.分擔員工保險費計40,132千元。 2.傷病醫藥費計1,936千元。 3.其他福利費計17,254千元。
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2,409千元，包括： 1.國內旅費計2,358千元。 2.貨物運費計50千元。 3.其他旅運費計1千元。
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4,123千元，包括： 1.一般房屋修護費計1,000千元。 2.機械及設備修護費計898千元。

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114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2,500千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.外包費計650千元，明細如下： 保全服務費650千元(非人力保全)。 3.體育活動費計1,839千元。
專業服務費	共計5,374千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計20千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計33千元。 4.電腦軟體服務費計5,221千元。
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165千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計600千元。
用品消耗	共計5,025千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,807千元。 2.報章什誌計362千元。 3.食品計1,445千元。 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190千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計585千元。
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。
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

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114年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計490千元，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40千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計220千元。
其他	
其他費用	共計73千元，包括： 1.退休人員相關費用支出60千元。 2.總務業務雜支13千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,189	**7,460**	**研究發展及訓練費用**	**5,460**
4,189	7,460	訓練費用	5,460
3,982	7,190	服務費用	5,190
1,385	2,525	旅運費	2,125
37	15	印刷裝訂及公告費	15
2,561	4,650	專業服務費	3,050
207	240	材料及用品費	240
207	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114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2,125千元，包括： 1.國內旅費計2,100千元。 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3,050千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計2,900千元。
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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,335	**6,160**	**其他業務外費用**	**7,572**
524	662	財產交易短絀	3,438
524	662	短絀、賠償與保險給付	3,438
524	662	各項短絀	3,438
1,811	5,498	雜項費用	4,134
-	198	服務費用	-
-	198	專業服務費	-
104	-	材料及用品費	104
104	-	用品消耗	104
185	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	280
115	150	會費	150
40	100	捐助、補助與獎助	100
30	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
1,312	5,050	短絀、賠償與保險給付	3,550
1,312	5,050	各項短絀	3,550
211	-	其他	200
211	-	其他費用	200

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114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3,438千元。
雜項費用	
材料及用品費	
用品消耗	食品計104千元。
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100千元。 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20千元。 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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計30千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	共計3,550千元，包括： 1.呆帳及保證短絀計50千元。 2.資產短絀計3,500千元。
其他	
其他費用	共計200千元，包括： 1.處理以前年度建造物使用費退費50千元。 2.處理以前年度被占用地溢繳退費150千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	10,000	1,713,226	-	26,600	6,800
一次性項目	10,000	1,713,226	-	26,600	6,800
合　　計	**10,000**	**1,713,226**		**26,600**	**6,800**

良擴充明細表

114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	-	-	-	-	1,757,756	-	1,757,756	
1,130	-	-	-	-	1,757,756	-	1,757,756	土地改良物1,713,226千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計1,584,734千元，暫以6.15%估算工程管理費97,461千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計128,492千元，暫以3.00%估算工程管理費3,855千元。 以上本年度合計編列工程管理費101,316千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,130					**1,757,756**		**1,757,756**	

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	83,870	-	1,673,886	-
一次性項目	83,870	-	1,673,886	-
合　　計	**83,870**		**1,673,886**	

充資金來源明細表

114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	%		
1,757,756	100.00	-	-	-	-	1,757,756	100.00
1,757,756	100.00	-	-	-	-	1,757,756	100.00
1,757,756	**100.00**					**1,757,756**	**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	1,757,756	83,870	-	1,673,886	-	-
一次性項目	1,757,756	83,870	-	1,673,886	-	-
合計	**1,757,756**	**83,870**		**1,673,886**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					1,757,756	100.00	1,757,756	100.00
	11401~11412				1,757,756	100.00	1,757,756	100.00
					1,757,756	**100.00**	**1,757,756**	**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114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	16,359,664	862,318	677,998	29,381	20,265	-	-	-	-	-	17,949,626
上年度預計增減資產原值	3,118,928	-	84,083	7,710	-852	-	-	-	-	-	3,209,869
本年度預計增減資產原值	1,679,190	-	26,600	6,800	1,130	-	-	-	-	-	1,713,720
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	21,157,782	862,318	788,681	43,891	20,543	-	-	-	-	-	22,873,215
本年度應提折舊額	478,317	13,460	18,739	1,324	867	-	-	-	-	-	512,707
業務費用	478,317	13,460	18,739	1,324	867	-	-	-	-	-	512,707

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114年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	39,711	-	39,711	178,700	-	178,700	19,855	158,844	
土地	39,711	-	39,711	178,700	-	178,700	19,855	158,844	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114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	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438
土地改良物	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438
土地改良物	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438

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	77,511,817	7,751,181,742	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合計			**298**	**-**	**298**

其餘絀明細表

114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
26,650	0	0.50	12	24	13
2,881	0		-	-	-
			12	**24**	**13**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	12,312,309	
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	1,673,886	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	13,986,195	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度　　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
277	-	無形資產	-	
277	-	電腦軟體	-	
277		總計		

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
31,672,828	資產	34,977,574	33,751,588	1,225,986
5,357,367	流動資產	4,143,532	4,143,794	-262
5,211,388	現金	4,068,541	4,068,803	-262
74,991	流動金融資產	74,991	74,991	-
70,088	應收款項	-	-	
900	預付款項	-	-	
365,790	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	414,220	389,287	24,933
365,790	準備金	414,220	389,287	24,933
25,945,193	不動產、廠房及設備	30,416,352	29,214,452	1,201,900
18,084,085	土地	18,536,945	18,566,656	-29,711
6,899,159	土地改良物	10,845,063	9,613,592	1,231,471
416,077	房屋及建築	389,157	402,617	-13,460
166,248	機械及設備	251,304	243,443	7,861
9,376	交通及運輸設備	23,276	17,800	5,476
5,012	什項設備	5,371	5,108	263
365,236	購建中固定資產	365,236	365,236	-
2,409	無形資產	1,401	1,986	-585
2,409	無形資產	1,401	1,986	-585
2,069	其他資產	2,069	2,069	-
2,069	什項資產	2,069	2,069	-
31,672,828	合計	34,977,574	33,751,588	1,225,986
962,336	負債	1,054,525	1,141,091	-86,566
96,823	流動負債	60,298	71,797	-11,499
66,525	應付款項	30,000	41,499	-11,499
30,298	預收款項	30,298	30,298	-
365,790	長期負債	414,220	389,287	24,933
365,790	長期債務	414,220	389,287	24,933
499,724	其他負債	580,007	680,007	-100,000
22,284	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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
351,636	什項負債	454,204	554,204	-100,000
30,710,492	淨值	33,923,049	32,610,497	1,312,552
10,705,532	基金	13,986,195	12,312,309	1,673,886
10,705,532	基金	13,986,195	12,312,309	1,673,886
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
-28,155	累積餘絀	-600,977	-259,498	-341,479
-28,155	累積短絀	-600,977	-259,498	-341,479
3,709,202	淨值其他項目	4,213,918	4,233,773	-19,855
3,709,202	累積其他綜合餘絀	4,213,918	4,233,773	-19,855
31,672,828	合計	34,977,574	33,751,588	1,225,986

註：信託代理與保證資產(負債)304,302千元，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114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		-	-	180,092	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	5,000,000.00	10,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,500,000.00	60.00	90,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	290,368.00	250.00	72,592	
構造物維護	座	250.00	30,000.00	7,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,110.00	555,000.00	1,171,050	
農田水利設施更新改善		-	-	1,713,226	
灌溉排水渠道更新改善	公里	156.00	10,982,217.95	1,713,226	
上年度預算數					
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		-	-	1,657,328	
灌溉排水渠道更新改善	公里	150.00	10,835,520.00	1,625,328	
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		-	-	120,120	
輸水渠道改善及修補	公里	2.04	2,346,838.24	4,788	
輸水渠道除草	平方公尺	1,605,008.00	24.00	38,519	
輸水渠道浚渫	立方公尺	279,568.00	199.45	55,759	
構造物維護	座	313.00	67,267.68	21,055	

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114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
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,994.16	624,499.08	1,245,351	
農田水利設施更新改善		-	-	1,041,057	
灌溉排水渠道更新改善	公里	93.26	10,806,228.02	1,007,789	
構造物更新改善	座	16.00	2,079,271.69	33,268	
111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	
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114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：	614	-1	613	
專任人員	614	-1	613	
職員	481	1	482	
駐衛警	-	-	-	
技工	79	-2	77	
工友	27	-	27	
約僱	27	-	27	
總　　計	614	-1	613	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)本處環境整理等工作，勞務承攬進用人力約8人次。

(2)委託專業廢棄物清除機構處理，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」96人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,640	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,605	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,333	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	272	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	317,311	11,177	16,317	-	41,061	39,664	-	423	63,760	-
正式人員	317,311	-	15,819	-	39,664	39,664	-	422	63,017	-
職員	269,721	-	12,881	-	33,715	33,715	-	360	60,088	-
工員	47,590	-	2,938	-	5,949	5,949	-	62	2,929	-
聘僱人員	-	11,177	498	-	1,397	-	-	1	743	-
合計	317,311	11,177	18,957	-	41,061	39,664	-	423	63,760	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,953千元，辦理事項如下：

(1)本處環境整理等工作1,453千元。

(2)委託專業廢棄物清除機構處理費用500千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數46,031千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列81,148千元，明細如下：

1.年終獎金：編列517人41,061千元，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490人39,664千元，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303人423千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	2,640	-	2,640
-	-	-	-	-	-	2,605	-	2,605
-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	272	-	272
-	-	-	-	-	-	35	-	35
-	40,132	1,936	-	17,254	24	549,059	-	549,059
-	38,480	1,835	-	16,822	24	533,058	-	533,058
-	31,815	1,454	-	13,186	-	456,935	-	456,935
-	6,665	381	-	3,636	24	76,123	-	76,123
-	1,652	101	-	432	-	16,001	-	16,001
-	40,132	1,936	-	17,254	24	551,699	-	551,699

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114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
504,790	563,808	用人費用	551,699	2,640	549,059	-	-
298,389	315,567	正式員額薪資	317,311	-	317,311	-	-
10,178	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,177	-	11,177	-	-
14,771	25,055	加（夜）班費	18,957	2,640	16,317	-	-
71,191	80,640	獎金	81,148	-	81,148	-	-
53,826	72,711	退休及卹償金	63,760	-	63,760	-	-
56,415	58,045	福利費	59,322	-	59,322	-	-
20	24	提繳費	24	-	24	-	-
295,025	364,745	服務費用	377,012	347,328	24,494	5,190	-
33,062	38,522	水電費	38,522	34,164	4,358	-	-
2,923	3,958	郵電費	4,075	1,111	2,964	-	-
10,239	15,204	旅運費	28,005	23,471	2,409	2,125	-
767	1,334	印刷裝訂及公告費	947	407	525	15	-
188,243	231,523	修理保養及保固費	214,255	210,132	4,123	-	-
1,482	1,735	保險費	3,940	2,710	1,230	-	-
43,791	48,460	一般服務費	68,717	66,217	2,500	-	-
13,551	22,993	專業服務費	17,535	9,111	5,374	3,050	-
845	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
122	170	推展費	170	5	165	-	-
13,038	22,580	材料及用品費	23,527	17,558	5,625	240	104
6,027	10,666	使用材料費	10,705	10,105	600	-	-
7,012	11,914	用品消耗	12,822	7,453	5,025	240	104
2,784	4,039	租金與利息	4,439	4,079	330	30	-
1,800	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
3	30	房租	30	-	-	30	-
236	1,729	機器租金	1	1	-	-	-
746	160	交通及運輸設備租金	2,218	2,078	140	-	-
-	120	什項設備租金	190	-	190	-	-
508,829	445,967	折舊、折耗及攤銷	513,292	512,707	585	-	-
508,367	445,545	不動產、廠房及設備折舊	512,707	512,707	-	-	-
462	422	攤銷	585	-	585	-	-
6,213	7,399	稅捐與規費（強制費）	7,379	7,100	279	-	-
2,900	3,160	土地稅	3,160	3,160	-	-	-
547	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114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
138	162	消費與行為稅	162	12	150	-	-
2,628	3,477	規費	3,457	3,328	129	-	-
692	980	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,930	13,940	710	-	280
115	150	會費	150	-	-	-	150
40	100	捐助、補助與獎助	13,840	13,740	-	-	100
358	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	720	200	490	-	30
179	220	競賽及交流活動費	220	-	220	-	-
1,835	5,712	短絀、賠償與保險給付	6,988	-	-	-	6,988
1,835	5,712	各項短絀	6,988	-	-	-	6,988
32,265	50,808	其他	273	-	73	-	200
32,265	50,808	其他費用	273	-	73	-	200
1,365,471	1,466,038	總計	1,499,539	905,352	581,155	5,460	7,572

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114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1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 114 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 11-13
(三)現金流量預計表 11-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 11-15
(二)財務收入明細表 11-16
(三)其他業務外收入明細表 11-17
(四)業務費用明細表及說明 11-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 11-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 11-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 11-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 11-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 11-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 11-38
(十一)資產折舊明細表 11-40
(十二)資產變賣明細表 11-41
(十三)資產報廢明細表 11-42
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 11-44
(十五)基金數額增減明細表 11-46
(十六)無形資產明細表 11-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 11-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 11-51
(三)員工人數彙計表 11-53
(四)用人費用彙計表 11-54
(五)各項費用彙計表 11-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 11-58

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 13 億 6,633 萬 1 千元，較預算數 10 億 6,162 萬 9 千元，增加 3 億 470 萬 2 千元，約 28.7%，主要係南科廠商用水需求增加，致雜項業務收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 18 億 5,953 萬 4 千元，較預算數 22 億 5,680 萬 6 千元，減少 3 億 9,727 萬 2 千元，約 17.6%，主要係配合政策辦理全面節水措施致協勤人員費用等相關經費較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 6 億 1,441 萬 1 千元，較預算數 5 億 6,207 萬 9 千元，增加 5,233 萬 2 千元，約 9.31%，主要係因銀行利率調高及土地使用補償金收入增加致利息收入及雜項收入較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 4,392 萬 6 千元，較預算數 6,004 萬 8 千元，減少 1,612 萬 2 千元，約 26.85%，主要係疫情退還上年度減收租金案件等其他帳務整理事項較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 7,728 萬 1 千元，較預算短絀 6 億 9,314 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 7 億 7,042 萬 7 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 14 億 6,858 萬 3 千元，可用預算數 36 億 3,556 萬 3 千元，執行率約 40.39%，主要係土地改良物依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因南部缺工多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。另保留款計有土地改良物 15 億 2,742 萬 4 千元及機械及設備 4 億 1,582 萬 6 千元，係跨年度工程保留預算。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 6 億 2,328 萬 8 千元，較分配預算數 5 億 5,176 萬 2 千元，增加 7,152 萬 6 千元，約 12.96%，主要係政府補助款項覈實撥入及移用水補償費收入覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：實際數 9 億 5,641 萬 5 千元，較分配預算數 12 億 2,796 萬 6 千元，減少 2 億 7,155 萬 1 千元，約 22.11%，主要係土地改良物修護費刻正辦理中，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 9,555 萬 9 千元，較分配預算數 3 億 3,173 萬 2 千元，增加 6,382 萬 7 千元，約 19.24%，主要係因補列以前年度承租人自行起造建物之租金收入，致雜項收入增加所致。

(四)業務外費用：實際數 6,707 萬 3 千元，較分配預算數 2,532 萬 3 千元，增加 4,175 萬元，約 164.87 %，主要係因財產報廢覈實轉帳及補列以前年度承租人自行起造建物之折舊所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 464 萬 1 千元，較分配預算短絀 3 億 6,979 萬 5 千元，減少 3 億 6,515 萬 4 千元，主要係業務收入及業務外收入較預期增加，業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 11 億 248 萬 6 千元，分配預算數 27 億 3,457 萬 9 千元，執行率約 40.32%，主要係因跨年度工程尚在施工未達估驗計價請款進度所致。

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 114 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 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、11,222,500 平方公尺除草、700,000 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 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 217 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 198 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 26 億 4,250 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 22 億 130 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1 億 3,538 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 4,120 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,323 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：

自辦規劃、設計、監造估計 1,000 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 64 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1 億 4,926 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 27 億 6,450 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 5,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 26 億 4,250 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,000 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 5,541 萬 9 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 217 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 441 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 3,012 萬 5 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 979 萬 2 千元（每股 1 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 2,033 萬 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 13 億 1,075 萬 1 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 10 億 8,209 萬 7 千元，增加 2 億 2,865 萬 4 千元，約 21.13%，主要係其他補助收入及雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 23 億 9,177 萬 6 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 22 億 7,569 萬 9 千元，增加 1 億 1,607 萬 7 千元，約 5.10%。

(三)業務外收入 5 億 5,109 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 5,650 萬 8 千元，減少 1 億 541 萬 7 千元，約 16.06%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 2,451 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 4,778 萬元，減少 2,326 萬 3 千元，約 48.69%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 5 億 5,445 萬 1 千元，較上年度預算短絀 5 億 8,487 萬 4 千元，減少 3,042 萬 3 千元，約 5.20%，主要係業務收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 5 億 5,445 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 3,156 萬 2 千元，共計短絀 5 億 8,601 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 2 億 1,122 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 5 億 5,445 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 6,012 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 6 億 1,457 萬 6 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 4,322 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 6 億 9,638 萬 6 千元、攤銷無形資產 208 萬 9 千元、固定資產報廢損失 150 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 5,675 萬 3 千元。
3. 收取利息 3,000 萬元、收取股利 3,012 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 24 億 932 萬 7 千元，其中現金流入 3 億 5,861 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 27 億 6,794 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 27 億 6,450 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 343 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 23 億 8,923 萬 4 千元，其中現金流入 23 億 8,923 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 2 億 3,131 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 48 億 958 萬 3 千元。

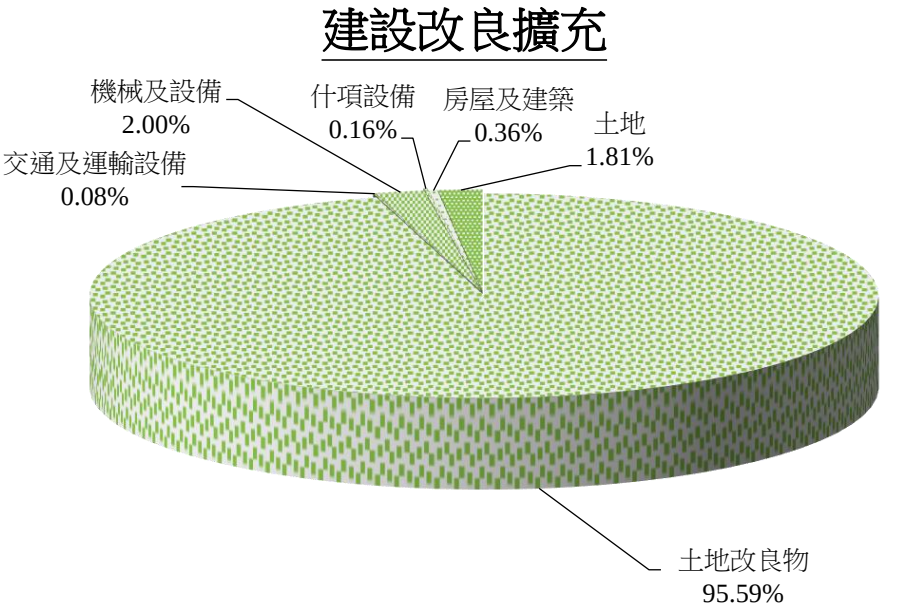
(六)預計期末現金及約當現金 45 億 7,826 萬 5 千元。

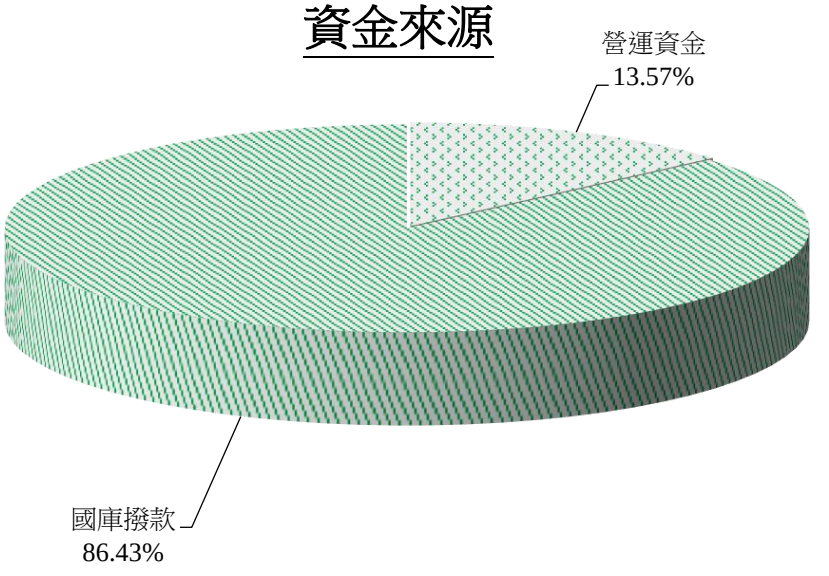
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





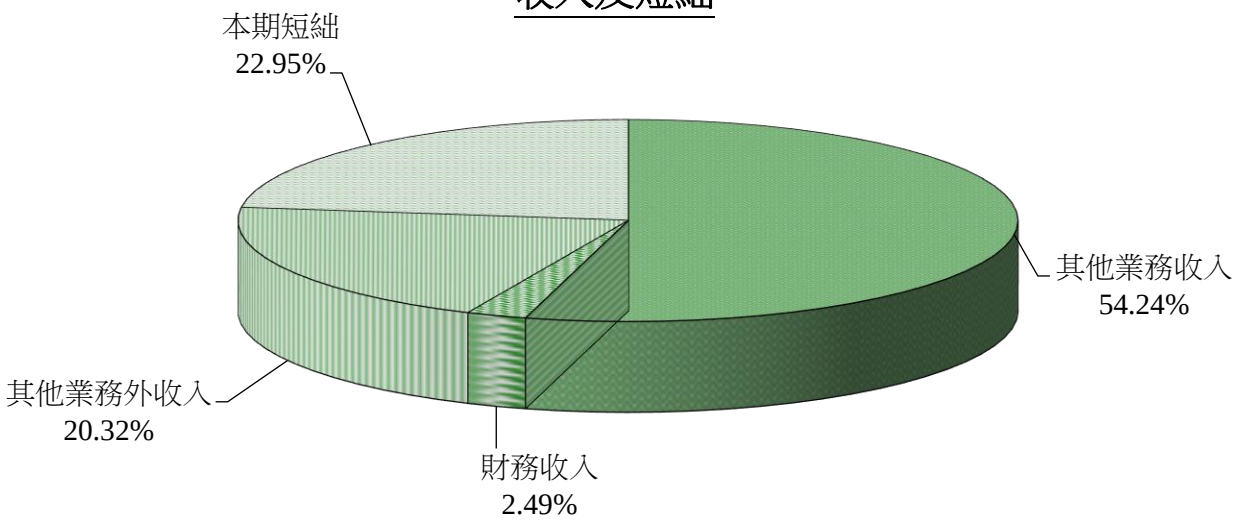
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	50,000	營運資金	375,275
土地改良物	2,642,505	國庫撥款	2,389,234
房屋及建築	10,000		
機械及設備	55,419		
交通及運輸設備	2,175		
什項設備	4,410		
合　計	**2,764,509**	合　計	**2,764,509**

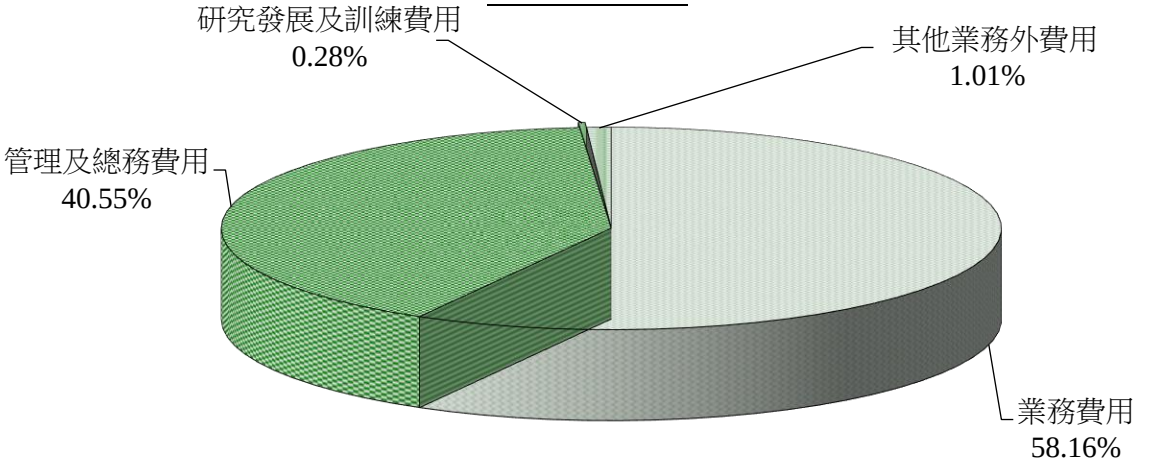
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

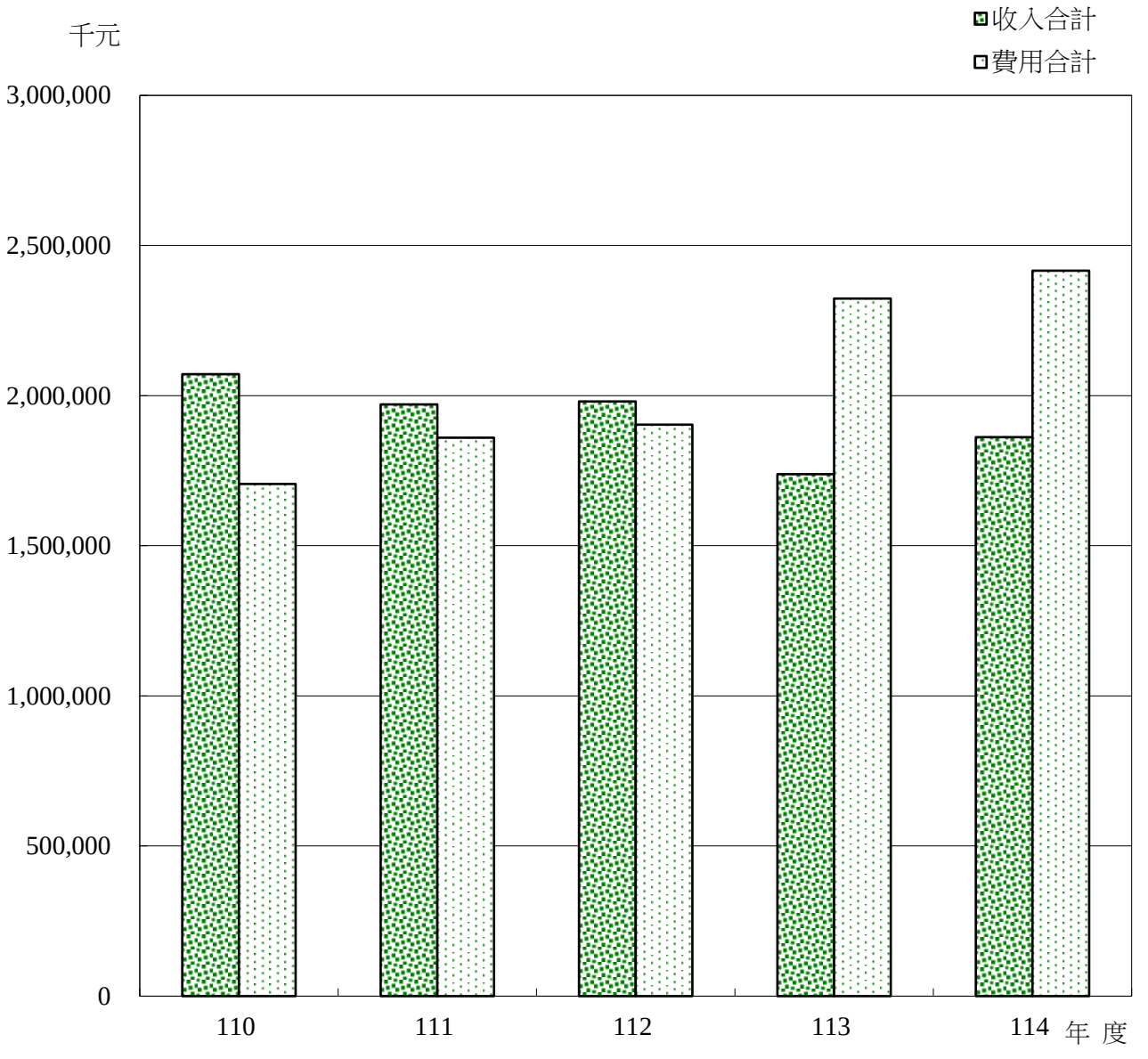


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**1,310,751**	**業務成本與費用**	**2,391,776**
租金及權利金收入	0	業務費用	1,405,260
其他業務收入	1,310,751	管理及總務費用	979,688
		研究發展及訓練費用	6,828
業務外收入	**551,091**	**業務外費用**	**24,517**
財務收入	60,125	其他業務外費用	24,517
其他業務外收入	490,966		
本期短絀	**554,451**		
收入及短絀總額	**2,416,293**	**成本與費用總額**	**2,416,293**

圖三

最近五年收入與費用

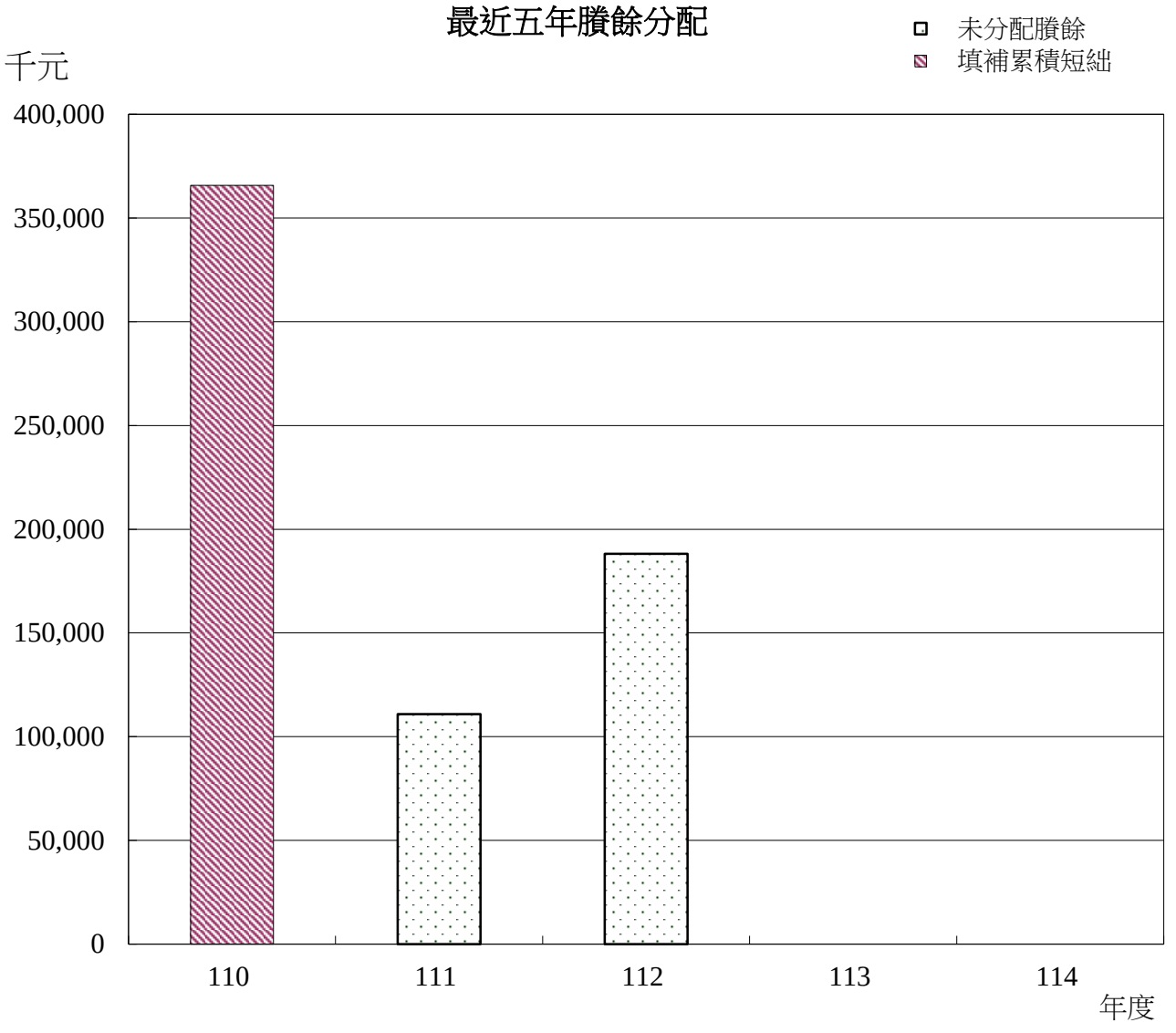


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	765,311	1,172,748	1,366,331	1,082,097	1,310,751
業務外收入	1,306,383	798,143	614,411	656,508	551,091
收入合計	**2,071,694**	**1,970,891**	**1,980,742**	**1,738,605**	**1,861,842**
費用					
業務成本與費用	1,672,395	1,803,960	1,859,534	2,275,699	2,391,776
業務外費用	33,538	56,053	43,926	47,780	24,517
費用合計	**1,705,933**	**1,860,014**	**1,903,461**	**2,323,479**	**2,416,293**
本期餘絀	**365,760**	**110,877**	**77,281**	**-584,874**	**-554,451**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	365,760	0	0	0	0
未分配賸餘	0	110,877	188,158	0	0
合　計	**365,760**	**110,877**	**188,158**	**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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,366,331	**100.00**	**業務收入**	**1,310,751**	**100.00**	**1,082,097**	**100.00**	**228,654**	**21.13**
1,366,331	100.00	其他業務收入	1,310,751	100.00	1,082,097	100.00	228,654	21.13
622,137	45.53	其他補助收入	658,751	50.26	575,097	53.15	83,654	14.55
744,194	54.47	雜項業務收入	652,000	49.74	507,000	46.85	145,000	28.60
1,859,534	**136.10**	**業務成本與費用**	**2,391,776**	**182.47**	**2,275,699**	**210.30**	**116,077**	**5.10**
1,121,440	82.08	業務費用	1,405,260	107.21	1,327,110	122.64	78,150	5.89
1,121,440	82.08	業務費用	1,405,260	107.21	1,327,110	122.64	78,150	5.89
730,001	53.43	管理及總務費用	979,688	74.74	941,893	87.04	37,795	4.01
730,001	53.43	管理費用及總務費用	979,688	74.74	941,893	87.04	37,795	4.01
8,093	0.59	研究發展及訓練費用	6,828	0.52	6,696	0.62	132	1.97
5,587	0.41	研究發展費用	-	-	-	-		-
2,507	0.18	訓練費用	6,828	0.52	6,696	0.62	132	1.97
-493,204	**-36.10**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,081,025**	**-82.47**	**-1,193,602**	**-110.30**	**112,577**	**-9.43**
614,411	**44.97**	**業務外收入**	**551,091**	**42.04**	**656,508**	**60.67**	**-105,417**	**-16.06**
64,424	4.72	財務收入	60,125	4.59	29,459	2.72	30,666	104.10
37,652	2.76	利息收入	30,000	2.29	9,500	0.88	20,500	215.79
26,772	1.96	投資賸餘	30,125	2.30	19,959	1.84	10,166	50.93
549,988	40.25	其他業務外收入	490,966	37.46	627,049	57.95	-136,083	-21.70
389,283	28.49	財產交易賸餘	356,753	27.22	526,881	48.69	-170,128	-32.29
74,751	5.47	租賃收入	76,000	5.80	76,000	7.02	-	-
22,194	1.62	違規罰款收入	12,000	0.92	1,500	0.14	10,500	700.00
63,760	4.67	雜項收入	46,213	3.53	22,668	2.09	23,545	103.87
43,926	**3.21**	**業務外費用**	**24,517**	**1.87**	**47,780**	**4.42**	**-23,263**	**-48.69**
43,926	3.21	其他業務外費用	24,517	1.87	47,780	4.42	-23,263	-48.69
3,721	0.27	財產交易短絀	1,504	0.11	846	0.08	658	77.78
40,205	2.94	雜項費用	23,013	1.76	46,934	4.34	-23,921	-50.97
570,485	**41.75**	**業務外賸餘(短絀)**	**526,574**	**40.17**	**608,728**	**56.25**	**-82,154**	**-13.50**
77,281	**5.66**	**本期賸餘(短絀)**	**-554,451**	**-42.30**	**-584,874**	**-54.05**	**30,423**	**-5.20**

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114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13億1,075萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第11-15頁其他業務收入明細表。

(二) 業務成本與費用

業務費用編列14億526萬元，係業務費用，詳第11-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9億7,968萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第11-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列682萬8千元，係訓練費用，詳第11-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀10億8,102萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列6,012萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第11-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億9,096萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-17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2,451萬7千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第11-29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5億2,657萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀5億5,445萬1千元。

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
-1,577.00	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-66,330.00	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
64,753.00	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	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-44,958.00	2,869,524.00
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-44,958.00	2,869,524.00
-1,577.00	**其他綜合餘絀合計**	-44,958.00	2,869,524.00

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114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	%	
1,167,143	**100.00**	**短絀之部**	**586,013**	**100.00**	
584,874	50.11	**本期短絀**	554,451	94.61	
582,269	49.89	**前期待填補之短絀**	31,562	5.39	
1,167,143	**100.00**	**待填補之短絀**	**586,013**	**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114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）	-554,451	
利息股利之調整	-60,125	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-614,576	
調整項目	343,226	加項：提列折舊696,386千元、攤銷無形資產2,089千元、固定資產報廢損失1,504千元。 減項：固定資產變賣賸餘356,753千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-271,350	
收取利息	30,000	
收取股利	30,125	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-211,225**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	358,617	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,764,509	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,435	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,409,327**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	2,389,234	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,389,234**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-231,318**	
期初現金及約當現金	**4,809,583**	
期末現金及約當現金	**4,578,265**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列12,331千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少44,958千元。

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114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	**1,310,751**	
其他補助收入	658,751	政府補助農田水利事業收入658,751千元。
雜項業務收入	652,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入155,000千元。 2.搭排費收入18,000千元。 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)86,000千元。 5.調度水收入(供工業用水)330,000千元。 6.調度水收入(供其他使用)7,000千元。 7.光電設施回饋金21,000千元。

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114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	**60,125**	
利息收入	30,000	**定期存款、活期存款等利息收入30,000千元。**
投資賸餘	30,125	**金融資產之股利收入30,125千元。**

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114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	**490,966**	
財產交易賸餘	356,753	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等356,753千元。
租賃收入	76,000	1.土地租金收入62,000千元。 2.房屋租金收入14,000千元。
違規罰款收入	12,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入12,000千元。
雜項收入	46,213	1.林漁事業收入53千元。 2.建造物工本費及地上物補償金等收入10,900千元。 3.占用、使用補償金收入15,000千元。 4.風景區收入20,260千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,121,440	**1,327,110**	**業務費用**	**1,405,260**
1,121,440	1,327,110	業務費用	1,405,260
29,125	47,156	用人費用	39,850
29,125	47,156	加（夜）班費	39,850
268,047	356,079	服務費用	558,488
9,820	18,150	水電費	13,150
704	950	郵電費	950
6,889	8,386	旅運費	13,940
692	1,392	印刷裝訂及公告費	1,095
185,127	212,170	修理保養及保固費	188,174
2,418	2,970	保險費	4,095
40,127	74,461	一般服務費	293,397
21,138	35,400	專業服務費	41,487
1,133	2,200	推展費	2,200
4,070	7,456	材料及用品費	8,482
1,811	2,161	使用材料費	1,987
2,259	5,295	用品消耗	6,495
7,942	6,238	租金與利息	2,013
2,996	3,113	地租及水租	988
93	-	房租	-
4,844	3,100	機器租金	1,000
10	25	交通及運輸設備租金	25
586,021	590,200	折舊、折耗及攤銷	696,386
586,021	590,200	不動產、廠房及設備折舊	696,386
8,803	12,198	稅捐與規費（強制費）	13,239
4,687	6,000	土地稅	8,000
617	1,000	房屋稅	800
154	286	消費與行為稅	235
3,345	4,912	規費	4,204

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,028	12,485	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	86,802
40	-	**捐助、補助與獎助**	74,317
5,988	8,935	**分擔**	8,735
-	3,550	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	3,750
211,403	295,298	**其他**	-
211,403	295,298	**其他費用**	-

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114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39,850千元。
服務費用	
水電費	動力費計13,150千元。
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	共計13,940千元，包括： 1.國內旅費計8,000千元。 2.其他旅運費計5,940千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,095千元。
修理保養及保固費	共計188,174千元，包括： 1.土地改良物修護費計168,140千元。 2.一般房屋修護費計8,308千元。 3.機械及設備修護費計6,466千元。 4.交通及運輸設備修護費計2,332千元。 5.什項設備修護費計2,928千元。
保險費	共計4,095千元，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515千元。 4.責任保險費計2,500千元。 5.其他保險費計730千元。
一般服務費	共計293,397千元，包括： 1.公證費計245千元。 2.外包費計53,440千元，明細如下： ⑴本處及風景區環境清潔工作21,000千元(勞務承攬進用人力約17人次)；資訊委外駐點人員2,300千元(勞務承攬進用人力約3人次)；本處及風景區警衛保全委託3,300千元(勞務承攬進用人力約4人次)；駕駛人力委託外包(供約)1,200千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 ⑵廢棄物清理工作10,240千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；清理空地樹木、雜草5,000千元；建物拆除費3,000千元，(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)。 ⑶電子系統保全服務費7,400千元(非人力保全)。 3.義（志）工服務費計150千元。 4.計時與計件人員酬金計239,562千元，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約用人員費用60,760千元(約120人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務約用人員費用20,835千元(約166人次)。

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114年度

科　　目	說　　明
	⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用157,967千元(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41,487千元，包括： 1.專技人員酬金計550千元。 2.法律事務費計3,020千元。 3.工程及管理諮詢服務費計12,020千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,280千元。 5.委託調查研究費計2,400千元，明細如下： ⑴重要工程地質鑽探費調查400千元。 ⑵水稻及雜作節水灌溉試驗分析委託研究計畫2,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計928千元。 7.委託考選訓練費計11,492千元。 8.電腦軟體服務費計5,700千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費4,097千元。
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1,987千元，包括： 1.燃料計1,507千元。 2.設備零件計480千元。
用品消耗	共計6,495千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,153千元。 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2,486千元。 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988千元。
機器租金	機械及設備租金計1,000千元。
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696,386千元，包括： 1.土地改良物折舊計662,012千元。 2.一般房屋折舊計16,791千元。 3.機械及設備折舊計12,327千元。 4.交通及運輸設備折舊計2,282千元。 5.什項設備折舊計2,974千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計8,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計800千元。

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114年度

科　　目	說　　明
消費與行為稅	使用牌照稅計235千元。
規費	共計4,204千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,780千元。 2.事業規費計300千元。 3.汽車燃料使用費計124千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計74,317千元，包括： 1.水利小組辦公補助費72,469千元。 2.諮議會事務補助費1,848千元。
分擔	共計8,735千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,300千元。 2.分擔其他費用計7,435千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計3,750千元，包括： 1.慰問金計500千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計3,250千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
730,001	**941,893**	**管理及總務費用**	**979,688**
730,001	941,893	管理費用及總務費用	979,688
678,895	861,783	用人費用	923,748
415,508	468,683	正式員額薪資	485,943
9,468	14,611	聘僱及兼職人員薪資	15,390
-	26,935	加（夜）班費	27,631
99,038	114,672	獎金	119,573
82,914	143,667	退休及卹償金	164,238
-	6,272	資遣費	7,479
71,967	86,917	福利費	103,468
-	26	提繳費	26
36,050	52,011	服務費用	32,696
5,208	5,467	水電費	5,467
2,948	3,037	郵電費	3,087
7,083	10,854	旅運費	10,590
589	930	印刷裝訂及公告費	1,060
549	2,257	修理保養及保固費	2,177
22	-	保險費	30
13,922	19,202	一般服務費	2,433
4,526	9,028	專業服務費	6,616
904	936	公關慰勞費	936
300	300	推展費	300
13,188	23,974	材料及用品費	18,575
3	400	使用材料費	100
13,186	23,574	用品消耗	18,475
121	215	租金與利息	210
9	50	地租及水租	60
11	15	機器租金	-
101	130	交通及運輸設備租金	120

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2	20	什項設備租金	30
1,443	1,550	折舊、折耗及攤銷	2,089
1,443	1,550	攤銷	2,089
300	2,330	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330
300	2,330	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,330
4	30	其他	40
4	30	其他費用	40

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114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485,943千元，包括： 1.職員薪金計431,926千元。 2.工員工資計54,017千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計15,390千元。
加（夜）班費	未休假加班費計27,631千元。
獎金	共計119,573千元，包括： 1.考績獎金計55,479千元。 2.年終獎金計62,667千元。 3.其他獎金計1,427千元。
退休及卹償金	共計164,238千元，包括： 1.職員退休及離職金計155,669千元。 2.工員退休及離職金計3,366千元。 3.卹償金計5,203千元。
資遣費	職員資遣費計7,479千元。
福利費	共計103,468千元，包括： 1.分擔員工保險費計75,592千元。 2.傷病醫藥費計421千元。 3.其他福利費計27,455千元。
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3,087千元，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450千元。
旅運費	國內旅費計10,590千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,060千元。
修理保養及保固費	共計2,177千元，包括： 1.其他建築修護費計1,127千元。 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。
保險費	其他保險費計30千元。

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114年度

科　　目	說　　明
一般服務費	共計2,433千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計42千元。 2.體育活動費計2,391千元。
專業服務費	共計6,616千元，包括： 1.專技人員酬金計400千元。 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261千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 5.電腦軟體服務費計5,785千元。
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100千元。
用品消耗	共計18,475千元，包括： 1.辦公(事務)用品計13,187千元。 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1,946千元。 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2,417千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計60千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
什項設備租金	什項設備租金計30千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,089千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計2,330千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金2,000千元。 2.退休技工、工友慰問金330千元。
其他	
其他費用	加強廉政、機關安全、公務機密及資安等業務檢查40千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,093	**6,696**	**研究發展及訓練費用**	**6,828**
5,587	-	研究發展費用	-
5,114	-	服務費用	-
39	-	郵電費	-
406	-	旅運費	-
427	-	修理保養及保固費	-
1,672	-	一般服務費	-
2,269	-	專業服務費	-
300	-	推展費	-
473	-	材料及用品費	-
473	-	用品消耗	-
2,507	6,696	訓練費用	6,828
2,507	6,696	服務費用	6,828
1,726	2,110	旅運費	2,240
780	4,586	專業服務費	4,588

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114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2,240千元。
專業服務費	共計4,588千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,230千元。 2.委託考選訓練費計3,358千元。

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,926	**47,780**	**其他業務外費用**	**24,517**
3,721	846	財產交易短絀	1,504
3,721	846	短絀、賠償與保險給付	1,504
3,721	846	各項短絀	1,504
40,205	46,934	雜項費用	23,013
30,534	36,445	服務費用	15,552
1,781	2,040	水電費	2,040
100	102	郵電費	102
184	153	旅運費	173
700	1,884	印刷裝訂及公告費	1,434
6,851	5,239	修理保養及保固費	4,965
316	524	保險費	1,524
16,153	19,866	一般服務費	397
217	2,219	專業服務費	499
65	-	媒體政策及業務宣導費	-
4,168	4,418	推展費	4,418
3,026	5,003	材料及用品費	3,906
1	-	使用材料費	-
3,025	5,003	用品消耗	3,906
1,109	30	租金與利息	456
3	-	地租及水租	-
42	-	機器租金	-
501	30	交通及運輸設備租金	456
564	-	什項設備租金	-
231	251	稅捐與規費（強制費）	252
214	250	房屋稅	250
5	-	消費與行為稅	-
13	1	規費	2
896	4,410	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,847

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
137	433	會費	433
40	381	捐助、補助與獎助	381
-	296	分擔	-
719	1,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,033
-	2,300	競賽及交流活動費	1,000
1,174	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,174	-	各項短絀	-
3,235	795	其他	-
3,235	795	其他費用	-

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114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1,504千元。
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173千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,434千元。
修理保養及保固費	共計4,965千元，包括： 1.土地改良物修護費計3,000千元。 2.機械及設備修護費計465千元。 3.交通及運輸設備修護費計300千元。 4.什項設備修護費計1,200千元。
保險費	共計1,524千元，包括： 1.責任保險費計1,500千元。 2.其他保險費計24千元。
一般服務費	共計397千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 2.外包費計20千元，明細如下： 憑證搬運及倉庫清理工作20千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.義（志）工服務費計374千元。
專業服務費	共計499千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費計300千元。 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15千元。 4.電腦軟體服務費計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,418千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,906千元，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500千元。 4.食品計3,162千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	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456千元。
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2千元。
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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計1,033千元，包括： 1.獎勵費用計533千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,000千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	50,000	2,642,505	10,000	55,419	2,175
一次性項目	50,000	2,642,505	10,000	55,419	2,175
合　　計	**50,000**	**2,642,505**	**10,000**	**55,419**	**2,175**

良擴充明細表

114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			
4,410	-	-	-	-	2,764,509	-	2,764,509	
4,410	-	-	-	-	2,764,509	-	2,764,509	1.土地改良物2,642,505千元，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2,201,305千元，暫以6.15%估算工程管理費135,380千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計441,200千元，暫以3.00%估算工程管理費13,236千元。 2.房屋及建築10,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計10,000千元，暫以6.44%估算工程管理費644千元。 以上本年度合計編列工程管理費149,260千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,410					**2,764,509**		**2,764,509**	

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	375,275	-	2,389,234	-
一次性項目	375,275	-	2,389,234	-
合　　計	**375,275**		**2,389,234**	

充資金來源明細表

114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	%		
2,764,509	100.00	-	-	-	-	2,764,509	100.00
2,764,509	100.00	-	-	-	-	2,764,509	100.00
2,764,509	**100.00**					**2,764,509**	**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	2,764,509	375,275	-	2,389,234	-	-
一次性項目	2,764,509	375,275	-	2,389,234	-	-
合計	2,764,509	375,275		2,389,234		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					2,764,509	100.00	2,764,509	100.00
	11401~11412				2,764,509	100.00	2,764,509	100.00
					2,764,509	**100.00**	**2,764,509**	**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114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	22,990,264	966,515	123,202	32,156	41,669	-	-	-	-	-	24,153,806
上年度預計增減資產原值	5,235,779	31,101	501,606	334	2,951	-	-	-	-	-	5,771,771
本年度預計增減資產原值	2,642,505	10,000	39,592	-851	-1,471	-	-	-	-	-	2,689,775
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	30,868,548	1,007,616	664,400	31,639	43,149	-	-	-	-	-	32,615,352
本年度應提折舊額	662,012	16,791	12,327	2,282	2,974	-	-	-	-	-	696,386
業務費用	662,012	16,791	12,327	2,282	2,974	-	-	-	-	-	696,386

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114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	46,822	-	46,822	358,617	-	358,617	44,958	356,753	
土地	46,822	-	46,822	358,617	-	358,617	44,958	356,753	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114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	24,734	23,230	1,504	-	-	1,504
機械及設備	15,827	14,561	1,266	-	-	1,266
機械及設備	15,827	14,561	1,266	-	-	1,266
交通及運輸設備	3,026	2,965	61	-	-	61
交通及運輸設備	3,026	2,965	61	-	-	61
什項設備	5,881	5,704	177	-	-	177
什項設備	5,881	5,704	177	-	-	177

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	77,511,817	7,751,181,742	103,494	-	103,494
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合計			**366,840**	**-**	**366,840**

其餘絀明細表

114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	9,792	4,893
20,333,000	49	1.00	20,333	10,167	21,878
			30,125	**19,959**	**26,771**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	17,740,852	
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	2,389,234	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	20,130,086	

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114年度 **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
1,599	2,875	無形資產	3,435	
1,599	2,875	電腦軟體	3,435	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。
1,599	**2,875**	**總計**	**3,435**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
46,763,763	資產	53,708,430	51,906,274	1,802,156
6,712,885	流動資產	4,579,512	4,810,830	-231,318
6,665,057	現金	4,578,265	4,809,583	-231,318
46,582	應收款項	-	-	
1,247	預付款項	1,247	1,247	-
1,447,997	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,477,671	1,465,340	12,331
701,975	非流動金融資產	701,975	701,975	-
746,022	準備金	775,696	763,365	12,331
38,588,240	不動產、廠房及設備	47,633,937	45,614,140	2,019,797
25,515,568	土地	28,471,662	28,468,484	3,178
11,366,774	土地改良物	18,023,047	16,042,554	1,980,493
503,176	房屋及建築	510,487	517,278	-6,791
52,390	機械及設備	602,629	560,803	41,826
14,372	交通及運輸設備	11,414	11,582	-168
11,750	什項設備	14,698	13,439	1,259
1,124,210	購建中固定資產	-	-	
6,192	無形資產	8,863	7,517	1,346
6,192	無形資產	8,863	7,517	1,346
8,448	其他資產	8,447	8,447	-
8,448	什項資產	8,447	8,447	-
46,763,763	合計	53,708,430	51,906,274	1,802,156
1,791,859	負債	1,821,532	1,809,201	12,331
542,880	流動負債	542,880	542,880	-
542,880	應付款項	542,880	542,880	-
746,022	長期負債	775,696	763,365	12,331
746,022	長期債務	775,696	763,365	12,331
502,956	其他負債	502,956	502,956	-
36,270	遞延負債	36,270	36,270	-
27,764	負債準備	27,764	27,764	-
438,922	什項負債	438,922	438,922	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
44,971,904	淨值	51,886,898	50,097,073	1,789,825
15,265,488	基金	20,130,086	17,740,852	2,389,234
15,265,488	基金	20,130,086	17,740,852	2,389,234
4,126,524	公積	4,126,524	4,126,524	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
188,158	累積餘絀	-586,013	-31,562	-554,451
188,158	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-586,013	-31,562	-554,451
25,391,734	淨值其他項目	28,216,301	28,261,259	-44,958
25,391,734	累積其他綜合餘絀	28,216,301	28,261,259	-44,958
46,763,763	合計	53,708,430	51,906,274	1,802,156

註：信託代理與保證資產(負債)63,239千元，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114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		-	-	168,140	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	11,222,500.00	4.00	44,890	
輸水渠道浚渫	立方公尺	700,000.00	170.00	119,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	956,764.15	2,012,075	
農田水利設施更新改善		-	-	2,642,505	
灌溉排水渠道更新改善	公里	217.00	10,000,000.00	2,170,000	
構造物更新改善	座	198.00	2,386,388.89	472,505	
上年度預算數					
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		-	-	2,650,864	
灌溉排水渠道更新改善	公里	240.00	8,812,350.00	2,114,964	
構造物更新改善	座	145.00	3,695,862.07	535,900	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	168,997	
輸水渠道改善及修補	公里	4.20	4,000,000.00	16,800	
輸水渠道除草	平方公尺	13,493,050.75	4.00	53,972	
輸水渠道浚渫	立方公尺	609,600.00	160.00	97,536	

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114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	46.00	14,967.39	689	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.55	10,169,827.51	1,734,464	
農田水利設施更新改善		-	-	1,363,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	142.32	9,056,120.97	1,288,867	
構造物更新改善	座	66.00	1,128,887.82	74,507	
111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	
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114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	677	-	677	
專任人員	677	-	677	
職員	521	-	521	
駐衛警	-	-	-	
技工	88	-	88	
工友	30	-	30	
約僱	38	-	38	
總　　計	677	-	677	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)本處及風景區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約17人次；資訊委外駐點人員，勞務承攬進用人力約3人次；本處及風景區警衛保全委託，勞務承攬進用人力約4人次；駕駛人力委託外包(供約)，勞務承攬進用人力約2人次。

(2)廢棄物清理工作；清理空地樹木、雜草；建物拆除費，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(3)憑證搬運及倉庫清理工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」286人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員120人次及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務約用人員166人次。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	39,850	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	38,564	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	31,488	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	7,076	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,286	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	485,943	15,390	27,631	-	62,667	55,479	-	1,427	159,035	5,203
正式人員	485,943	-	27,067	-	60,743	55,479	-	1,427	158,083	5,203
職員	431,926	-	24,008	-	53,991	49,312	-	1,284	154,717	3,740
工員	54,017	-	3,059	-	6,752	6,167	-	143	3,366	1,463
聘僱人員	-	15,390	564	-	1,924	-	-	-	952	-
合計	485,943	15,390	67,481	-	62,667	55,479	-	1,427	159,035	5,203

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數46,060千元，辦理事項如下：

(1)本處及風景區環境清潔工作21,000千元；資訊委外駐點人員2,300千元；本處及風景區警衛保全委託3,300千元；駕駛人力委託外包(供約)1,200千元。

(2)廢棄物清理工作10,240千元；清理空地樹木、雜草5,000千元；建物拆除費3,000千。

(3)憑證搬運及倉庫清理工作20千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數81,595千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用60,760千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務約用人員費用20,835千元。

三、獎金計編列119,573千元，明細如下：

1.年終獎金：編列677人62,667千元，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55,479千元，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1,427千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	39,850	-	39,850
-	-	-	-	-	-	38,564	-	38,564
-	-	-	-	-	-	31,488	-	31,488
-	-	-	-	-	-	7,076	-	7,076
-	-	-	-	-	-	1,286	-	1,286
7,479	75,592	421	-	27,455	26	923,748	-	923,748
7,479	73,458	394	-	26,847	26	902,149	-	902,149
7,479	64,396	322	-	21,562	-	812,737	-	812,737
-	9,062	72	-	5,285	26	89,412	-	89,412
-	2,134	27	-	608	-	21,599	-	21,599
7,479	75,592	421	-	27,455	26	963,598	-	963,598

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114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
708,020	908,939	用人費用	963,598	39,850	923,748	-	-
415,508	468,683	正式員額薪資	485,943	-	485,943	-	-
9,468	14,611	聘僱及兼職人員薪資	15,390	-	15,390	-	-
29,125	74,091	加（夜）班費	67,481	39,850	27,631	-	-
99,038	114,672	獎金	119,573	-	119,573	-	-
82,914	143,667	退休及卹償金	164,238	-	164,238	-	-
-	6,272	資遣費	7,479	-	7,479	-	-
71,967	86,917	福利費	103,468	-	103,468	-	-
-	26	提繳費	26	-	26	-	-
342,252	451,231	服務費用	613,564	558,488	32,696	6,828	15,552
16,809	25,657	水電費	20,657	13,150	5,467	-	2,040
3,791	4,089	郵電費	4,139	950	3,087	-	102
16,288	21,503	旅運費	26,943	13,940	10,590	2,240	173
1,981	4,206	印刷裝訂及公告費	3,589	1,095	1,060	-	1,434
192,953	219,666	修理保養及保固費	195,316	188,174	2,177	-	4,965
2,756	3,494	保險費	5,649	4,095	30	-	1,524
71,874	113,529	一般服務費	296,227	293,397	2,433	-	397
28,930	51,233	專業服務費	53,190	41,487	6,616	4,588	499
904	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
65	-	媒體政策及業務宣導費	-	-	-	-	-
5,901	6,918	推展費	6,918	2,200	300	-	4,418
20,757	36,433	材料及用品費	30,963	8,482	18,575	-	3,906
1,814	2,561	使用材料費	2,087	1,987	100	-	-
18,942	33,872	用品消耗	28,876	6,495	18,475	-	3,906
9,173	6,483	租金與利息	2,679	2,013	210	-	456
3,007	3,163	地租及水租	1,048	988	60	-	-
93	-	房租	-	-	-	-	-
4,897	3,115	機器租金	1,000	1,000	-	-	-
611	185	交通及運輸設備租金	601	25	120	-	456
565	20	什項設備租金	30	-	30	-	-
587,464	591,750	折舊、折耗及攤銷	698,475	696,386	2,089	-	-
586,021	590,200	不動產、廠房及設備折舊	696,386	696,386	-	-	-
1,443	1,550	攤銷	2,089	-	2,089	-	-
9,034	12,449	稅捐與規費（強制費）	13,491	13,239	-	-	252

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114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
4,687	6,000	土地稅	8,000	8,000	-	-	-
830	1,250	房屋稅	1,050	800	-	-	250
159	286	消費與行為稅	235	235	-	-	-
3,358	4,913	規費	4,206	4,204	-	-	2
7,224	19,225	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	91,979	86,802	2,330	-	2,847
137	433	會費	433	-	-	-	433
80	381	捐助、補助與獎助	74,698	74,317	-	-	381
5,988	9,231	分擔	8,735	8,735	-	-	-
1,019	6,880	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,113	3,750	2,330	-	1,033
-	2,300	競賽及交流活動費	1,000	-	-	-	1,000
4,895	846	短絀、賠償與保險給付	1,504	-	-	-	1,504
4,895	846	各項短絀	1,504	-	-	-	1,504
214,642	296,123	其他	40	-	40	-	-
214,642	296,123	其他費用	40	-	40	-	-
1,903,461	2,323,479	總計	2,416,293	1,405,260	979,688	6,828	24,517

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114年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：114年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後計有客貨兩用車12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 114 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 12-13
(三)現金流量預計表 12-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 12-15
(二)財務收入明細表 12-16
(三)其他業務外收入明細表 12-17
(四)業務費用明細表及說明 12-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 12-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 12-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 12-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 12-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 12-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 12-34
(十一)資產折舊明細表 12-36
(十二)資產變賣明細表 12-37
(十三)資產報廢明細表 12-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 12-40
(十五)基金數額增減明細表 12-42
(十六)無形資產明細表 12-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 12-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 12-47
(三)員工人數彙計表 12-49
(四)用人費用彙計表 12-50
(五)各項費用彙計表 12-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 12-54

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 5,337 萬元，較預算數 1 億 2,698 萬 4 千元，增加 2,638 萬 6 千元，約 20.78%，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 8 億 1,913 萬元，較預算數 9 億 9,814 萬 4 千元，減少 1 億 7,901 萬 4 千元，約 17.93%，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 10 億 9,283 萬 7 千元，較預算數 5 億 7,177 萬 1 千元，增加 5 億 2,106 萬 6 千元，約 91.13%，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 846 萬 2 千元，較預算數 1,415 萬 9 千元，減少 569 萬 7 千元，約 40.24%，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 4 億 1,861 萬 5 千元，較預算短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，反絀為餘計 7 億 3,216 萬 3 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 2 億 8,248 萬元，可

用預算數 4 億 406 萬 9 千元，執行率約 69.91%，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(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,366 萬 9 千元，較分配預算數 6,504 萬元，增加 862 萬 9 千元，約 13.27%，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 6,970 萬 5 千元，較分配預算數 4 億 8,207 萬 9 千元，減少 1 億 1,237 萬 4 千元，約 23.31%，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 3 億 8,797 萬 5 千元，較分配預算數 2 億 9,287 萬元，增加 9,510 萬 5 千元，約 32.47%，主要係因配合其他公務機關辦理有償撥用土地，財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 387 萬元，較分配預算數 635 萬 7 千元，減少 248 萬 7 千元，約 39.12%，主要係因撙節各項業務開支所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 8,806 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 3,052 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 2 億 1,859 萬 5 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 9,735 萬 9 千元，分配預算數 1 億 7,474 萬 7 千元，執行率約 55.71%，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，5 公里輸水渠道改善及修補、300,000 平方公尺除草、130,000 立方公尺浚渫及 550 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 510 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 27 公里之灌溉排水渠道更新改善。

(二)土地改良物 2 億 1,339 萬 9 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 339 萬 9 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 635 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 1,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 330 萬元。

(三)房屋及建築 100 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 100 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 3 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 968 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 5,036 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 1,339 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 100 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 3,431 萬 7 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 50 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 115 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 4 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 4 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

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 114 年度

(一)業務收入 1 億 2,742 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,809 萬 2 千元，減少 66 萬 4 千元，約 0.52%。

(二)業務成本與費用 9 億 8,883 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 9 億 5,358 萬 3 千元，增加 3,524 萬 9 千元，約 3.70%。

(三)業務外收入 6 億 9,189 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 8,698 萬 4 千元，增加 1 億 491 萬元，約 17.87%，主要係財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 946 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,279 萬 2 千元，減少 332 萬 7 千元，約 26.01%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，較上年度預算短絀 2 億 5,129 萬 9 千元，減少 7,232 萬 4 千元，約 28.78%，主要係財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 6 億 5,756 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 7,897 萬 5 千元外，尚餘 4 億 7,858 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,897 萬 5 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 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 2 億 4,509 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 2,750 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 647 萬 9 千元。
2. 調整項目淨減 6,612 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 2 億 4,150 萬 5 千元、攤銷無形資產 111 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 482 萬 2 千元、流動負債淨減 392 萬 1 千元。
3. 收取利息 2,750 萬元、收取股利 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 6,197 萬 7 千元，其中現金流入 3 億 1,329 萬 3 千元，係收回有償撥用長期應收款項 450 萬元、固定資產變賣收入 3 億 879 萬 3 千元；現金流出 2 億 5,131 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 5,036 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 95 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,571 萬元，其中現金流入 8,571 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 9,741 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 19 億 1,679 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 18 億 1,938 萬 5 千元。

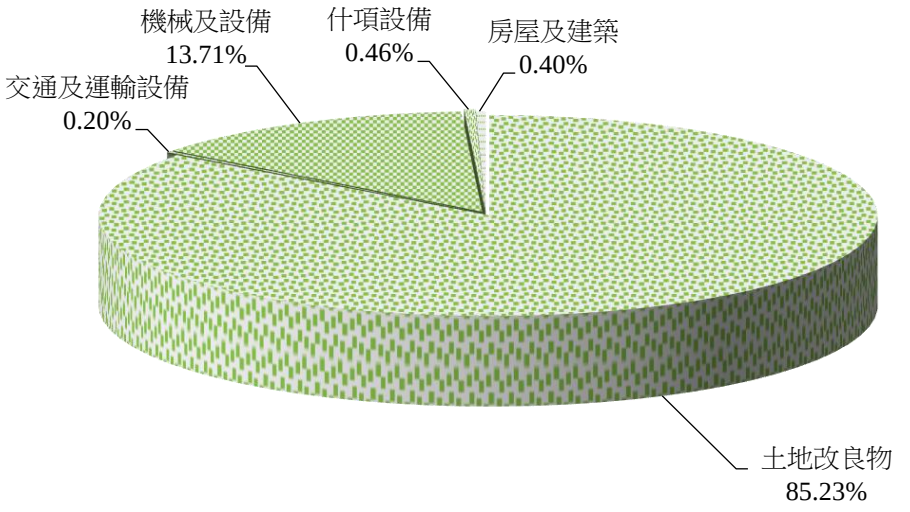
伍、其他

無

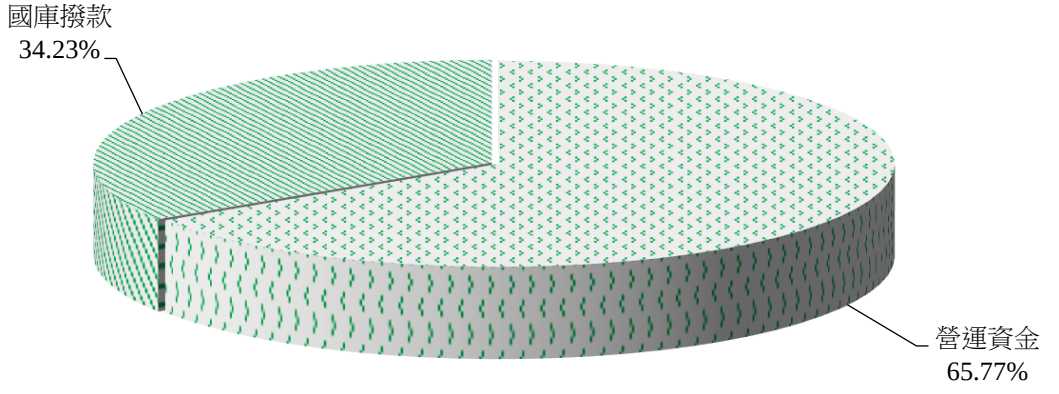
圖一

114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



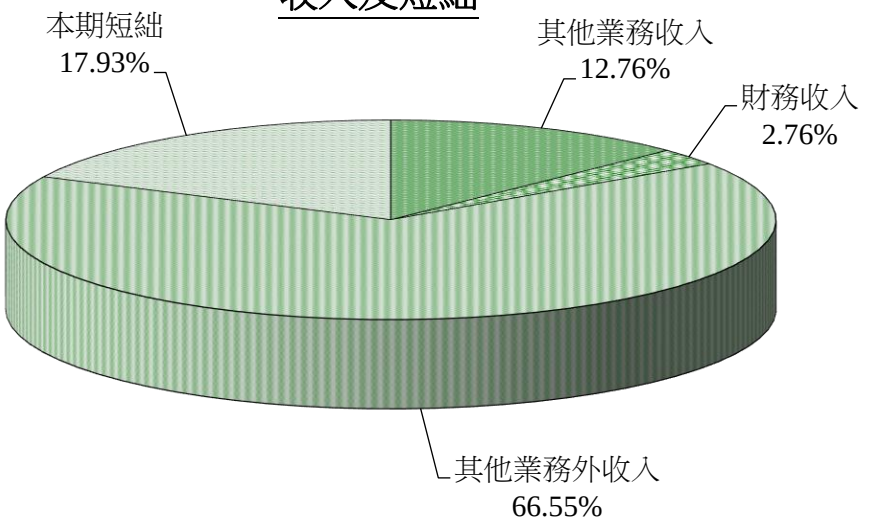
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	164,656
土地改良物	213,399	國庫撥款	85,710
房屋及建築	1,000		
機械及設備	34,317		
交通及運輸設備	500		
什項設備	1,150		
合　計	**250,366**	合　計	**250,366**

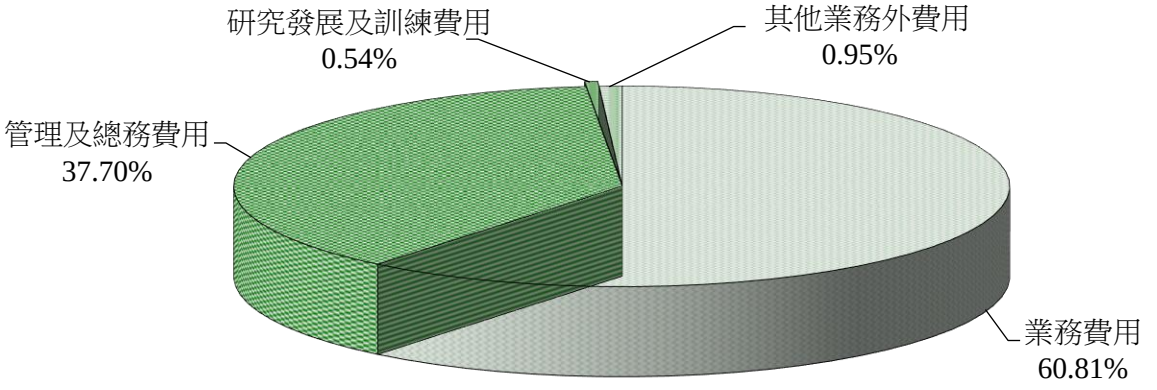
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

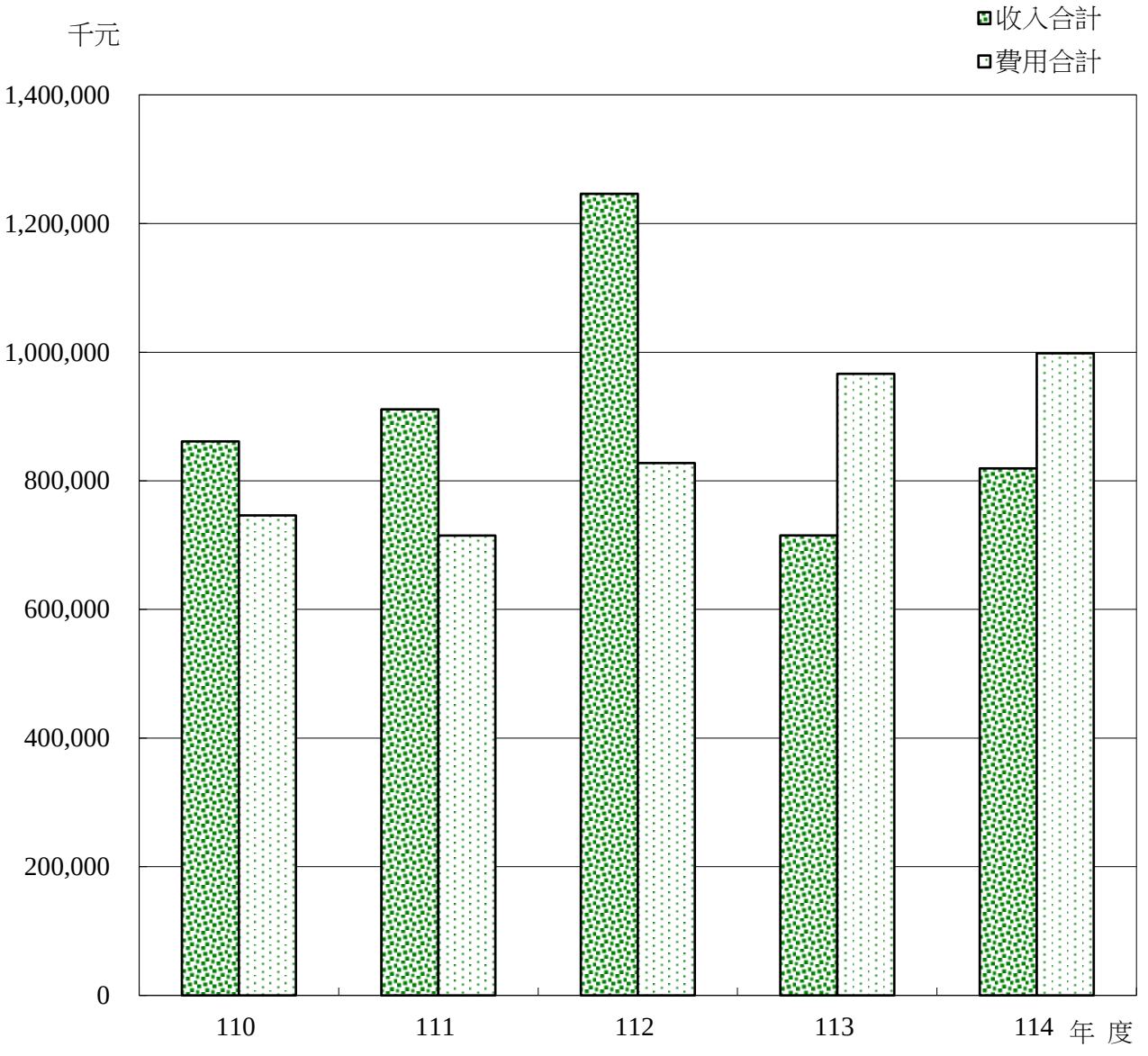


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**127,428**	**業務成本與費用**	**988,832**
租金及權利金收入	0	業務費用	607,064
其他業務收入	127,428	管理及總務費用	376,334
		研究發展及訓練費用	5,434
業務外收入	**691,894**	**業務外費用**	**9,465**
財務收入	27,504	其他業務外費用	9,465
其他業務外收入	664,390		
本期短絀	**178,975**		
收入及短絀總額	**998,297**	**成本與費用總額**	**998,297**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

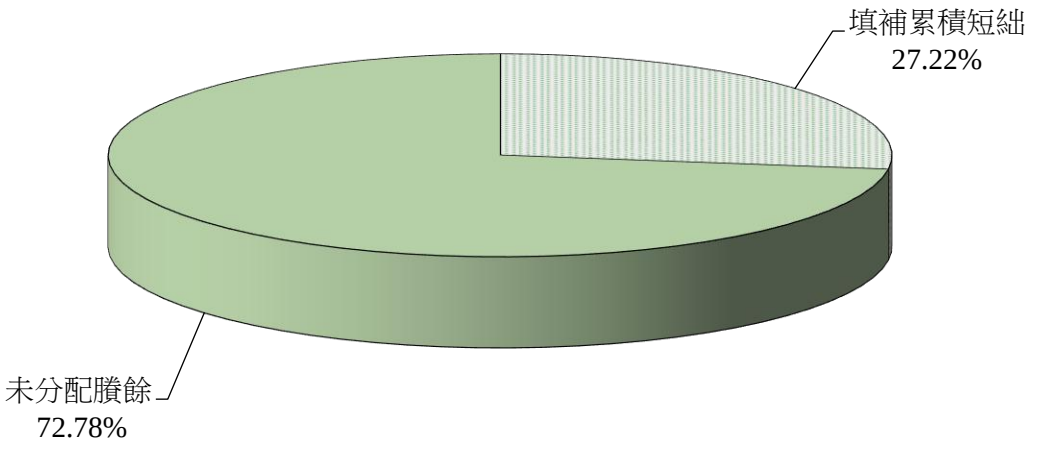
項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	145,080	144,195	153,370	128,092	127,428
業務外收入	716,204	766,962	1,092,837	586,984	691,894
收入合計	**861,284**	**911,157**	**1,246,207**	**715,076**	**819,322**
費用					
業務成本與費用	730,400	709,207	819,130	953,583	988,832
業務外費用	15,829	5,707	8,462	12,792	9,465
費用合計	**746,229**	**714,914**	**827,592**	**966,375**	**998,297**
本期餘絀	**115,055**	**196,243**	**418,615**	**-251,299**	**-178,975**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

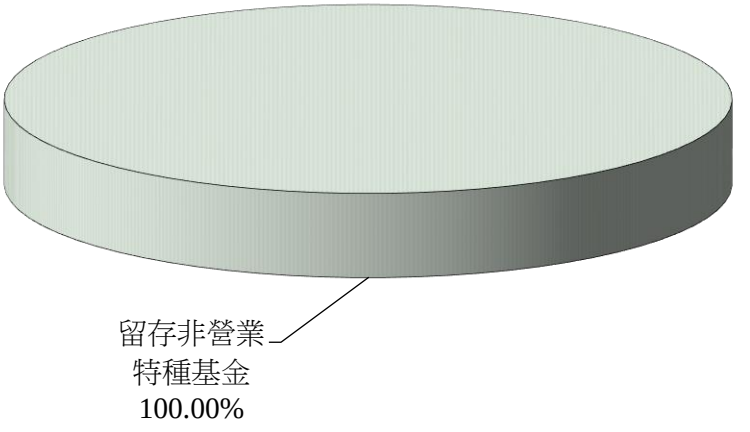
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



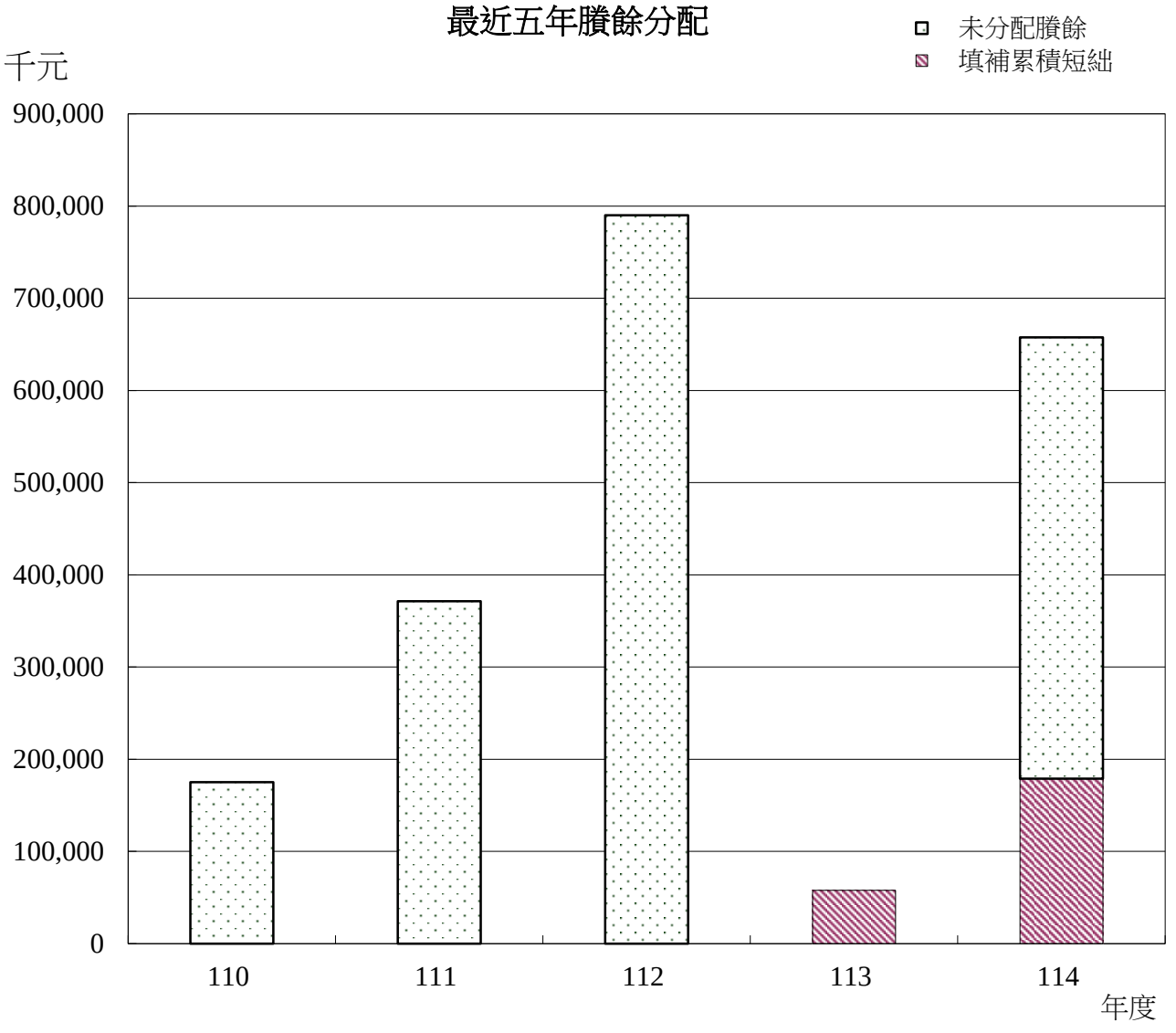
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	178,975	中央政府所得	0
未分配賸餘	478,586	留存非營業基金	657,561
合　計	**657,561**	合　計	**657,561**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	57,863	178,975
未分配賸餘	175,169	371,411	790,026	0	478,586
合　計	**175,169**	**371,411**	**790,026**	**57,863**	**657,561**

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114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	%
153,370	**100.00**	**業務收入**	**127,428**	**100.00**	**128,092**	**100.00**	**-664**	**-0.52**
153,370	100.00	其他業務收入	127,428	100.00	128,092	100.00	-664	-0.52
122,561	79.91	其他補助收入	113,168	88.81	113,832	88.87	-664	-0.58
30,809	20.09	雜項業務收入	14,260	11.19	14,260	11.13	-	-
819,130	**534.09**	**業務成本與費用**	**988,832**	**775.99**	**953,583**	**744.45**	**35,249**	**3.70**
501,168	326.77	業務費用	607,064	476.40	578,434	451.58	28,630	4.95
501,168	326.77	業務費用	607,064	476.40	578,434	451.58	28,630	4.95
315,512	205.72	管理及總務費用	376,334	295.33	369,519	288.48	6,815	1.84
315,512	205.72	管理費用及總務費用	376,334	295.33	369,519	288.48	6,815	1.84
2,449	1.60	研究發展及訓練費用	5,434	4.26	5,630	4.40	-196	-3.48
2,449	1.60	訓練費用	5,434	4.26	5,630	4.40	-196	-3.48
-665,760	**-434.09**	**業務賸餘(短絀)**	**-861,404**	**-675.99**	**-825,491**	**-644.45**	**-35,913**	**4.35**
1,092,837	**712.55**	**業務外收入**	**691,894**	**542.97**	**586,984**	**458.25**	**104,910**	**17.87**
45,292	29.53	財務收入	27,504	21.58	25,008	19.52	2,496	9.98
45,278	29.52	利息收入	27,500	21.58	25,000	19.52	2,500	10.00
15	0.01	投資賸餘	4	0.00	8	0.01	-4	-50.00
1,047,545	683.02	其他業務外收入	664,390	521.38	561,976	438.73	102,414	18.22
665,217	433.73	財產交易賸餘	304,822	239.21	241,551	188.58	63,271	26.19
339,143	221.13	租賃收入	339,143	266.14	300,000	234.21	39,143	13.05
289	0.19	違規罰款收入	100	0.08	100	0.08	-	-
42,896	27.97	雜項收入	20,325	15.95	20,325	15.87	-	-
8,462	**5.52**	**業務外費用**	**9,465**	**7.43**	**12,792**	**9.99**	**-3,327**	**-26.01**
8,462	5.52	其他業務外費用	9,465	7.43	12,792	9.99	-3,327	-26.01
2	0.00	財產交易短絀	-	-	-	-		-
8,460	5.52	雜項費用	9,465	7.43	12,792	9.99	-3,327	-26.01
1,084,375	**707.03**	**業務外賸餘(短絀)**	**682,429**	**535.54**	**574,192**	**448.27**	**108,237**	**18.85**
418,615	**272.94**	**本期賸餘(短絀)**	**-178,975**	**-140.45**	**-251,299**	**-196.19**	**72,324**	**-28.78**

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114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1億2,742萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第12-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億706萬4千元，係業務費用，詳第12-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億7,633萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第12-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列543萬4千元，係訓練費用，詳第12-26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8億6,140萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,750萬4千元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億6,439萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-17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946萬5千元，係雜項費用，詳第12-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億8,242萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,897萬5千元。

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
-5,949,255	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-5,949,255	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-49,926	2,540,171
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-49,926	2,540,171
-5,949,255	**其他綜合餘絀合計**	-49,926	2,540,171

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114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	%	
57,863	**100.00**	**賸餘之部**	**657,561**	**100.00**	
57,863	100.00	前期未分配賸餘	657,561	100.00	
57,863	**100.00**	**分配之部**	**178,975**	**27.22**	
57,863	100.00	填補累積短絀	178,975	27.22	
-	**-**	**未分配賸餘**	**478,586**	**72.78**	
251,299	**100.00**	**短絀之部**	**178,975**	**100.00**	
251,299	100.00	本期短絀	178,975	100.00	
57,863	**23.03**	**填補之部**	**178,975**	**100.00**	
57,863	23.03	撥用賸餘	178,975	100.00	
193,436	**76.97**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國114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）	-178,975	
利息股利之調整	-27,504	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-206,479	
調整項目	-66,124	加項：提列折舊241,505千元、攤銷無形資產1,114千元。 減項：固定資產變賣賸餘304,822千元、流動負債淨減3,921千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-272,603	
收取利息	27,500	
收取股利	4	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-245,099**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500	長期應收款
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	308,793	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-250,366	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-950	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	**61,977**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	85,710	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**85,710**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-97,412**	
期初現金及約當現金	**1,916,797**	
期末現金及約當現金	**1,819,385**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列31,352千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少49,926千元。

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114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	**127,428**	
其他補助收入	113,168	政府補助農田水利事業收入113,168千元。
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114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	**27,504**	
利息收入	27,500	**定期存款、活期存款等利息收入27,500千元。**
投資賸餘	4	**金融資產之股利收入4千元。**

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114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	**664,390**	
財產交易賸餘	304,822	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等304,822千元。
租賃收入	339,143	1.土地租金收入324,143千元。 2.房屋租金收入15,000千元。
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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
501,168	**578,434**	**業務費用**	**607,064**
501,168	578,434	業務費用	607,064
2,618	3,965	用人費用	3,652
2,618	3,965	加（夜）班費	3,652
225,975	259,448	服務費用	292,927
20,042	25,147	水電費	25,199
1,090	1,555	郵電費	1,699
6,181	9,025	旅運費	11,879
6	130	印刷裝訂及公告費	180
147,314	150,480	修理保養及保固費	151,450
689	950	保險費	2,062
41,086	50,977	一般服務費	77,286
8,130	17,434	專業服務費	19,422
1,437	3,750	推展費	3,750
3,231	6,575	材料及用品費	7,219
680	905	使用材料費	1,010
2,551	5,670	用品消耗	6,209
1,257	1,800	租金與利息	2,100
616	800	地租及水租	800
592	1,000	機器租金	1,000
50	-	交通及運輸設備租金	300
206,767	216,100	折舊、折耗及攤銷	241,505
206,767	216,100	不動產、廠房及設備折舊	241,505
32,665	36,982	稅捐與規費（強制費）	36,852
26,898	30,000	土地稅	30,000
1,991	3,000	房屋稅	3,000
82	140	消費與行為稅	140
3,693	3,842	規費	3,712
3,812	9,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,569

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
160	-	捐助、補助與獎助	9,969
3,281	5,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,100
371	4,450	競賽及交流活動費	2,500
24,844	44,114	其他	240
24,844	44,114	其他費用	240

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114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3,652千元。
服務費用	
水電費	共計25,199千元，包括： 1.動力費計24,999千元。 2.工作場所水費計50千元。 3.其他場所水電費計150千元。
郵電費	共計1,699千元，包括： 1.郵費計199千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計11,879千元，包括： 1.國內旅費計8,275千元。 2.其他旅運費3,604千元。
印刷裝訂及公告費	共計180千元，包括： 1.印刷及裝訂費計170千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計151,450千元，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6,620千元。 3.其他建築修護費計550千元。 4.機械及設備修護費計36,650千元。 5.交通及運輸設備修護費計600千元。 6.什項設備修護費計1,030千元。
保險費	共計2,062千元，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1,612千元。
一般服務費	共計77,286千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.外包費計7,330千元，明細如下： 曹公圳抽水站勞務委託5,400千元(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750千元(非人力保全)；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)；檔案管理回溯外包業務1,080千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金計68,956千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用45,856千元(約76人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用23,100千元(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)。

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114年度

科　　目	說　　明
專業服務費	共計19,422千元，包括： 1.專技人員酬金計1,160千元。 2.法律事務費計2,600千元。 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1,028千元。 5.委託調查研究費計12,185千元，明細如下： ⑴農田水利設施範圍廢止案涉及公共排水之盤點清查及評估對策計畫2,400千元。 ⑵抽水機、水門、自動測報設備調查計畫300千元。 ⑶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。 ⑷沉浸式數位雙生計畫勞務採購案相關費用3,600千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計200千元。 7.委託考選訓練費計1,799千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計150千元。
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1,010千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計700千元。 3.油脂計300千元。 4.設備零件計5千元。
用品消耗	共計6,209千元，包括： 1.辦公(事務)用品計786千元。 2.報章什誌計10千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計600千元。 4.服裝計613千元。 5.食品計1,200千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗3,000千元。
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。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計300千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計241,505千元，包括： 1.土地改良物折舊計198,937千元。 2.一般房屋折舊計14,689千元。 3.機械及設備折舊計25,836千元。 4.交通及運輸設備折舊計556千元。 5.什項設備折舊計1,487千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計30,000千元。

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114年度

科　　目	說　　明
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3,712千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,310千元。 2.事業規費計220千元。 3.汽車燃料使用費計82千元。 4.不屬於以上之其他規費100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	1.屬水利小組辦公補助費8,793千元。 2.屬諮議會事務補助費1,176千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計10,100千元，包括： 1.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10,000千元。 2.傷亡慰問金100千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計2,500千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需240千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
315,512	**369,519**	**管理及總務費用**	**376,334**
315,512	369,519	管理費用及總務費用	376,334
296,932	341,279	用人費用	352,361
144,988	159,979	正式員額薪資	168,169
10,223	11,284	聘僱及兼職人員薪資	11,745
6,731	10,055	加（夜）班費	11,073
34,403	42,470	獎金	45,262
74,567	84,732	退休及卹償金	83,495
-	1,629	資遣費	1,629
26,008	31,116	福利費	30,974
11	14	提繳費	14
12,793	18,130	服務費用	16,844
4,695	5,302	水電費	5,250
1,346	2,014	郵電費	2,014
1,625	2,915	旅運費	2,915
73	525	印刷裝訂及公告費	309
222	608	修理保養及保固費	623
600	966	一般服務費	960
3,367	4,936	專業服務費	3,909
864	864	公關慰勞費	864
3,220	6,910	材料及用品費	4,999
3,220	6,910	用品消耗	4,999
2,568	2,400	折舊、折耗及攤銷	1,114
2,568	2,400	攤銷	1,114
-	800	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,016
-	800	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,016

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114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168,169千元，包括： 1.職員薪金計151,684千元。 2.工員工資計16,485千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,745千元。
加（夜）班費	共計11,073千元，包括： 1.延長工時加班費計1,055千元。 2.未休假加班費計10,018千元。
獎金	共計45,262千元，包括： 1.考績獎金計21,022千元。 2.年終獎金計22,490千元。 3.其他獎金計1,750千元。
退休及卹償金	共計83,495千元，包括： 1.職員退休及離職金計72,194千元。 2.工員退休及離職金計4,076千元。 3.卹償金計7,225千元。
資遣費	共計1,629千元，包括： 1.職員資遣費計1,200千元。 2.工員資遣費計429千元。
福利費	共計30,974千元，包括： 1.分擔員工保險費計21,842千元。 2.傷病醫藥費計790千元。 3.其他福利費計8,342千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計14千元。
服務費用	
水電費	共計5,250千元，包括： 1.工作場所電費計4,800千元。 2.工作場所水費計450千元。
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309千元。
修理保養及保固費	共計623千元，包括： 1.機械及設備修護費計513千元。 2.什項設備修護費計110千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
一般服務費	體育活動費計960千元。
專業服務費	共計3,909千元，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3,409千元。
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4,999千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,419千元。 2.報章什誌計300千元。 3.服裝計750千元。 4.食品計1,360千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗170千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,114千元。
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1,016千元，包括： 1.獎勵費用計519千元。 2.慰問金計497千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金497千元。

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,449	**5,630**	**研究發展及訓練費用**	**5,434**
2,449	5,630	**訓練費用**	5,434
2,346	4,929	**服務費用**	4,913
1,110	1,556	**旅運費**	1,556
1,236	3,373	**專業服務費**	3,357
93	641	**材料及用品費**	461
93	641	**用品消耗**	461
10	60	**租金與利息**	60
10	60	**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114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3,357千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計87千元。 2.委託考選訓練費計3,270千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計461千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5千元。 2.食品計456千元。
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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,462	**12,792**	**其他業務外費用**	**9,465**
2	-	財產交易短絀	-
2	-	短絀、賠償與保險給付	-
2	-	各項短絀	-
8,460	12,792	雜項費用	9,465
1,350	3,404	服務費用	3,010
156	-	旅運費	-
-	500	印刷裝訂及公告費	10
22	4	一般服務費	100
1,172	2,900	推展費	2,900
489	410	材料及用品費	894
489	410	用品消耗	894
39	70	租金與利息	90
23	-	地租及水租	-
16	70	交通及運輸設備租金	90
2,314	6,668	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,521
163	310	會費	250
1,420	3,540	捐助、補助與獎助	3,150
-	1,697	分擔	-
133	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
598	1,121	競賽及交流活動費	1,121
3,127	-	短絀、賠償與保險給付	-
285	-	各項短絀	-
2,842	-	賠償給付	-
1,142	2,240	其他	950
1,142	2,240	其他費用	950

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114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10千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金計100千元，明細如下： 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用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)。
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894千元，包括： 1.食品計694千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗200千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計250千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費30千元。 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10千元。 5.社團法人台灣農學會會費10千元。 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10千元。 8.中華水資源管理學會30千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,150千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會2,500千元。 2.中華水資源管理學會90千元。 3.社團法人台灣農業工程學會90千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會90千元。 5.台灣農業產學聯盟90千元。 6.社團法人台灣農學會90千元。 7.台灣環境保護聯盟200千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,121千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需950千元。

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	-	213,399	1,000	34,317	500
一次性項目	-	213,399	1,000	34,317	500
合　　計		**213,399**	**1,000**	**34,317**	**500**

良擴充明細表

114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			
1,150	-	-	-	-	250,366	-	250,366	
1,150	-	-	-	-	250,366	-	250,366	1.土地改良物213,399千元，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103,399千元，暫以6.15%估算工程管理費6,359千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計110,000千元，暫以3.00%估算工程管理費3,300千元。 2.房屋及建築1,000千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計1,000千元，暫以3.00%估算工程管理費30千元。 以上本年度合計編列工程管理費9,689千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,150					**250,366**		**250,366**	

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	164,656	-	85,710	-
一次性項目	164,656	-	85,710	-
合　　計	**164,656**		**85,710**	

充資金來源明細表

114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	%		
250,366	100.00	-	-	-	-	250,366	100.00
250,366	100.00	-	-	-	-	250,366	100.00
250,366	**100.00**					**250,366**	**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	250,366	164,656	-	85,710	-	-
一次性項目	250,366	164,656	-	85,710	-	-
合計	250,366	164,656		85,710		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					250,366	100.00	250,366	100.00
	11401~11412				250,366	100.00	250,366	100.00
					250,366	**100.00**	**250,366**	**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114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	11,000,942	1,137,478	213,090	10,404	12,621	-	-	-	-	-	12,374,535
上年度預計增減資產原值	619,657	10,000	39,087	-43	3,541	-	-	-	-	-	672,242
本年度預計增減資產原值	213,399	1,000	32,387	384	373	-	-	-	-	-	247,543
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,833,998	1,148,478	284,564	10,745	16,535	-	-	-	-	-	13,294,320
本年度應提折舊額	198,937	14,689	25,836	556	1,487	-	-	-	-	-	241,505
業務費用	198,937	14,689	25,836	556	1,487	-	-	-	-	-	241,505

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114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	53,897	-	53,897	308,793	-	308,793	49,926	304,822	
土地	53,897	-	53,897	308,793	-	308,793	49,926	304,822	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114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	2,823	2,823	-	-	-	-
機械及設備	1,930	1,930	-	-	-	-
機械及設備	1,930	1,930	-	-	-	-
交通及運輸設備	116	116	-	-	-	-
交通及運輸設備	116	116	-	-	-	-
什項設備	777	777	-	-	-	-
什項設備	777	777	-	-	-	-

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	77,511,817	7,751,181,742	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合計			84	-	84

其餘絀明細表

114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	0.50	4	8	4
698	0		-	-	-
			4	**8**	**4**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,148,095	
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	85,710	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,233,805	

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114年度　　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
700	180	無形資產	950	
700	180	電腦軟體	950	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
700	**180**	**總計**	**950**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
35,023,132	資產	35,648,950	35,764,710	-115,760
5,804,420	流動資產	5,476,438	5,573,850	-97,412
2,146,643	現金	1,819,385	1,916,797	-97,412
3,646,309	流動金融資產	3,646,309	3,646,309	-
11,070	應收款項	10,352	10,352	-
392	預付款項	392	392	-
6	短期貸墊款	-	-	
268,296	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	322,000	295,148	26,852
22,500	長期應收款	13,500	18,000	-4,500
245,796	準備金	308,500	277,148	31,352
28,943,587	不動產、廠房及設備	29,846,067	29,891,103	-45,036
23,759,103	土地	24,440,001	24,493,898	-53,897
4,188,056	土地改良物	4,639,175	4,624,713	14,462
633,707	房屋及建築	615,717	629,406	-13,689
108,723	機械及設備	141,961	133,480	8,481
2,487	交通及運輸設備	2,032	2,088	-56
4,228	什項設備	7,181	7,518	-337
247,281	購建中固定資產	-	-	
6,777	無形資產	4,393	4,557	-164
6,777	無形資產	4,393	4,557	-164
52	其他資產	52	52	-
52	什項資產	52	52	-
35,023,132	合計	35,648,950	35,764,710	-115,760
855,539	負債	874,921	847,490	27,431
83,890	流動負債	40,568	44,489	-3,921
69,817	應付款項	34,337	34,337	-
14,073	預收款項	6,231	10,152	-3,921
245,796	長期負債	308,500	277,148	31,352
245,796	長期債務	308,500	277,148	31,352
525,853	其他負債	525,853	525,853	-

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
371,511	負債準備	371,511	371,511	-
154,342	什項負債	154,342	154,342	-
34,167,593	淨值	34,774,029	34,917,220	-143,191
996,066	基金	1,233,805	1,148,095	85,710
996,066	基金	1,233,805	1,148,095	85,710
14,412,351	公積	14,412,351	14,412,351	-
130,507	資本公積	130,507	130,507	-
14,281,844	特別公積	14,281,844	14,281,844	-
790,026	累積餘絀	478,586	657,561	-178,975
790,026	累積賸餘	478,586	657,561	-178,975
17,969,150	淨值其他項目	18,649,287	18,699,213	-49,926
17,969,150	累積其他綜合餘絀	18,649,287	18,699,213	-49,926
35,023,132	合計	35,648,950	35,764,710	-115,760

註：信託代理與保證資產(負債)3,484千元，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114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	5.00	2,800,000.00	14,000	
輸水渠道除草	平方公尺	300,000.00	30.00	9,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	530.77	69,000	
構造物維護	座	550.00	20,000.00	11,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	510.00	1,568,000.00	799,680	
農田水利設施更新改善		-	-	213,399	
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.00	7,903,666.67	213,399	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
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		-	-	282,029	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	8,229,952.38	172,829	
構造物更新改善	座	4.00	27,300,000.00	109,200	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	107,928	
輸水渠道改善及修補	公里	3.58	1,703,300.56	6,098	
輸水渠道除草	平方公尺	277,201.40	27.16	7,530	
輸水渠道浚渫	立方公尺	148,236.00	537.74	79,713	

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114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	613.00	23,797.23	14,588	
農業灌溉用水管理	百萬噸	291.45	600,011.82	174,873	
農田水利設施更新改善		-	-	220,893	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.24	13,721,499.10	167,951	
構造物更新改善	座	7.00	7,563,142.00	52,942	
111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	
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114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	-2	244	
專任人員	246	-2	244	
職員	182	1	183	
駐衛警	-	-	-	
技工	30	-3	27	
工友	9	-	9	
約僱	25	-	25	
總　　計	246	-2	244	

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；財務業務內部勞務委託、檔案管理回溯外包業務委託，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、「進用約用人員」76人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	3,652	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,300	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,106	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	194	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	352	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	168,169	11,745	11,073	-	22,490	21,022	-	1,750	76,270	7,225
正式人員	168,169	-	10,351	-	21,022	21,022	-	1,525	75,548	7,225
職員	151,684	-	9,401	-	18,961	18,961	-	1,400	71,472	7,225
工員	16,485	-	950	-	2,061	2,061	-	125	4,076	-
聘僱人員	-	11,745	722	-	1,468	-	-	225	722	-
合計	168,169	11,745	14,725	-	22,490	21,022	-	1,750	76,270	7,225

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,580千元，辦理事項如下：
曹公圳抽水站勞務委託5,400千元；財務業務內部勞務委託100千元；檔案管理回溯外包業務委託1,080千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數45,856千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列45,262千元，明細如下：

1.年終獎金：編列244人22,490千元，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219人21,022千元，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70人1,750千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	3,652	-	3,652
-	-	-	-	-	-	3,300	-	3,300
-	-	-	-	-	-	3,106	-	3,106
-	-	-	-	-	-	194	-	194
-	-	-	-	-	-	352	-	352
1,629	21,842	790	-	8,342	14	352,361	-	352,361
1,629	19,895	736	-	7,942	14	335,078	-	335,078
1,200	17,194	601	-	6,516	-	304,615	-	304,615
429	2,701	135	-	1,426	14	30,463	-	30,463
-	1,947	54	-	400	-	17,283	-	17,283
1,629	21,842	790	-	8,342	14	356,013	-	356,013

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114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
299,549	345,244	用人費用	356,013	3,652	352,361	-	-
144,988	159,979	正式員額薪資	168,169	-	168,169	-	-
10,223	11,284	聘僱及兼職人員薪資	11,745	-	11,745	-	-
9,349	14,020	加（夜）班費	14,725	3,652	11,073	-	-
34,403	42,470	獎金	45,262	-	45,262	-	-
74,567	84,732	退休及卹償金	83,495	-	83,495	-	-
-	1,629	資遣費	1,629	-	1,629	-	-
26,008	31,116	福利費	30,974	-	30,974	-	-
11	14	提繳費	14	-	14	-	-
242,464	285,911	服務費用	317,694	292,927	16,844	4,913	3,010
24,738	30,449	水電費	30,449	25,199	5,250	-	-
2,436	3,569	郵電費	3,713	1,699	2,014	-	-
9,072	13,496	旅運費	16,350	11,879	2,915	1,556	-
79	1,155	印刷裝訂及公告費	499	180	309	-	10
147,537	151,088	修理保養及保固費	152,073	151,450	623	-	-
689	950	保險費	2,062	2,062	-	-	-
41,708	51,947	一般服務費	78,346	77,286	960	-	100
12,733	25,743	專業服務費	26,688	19,422	3,909	3,357	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
2,609	6,650	推展費	6,650	3,750	-	-	2,900
7,033	14,536	材料及用品費	13,573	7,219	4,999	461	894
680	905	使用材料費	1,010	1,010	-	-	-
6,353	13,631	用品消耗	12,563	6,209	4,999	461	894
1,306	1,930	租金與利息	2,250	2,100	-	60	90
649	860	地租及水租	860	800	-	60	-
592	1,000	機器租金	1,000	1,000	-	-	-
66	70	交通及運輸設備租金	390	300	-	-	90
209,335	218,500	折舊、折耗及攤銷	242,619	241,505	1,114	-	-
206,767	216,100	不動產、廠房及設備折舊	241,505	241,505	-	-	-
2,568	2,400	攤銷	1,114	-	1,114	-	-
32,665	36,982	稅捐與規費（強制費）	36,852	36,852	-	-	-
26,898	30,000	土地稅	30,000	30,000	-	-	-
1,991	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
82	140	消費與行為稅	140	140	-	-	-

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114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
3,693	3,842	規費	3,712	3,712	-	-	-
6,125	16,918	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,106	22,569	1,016	-	4,521
163	310	會費	250	-	-	-	250
1,580	3,540	捐助、補助與獎助	13,119	9,969	-	-	3,150
-	1,697	分擔	-	-	-	-	-
3,414	5,800	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,116	10,100	1,016	-	-
969	5,571	競賽及交流活動費	3,621	2,500	-	-	1,121
3,129	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
287	-	各項短絀	-	-	-	-	-
2,842	-	賠償給付	-	-	-	-	-
25,985	46,354	其他	1,190	240	-	-	950
25,985	46,354	其他費用	1,190	240	-	-	950
827,592	966,375	總計	998,297	607,064	376,334	5,434	9,465

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114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15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 114 年度

一、業務計畫及預算說明 13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 13-9
(二)餘絀撥補預計表 13-11
(三)現金流量預計表 13-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 13-13
(二)財務收入明細表 13-14
(三)其他業務外收入明細表 13-15
(四)業務費用明細表及說明 13-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 13-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 13-23
(七)其他業務外費用明細表及說明 13-25
(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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 384 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,479 萬 3 千元，增加 2,905 萬 5 千元，約 10.57%，主要係 112 年自來水公司給水費補助款及建造物使用費較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 7,312 萬元，較預算數 5 億 5,306 萬 1 千元，減少 7,994 萬 1 千元，約 14.45%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 5,885 萬 6 千元，較預算數 7,126 萬 5 千元，減少 1,204 萬 9 千元，約 17.41%，主要係非事業用土地處分數量較預期少所致。

(四)業務外費用：決算數 1,449 萬 1 千元，較預算數 488 萬 3 千元，增加 960 萬 8 千元，約 196.77%，主要係因應土地重測、農地重劃致土地減少，致費用較預算數為高

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 2,490 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，減少 8,697 萬 9 千元，約 41.05%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支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 3 億 1,112 萬 7 千元，可用預算數 7 億 3,891 萬 3 千元，執行率約 42.11%，係視業務實際需求

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 114 年度

致力於轄區內灌溉、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，確保灌溉系統的完備，讓農水圳路發揮完善功能。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 5,574 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 4,538 萬 6 千元，增加 1,035 萬 5 千元，約 7.12%，主要係自來水公司 113 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水用水費及建造物使用費覈實入帳。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 3,245 萬 9 千元，較分配預算數 2 億 8,257 萬元，減少 5,011 萬 1 千元，約 17.73%，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 2,329 萬 6 千元，較分配預算數 3,623 萬 8 千元，減少 1,294 萬 2 千元，約 35.71%，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 880 萬 1 千元，較分配預算數 435 萬 5 千元，增加 444 萬 6 千元，約 102.10%，主要係土地因重測減少面積所致，致實際費用較分配預算數為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 6,222 萬 3 千元，較分配預算短絀 1 億 530 萬 1 千元，減少 4,307 萬 8 千元，約 40.91%，主要係因自來水公司 113 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水用水費及建造物使用費覈實入帳，土地改良物、機械及設備等修復刻正辦理中，尚未核銷，並基於員額管控原則，實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 6,270 萬 6 千元，分配預算數 4 億 423 萬 7 千元，執行率約 40.25%主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。

參、　業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.58 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、156,000 平方公尺除草、44,950 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 1,000 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 50 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 40 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 495 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 4 億 495 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,490 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,490 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 4 億 3,473 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 495 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,373 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 100 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 205 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 13-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 3 億 1,482 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 2 億 9,077 萬 1 千元，增加 2,405 萬 4 千元，約 8.27%。

(二)業務成本與費用 6 億 1,718 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 5 億 6,394 萬 4 千元，增加 5,323 萬 9 千元，約 9.44%。

(三)業務外收入 7,542 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7, 247 萬 6 千元，增加 295 萬 2 千元，約 4.07%。

(四)業務外費用 726 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 870 萬 6 千元，減少 143 萬 7 千元，約 16.51%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，較上年度預算短絀 2 億 940 萬 3 千元，增加 2,479 萬 6 千元，約 11.84%，主要係業務成本與費用增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 13-6 頁）、圖三（第 13-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 12 億 3,173 萬 9 千元，共計短絀 14 億 6,593 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 9,740 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 100 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 3,519 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 3,679 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 6,545 萬元、攤銷無形資產 130 萬元、固定資產報廢損失 4 萬元、流動負債淨增 3,000 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
3. 收取利息 100 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 7,488 萬 6 千元，其中現金流入 6,224 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 3,713 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 3,473 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 240 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 億 7,470 萬元，其中現金流入 3 億 9,736 萬 3 千元，係增加政府撥充基金； 7,733 萬 7 千元，係增加其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 240 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 1,426 萬 4 千元。

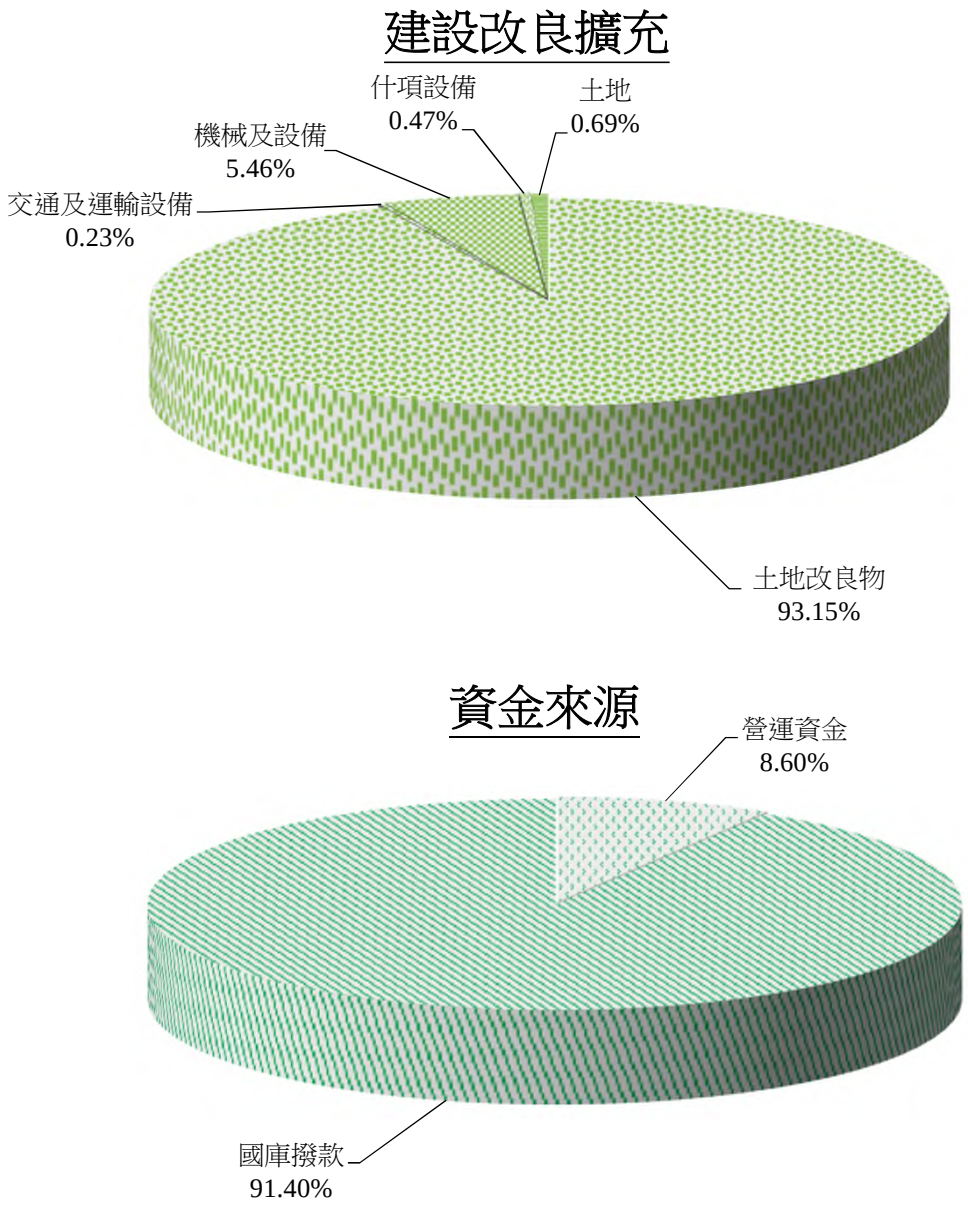
(六)預計期末現金及約當現金 1,666 萬 9 千元。

伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



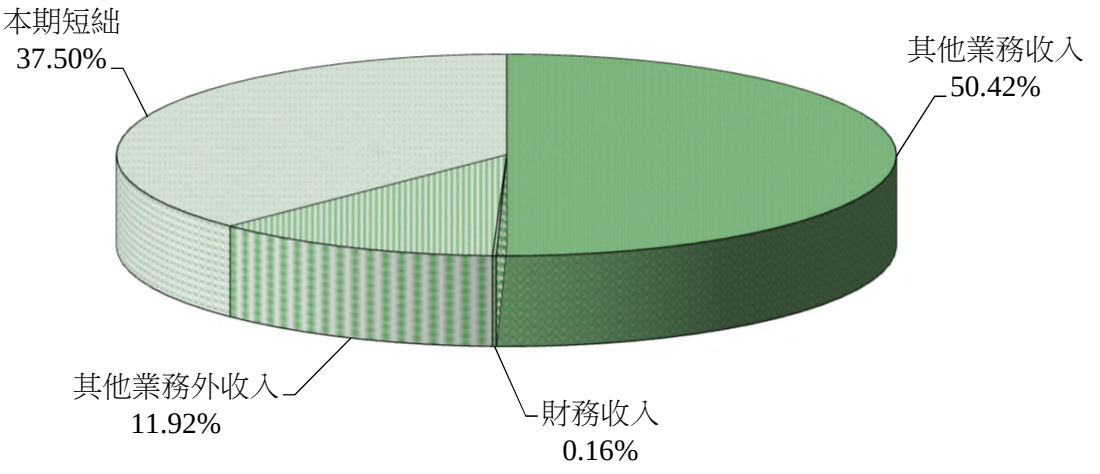
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	3,000	營運資金	37,370
土地改良物	404,953	國庫撥款	397,363
房屋及建築	0		
機械及設備	23,730		
交通及運輸設備	1,000		
什項設備	2,050		
合　計	**434,733**	合　計	**434,733**

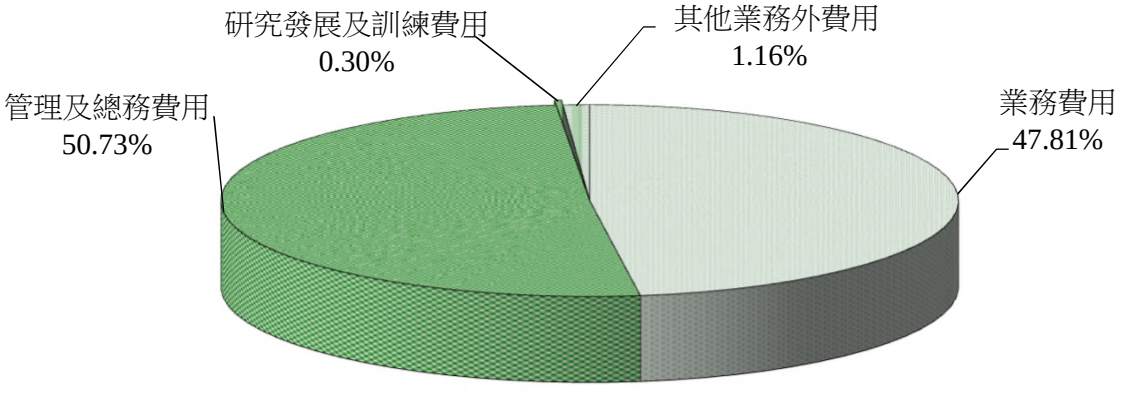
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

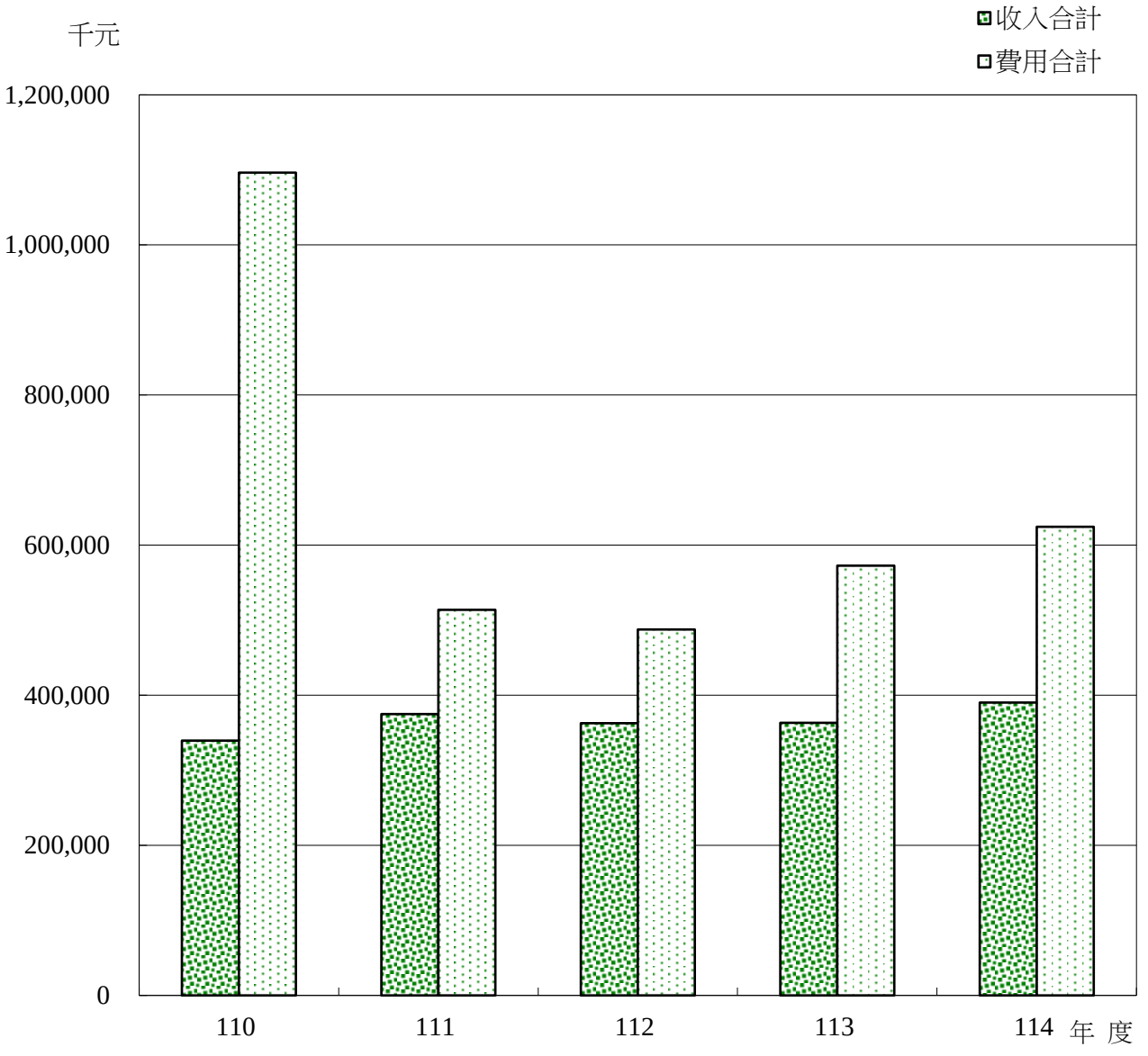


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**314,825**	**業務成本與費用**	**617,183**
租金及權利金收入	0	業務費用	298,503
其他業務收入	314,825	管理及總務費用	316,785
		研究發展及訓練費用	1,895
業務外收入	**75,428**	**業務外費用**	**7,269**
財務收入	1,000	其他業務外費用	7,269
其他業務外收入	74,428		
本期短絀	**234,199**		
收入及短絀總額	**624,452**	**成本與費用總額**	**624,452**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	297,151	302,346	303,848	290,771	314,825
業務外收入	42,382	72,527	58,856	72,476	75,428
收入合計	**339,532**	**374,873**	**362,704**	**363,247**	**390,253**
費用					
業務成本與費用	463,896	500,219	473,120	563,944	617,183
業務外費用	632,483	13,585	14,491	8,706	7,269
費用合計	**1,096,379**	**513,804**	**487,611**	**572,650**	**624,452**
本期餘絀	**-756,847**	**-138,931**	**-124,907**	**-209,403**	**-234,199**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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114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	%
303,848	**100.00**	**業務收入**	**314,825**	**100.00**	**290,771**	**100.00**	**24,054**	**8.27**
303,848	100.00	其他業務收入	314,825	100.00	290,771	100.00	24,054	8.27
270,332	88.97	其他補助收入	286,825	91.11	266,271	91.57	20,554	7.72
33,516	11.03	雜項業務收入	28,000	8.89	24,500	8.43	3,500	14.29
473,120	**155.71**	**業務成本與費用**	**617,183**	**196.04**	**563,944**	**193.95**	**53,239**	**9.44**
247,121	81.33	業務費用	298,503	94.82	278,564	95.80	19,939	7.16
247,121	81.33	業務費用	298,503	94.82	278,564	95.80	19,939	7.16
225,107	74.09	管理及總務費用	316,785	100.62	283,297	97.43	33,488	11.82
225,107	74.09	管理費用及總務費用	316,785	100.62	283,297	97.43	33,488	11.82
892	0.29	研究發展及訓練費用	1,895	0.60	2,083	0.72	-188	-9.03
892	0.29	訓練費用	1,895	0.60	2,083	0.72	-188	-9.03
-169,272	**-55.71**	**業務賸餘(短絀)**	**-302,358**	**-96.04**	**-273,173**	**-93.95**	**-29,185**	**10.68**
58,856	**19.37**	**業務外收入**	**75,428**	**23.96**	**72,476**	**24.93**	**2,952**	**4.07**
1,810	0.60	財務收入	1,000	0.32	100	0.03	900	900.00
1,810	0.60	利息收入	1,000	0.32	100	0.03	900	900.00
57,046	18.77	其他業務外收入	74,428	23.64	72,376	24.89	2,052	2.84
34,751	11.44	財產交易賸餘	60,000	19.06	60,000	20.63	-	-
12,928	4.25	租賃收入	12,928	4.11	10,876	3.74	2,052	18.87
20	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-		-
9,346	3.08	雜項收入	1,500	0.48	1,500	0.52	-	-
14,491	**4.77**	**業務外費用**	**7,269**	**2.31**	**8,706**	**2.99**	**-1,437**	**-16.51**
14,491	4.77	其他業務外費用	7,269	2.31	8,706	2.99	-1,437	-16.51
14	0.00	財產交易短絀	40	0.01	34	0.01	6	17.65
14,477	4.76	雜項費用	7,229	2.30	8,672	2.98	-1,443	-16.64
44,365	**14.60**	**業務外賸餘(短絀)**	**68,159**	**21.65**	**63,770**	**21.93**	**4,389**	**6.88**
-124,907	**-41.11**	**本期賸餘(短絀)**	**-234,199**	**-74.39**	**-209,403**	**-72.02**	**-24,796**	**11.84**

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114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3億1,482萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,850萬3千元，係業務費用，詳第13-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億1,678萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第13-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列189萬5千元，係訓練費用，詳第13-23頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀3億235萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列100萬元，係利息收入，詳第13-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,442萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列726萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第13-25頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,815萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億3,419萬9千元。

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
5,389	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
5,389	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-5,240	1,045,326
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-5,240	1,045,326
5,389	**其他綜合餘絀合計**	-5,240	1,045,326

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114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	%	
1,317,067	**100.00**	**短絀之部**	**1,465,938**	**100.00**	
209,403	15.90	本期短絀	234,199	15.98	
1,107,664	84.10	前期待填補之短絀	1,231,739	84.02	
1,317,067	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,465,938**	**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114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）	-234,199	
利息股利之調整	-1,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-235,199	
調整項目	136,790	加項：提列折舊165,450千元、攤銷無形資產1,300千元、固定資產報廢損失40千元、流動負債淨增30,000千元。 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）	-98,409	
收取利息	1,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-97,409**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,247	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-434,733	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,400	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-374,886**	
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	77,337	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	397,363	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**474,700**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,405**	
期初現金及約當現金	**14,264**	
期末現金及約當現金	**16,669**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少5,240千元。

三、預 算 明 細 表

其他業務收入明細表

中華民國114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	**314,825**	
其他補助收入	286,825	政府補助農田水利事業收入286,825千元。
雜項業務收入	28,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費7,500千元。 2.搭排費收入4,200千元。 3.調度水收入(供台水)13,000千元。 4.光電設施回饋金3,300千元。

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**1,000**	
利息收入	1,000	**定期存款、活期存款等利息收入1,000千元。**

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114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	**74,428**	
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	12,928	1.土地租金收入11,112千元。 2.房屋租金收入1,816千元。
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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
247,121	**278,564**	**業務費用**	**298,503**
247,121	278,564	業務費用	298,503
101,572	103,317	服務費用	113,184
28,921	29,000	水電費	29,000
231	250	郵電費	550
2,078	2,537	旅運費	3,267
298	286	印刷裝訂及公告費	370
65,826	65,370	修理保養及保固費	65,500
78	209	保險費	489
3,183	3,214	一般服務費	10,048
869	2,341	專業服務費	3,850
88	110	推展費	110
1,212	1,806	材料及用品費	2,555
522	335	使用材料費	265
689	1,471	用品消耗	2,290
1,122	2,131	租金與利息	2,181
1,100	2,131	地租及水租	2,131
5	-	房租	-
16	-	機器租金	50
131,486	144,960	折舊、折耗及攤銷	165,450
131,486	144,960	不動產、廠房及設備折舊	165,450
2,194	7,942	稅捐與規費（強制費）	5,164
1,438	5,500	土地稅	3,500
195	255	房屋稅	255
39	34	消費與行為稅	40
522	2,153	規費	1,369
162	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,631
-	-	捐助、補助與獎助	9,381
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
162	-	競賽及交流活動費	-
9,374	18,408	其他	338
9,374	18,408	其他費用	338

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114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	共計550元，包括： 1.電話費計300千元。 2.數據通信費計250千元。
旅運費	共計3,267元，包括： 1.國內旅費計2,537千元。 2.其他旅運費計730千元。
印刷裝訂及公告費	共計370千元，包括： 1.印刷及裝訂費計350千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計65,500千元，包括： 1.土地改良物修護費計52,700千元。 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1,000千元。
保險費	共計489千元，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。 3.其他保險費計280千元。
一般服務費	共計10,048千元，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： ⑴係辦理本處駐點保全及辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測共929千元(勞務承攬人力約2人次)。 ⑵抽水場駐衛警門禁保全工作71千元(抽水場僅裝機，配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)(非人力保全)。 4.計時與計件人員酬金計9,024千元，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約用人員費用5,610千元(約12人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用3,414千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計3,850千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計450千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計570千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計600千元。 5.委託考選訓練費計2,130千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計265千元，包括： 1.燃料計65千元。 2.油脂計20千元。 3.設備零件計180千元。
用品消耗	共計2,290千元，包括： 1.辦公(事務)用品計760千元。 2.服裝計905千元。 3.食品計180千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計445千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,131千元。
機器租金	機械及設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計165,450千元，包括： 1.土地改良物折舊計144,000千元。 2.一般房屋折舊計5,400千元。 3.機械及設備折舊計15,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計250千元。 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3,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計255千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。
規費	共計1,369千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,350千元。 2.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	
捐助、補助與獎助	共計9,381千元,包括: 1.水利小組辦公補助費8,121千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計250千元。
其他	
其他費用	共計338千元，包括： 1.工作站相關業務支出等50千元。 2.辦理未出租非事業用土地維護費288千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
225,107	**283,297**	**管理及總務費用**	**316,785**
225,107	283,297	管理費用及總務費用	316,785
211,067	265,720	用人費用	299,055
131,621	142,648	正式員額薪資	148,352
2,323	2,784	聘僱及兼職人員薪資	3,072
6,016	8,983	加（夜）班費	9,247
30,735	36,084	獎金	37,673
17,770	48,240	退休及卹償金	72,650
22,603	26,976	福利費	28,055
-	5	提繳費	6
10,251	12,840	服務費用	13,686
1,836	2,072	水電費	2,267
992	1,164	郵電費	1,144
1,200	1,647	旅運費	1,567
187	665	印刷裝訂及公告費	403
-	-	修理保養及保固費	400
255	657	一般服務費	690
4,991	5,761	專業服務費	6,361
765	774	公關慰勞費	774
25	100	推展費	80
2,114	2,884	材料及用品費	2,594
1,114	1,300	使用材料費	1,300
1,001	1,584	用品消耗	1,294
1,248	1,522	折舊、折耗及攤銷	1,300
1,248	1,522	攤銷	1,300
126	120	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150
126	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
299	211	其他	-
299	211	其他費用	-

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114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148,352千元，包括： 1.職員薪金計131,064千元。 2.工員工資計17,288千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,072千元。
加（夜）班費	共計9,247千元，包括： 1.延長工時加班費計878千元。 2.未休假加班費計8,369千元。
獎金	共計37,673千元，包括： 1.考績獎金計18,544千元。 2.年終獎金計18,928千元。 3.其他獎金計201千元。
退休及卹償金	共計72,650千元，包括： 1.職員退休及離職金計71,570千元。 2.工員退休及離職金計1,080千元。
福利費	共計28,055千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,559千元。 2.傷病醫藥費計233千元。 3.其他福利費計8,263千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計6千元。
服務費用	
水電費	共計2,267千元，包括： 1.工作場所電費計2,200千元。 2.工作場所水費計64千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,144千元，包括： 1.郵費計190千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	共計1,567千元，包括： 1.國內旅費計1,547千元。 5.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計403千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計400千元。
一般服務費	體育活動費計690千元。
專業服務費	共計6,361千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.電腦軟體服務費計6,261千元。

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114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714千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費60千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用80千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計1,300千元。
用品消耗	共計1,294千元，包括： 1.辦公(事務)用品計462千元。 2.報章什誌計41千元。 3.食品計370千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計421千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,300千元。
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150千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金150千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
892	**2,083**	**研究發展及訓練費用**	**1,895**
892	2,083	訓練費用	1,895
583	1,257	服務費用	1,209
556	900	旅運費	900
27	357	專業服務費	309
277	476	材料及用品費	336
277	476	用品消耗	336
32	100	租金與利息	100
32	100	交通及運輸設備租金	100
-	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250
-	250	競賽及交流活動費	250

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114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309千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計199千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計336千元，包括： 1.辦公(事務)用品計20千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計40千元。 3.服裝計176千元。 4.食品計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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,491	**8,706**	**其他業務外費用**	**7,269**
14	34	財產交易短絀	40
14	34	短絀、賠償與保險給付	40
14	34	各項短絀	40
14,477	8,672	雜項費用	7,229
846	1,903	服務費用	1,480
6	143	郵電費	20
840	1,760	推展費	1,460
70	50	材料及用品費	154
70	50	用品消耗	154
566	1,372	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	895
131	229	會費	229
420	360	捐助、補助與獎助	450
-	783	分擔	200
15	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16
12,875	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
12,875	4,000	各項短絀	4,000
120	1,347	其他	700
120	1,347	其他費用	700

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114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	
郵電費	數據通信費計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,460千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計154千元，包括： 1.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 2.食品計54千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計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450千元，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50千元。 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40千元。 9.屏東縣各地區農會40千元。 10.屏東農田水利會退休人員協會50千元。
分擔	分擔其他費用計200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計16千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,000千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需費用700千元。

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	404,953	-	23,730	1,000
一次性項目	3,000	404,953	-	23,730	1,000
合　　計	**3,000**	**404,953**		**23,730**	**1,000**

良擴充明細表

114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			
2,050	-	-	-	-	434,733	-	434,733	
2,050	-	-	-	-	434,733	-	434,733	土地改良物404,953千元，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404,953千元，按6.15%估算工程管理費24,905千元。 以上本年度合計編列工程管理費24,905千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,050					**434,733**		**434,733**	

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	37,370	-	397,363	-
一次性項目	37,370	-	397,363	-
合　　計	**37,370**		**397,363**	

充資金來源明細表

114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	%		
434,733	100.00	-	-	-	-	434,733	100.00
434,733	100.00	-	-	-	-	434,733	100.00
434,733	**100.00**					**434,733**	**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	434,733	37,370	-	397,363	-	-
一次性項目	434,733	37,370	-	397,363	-	-
合計	**434,733**	**37,370**		**397,363**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					434,733	100.00	434,733	100.00
	11401~11412				434,733	100.00	434,733	100.00
					434,733	**100.00**	**434,733**	**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114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	3,861,247	241,273	106,985	3,430	6,851	-	-	-	-	-	4,219,786
上年度預計增減資產原值	708,205	-	98,498	-	1,652	-	-	-	-	-	808,355
本年度預計增減資產原值	404,953	-	23,630	1,000	2,050	-	-	-	-	-	431,633
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,974,405	241,273	229,113	4,430	10,553	-	-	-	-	-	5,459,774
本年度應提折舊額	144,000	5,400	15,000	250	800	-	-	-	-	-	165,450
業務費用	144,000	5,400	15,000	250	800	-	-	-	-	-	165,450

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114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	7,487	-	7,487	62,247	-	62,247	5,240	60,000	
土地	7,487	-	7,487	62,247	-	62,247	5,240	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114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	60	40	-	-	40
機械及設備	100	60	40	-	-	40
機械及設備	100	60	40	-	-	40

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
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

114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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	5,149,376	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	397,363	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,546,739	

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114年度 **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
600	600	無形資產	2,400	
600	600	電腦軟體	2,400	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。
600	**600**	**總計**	**2,400**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,611,620	資產	9,993,566	9,728,305	265,261
602,249	流動資產	16,700	14,295	2,405
494,719	現金	16,669	14,264	2,405
100,000	流動金融資產	-	-	
7,500	應收款項	-	-	
31	預付款項	31	31	-
127,003	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,003	127,003	-
127,003	準備金	127,003	127,003	-
7,880,086	不動產、廠房及設備	9,847,404	9,585,648	261,756
4,719,497	土地	5,757,112	5,761,599	-4,487
2,805,214	土地改良物	3,641,892	3,380,939	260,953
177,971	房屋及建築	167,771	173,171	-5,400
78,503	機械及設備	179,157	170,467	8,690
1,373	交通及運輸設備	1,843	1,093	750
548	什項設備	2,650	1,400	1,250
96,979	購建中固定資產	96,979	96,979	-
2,246	無形資產	2,424	1,324	1,100
2,246	無形資產	2,424	1,324	1,100
35	其他資產	35	35	-
35	什項資產	35	35	-
8,611,620	合計	9,993,566	9,728,305	265,261
301,862	負債	363,735	256,398	107,337
9,704	流動負債	39,705	9,705	30,000
9,704	應付款項	39,705	9,705	30,000
127,003	長期負債	127,003	127,003	-
127,003	長期債務	127,003	127,003	-
165,155	其他負債	197,027	119,690	77,337
3,443	負債準備	3,443	3,443	-
161,712	什項負債	193,584	116,247	77,337
8,309,757	淨值	9,629,831	9,471,907	157,924

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114年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
4,821,498	基金	5,546,739	5,149,376	397,363
4,821,498	基金	5,546,739	5,149,376	397,363
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-1,020,685	累積餘絀	-1,465,938	-1,231,739	-234,199
-1,020,685	累積短絀	-1,465,938	-1,231,739	-234,199
4,220,563	淨值其他項目	5,260,649	5,265,889	-5,240
4,220,563	累積其他綜合餘絀	5,260,649	5,265,889	-5,240
8,611,620	合　　計	9,993,566	9,728,305	265,261

註：信託代理與保證資產(負債)19,627千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114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		-	-	52,700	
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	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,000.00	510,757.00	510,757	
農田水利設施更新改善		-	-	404,953	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	5,299,060.00	264,953	
構造物更新改善	座	40.00	3,500,000.00	140,000	
上年度預算數					
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		-	-	302,478	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.00	5,442,228.57	190,478	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,387	
輸水渠道改善及修補	公里	6.46	5,250,000.00	33,915	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	20.00	4,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	400.00	20,498	

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114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	73.00	50,000.00	3,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	601,056.63	464,016	
農田水利設施更新改善		-	-	297,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.10	5,132,822.82	180,162	
構造物更新改善	座	38.00	3,098,776.32	117,754	
111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	
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114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：	219	-1	218	
專任人員	219	-1	218	
職員	171	1	172	
駐衛警	-	-	-	
技工	27	-2	25	
工友	13	-	13	
約僱	8	-	8	
總　　計	219	-1	218	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理本處駐點保全及辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測，勞務承攬進用人力約2人次。

二、「進用約用人員」12人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	148,352	3,072	9,247	-	18,928	18,544	-	201	72,650	-
正式人員	148,352	-	8,742	-	18,544	18,544	-	195	72,458	-
職員	131,064	-	7,806	-	16,383	16,383	-	160	71,378	-
工員	17,288	-	936	-	2,161	2,161	-	35	1,080	-
聘僱人員	-	3,072	505	-	384	-	-	6	192	-
合計	148,352	3,072	9,247	-	18,928	18,544	-	201	72,650	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數929千元，辦理事項如下：
辦理本處駐點保全及辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測共929千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,610千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。
三、獎金計編列37,673千元，明細如下：
1.年終獎金：編列218人18,928千元，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210人18,544千元，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89人201千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	19,559	233	-	8,263	6	299,055	-	299,055
-	19,136	225	-	8,135	6	294,337	-	294,337
-	16,715	187	-	6,067	-	266,143	-	266,143
-	2,421	38	-	2,068	6	28,194	-	28,194
-	423	8	-	128	-	4,718	-	4,718
-	19,559	233	-	8,263	6	299,055	-	299,055

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114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
211,067	265,720	用人費用	299,055	-	299,055	-	-
131,621	142,648	正式員額薪資	148,352	-	148,352	-	-
2,323	2,784	聘僱及兼職人員薪資	3,072	-	3,072	-	-
6,016	8,983	加（夜）班費	9,247	-	9,247	-	-
30,735	36,084	獎金	37,673	-	37,673	-	-
17,770	48,240	退休及卹償金	72,650	-	72,650	-	-
22,603	26,976	福利費	28,055	-	28,055	-	-
-	5	提繳費	6	-	6	-	-
113,253	119,317	服務費用	129,559	113,184	13,686	1,209	1,480
30,758	31,072	水電費	31,267	29,000	2,267	-	-
1,229	1,557	郵電費	1,714	550	1,144	-	20
3,833	5,084	旅運費	5,734	3,267	1,567	900	-
485	951	印刷裝訂及公告費	773	370	403	-	-
65,826	65,370	修理保養及保固費	65,900	65,500	400	-	-
78	209	保險費	489	489	-	-	-
3,438	3,871	一般服務費	10,738	10,048	690	-	-
5,887	8,459	專業服務費	10,520	3,850	6,361	309	-
765	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
952	1,970	推展費	1,650	110	80	-	1,460
3,673	5,216	材料及用品費	5,639	2,555	2,594	336	154
1,636	1,635	使用材料費	1,565	265	1,300	-	-
2,037	3,581	用品消耗	4,074	2,290	1,294	336	154
1,154	2,231	租金與利息	2,281	2,181	-	100	-
1,100	2,131	地租及水租	2,131	2,131	-	-	-
5	-	房租	-	-	-	-	-
16	-	機器租金	50	50	-	-	-
32	100	交通及運輸設備租金	100	-	-	100	-
132,734	146,482	折舊、折耗及攤銷	166,750	165,450	1,300	-	-
131,486	144,960	不動產、廠房及設備折舊	165,450	165,450	-	-	-
1,248	1,522	攤銷	1,300	-	1,300	-	-
2,194	7,942	稅捐與規費（強制費）	5,164	5,164	-	-	-
1,438	5,500	土地稅	3,500	3,500	-	-	-
195	255	房屋稅	255	255	-	-	-
39	34	消費與行為稅	40	40	-	-	-

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114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
522	2,153	規費	1,369	1,369	-	-	-
854	1,742	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,926	9,631	150	250	895
131	229	會費	229	-	-	-	229
420	360	捐助、補助與獎助	9,831	9,381	-	-	450
-	783	分擔	200	-	-	-	200
141	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	416	250	150	-	16
162	250	競賽及交流活動費	250	-	-	250	-
12,889	4,034	短絀、賠償與保險給付	4,040	-	-	-	4,040
12,889	4,034	各項短絀	4,040	-	-	-	4,040
9,793	19,966	其他	1,038	338	-	-	700
9,793	19,966	其他費用	1,038	338	-	-	700
487,611	572,650	總計	624,452	298,503	316,785	1,895	7,269

註：本年度公共關係費714千元、員工慰勞費60千元。

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114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 114 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 14-11
(二)餘絀撥補預計表 14-13
(三)現金流量預計表 14-14
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)其他業務外費用明細表及說明 14-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 14-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 14-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 14-34
(十一)資產折舊明細表 14-36
(十二)資產變賣明細表 14-37
(十三)資產報廢明細表 14-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 14-40
(十五)基金數額增減明細表 14-42
(十六)無形資產明細表 14-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 14-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 14-47
(三)員工人數彙計表 14-49
(四)用人費用彙計表 14-50
(五)各項費用彙計表 14-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 14-54
(七)補辦預算明細表 14-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,772 萬 9 千元，較預算數 1 億 7,742 萬元，增加 30 萬 9 千元，約 0.17%，主要係因民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 7,354 萬 6 千元，較預算數 3 億 1,751 萬 9 千元，減少 4,397 萬 3 千元，約 13.85%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預期低。

(三)業務外收入：決算數 1,644 萬元，較預算數 2,469 萬 9 千元，減少 825 萬 9 千元，約 33.44%，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 463 萬 5 千元，較預算數 252 萬 8 千元，增加 210 萬 7 千元，約 83.33%，主要係因補列前期資產於本年度補提折舊數所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 8,401 萬 1 千元，較預算短絀 1 億 1,792 萬 8 千元，減少 3,391 萬 7 千元，約 28.76%，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減少等業務成本與費用較預算數為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,398 萬 4 千元，可用預算數 3 億 9,627 萬 8 千元，執行率約 38.86%，主要係因土地改良物及機械設備受規劃或發包作業時程影響進度落後，致執行率未達預期。

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 114 年度

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,061 萬元，較分配預算數 8,873 萬 5 千元，增加 187 萬 5 千元，約 2.11%，主要係因政府補助款較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,412 萬元，較分配預算數 1 億 5,705 萬 6 千元，減少 1,293 萬 6 千元，約 8.24%，主要係因渠道清淤維護刻正辦理中及水利小組相關業務尚未核銷，致實際費用較分配數為低。

(三)業務外收入：實際數 783 萬 7 千元，較分配預算數 1,369 萬 3 千元，減少 585 萬 6 千元，約 42.76%，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 55 萬元，較分配預算數 60 萬元，減少 5 萬元，約 8.38%，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 4,622 萬 2 千元，較分配預算短絀 5,522 萬 8 千元，減少 900 萬 6 千元，約 16.31%，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 1 億 1,940 萬 3 千元，分配預算數 1 億 9,432 萬 4 千元，執行率約 61.45%，主要係部分工程需配合農民二期作收割而延後，致執行數較預算數為低。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.73 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、200,000 平方公尺除草、35,000 立方公尺浚渫及 100 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,200 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 68 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 201 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 1,197 萬 5 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計 2 億 1,197 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,303 萬 6 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,303 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 2 億 1,664 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 1,197 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 350 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 交通及運輸設備 96 萬 9 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 19 萬 9 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 14-6 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 7 萬 3 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 1 千元（每股 0.5 元）。

(二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 6 萬 2 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 1 億 9,614 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 7,855 萬 7 千元，增加 1,758 萬 8 千元，約 9.85%。

(二)業務成本與費用 3 億 859 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 1,073 萬元，減少 213 萬 3 千元，約 0.69%。

(三)業務外收入 2,856 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,604 萬 1 千元，增加 252 萬 5 千元，約 9.70%。

(四)業務外費用 136 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 157 萬元，減少 20 萬 3 千元，約 12.93%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 8,525 萬 3 千元，較上年度預算短絀 1 億 770 萬 2 千元，減少 2,244 萬 9 千元，約 20.84%，主要係其他補助款收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 14-7 頁）、圖三（第 14-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 8,525 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 1,729 萬 4 千元，共計短絀 3 億 254 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 14-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 2,009 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 8,525 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 542 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 9,067 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 535 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,361 萬 6 千元、攤銷無形資產 29 萬元、固定資產報廢損失 38 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,894 萬 3 千元。
3. 收取利息 535 萬 2 千元、收取股利 7 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 9,713 萬 9 千元，其中現金流入 1,950 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 1,664 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,664 萬 3 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 1,467 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 1,467 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增 3,763 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 2,217 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 5,980 萬 6 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

臺東農田水利事業作業基金為擴大農田水利事業區域面積，嘉惠農民，辦理本處轄內水利工程更新改善所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年

度先行辦理 1,222 萬 5 千元，及經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 3,783 萬 2 千元，並補辦 114 年度預算。

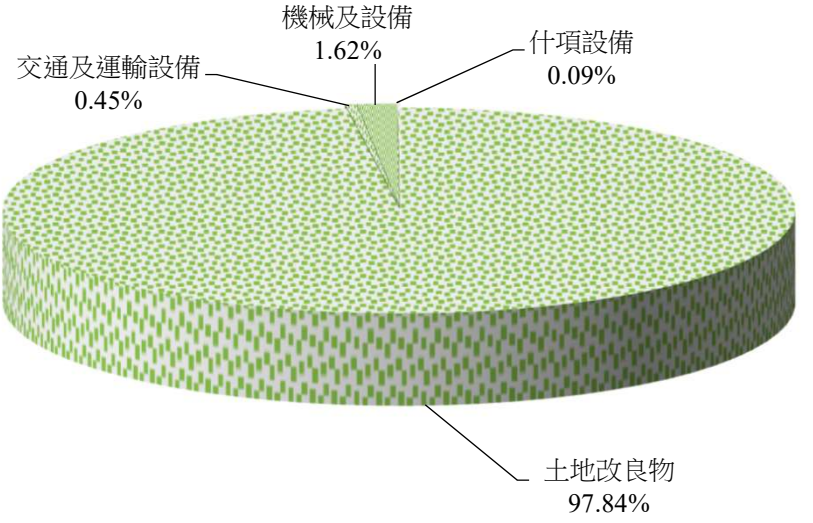
伍、其他

無

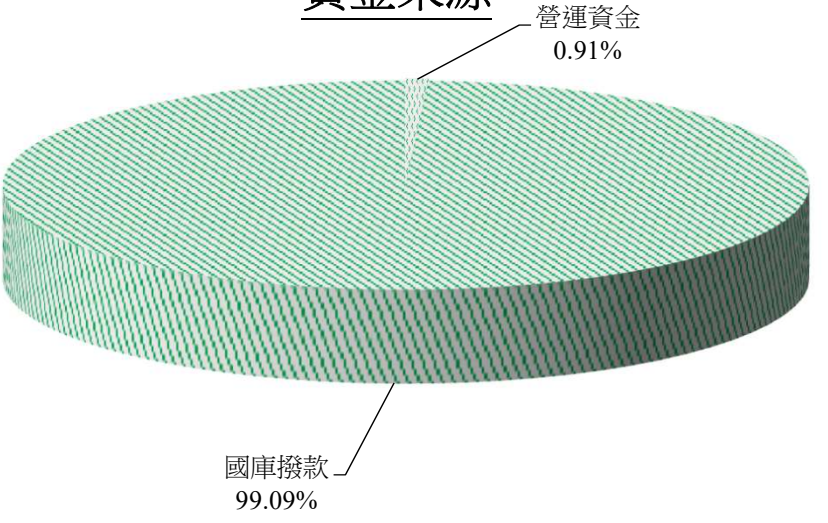
圖一

114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



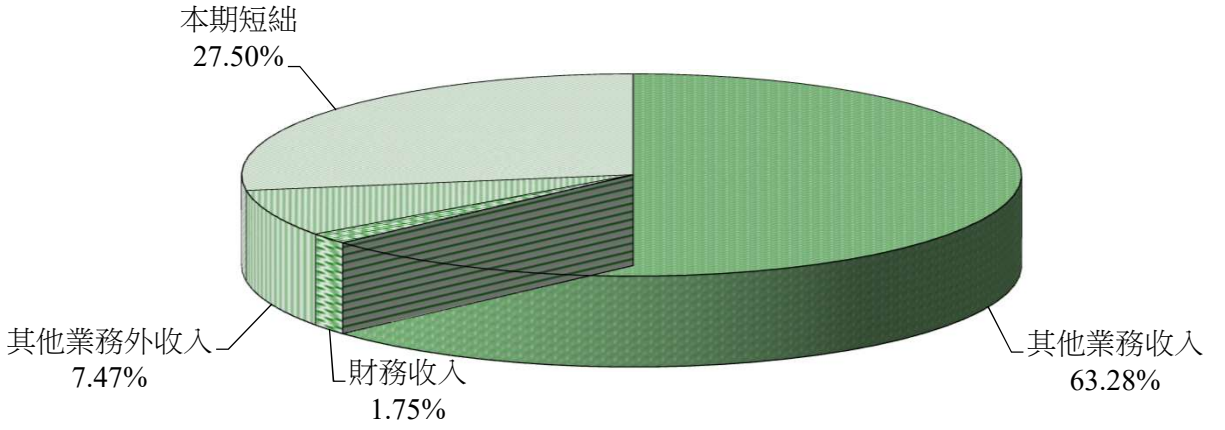
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	1,968
土地改良物	211,975	國庫撥款	214,675
房屋及建築	0		
機械及設備	3,500		
交通及運輸設備	969		
什項設備	199		
合　計	**216,643**	合　計	**216,643**

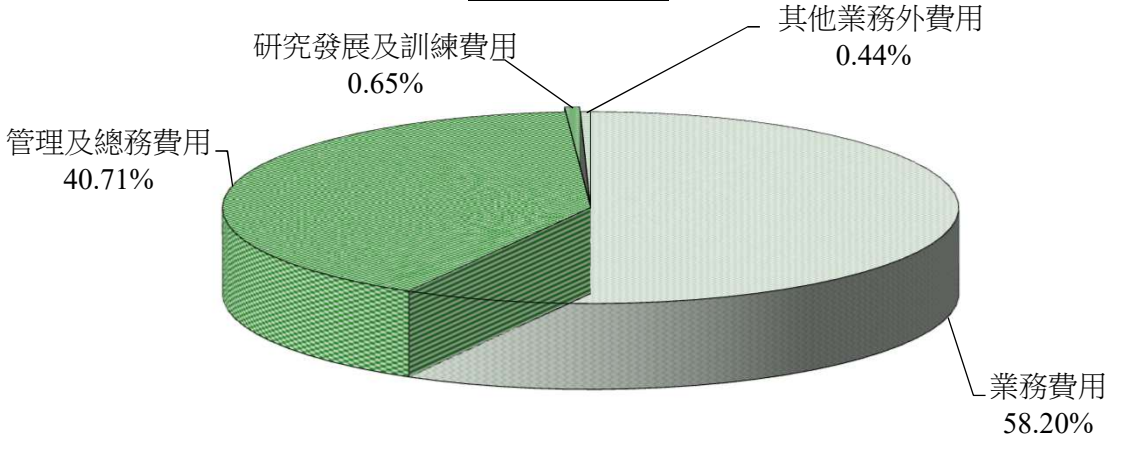
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

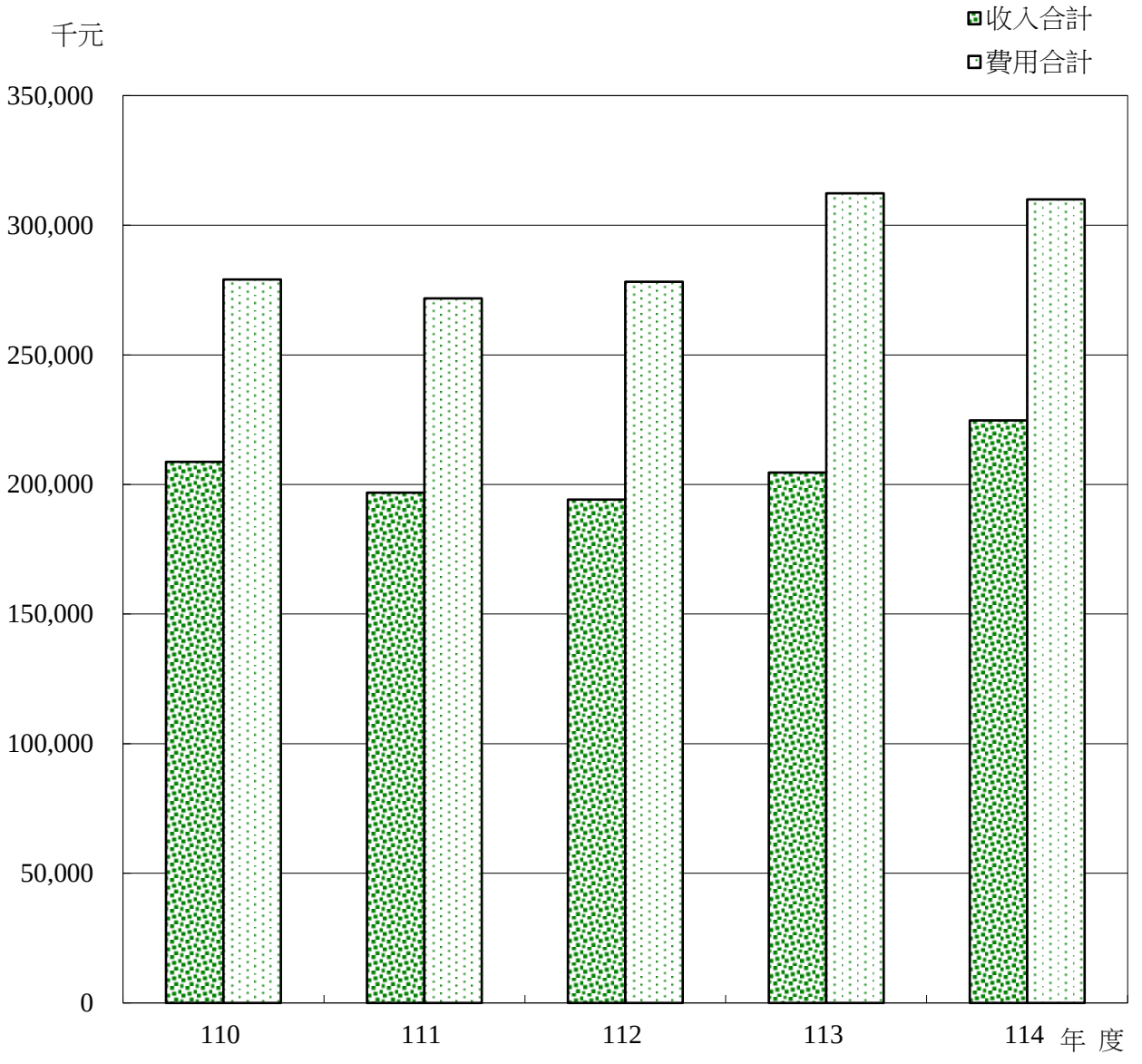


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**196,145**	**業務成本與費用**	**308,597**
租金及權利金收入	0	業務費用	180,401
其他業務收入	196,145	管理及總務費用	126,191
		研究發展及訓練費用	2,005
業務外收入	**28,566**	**業務外費用**	**1,367**
財務收入	5,425	其他業務外費用	1,367
其他業務外收入	23,141		
本期短絀	**85,253**		
收入及短絀總額	**309,964**	**成本與費用總額**	**309,964**

圖三

最近五年收入與費用

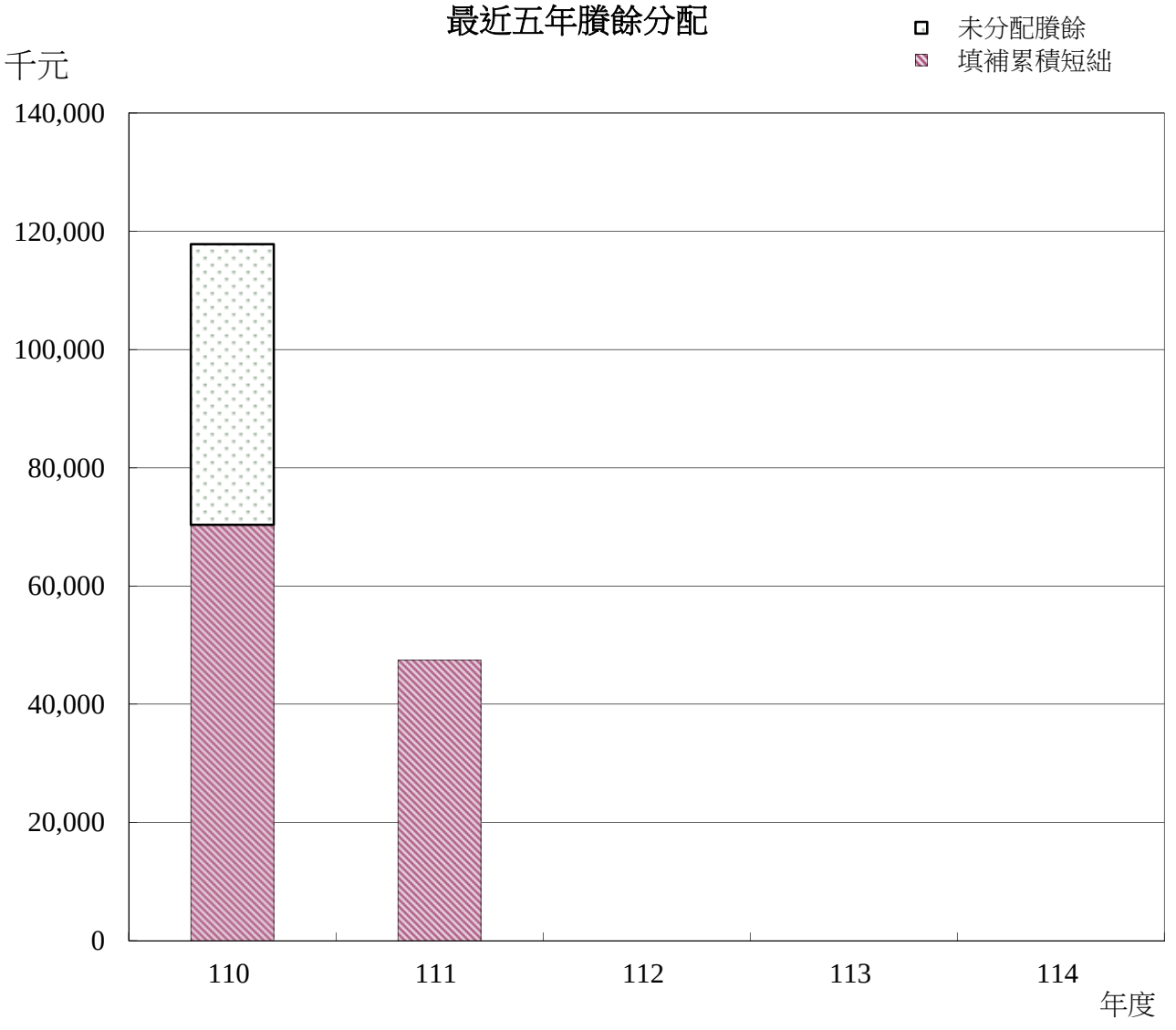


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	195,529	182,346	177,729	178,557	196,145
業務外收入	13,192	14,499	16,440	26,041	28,566
收入合計	**208,722**	**196,845**	**194,170**	**204,598**	**224,711**
費用					
業務成本與費用	252,240	268,334	273,546	310,730	308,597
業務外費用	26,824	3,435	4,635	1,570	1,367
費用合計	**279,064**	**271,770**	**278,181**	**312,300**	**309,964**
本期餘絀	**-70,342**	**-74,925**	**-84,011**	**-107,702**	**-85,253**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	70,342	47,486	0	0	0
未分配賸餘	47,486	0	0	0	0
合　計	**117,829**	**47,486**	**0**	**0**	**0**

本頁空白

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114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	%
177,729	**100.00**	**業務收入**	**196,145**	**100.00**	**178,557**	**100.00**	**17,588**	**9.85**
177,729	100.00	其他業務收入	196,145	100.00	178,557	100.00	17,588	9.85
176,505	99.31	其他補助收入	194,645	99.24	177,057	99.16	17,588	9.93
1,224	0.69	雜項業務收入	1,500	0.76	1,500	0.84	-	-
273,546	**153.91**	**業務成本與費用**	**308,597**	**157.33**	**310,730**	**174.02**	**-2,133**	**-0.69**
156,185	87.88	業務費用	180,401	91.97	181,186	101.47	-785	-0.43
156,185	87.88	業務費用	180,401	91.97	181,186	101.47	-785	-0.43
115,513	64.99	管理及總務費用	126,191	64.34	127,539	71.43	-1,348	-1.06
115,513	64.99	管理費用及總務費用	126,191	64.34	127,539	71.43	-1,348	-1.06
1,849	1.04	研究發展及訓練費用	2,005	1.02	2,005	1.12	-	-
1,849	1.04	訓練費用	2,005	1.02	2,005	1.12	-	-
-95,817	**-53.91**	**業務賸餘(短絀)**	**-112,452**	**-57.33**	**-132,173**	**-74.02**	**19,721**	**-14.92**
16,440	**9.25**	**業務外收入**	**28,566**	**14.56**	**26,041**	**14.58**	**2,525**	**9.70**
4,773	2.69	財務收入	5,425	2.77	2,641	1.48	2,784	105.41
4,433	2.49	利息收入	5,352	2.73	2,500	1.40	2,852	114.08
340	0.19	投資賸餘	73	0.04	141	0.08	-68	-48.23
11,668	6.56	其他業務外收入	23,141	11.80	23,400	13.11	-259	-1.11
3,425	1.93	財產交易賸餘	18,943	9.66	19,700	11.03	-757	-3.84
2,397	1.35	租賃收入	2,398	1.22	1,900	1.06	498	26.21
1	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-		-
5,844	3.29	雜項收入	1,800	0.92	1,800	1.01	-	-
4,635	**2.61**	**業務外費用**	**1,367**	**0.70**	**1,570**	**0.88**	**-203**	**-12.93**
4,635	2.61	其他業務外費用	1,367	0.70	1,570	0.88	-203	-12.93
216	0.12	財產交易短絀	388	0.20	370	0.21	18	4.86
4,419	2.49	雜項費用	979	0.50	1,200	0.67	-221	-18.42
11,806	**6.64**	**業務外賸餘(短絀)**	**27,199**	**13.87**	**24,471**	**13.70**	**2,728**	**11.15**
-84,011	**-47.27**	**本期賸餘(短絀)**	**-85,253**	**-43.46**	**-107,702**	**-60.32**	**22,449**	**-20.84**

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114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1億9,614萬5千元，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1億8,040萬1千元，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1億2,619萬1千元，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1億1,245萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列542萬5千元，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2,314萬1千元，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136萬7千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第14-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,719萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀8,525萬3千元。

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
-113	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-113	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-2,593	55,069
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-2,593	55,069
-113	**其他綜合餘絀合計**	-2,593	55,069

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114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	%	
253,069	**100.00**	**短絀之部**	**302,547**	**100.00**	
107,702	42.56	本期短絀	85,253	28.18	
145,367	57.44	前期待填補之短絀	217,294	71.82	
253,069	**100.00**	**待填補之短絀**	**302,547**	**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114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）	-85,253	
利息股利之調整	-5,425	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-90,678	
調整項目	105,351	加項：提列折舊123,616千元、攤銷無形資產290千元、資產報廢短絀388千元。 減項：固定資產變賣賸餘18,943千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	14,673	
收取利息	5,352	
收取股利	73	
業務活動之淨現金流入（流出）	**20,098**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,504	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-216,643	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-197,139**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	214,675	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**214,675**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**37,634**	
期初現金及約當現金	**322,172**	
期末現金及約當現金	**359,806**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列2,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少2,593千元。

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114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	**196,145**	
其他補助收入	194,645	**政府補助農田水利事業收入194,645千元。**
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1,400千元。** **2.搭排費收入100千元。**

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114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	**5,425**	
利息收入	5,352	定期存款、活期存款等利息收入5,352千元。
投資賸餘	73	金融資產之股利收入73千元。

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114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	**23,141**	
財產交易賸餘	18,943	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等18,943千元。
租賃收入	2,398	土地租金收入2,398千元。
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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
156,185	**181,186**	**業務費用**	**180,401**
156,185	181,186	業務費用	180,401
35,624	40,683	服務費用	46,673
2,605	2,535	水電費	2,670
380	380	郵電費	486
1,280	1,150	旅運費	1,140
69	-	印刷裝訂及公告費	-
30,569	34,805	修理保養及保固費	34,810
-	-	保險費	589
200	1,260	一般服務費	2,963
395	553	專業服務費	3,895
125	-	推展費	120
1,150	1,027	材料及用品費	1,250
411	240	使用材料費	315
739	787	用品消耗	935
131	365	租金與利息	385
-	250	地租及水租	250
5	-	房租	-
90	70	交通及運輸設備租金	90
36	45	什項設備租金	45
110,286	123,555	折舊、折耗及攤銷	123,616
110,286	123,555	不動產、廠房及設備折舊	123,616
659	450	稅捐與規費（強制費）	655
659	450	規費	655
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,822
-	-	捐助、補助與獎助	7,722
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100
8,335	15,106	其他	-
8,335	15,106	其他費用	-

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114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2,670千元。
郵電費	共計486千元，包括： 1.郵費計126千元。 2.數據通信費計360千元。
旅運費	共計1,140千元，包括： 1.國內旅費計1,100千元。 2.其他旅運費計40千元。
修理保養及保固費	共計34,810千元，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30千元。
保險費	不屬於以上各項之其他保險費計589千元。
一般服務費	共計2,963千元，包括： 1.外包費計518千元，明細如下： 本處大樓環境清潔工作518千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 2.計時與計件人員酬金計2,445千元，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約用人員費用90千元(約1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、清潔等任務約用人員費用50千元(約90人次)。 ⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用2,305千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計3,895千元，包括： 1.法律事務費計100千元。 2.工程及管理諮詢服務費300千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計220千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計77千元。 5.委託考選訓練費計3,198千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用120千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計315千元，包括： 1.燃料計50千元。 2.設備零件計265千元。
用品消耗	共計935千元，包括： 1.辦公(事務)用品計430千元。 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.服裝計63千元。 5.食品計150千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	6.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250千元。
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
什項設備租金	什項設備租金計45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計123,616千元，包括： 1.土地改良物折舊計117,311千元。 2.一般房屋折舊計2,665千元。 3.機械及設備折舊計2,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計140千元。 5.什項設備折舊計1,500千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計655千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計7,722千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費6,672千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計100千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
115,513	**127,539**	**管理及總務費用**	**126,191**
115,513	127,539	管理費用及總務費用	126,191
99,577	114,893	用人費用	113,906
62,074	67,067	正式員額薪資	69,137
2,291	2,800	聘僱及兼職人員薪資	2,916
2,849	4,622	加（夜）班費	3,579
12,719	17,117	獎金	17,649
9,092	9,541	退休及卹償金	8,568
10,551	13,742	福利費	12,055
2	4	提繳費	2
7,194	8,516	服務費用	9,158
470	539	水電費	486
258	310	郵電費	289
856	924	旅運費	924
114	196	印刷裝訂及公告費	125
1,421	1,484	修理保養及保固費	1,759
113	169	保險費	140
674	837	一般服務費	1,422
2,514	3,155	專業服務費	3,231
701	702	公關慰勞費	702
72	200	推展費	80
1,982	2,311	材料及用品費	1,931
913	1,052	使用材料費	980
1,069	1,259	用品消耗	951
155	183	租金與利息	139
25	-	地租及水租	-
31	20	房租	32
8	9	機器租金	9
46	45	交通及運輸設備租金	48

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114年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
44	109	什項設備租金	50
5,994	181	折舊、折耗及攤銷	290
5,751	-	不動產、廠房及設備折舊	-
243	181	攤銷	290
405	1,309	稅捐與規費（強制費）	626
323	500	土地稅	450
22	40	消費與行為稅	23
59	769	規費	153
106	96	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	96
106	96	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	96
100	50	其他	45
100	50	其他費用	45

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114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69,137千元，包括： 1.職員薪金計61,248千元。 2.工員工資計7,889千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,916千元。
加（夜）班費	共計3,579千元，包括： 1.延長工時加班費計768千元。 2.未休假加班費計2,811千元。
獎金	共計17,649千元，包括： 1.考績獎金計8,642千元。 2.年終獎金計9,007千元。
退休及卹償金	共計8,568千元，包括： 1.職員退休及離職金計8,084千元。 2.工員退休及離職金計484千元。
福利費	共計12,055千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,756千元。 2.傷病醫藥費計75千元。 3.其他福利費計3,224千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
水電費	共計486千元，包括： 1.工作場所電費計464千元。 2.工作場所水費計22千元。
郵電費	共計289千元，包括： 1.郵費計18千元。 2.電話費計168千元。 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125千元。
修理保養及保固費	共計1,759千元，包括： 1.一般房屋修護費計964千元。 2.機械及設備修護費計169千元。 3.交通及運輸設備修護費計142千元。 4.什項設備修護費計305千元。 5.保固費計179千元。
保險費	共計140千元，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114年度

科　　目	說　　明
	1.一般房屋保險費計10千元。 2.交通及運輸設備保險費計124千元。 3.其他保險費計6千元。
一般服務費	共計1,422千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.外包費計1,077千元，明細如下： 本處及工作站保全系統服務費用1,077千元(非人力保全)。 3.體育活動費計333千元。
專業服務費	共計3,231千元，包括： 1.專技人員酬金計66千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計185千元。 3.電腦軟體服務費計2,980千元。
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80千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計980千元，包括： 1.燃料計975千元。 2.油脂計5千元。
用品消耗	共計951千元，包括： 1.辦公(事務)用品計720千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計69千元。 3.食品計72千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗90千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計32千元。
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48千元。
什項設備租金	什項設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計290千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計450千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。

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114年度

科　　目	說　　明
規費	共計153千元，包括： 1.行政規費與強制費計123千元。 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45千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,849	**2,005**	**研究發展及訓練費用**	**2,005**
1,849	2,005	訓練費用	2,005
1,708	1,894	服務費用	1,894
1,416	1,625	旅運費	1,625
-	20	印刷裝訂及公告費	20
292	249	專業服務費	249
71	111	材料及用品費	111
71	111	用品消耗	111
69	-	租金與利息	-
69	-	交通及運輸設備租金	-

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114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149千元。
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

其他業務外費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,635	**1,570**	**其他業務外費用**	**1,367**
216	370	財產交易短絀	388
216	370	短絀、賠償與保險給付	388
216	370	各項短絀	388
4,419	1,200	雜項費用	979
96	213	服務費用	40
8	39	印刷裝訂及公告費	18
80	52	一般服務費	-
8	122	專業服務費	22
259	302	材料及用品費	323
259	302	用品消耗	323
617	530	租金與利息	483
132	120	房租	120
485	410	交通及運輸設備租金	363
132	155	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	133
120	140	會費	120
-	15	捐助、補助與獎助	-
12	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13
3,315	-	其他	-
3,315	-	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114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388千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計18千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計22千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計323千元，包括： 1.食品計193千元。 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363千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.中華防災學會會費5千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。 4.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計13千元。

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	-	211,975	-	3,500	969
一次性項目	-	211,975	-	3,500	969
合　　計		**211,975**		**3,500**	**969**

良擴充明細表

114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			
199	-	-	-	-	216,643	-	216,643	
199	-	-	-	-	216,643	-	216,643	土地改良物211,975千元, 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211,975千元，暫以6.15%估算工程管理費13,036千元。 以上本年度合計編列工程管理費13,036千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
199					**216,643**		**216,643**	

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	1,968	-	214,675	-
一次性項目	1,968	-	214,675	-
合　　計	**1,968**		**214,675**	

充資金來源明細表

114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	%		
216,643	100.00	-	-	-	-	216,643	100.00
216,643	100.00	-	-	-	-	216,643	100.00
216,643	**100.00**					**216,643**	**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	216,643	1,968	-	214,675	-	-
一次性項目	216,643	1,968	-	214,675	-	-
合計	**216,643**	**1,968**		**214,675**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					216,643	100.00	216,643	100.00
	11401~11412				216,643	100.00	216,643	100.00
					216,643	**100.00**	**216,643**	**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114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	3,588,018	118,194	12,701	6,040	9,218	-	-	-	-	-	3,734,171
上年度預計增減資產原值	282,357	-	6,836	-	56	-	-	-	-	-	289,249
本年度預計增減資產原值	4,117	-	3,067	87	118	-	-	-	-	-	7,389
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,874,492	118,194	22,604	6,127	9,392	-	-	-	-	-	4,030,809
本年度應提折舊額	117,311	2,665	2,000	140	1,500	-	-	-	-	-	123,616
行銷及業務費用	117,311	2,665	2,000	140	1,500	-	-	-	-	-	123,616

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114年度 **單位：新臺幣千元**

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	3,154	-	3,154	19,504	-	19,504	2,593	18,943	
土地	3,154	-	3,154	19,504	-	19,504	2,593	18,943	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114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	209,254	208,866	388	-	-	388
土地改良物	207,858	207,477	381	-	-	381
土地改良物	207,858	207,477	381	-	-	381
機械及設備	433	429	4	-	-	4
機械及設備	433	429	4	-	-	4
交通及運輸設備	882	880	2	-	-	2
交通及運輸設備	882	880	2	-	-	2
什項設備	81	80	1	-	-	1
什項設備	81	80	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	77,511,817	7,551,181,742	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	147,093,822	14,709,382,218	1,131	-	1,131
合計			1,374	-	1,374

其餘絀明細表

114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	0.50	11	22	11
3,329	0		-	-	-
124,788	0	0.50	62	119	59
			73	**141**	**70**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,049,690	
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	214,675	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,264,365	

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114年度　　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
1,219	500	無形資產	-	
1,219	500	電腦軟體	-	
1,219	**500**	**總計**		

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,484,128	資產	3,782,484	3,653,655	128,829
950,907	流動資產	780,243	742,609	37,634
527,681	現金	359,806	322,172	37,634
414,159	流動金融資產	414,359	414,359	-
8,989	應收款項	6,000	6,000	-
78	存貨	78	78	-
62,129	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	66,829	64,829	2,000
62,129	準備金	66,829	64,829	2,000
2,469,410	不動產、廠房及設備	2,933,702	2,844,217	89,485
664,364	土地	714,447	717,601	-3,154
1,651,934	土地改良物	2,111,966	2,017,683	94,283
96,284	房屋及建築	90,519	93,184	-2,665
6,815	機械及設備	13,863	12,367	1,496
589	交通及運輸設備	1,216	389	827
4,544	什項設備	1,691	2,993	-1,302
44,881	購建中固定資產	-	-	
1,657	無形資產	1,686	1,976	-290
1,657	無形資產	1,686	1,976	-290
24	其他資產	24	24	-
24	什項資產	24	24	-
3,484,128	合計	3,782,484	3,653,655	128,829
105,255	負債	119,529	117,529	2,000
977	流動負債	700	700	-
977	應付款項	700	700	-
62,129	長期負債	66,829	64,829	2,000
62,129	長期債務	66,829	64,829	2,000
42,149	其他負債	52,000	52,000	-
42,149	什項負債	52,000	52,000	-
3,378,873	淨值	3,662,955	3,536,126	126,829
2,841,661	基金	3,264,365	3,049,690	214,675

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114年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
2,841,661	基金	3,264,365	3,049,690	214,675
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
-111,450	累積餘絀	-302,547	-217,294	-85,253
-111,450	累積短絀	-302,547	-217,294	-85,253
437,764	淨值其他項目	490,240	492,833	-2,593
437,764	累積其他綜合餘絀	490,240	492,833	-2,593
3,484,128	合計	3,782,484	3,653,655	128,829

註：信託代理與保證資產(負債)1,250千元，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114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	1,730,000.00	1,730	
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	25.00	5,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	630.00	22,050	
構造物維護	座	100.00	60,000.00	6,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	216,415.00	259,698	
農田水利設施更新改善		-	-	211,975	
灌溉排水渠道更新改善	公里	68.00	2,496,544.12	169,765	
構造物更新改善	座	201.00	210,000.00	42,210	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,477,000.00	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		-	-	202,559	
灌溉排水渠道更新改善	公里	66.00	2,454,984.85	162,029	
構造物更新改善	座	193.00	210,000.00	40,530	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	30,521	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	520,816.07	7,291	
輸水渠道除草	平方公尺	525,753.00	14.64	7,699	
輸水渠道浚渫	立方公尺	31,359.50	432.46	13,562	

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114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	120.00	16,408.58	1,969	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,089.07	227,405.11	247,660	
農田水利設施更新改善		-	-	148,589	
灌溉排水渠道更新改善	公里	47.34	2,583,694.40	122,312	
構造物更新改善	座	180.90	145,255.85	26,277	
111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	
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114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	
駐衛警	-	-	-	
技工	12	-	12	
工友	5	-	5	
約僱	6	-	6	
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、「進用約用人員」91人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員1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、清潔等任務約用人員90人次。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	69,137	2,916	3,579	-	9,007	8,642	-	-	8,568	-
正式人員	69,137	-	3,441	-	8,642	8,642	-	-	8,387	-
職員	61,248	-	3,082	-	7,656	7,656	-	-	7,903	-
工員	7,889	-	359	-	986	986	-	-	484	-
聘僱人員	-	2,916	138	-	365	-	-	-	181	-
合計	69,137	2,916	3,579	-	9,007	8,642	-	-	8,568	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數518千元，辦理事項如下：
本處大樓環境清潔工作518千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數140千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用90千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、清潔等任務約用人員費用50千元。
三、獎金計編列17,649千元，明細如下：
1.年終獎金：編列111人9,007千元，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8,642千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	8,756	75	-	3,224	2	113,906	-	113,906
-	8,374	70	-	3,128	2	109,823	-	109,823
-	7,291	43	-	2,780	-	97,659	-	97,659
-	1,083	27	-	348	2	12,164	-	12,164
-	382	5	-	96	-	4,083	-	4,083
-	8,756	75	-	3,224	2	113,906	-	113,906

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
99,577	114,893	用人費用	113,906	-	113,906	-	-
62,074	67,067	正式員額薪資	69,137	-	69,137	-	-
2,291	2,800	聘僱及兼職人員薪資	2,916	-	2,916	-	-
2,849	4,622	加（夜）班費	3,579	-	3,579	-	-
12,719	17,117	獎金	17,649	-	17,649	-	-
9,092	9,541	退休及卹償金	8,568	-	8,568	-	-
10,551	13,742	福利費	12,055	-	12,055	-	-
2	4	提繳費	2	-	2	-	-
44,623	51,306	服務費用	57,765	46,673	9,158	1,894	40
3,075	3,074	水電費	3,156	2,670	486	-	-
639	690	郵電費	775	486	289	-	-
3,552	3,699	旅運費	3,689	1,140	924	1,625	-
191	255	印刷裝訂及公告費	163	-	125	20	18
31,990	36,289	修理保養及保固費	36,569	34,810	1,759	-	-
113	169	保險費	729	589	140	-	-
955	2,149	一般服務費	4,385	2,963	1,422	-	-
3,208	4,079	專業服務費	7,397	3,895	3,231	249	22
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
198	200	推展費	200	120	80	-	-
3,462	3,751	材料及用品費	3,615	1,250	1,931	111	323
1,324	1,292	使用材料費	1,295	315	980	-	-
2,138	2,459	用品消耗	2,320	935	951	111	323
972	1,078	租金與利息	1,007	385	139	-	483
25	250	地租及水租	250	250	-	-	-
168	140	房租	152	-	32	-	120
8	9	機器租金	9	-	9	-	-
690	525	交通及運輸設備租金	501	90	48	-	363
81	154	什項設備租金	95	45	50	-	-
116,280	123,736	折舊、折耗及攤銷	123,906	123,616	290	-	-
116,037	123,555	不動產、廠房及設備折舊	123,616	123,616	-	-	-
243	181	攤銷	290	-	290	-	-
1,063	1,759	稅捐與規費（強制費）	1,281	655	626	-	-
323	500	土地稅	450	-	450	-	-
22	40	消費與行為稅	23	-	23	-	-

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114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
717	1,219	規費	808	655	153	-	-
238	251	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,051	7,822	96	-	133
120	140	會費	120	-	-	-	120
-	15	捐助、補助與獎助	7,722	7,722	-	-	-
118	96	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	209	100	96	-	13
216	370	短絀、賠償與保險給付	388	-	-	-	388
216	370	各項短絀	388	-	-	-	388
11,750	15,156	其他	45	-	45	-	-
11,750	15,156	其他費用	45	-	45	-	-
278,181	312,300	總計	309,964	180,401	126,191	2,005	1,367

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114年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
四輪傳動小客貨兩用車	輛	-	-	1	910	1	910	預計汰舊換新四輪傳動小客貨兩用車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：114年度汰換四輪傳動小客貨兩用車1輛，汰換後計客貨兩用車2輛。
　　2.其他車輛：清淤車1輛、機車2輛。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114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	50,057		
(一)一般建築及設備計畫	50,057		
土地改良物	50,057	112	1.為擴大農田水利事業區域面積，嘉惠農民，辦理本處轄內水利工程更新改善所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函同意辦理12,225千元。 3.經行政院113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理37,832千元。

本頁空白

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
目次

中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明 15-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 15-11
(二)餘絀撥補預計表 15-13
(三)現金流量預計表 15-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 15-15
(二)財務收入明細表 15-16
(三)其他業務外收入明細表 15-17
(四)業務費用明細表及說明 15-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 15-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 15-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 15-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 15-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 15-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 15-36
(十一)資產折舊明細表 15-38
(十二)資產變賣明細表 15-39
(十三)資產報廢明細表 15-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 15-42
(十五)基金數額增減明細表 15-44
(十六)無形資產明細表 15-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 15-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 15-49
(三)員工人數彙計表 15-51
(四)用人費用彙計表 15-52
(五)各項費用彙計表 15-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 15-56
(七)補辦預算明細表 15-57

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 6,543 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,472 萬元，增加 71 萬 9 千元，約 0.44%，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 7,134 萬 3 千元，較預算數 2 億 8,147 萬 6 千元，減少 1,013 萬 3 千元，約 3.60%，主要係實際進用人數較少並撙節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 1,092 萬 3 千元，較預算數 637 萬 6 千元，增加 454 萬 7 千元，約 71.31%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 14 萬 2 千元，較預算數 56 萬元，減少 41 萬 8 千元，約 74.72%，主要係依實際需求開支並撙節費用所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 9,512 萬 3 千元，較預算短絀 1 億 1,094 萬元，減少 1,581 萬 7 千元，約 14.26%，主要係配合政府節能及實際進用人數較少等，使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 2 億 7,800 萬 8 千元，可用預算數 4 億 8,916 萬 1 千元，執行率約 56.83%，主要係因土地改良物受國際原物料及工資上漲影響，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度落後，致執行率未達預期。

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 114 年度

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,419 萬 6 千元，較分配預算數 8,410 萬元，增加 9 萬 6 千元，約 0.11%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 2,823 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 4,303 萬 5 千元，減少 1,479 萬 8 千元，約 10.35%，主要係因實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 343 萬 9 千元，較分配預算數 289 萬 4 千元，增加 54 萬 5 千元，約 18.83%，主要係因央行升息政策、存款利率調升，致收入高於預期所致。

(四)業務外費用：實際數 30 萬 6 千元，較分配預算數 6 萬 4 千元，增加 24 萬 2 千元，約 378.73%，主要係發生未預期之天然災害致農民財產受損賠償，致實際費用較分配預算數增加。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,090 萬 9 千元，較分配預算短絀 5,610 萬 5 千元，減少 1,519 萬 6 千元，約 27.08%，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 1 億 4,418 萬元，分配預算數 1 億 8,212 萬元，執行率約 79.17%，主要係機械及設備刻正辦理採購程序，另交通及運輸設備已於共同供應契約訂購，尚未完成交貨程序，致進度落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.58 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、850,000 平方公尺除草、95,000 立方公尺浚渫及 150 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,300 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 19 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 250 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 9,675 萬 1 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 540 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 33 萬 3 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 9,134 萬 3 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 574 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 607 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 2 億 1,416 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 265 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 1 億 9,675 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,346 萬 2 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 8 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 122 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 15-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司轉投資收益 19 萬 7 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 19 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 1 億 8,305 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,817 萬 6 千元，增加 1,488 萬 3 千元，約 8.85%。

(二)業務成本與費用 3 億 320 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 7,282 萬元，增加 3,038 萬 3 千元，約 11.14%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 909 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 617 萬 7 千元，增加 291 萬 3 千元，約 47.16%，主要係利息收入增加所致。

(四)業務外費用 28 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 12 萬 8 千元，增加 15 萬 7 千元，約 122.66%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，較上年度預算短絀 9,859 萬 5 千元，增加 1,274 萬 4 千元，約 12.93%，主要係業務費用增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 15-7 頁）、圖三（第 15-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 3,044 萬 8 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，除撥用賸餘 3,044 萬 8 千元填補外，尚有短絀 8,089 萬 1 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-9 頁）、圖五（第 15-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 23 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 436 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,570 萬 6 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 1,110 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 1,243 萬 6 千元、攤銷無形資產 40 萬元、固定資產報廢損失 12 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元、流動負債淨減 17 萬元。
3. 收取利息 417 萬元、收取股利 19 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 1,244 萬 5 千元，其中現金流入 171 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 1,416 萬 4 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 890 萬 8 千元，其中現金流入 2 億 890 萬 8 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 377 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 11 億 4,433 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 11 億 4,055 萬 9 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

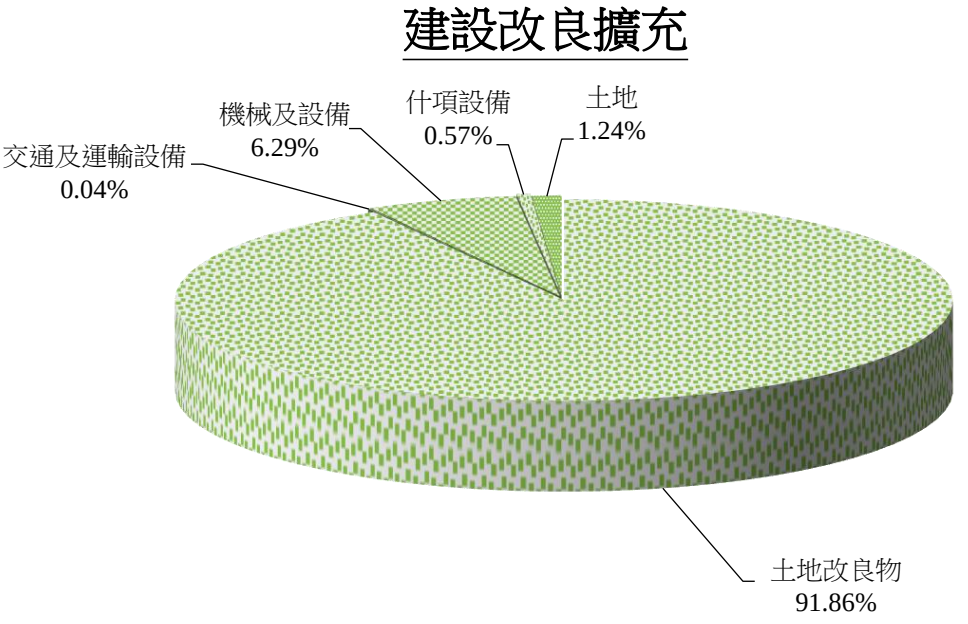
花蓮農田水利事業作業基金為辦理農田水利業務所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 1 億 7,508 萬 1 千元，並補辦 114 年度預算。

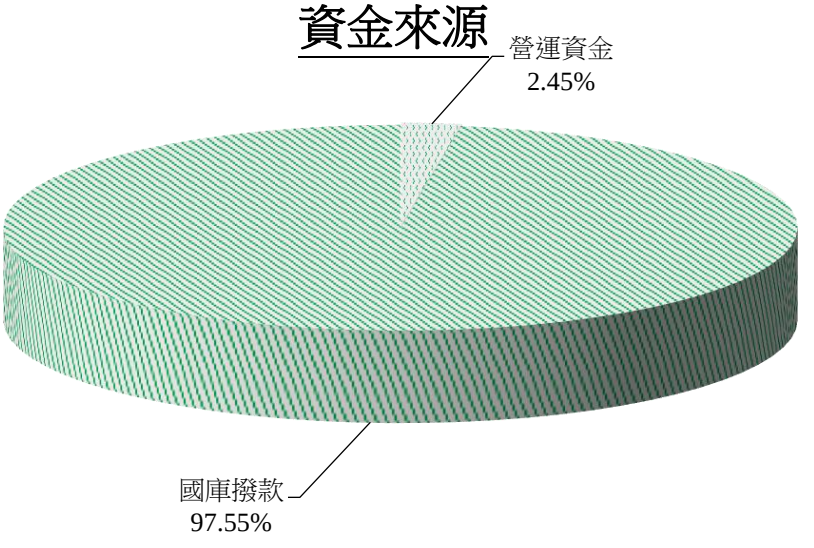
伍、其他

無

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源





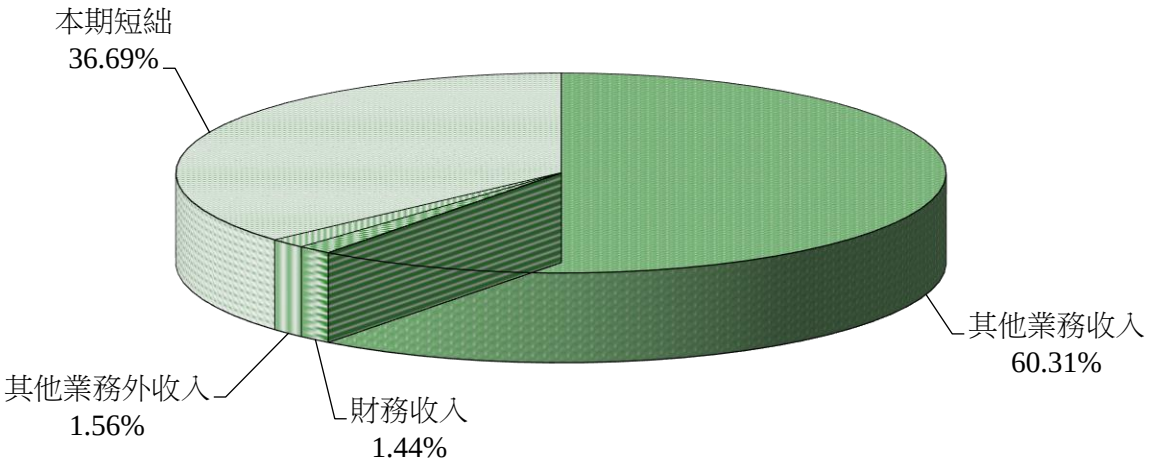
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	2,651	營運資金	5,256
土地改良物	196,751	國庫撥款	208,908
房屋及建築	0		
機械及設備	13,462		
交通及運輸設備	80		
什項設備	1,220		
合　計	**214,164**	合　計	**214,164**

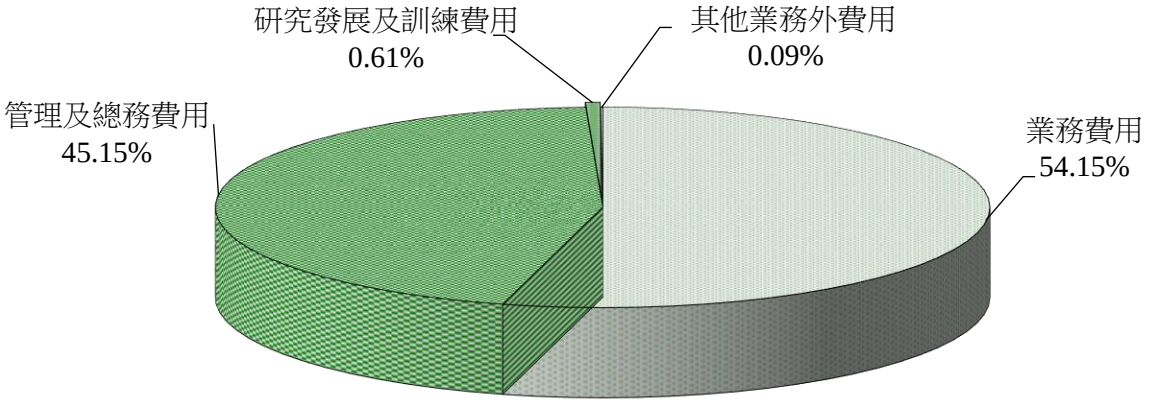
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

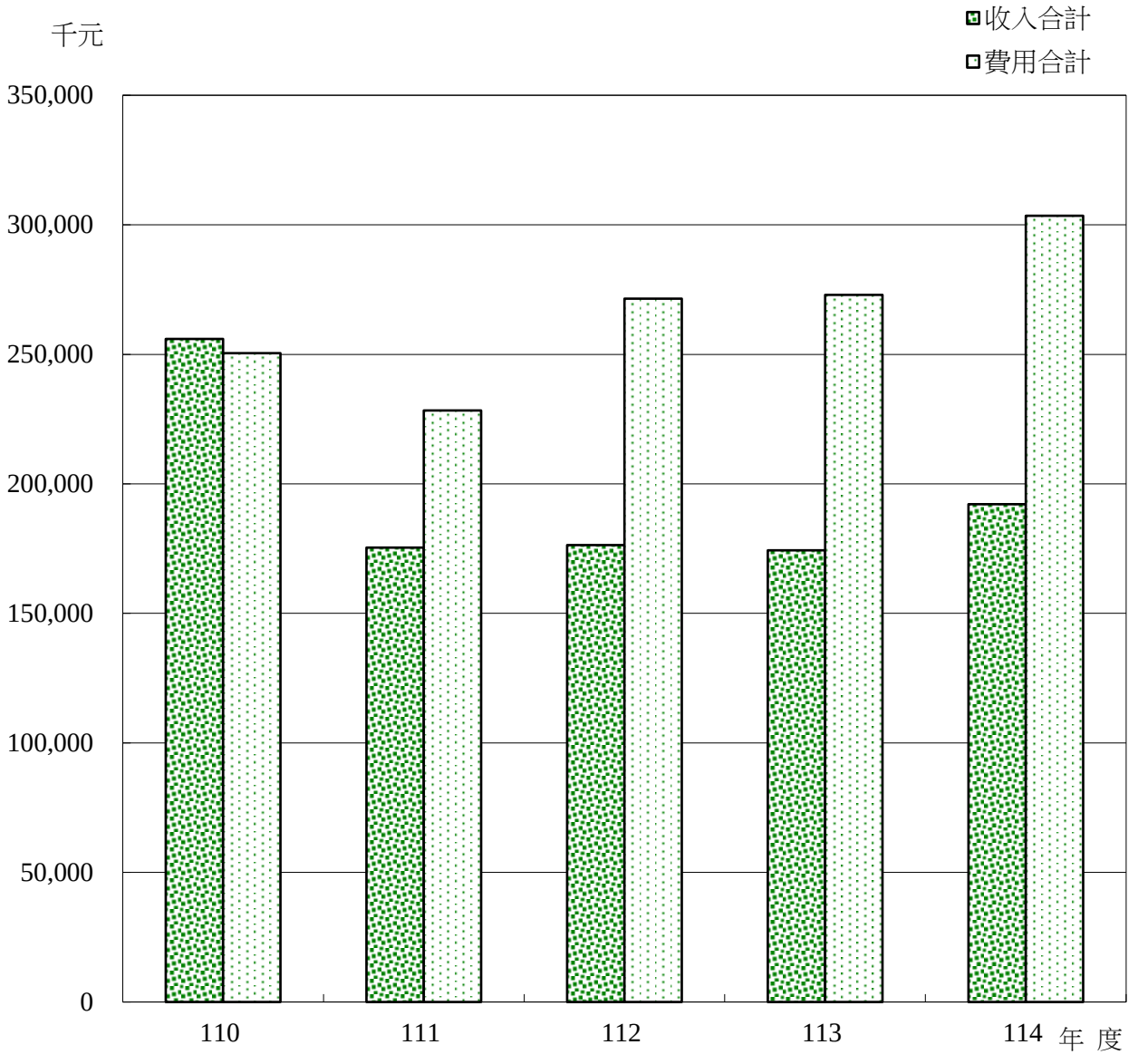


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**183,059**	**業務成本與費用**	**303,203**
租金及權利金收入	0	業務費用	164,319
其他業務收入	183,059	管理及總務費用	137,033
		研究發展及訓練費用	1,851
業務外收入	**9,090**	**業務外費用**	**285**
財務收入	4,367	其他業務外費用	285
其他業務外收入	4,723		
本期短絀	**111,339**		
收入及短絀總額	**303,488**	**成本與費用總額**	**303,488**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

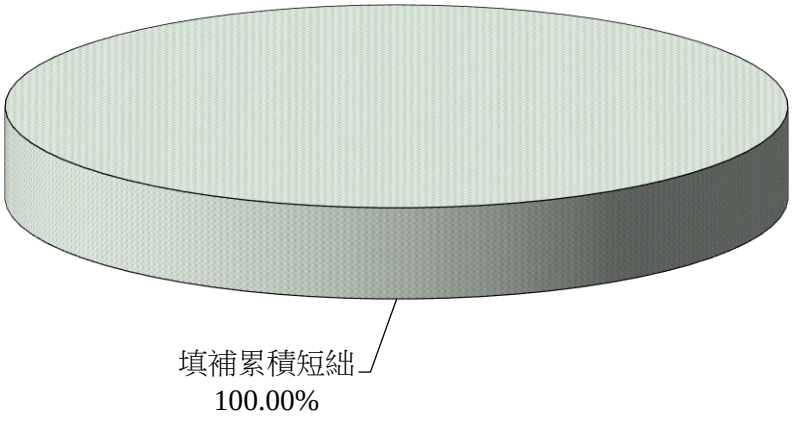
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	180,286	169,306	165,439	168,176	183,059
業務外收入	75,650	6,085	10,923	6,177	9,090
收入合計	**255,936**	**175,391**	**176,362**	**174,353**	**192,149**
費用					
業務成本與費用	246,839	227,931	271,343	272,820	303,203
業務外費用	3,604	395	142	128	285
費用合計	**250,443**	**228,326**	**271,484**	**272,948**	**303,488**
本期餘絀	**5,492**	**-52,935**	**-95,123**	**-98,595**	**-111,339**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

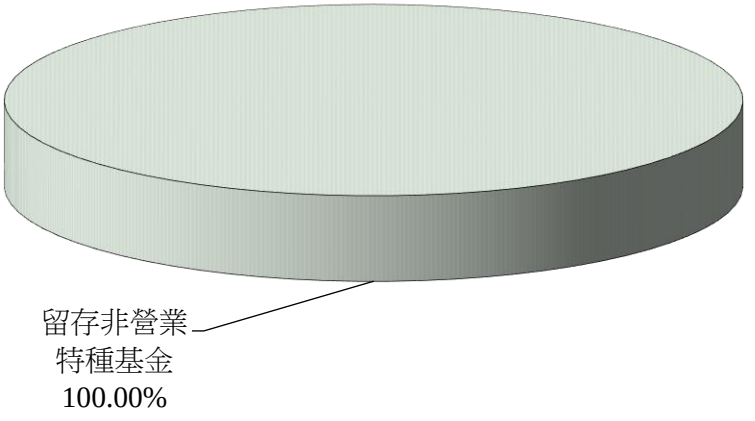
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



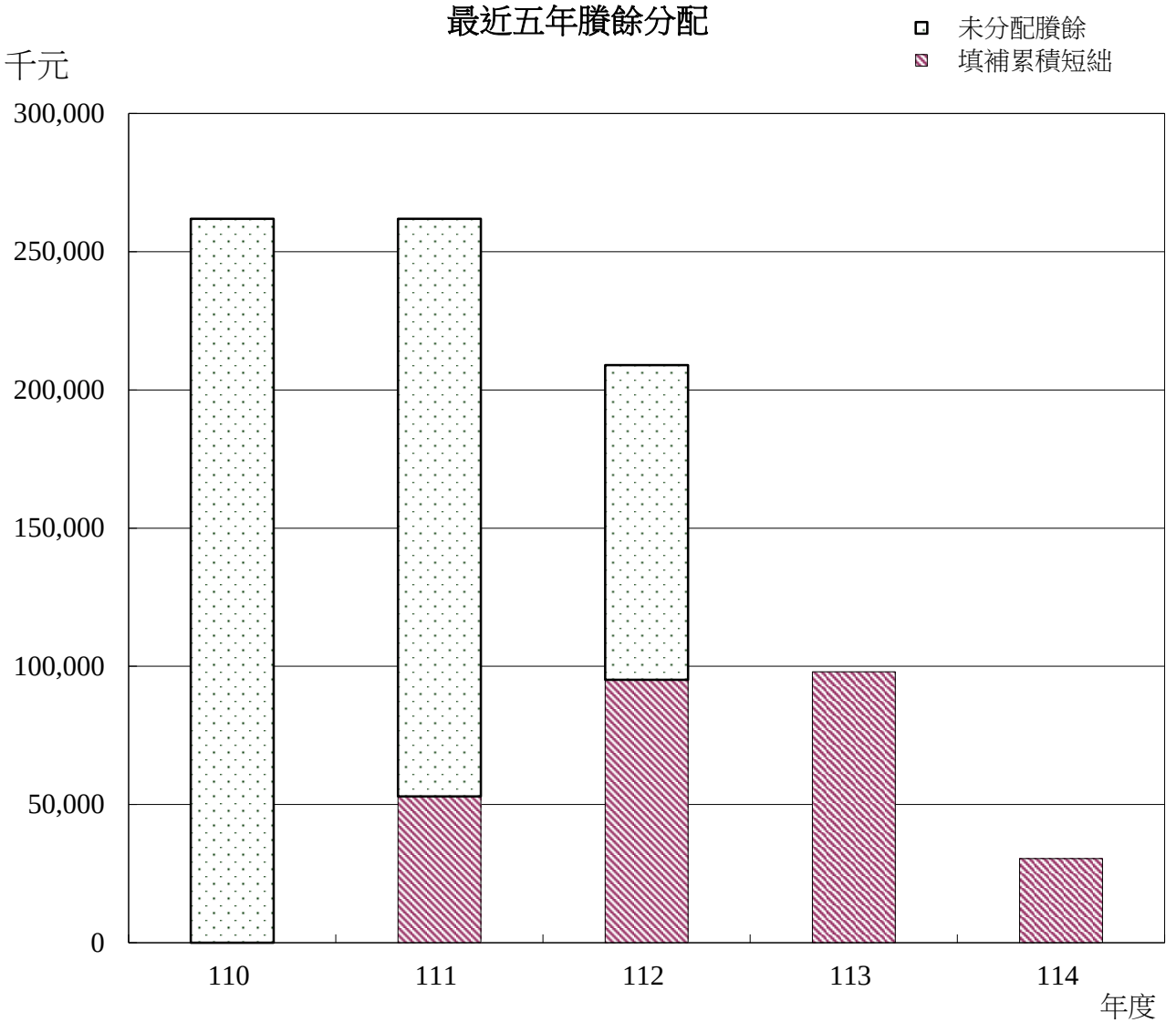
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	30,448	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	30,448
合　計	**30,448**	合　計	**30,448**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	52,935	95,123	98,030	30,448
未分配賸餘	261,905	208,970	113,847	0	0
合　計	**261,905**	**261,905**	**208,970**	**98,030**	**30,448**

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114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	%
165,439	**100.00**	**業務收入**	**183,059**	**100.00**	**168,176**	**100.00**	**14,883**	**8.85**
165,439	100.00	其他業務收入	183,059	100.00	168,176	100.00	14,883	8.85
163,326	98.72	其他補助收入	180,170	98.42	163,280	97.09	16,890	10.34
2,113	1.28	雜項業務收入	2,889	1.58	4,896	2.91	-2,007	-40.99
271,343	**164.01**	**業務成本與費用**	**303,203**	**165.63**	**272,820**	**162.22**	**30,383**	**11.14**
151,576	91.62	業務費用	164,319	89.76	139,615	83.02	24,704	17.69
151,576	91.62	業務費用	164,319	89.76	139,615	83.02	24,704	17.69
118,694	71.74	管理及總務費用	137,033	74.86	132,173	78.59	4,860	3.68
118,694	71.74	管理費用及總務費用	137,033	74.86	132,173	78.59	4,860	3.68
1,073	0.65	研究發展及訓練費用	1,851	1.01	1,032	0.61	819	79.36
1,073	0.65	訓練費用	1,851	1.01	1,032	0.61	819	79.36
-105,904	**-64.01**	**業務賸餘(短絀)**	**-120,144**	**-65.63**	**-104,644**	**-62.22**	**-15,500**	**14.81**
10,923	**6.60**	**業務外收入**	**9,090**	**4.97**	**6,177**	**3.67**	**2,913**	**47.16**
5,637	3.41	財務收入	4,367	2.39	2,813	1.67	1,554	55.24
4,688	2.83	利息收入	4,170	2.28	2,439	1.45	1,731	70.97
949	0.57	投資賸餘	197	0.11	374	0.22	-177	-47.33
5,285	3.19	其他業務外收入	4,723	2.58	3,364	2.00	1,359	40.40
1,482	0.90	財產交易賸餘	1,681	0.92	1,681	1.00	-	-
3,038	1.84	租賃收入	3,038	1.66	1,679	1.00	1,359	80.94
286	0.17	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
479	0.29	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
142	**0.09**	**業務外費用**	**285**	**0.16**	**128**	**0.08**	**157**	**122.66**
142	0.09	其他業務外費用	285	0.16	128	0.08	157	122.66
22	0.01	財產交易短絀	120	0.07	18	0.01	102	566.67
120	0.07	雜項費用	165	0.09	110	0.07	55	50.00
10,781	**6.52**	**業務外賸餘(短絀)**	**8,805**	**4.81**	**6,049**	**3.60**	**2,756**	**45.56**
-95,123	**-57.50**	**本期賸餘(短絀)**	**-111,339**	**-60.82**	**-98,595**	**-58.63**	**-12,744**	**12.93**

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114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1億8,305萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,431萬9千元，係業務費用，詳第15-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,703萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第15-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列185萬1千元，係訓練費用，詳第15-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億2,014萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列436萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列472萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-17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28萬5千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第15-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘880萬5千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,133萬9千元。

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
-149	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-149	**未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目**	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-304	9,720
-	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	-304	9,720
-149	**其他綜合餘絀合計**	-304	9,720

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114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	%	
98,030	**100.00**	**賸餘之部**	**30,448**	**100.00**	
98,030	100.00	前期未分配賸餘	30,448	100.00	
98,030	**100.00**	**分配之部**	**30,448**	**100.00**	
98,030	100.00	填補累積短絀	30,448	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
98,595	**100.00**	**短絀之部**	**111,339**	**100.00**	
98,595	100.00	本期短絀	111,339	100.00	
98,030	**99.43**	**填補之部**	**30,448**	**27.35**	
98,030	99.43	撥用賸餘	30,448	27.35	
565	**0.57**	**待填補之短絀**	**80,891**	**72.65**	

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114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）	-111,339	
利息股利之調整	-4,367	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-115,706	
調整項目	111,105	加項：提列折舊112,436千元、攤銷無形資產400千元、固定資產報廢損失120千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,681千元、流動負債淨減170千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,601	
收取利息	4,170	
收取股利	197	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-234**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-214,164	固定資產建設改良擴充
投資活動之淨現金流入（流出）	**-212,445**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	208,908	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**208,908**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,771**	
期初現金及約當現金	**1,144,330**	
期末現金及約當現金	**1,140,559**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少304千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**183,059**	
其他補助收入	180,170	政府補助農田水利事業收入180,170千元。
雜項業務收入	2,889	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入989千元。 2.搭排費收入651千元。 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90千元。

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114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	**4,367**	
利息收入	4,170	**定期存款、活期存款等利息收入4,170千元。**
投資賸餘	197	**金融資產之股利收入197千元。**

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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務外收入	**4,723**	
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	3,038	1.土地租金收入1,862千元。 2.房屋租金收入1,176千元。
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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
151,576	**139,615**	**業務費用**	**164,319**
151,576	139,615	業務費用	164,319
559	661	用人費用	1,255
559	661	加（夜）班費	1,255
49,124	35,017	服務費用	42,620
2,143	1,500	水電費	2,150
106	120	郵電費	220
819	831	旅運費	908
30	35	印刷裝訂及公告費	97
38,053	27,485	修理保養及保固費	30,504
330	480	保險費	522
1,251	340	一般服務費	3,797
6,164	4,026	專業服務費	4,222
229	200	推展費	200
474	700	材料及用品費	1,864
87	300	使用材料費	330
387	400	用品消耗	1,534
90	350	租金與利息	206
90	300	地租及水租	156
-	30	房租	30
-	20	機器租金	20
93,607	93,424	折舊、折耗及攤銷	112,436
93,607	93,424	不動產、廠房及設備折舊	112,436
488	590	稅捐與規費（強制費）	564
109	200	土地稅	150
13	60	房屋稅	20
38	42	消費與行為稅	42
329	288	規費	352
46	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,374

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
46	-	捐助、補助與獎助	5,124
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250
7,187	8,873	其他	-
7,187	8,873	其他費用	-

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114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1,255千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,150千元。
郵電費	共計220千元，包括： 1.郵費計100千元。 2.數據通信費計120千元。
旅運費	共計908千元，包括： 1.國內旅費計895千元。 2.其他旅運費計13千元。
印刷裝訂及公告費	共計97千元，包括： 1.印刷及裝訂費計77千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計30,504千元，包括： 1.土地改良物修護費計29,550千元。 2.一般房屋修護費計560千元。 3.機械及設備修護費計169千元。 4.交通及運輸設備修護費計93千元。 5.什項設備修護費計132千元。
保險費	共計522千元，包括： 1.一般房屋保險費計5千元。 2.交通及運輸設備保險費計65千元。 3.責任保險費計250千元。 4.其他保險費計202千元。
一般服務費	共計3,797千元，包括： 1.公證費計60千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計650千元。 辦理農田水利設施及農業生態環境調查650千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。 4.計時與計件人員酬金計3,077千元。 ⑴計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,310千元(約3人)。 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、清潔等任務約用人員費用573千元(約176人)。 ⑶執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用194千元(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4,222千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計330千元。

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	3.工程及管理諮詢服務費計200千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計205千元。 5.委託調查研究費計1,020千元，明細如下： ⑴委外航拍產製正射影像計畫200千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) ⑵國有土地移交撥用之地籍量測、管理範圍規劃、實測成果認證、原有地理資訊圖資檢核更新計畫250千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) ⑶渠道水文資料調查、流量率定建置計畫250千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) ⑷配合農田水利設施範圍劃設、公告，圳路使用他人土地及面積範圍圖資調查，進行渠道基本資料調查建置及圳路數值檔案更新建立計畫200千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) ⑸圳路生態物種調查120千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計220千元。 7.委託考選訓練費2,127千元。
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330千元，包括： 1.燃料計130千元。 2.設備零件計200千元。
用品消耗	共計1,534千元，包括： 1.辦公(事務)用品計390千元。 2.化學藥劑與實驗用品計20千元。 3.服裝計799千元。 3.食品計225千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計100千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計156千元。
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112,436千元，包括： 1.土地改良物折舊計104,740千元。 2.一般房屋折舊計1,210千元。 3.機械及設備折舊計4,806千元。 4.交通及運輸設備折舊計775千元。 5.什項設備折舊計905千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計150千元。
房屋稅	一般房屋稅計20千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計42千元。

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114年度

科　　目	說　　明
規費	共計352千元，包括： 1.行政規費與強制費計331千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計5,124千元，包括： 水利小組辦公補助費4,074千元。 諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計250千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
118,694	**132,173**	**管理及總務費用**	**137,033**
118,694	132,173	管理費用及總務費用	137,033
109,055	116,097	用人費用	127,161
56,725	69,571	正式員額薪資	75,823
1,773	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,468
2,952	4,118	加（夜）班費	3,667
12,111	17,628	獎金	19,267
25,434	10,007	退休及卹償金	9,956
-	191	資遣費	2,640
10,060	12,742	福利費	13,337
-	4	提繳費	3
7,362	11,885	服務費用	7,682
591	770	水電費	625
618	780	郵電費	752
1,094	1,397	旅運費	1,272
47	165	印刷裝訂及公告費	72
91	-	保險費	150
484	4,199	一般服務費	991
3,402	3,422	專業服務費	2,808
701	702	公關慰勞費	702
333	450	推展費	310
1,677	2,845	材料及用品費	1,598
1,677	2,845	用品消耗	1,598
189	371	租金與利息	130
-	100	房租	10
150	241	機器租金	80
39	30	交通及運輸設備租金	40
382	363	折舊、折耗及攤銷	400
382	363	攤銷	400

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	158	稅捐與規費（強制費）	-
-	158	規費	-
22	240	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	62
-	100	分擔	-
22	60	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	62
-	80	競賽及交流活動費	-
7	214	其他	-
7	214	其他費用	-

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114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75,823千元，包括： 1.職員薪金計69,355千元。 2.工員工資計6,468千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,468千元。
加（夜）班費	共計3,667千元，包括： 1.延長工時加班費計900千元。 2.未休假加班費計2,767千元。
獎金	共計19,267千元，包括： 1.考績獎金計9,478千元。 2.年終獎金計9,786千元。 3.其他獎金計3千元。
退休及卹償金	共計9,956千元，包括： 1.職員退休及離職金計8,031千元。 2.工員退休及離職金計398千元。 3.卹償金計1,527千元。
資遣費	共計2,640千元，包括： 1.職員資遣費計2,070千元。 2.工員資遣費計570千元。
福利費	共計13,337千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,417千元。 2.傷病醫藥費計106千元。 3.其他福利費計3,814千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計625千元，包括： 1.工作場所電費計600千元。 2.工作場所水費計25千元。
郵電費	共計752千元，包括： 1.郵費計72千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計230千元。
旅運費	共計1,272千元，包括： 1.國內旅費計1,262千元。 2.貨物運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計72千元。

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114年度

科　　目	說　　明
保險費	其他保險費計150千元。
一般服務費	共計991千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.外包費計634千元。 電子保全服務634千元(非人力保全)。 3.體育活動費計345千元。
專業服務費	共計2,808千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計35千元。 2.電腦軟體服務費計2,773千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費400千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費302千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用310千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計1,598千元，包括： 1.辦公(事務)用品計265千元。 2.報章什誌計30千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計10千元。 4.食品計574千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計5千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計714千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計10千元。
機器租金	電腦租金及使用費計80千元。
交通及運輸設備租金	車租計40千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計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62千元，包括： 1.獎勵費用計12千元。 2.慰問金計50千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,073	**1,032**	**研究發展及訓練費用**	**1,851**
1,073	1,032	訓練費用	1,851
905	1,032	服務費用	1,806
878	670	旅運費	900
-	-	印刷裝訂及公告費	44
27	362	專業服務費	862
16	-	材料及用品費	45
16	-	用品消耗	45
152	-	租金與利息	-
152	-	機器租金	-

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114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。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計44千元。
專業服務費	共計862千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計122千元。 2.委託考選訓練費計740千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計45千元，包括： 1.辦公(事務)用品計10千元。 2.食品計35千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
142	**128**	**其他業務外費用**	**285**
22	18	財產交易短絀	120
22	18	短絀、賠償與保險給付	120
22	18	各項短絀	120
120	110	雜項費用	165
120	110	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	165
115	60	會費	115
-	50	捐助、補助與獎助	50
5	-	分擔	-

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114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120千元。
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計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	2,651	196,751	-	13,462	80
一次性項目	2,651	196,751	-	13,462	80
合　　計	**2,651**	**196,751**		**13,462**	**80**

良擴充明細表

114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			
1,220	-	-	-	-	214,164	-	214,164	
1,220	-	-	-	-	214,164	-	214,164	土地改良物196,751千元，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5,408千元，按6.15%估算工程管理費333千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計191,343千元，按3.00%估算工程管理費5,740千元。 以上本年度合計編列工程管理費6,073千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,220					**214,164**		**214,164**	

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	5,256	-	208,908	-
一次性項目	5,256	-	208,908	-
合　　計	**5,256**		**208,908**	

充資金來源明細表

114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	%		
214,164	100.00	-	-	-	-	214,164	100.00
214,164	100.00	-	-	-	-	214,164	100.00
214,164	**100.00**					**214,164**	**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	214,164	5,256	-	208,908	-	-
一次性項目	214,164	5,256	-	208,908	-	-
合計	214,164	5,256		208,908		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					214,164	100.00	214,164	100.00
	11401~11412				214,164	100.00	214,164	100.00
					214,164	**100.00**	**214,164**	**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114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	2,754,039	60,474	8,488	3,843	5,048	-	-	-	-	-	2,831,892
上年度預計增減資產原值	390,565	-	44,286	3,291	972	-	-	-	-	-	439,114
本年度預計增減資產原值	196,751	-	12,627	-465	800	-	-	-	-	-	209,713
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,341,355	60,474	65,401	6,669	6,820	-	-	-	-	-	3,480,719
本年度應提折舊額	104,740	1,210	4,806	775	905	-	-	-	-	-	112,436
業務費用	104,740	1,210	4,806	775	905	-	-	-	-	-	112,436

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114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	342	-	342	1,719	-	1,719	304	1,681	
土地	342	-	342	1,719	-	1,719	304	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114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	1,800	1,680	120	-	-	120
機械及設備	835	765	70	-	-	70
機械及設備	835	765	70	-	-	70
交通及運輸設備	545	535	10	-	-	10
交通及運輸設備	545	535	10	-	-	10
什項設備	420	380	40	-	-	40
什項設備	420	380	40	-	-	40

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
合作金庫金融控股股份有限公司	147,093,822	14,709,382,218	3,932	-	3,932
合計			3,932	-	3,932

其餘絀明細表

114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
393,187	0	0.50	197	374	187
			197	**374**	**187**

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,956,965	
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	208,908	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,165,873	

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114年度　　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
1,813	-	無形資產	-	
1,813	-	電腦軟體	-	
1,813		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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,091,689	資產	3,767,156	3,670,061	97,095
1,078,846	流動資產	1,289,985	1,293,756	-3,771
929,421	現金	1,140,559	1,144,330	-3,771
97,498	流動金融資產	97,499	97,499	-
51,927	應收款項	51,927	51,927	-
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	-
1,974,006	不動產、廠房及設備	2,439,096	2,337,830	101,266
201,678	土地	214,458	212,149	2,309
1,473,960	土地改良物	1,873,296	1,781,285	92,011
14,883	房屋及建築	12,994	14,204	-1,210
5,254	機械及設備	56,797	48,211	8,586
2,463	交通及運輸設備	5,081	5,786	-705
3,671	什項設備	4,373	4,098	275
272,097	購建中固定資產	272,097	272,097	-
2,654	無形資產	1,891	2,291	-400
2,654	無形資產	1,891	2,291	-400
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
3,091,689	合計	3,767,156	3,670,061	97,095
72,055	負債	500,625	500,795	-170
2,523	流動負債	431,093	431,263	-170
2,523	應付款項	431,093	431,263	-170
36,168	長期負債	36,168	36,168	-
36,168	長期債務	36,168	36,168	-
33,364	其他負債	33,364	33,364	-
33,364	什項負債	33,364	33,364	-
3,019,634	淨值	3,266,531	3,169,266	97,265
2,733,654	基金	3,165,873	2,956,965	208,908
2,733,654	基金	3,165,873	2,956,965	208,908

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114年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113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	-
113,847	累積餘絀	-80,891	30,448	-111,339
113,847	累積賸餘	-	30,448	-30,448
-	累積短絀	-80,891	-	-80,891
123,634	淨值其他項目	133,050	133,354	-304
123,634	累積其他綜合餘絀	133,050	133,354	-304
3,091,689	合　　計	3,767,156	3,670,061	97,095

註：信託代理與保證資產(負債)20,197千元，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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	29,550	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	800,000.00	7,200	
輸水渠道除草	平方公尺	850,000.00	6.00	5,100	
輸水渠道浚渫	立方公尺	95,000.00	150.00	14,250	
構造物維護	座	150.00	20,000.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,300.00	199,170.00	258,921	
農田水利設施更新改善		-	-	196,751	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.00	10,000,000.00	190,000	
構造物更新改善	座	250.00	27,004.00	6,751	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,019	
輸水渠道改善及修補	公里	120.55	97,604.66	11,766	
輸水渠道除草	平方公尺	211,868.00	11.28	2,389	
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	114.88	7,153	

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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	1,120.00	25,634.92	28,711	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,012.61	218,707.05	221,465	
農田水利設施更新改善		-	-	273,309	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.64	15,233,425.96	268,718	
構造物更新改善	座	143.96	31,895.69	4,592	
111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	
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114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	1	112	
專任人員	111	1	112	
職員	92	1	93	
駐衛警	-	-	-	
技工	9	-	9	
工友	6	-1	5	
約僱	4	1	5	
總　　計	111	1	112	

註：「進用約用人員」179人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員3人次及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務約用人員176人次。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	1,255	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,173	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	892	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	281	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	82	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	75,823	2,468	3,667	-	9,786	9,478	-	3	8,429	1,527
正式人員	75,823	-	3,511	-	9,478	9,478	-	3	8,278	1,527
職員	69,355	-	3,116	-	8,669	8,669	-	3	7,880	1,527
工員	6,468	-	395	-	809	809	-	-	398	-
聘僱人員	-	2,468	156	-	308	-	-	-	151	-
合計	75,823	2,468	4,922	-	9,786	9,478	-	3	8,429	1,527

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數650千元，辦理事項如下：
辦理農田水利設施及農業生態環境調查650千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,883千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,310千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、清潔等任務約用人員費用573千元。

二、獎金計編列19,267千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,786千元，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9,478千元，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6人3千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	1,255	-	1,255
-	-	-	-	-	-	1,173	-	1,173
-	-	-	-	-	-	892	-	892
-	-	-	-	-	-	281	-	281
-	-	-	-	-	-	82	-	82
2,640	9,417	106	-	3,814	3	127,161	-	127,161
2,640	9,047	98	-	3,734	3	123,620	-	123,620
2,070	8,017	57	-	2,663	-	112,026	-	112,026
570	1,030	41	-	1,071	3	11,594	-	11,594
-	370	8	-	80	-	3,541	-	3,541
2,640	9,417	106	-	3,814	3	128,416	-	128,416

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114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
109,614	116,758	用人費用	128,416	1,255	127,161	-	-
56,725	69,571	正式員額薪資	75,823	-	75,823	-	-
1,773	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,468	-	2,468	-	-
3,512	4,779	加（夜）班費	4,922	1,255	3,667	-	-
12,111	17,628	獎金	19,267	-	19,267	-	-
25,434	10,007	退休及卹償金	9,956	-	9,956	-	-
-	191	資遣費	2,640	-	2,640	-	-
10,060	12,742	福利費	13,337	-	13,337	-	-
-	4	提繳費	3	-	3	-	-
57,392	47,934	服務費用	52,108	42,620	7,682	1,806	-
2,735	2,270	水電費	2,775	2,150	625	-	-
724	900	郵電費	972	220	752	-	-
2,791	2,898	旅運費	3,080	908	1,272	900	-
77	200	印刷裝訂及公告費	213	97	72	44	-
38,053	27,485	修理保養及保固費	30,504	30,504	-	-	-
421	480	保險費	672	522	150	-	-
1,736	4,539	一般服務費	4,788	3,797	991	-	-
9,593	7,810	專業服務費	7,892	4,222	2,808	862	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
562	650	推展費	510	200	310	-	-
2,167	3,545	材料及用品費	3,507	1,864	1,598	45	-
87	300	使用材料費	330	330	-	-	-
2,079	3,245	用品消耗	3,177	1,534	1,598	45	-
431	721	租金與利息	336	206	130	-	-
90	300	地租及水租	156	156	-	-	-
-	130	房租	40	30	10	-	-
302	261	機器租金	100	20	80	-	-
39	30	交通及運輸設備租金	40	-	40	-	-
93,989	93,787	折舊、折耗及攤銷	112,836	112,436	400	-	-
93,607	93,424	不動產、廠房及設備折舊	112,436	112,436	-	-	-
382	363	攤銷	400	-	400	-	-
488	748	稅捐與規費（強制費）	564	564	-	-	-
109	200	土地稅	150	150	-	-	-
13	60	房屋稅	20	20	-	-	-

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114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
38	42	消費與行為稅	42	42	-	-	-
329	446	規費	352	352	-	-	-
188	350	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,601	5,374	62	-	165
115	60	會費	115	-	-	-	115
46	50	捐助、補助與獎助	5,174	5,124	-	-	50
5	100	分擔	-	-	-	-	-
22	60	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	312	250	62	-	-
-	80	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
22	18	短絀、賠償與保險給付	120	-	-	-	120
22	18	各項短絀	120	-	-	-	120
7,194	9,087	其他	-	-	-	-	-
7,194	9,087	其他費用	-	-	-	-	-
271,484	272,948	總計	303,488	164,319	137,033	1,851	285

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114年度　　單位：新臺幣千元

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

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114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	175,081		
(一)一般建築及設備計畫	175,081		
土地改良物	175,081	112	1.為辦理農田水利業務所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理。

本頁空白

七星農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
目次

中華民國 114 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 16-13
(三)現金流量預計表 16-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 16-15
(二)財務收入明細表 16-16
(三)其他業務外收入明細表 16-17
(四)業務費用明細表及說明 16-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 16-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 16-25
(七)其他業務外費用明細表及說明 16-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表 16-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 16-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 16-34
(十一)資產折舊明細表 16-36
(十二)資產變賣明細表 16-37
(十三)資產報廢明細表 16-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 16-40
(十五)基金數額增減明細表 16-42
(十六)無形資產明細表 16-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 16-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 16-47
(三)員工人數彙計表 16-49
(四)用人費用彙計表 16-50
(五)各項費用彙計表 16-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 16-54
(七)補辦預算明細表 16-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 566 萬元，較預算數 557 萬 1 千元，增加 8 萬 9 千元，約 1.59%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之規費所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 1,093 萬 4 千元，較預算數 2 億 3,600 萬 2 千元，減少 2,506 萬 8 千元，約 10.62%，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，致費用較預算數為低所致。

(三)業務外收入：決算數 3 億 7,282 萬 8 千元，較預算數 2 億 4,696 萬 7 千元，增加 1 億 2,586 萬 1 千元，約 50.96%，主要係預估出售及都市更新案件之財產交易賸餘及定期存款提前解約及銀行利率調高所產生之利息收入增加所致。

(四)業務外費用：決算數 531 萬 6 千元，較預算數 605 萬 9 千元，減少 74 萬 3 千元，約 12.27%，主要係各項推展業務需求較預期減少並撙節開支，費用較預算數為低所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 6,223 萬 8 千元，較預算賸餘 1,047 萬 7 千元，增加 1 億 5,176 萬 1 千元，約 1,448.51 %，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 8,394 萬 3 千元，可用預算數 1 億 2,176 萬 8 千元，執行率約 68.94%，主要係因七星興建大樓工程延宕交

付時間，目前已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中，致執行未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 38 萬元，較分配預算數 280 萬元，減少 242 萬元，約 86.43%，主要係農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項較預期為低所致。

(二)業務成本與費用：實際數 7,858 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 2,392 萬 1 千元，減少 4,533 萬 9 千元，約 36.59%，主要係修理保養及專業服務費用實際支出較預期低並撙節開支所致。

(三)業務外收入：實際數 2 億 366 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 3,740 萬 5 千元，增加 6,626 萬元，約 48.22%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致實際收入較預期為高所致。

(四)業務外費用：實際數 131 萬 3 千元，較分配預算數 393 萬 3 千元，減少 262 萬元，約 66.61%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 2,415 萬元，較分配預算賸餘 1,235 萬 1 千元，增加 1 億 1,179 萬 9 千元，約 905.18%，主要係利息收入及土地房屋租賃收入較預期高所致。

(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 126 萬 6 千元，分配預算數 2,763 萬元，執行率約 4.58%，主要係水利工程依實際進度施工並支付價款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.07 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。農業灌溉用水管理方面，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 9,351 萬 1 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 9,351 萬 1 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 280 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 334 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 1,601 萬 1 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 9,351 萬 1 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 298 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 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 16-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元（每股 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，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 2 億 6,790 萬 2 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 5,832 萬 3 千元，增加 957 萬 9 千元，約 3.71%。

(三)業務外收入 3 億 7,866 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 7,478 萬 2 千元，增加 1 億 388 萬 2 千元，約 37.81%，主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 939 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 783 萬元，增加 156 萬 8 千元，約 20.03%，主要係財產交易短絀、雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1 億 696 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,422 萬 9 千元，增加 9,273 萬 5 千元，約 651.73%，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 16-7 頁）、圖三（第 16-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1 億 696 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 57 億 4,090 萬 4 千元，共有賸餘 58 億 4,786 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 16-9 頁）、圖五（第 16-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 2,272 萬 7 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1 億 696 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 4,200 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 6,496 萬 4 千元。
2. 調整項目淨減 8,423 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4,320 萬元、攤銷無形資產 125 萬元、固定資產報廢損失 2 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 2,870 萬 7 千元。
3. 收取利息 4,199 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 890 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 2,871 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 1,981 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 1,601 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 380 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 200 萬元，其中現金流入 200 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 3,363 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 56 億 2,662 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 56 億 6,025 萬 2 千元。

四、補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良、擴充-土地：

七星農田水利事業作業基金為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 36 萬 8 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

七星農田水利事業作業基金為推動擴大灌區服務計畫所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 430 萬元，並補辦 114 年度預算。

(三) 固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

七星農田水利事業作業基金為辦理都市更新合建案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 6,617 萬元，並補辦 114 年度預算。

(四) 固定資產之建設、改良、擴充-機械及設備：

七星農田水利事業作業基金為因應資通安全法，採購資安設備所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 18 萬 9 千元，並補辦 114 年度預算。

(五) 固定資產之建設、改良、擴充-什項設備：

七星農田水利事業作業基金為辦理處管大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 596 萬 7 千元，並補辦 114 年度預算。

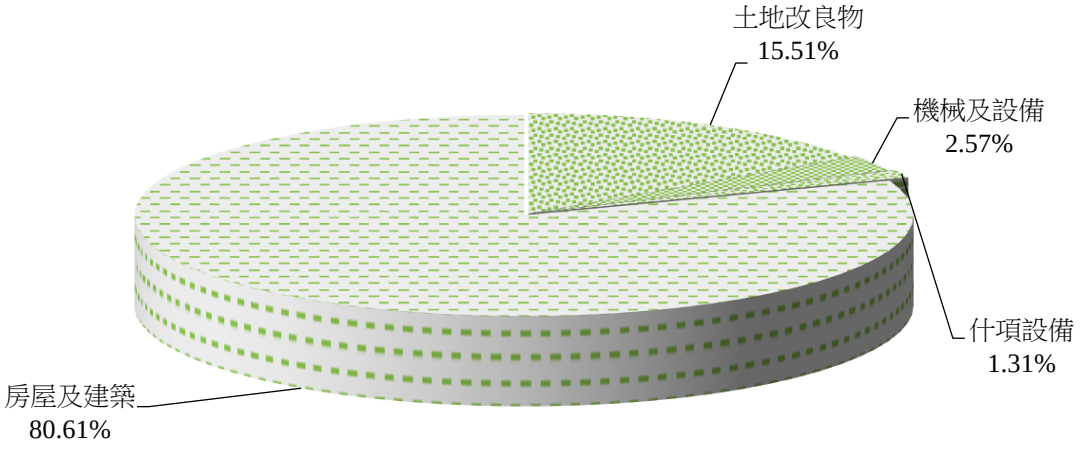
伍、其他

無

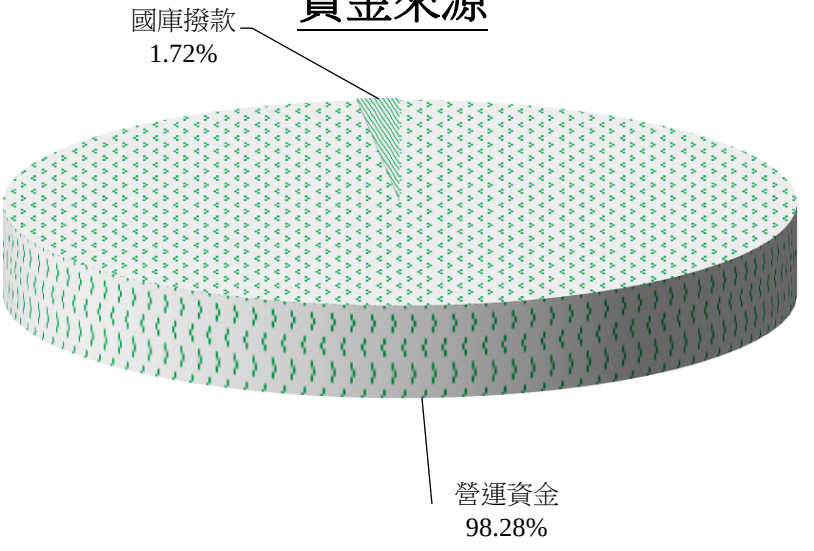
圖一

114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

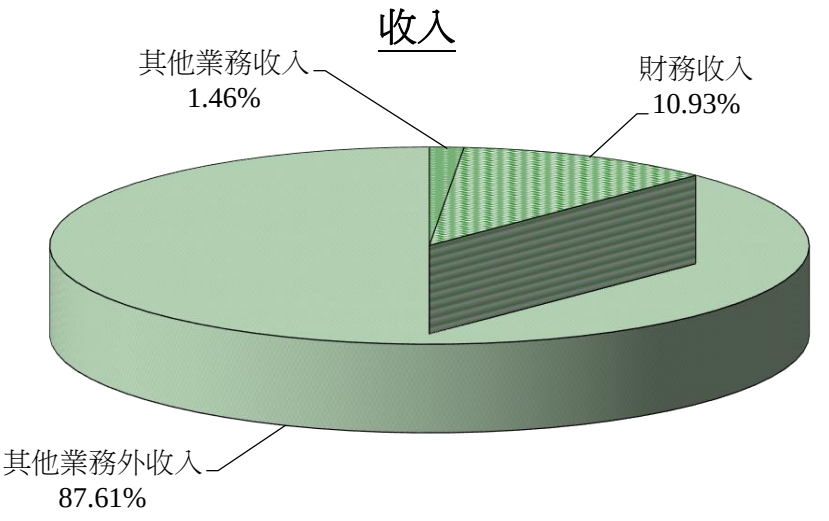


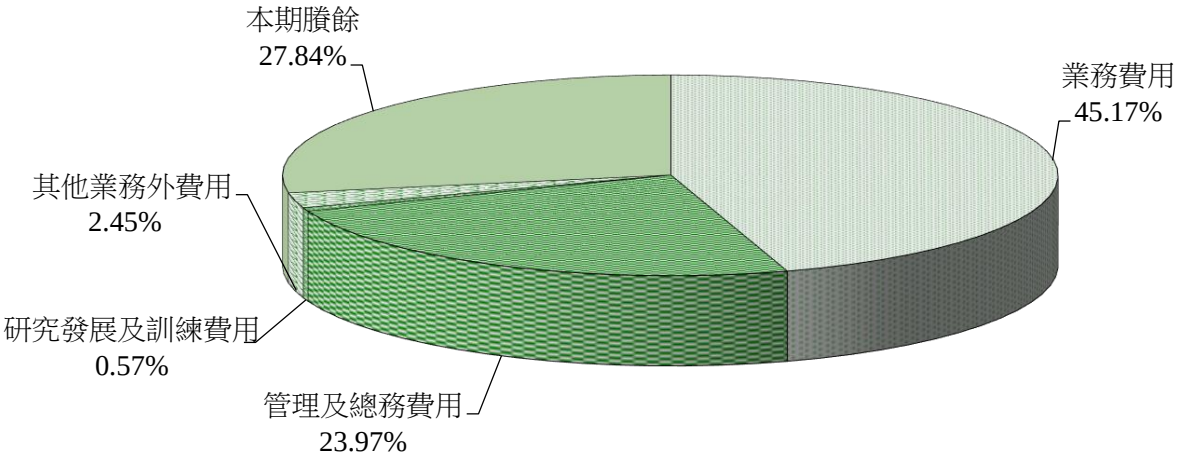
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	114,011
土地改良物	18,000	國庫撥款	2,000
房屋及建築	93,511		
機械及設備	2,980		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,520		
合　計	**116,011**	合　計	**116,011**

圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘



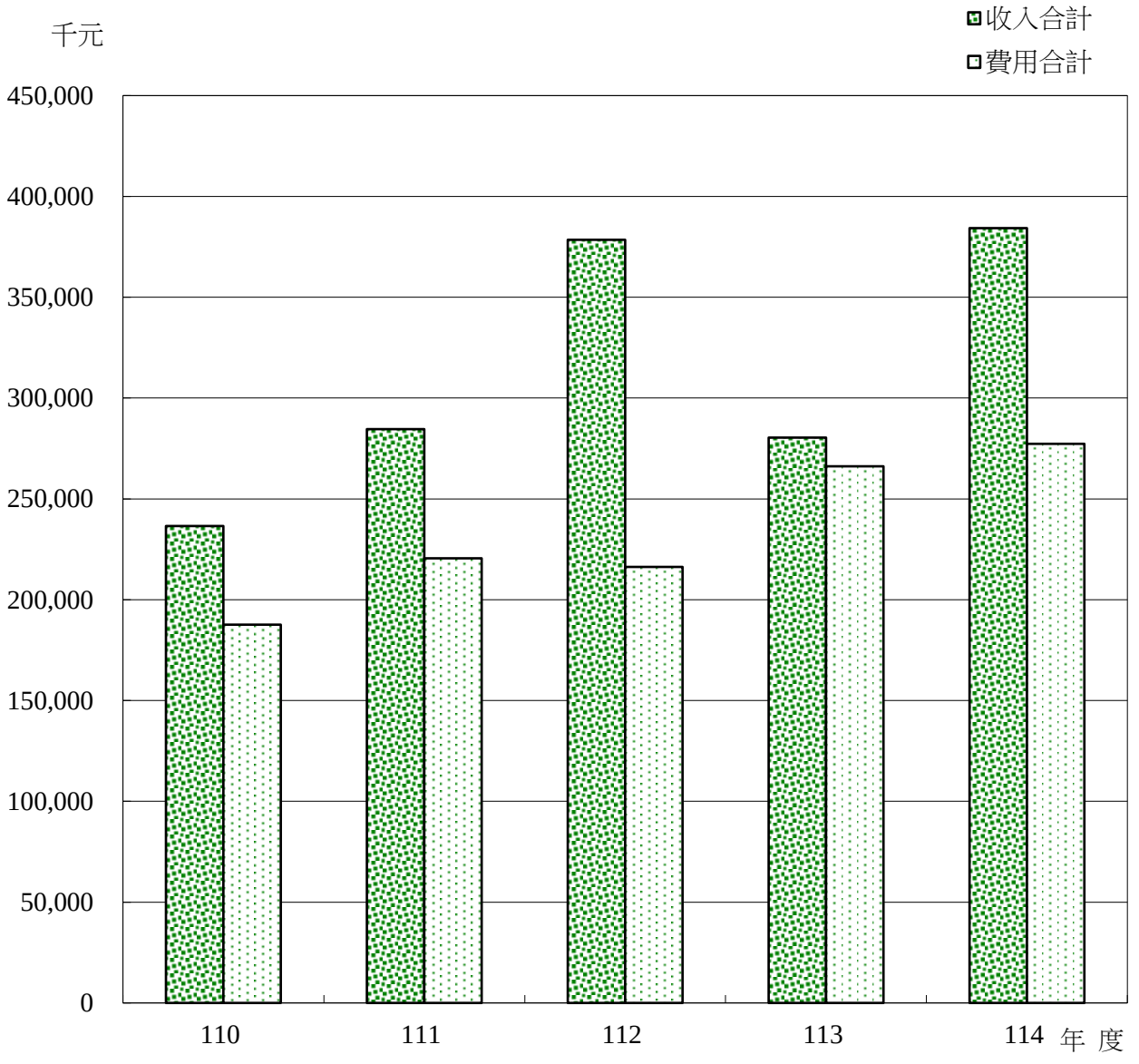


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**5,600**	**業務成本與費用**	**267,902**
租金及權利金收入	0	業務費用	173,591
其他業務收入	5,600	管理及總務費用	92,119
		研究發展及訓練費用	2,192
業務外收入	**378,664**	**業務外費用**	**9,398**
財務收入	42,000	其他業務外費用	9,398
其他業務外收入	336,664		
		本期賸餘	**106,964**
收入總額	**384,264**	**成本與費用及賸餘總額**	**384,264**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

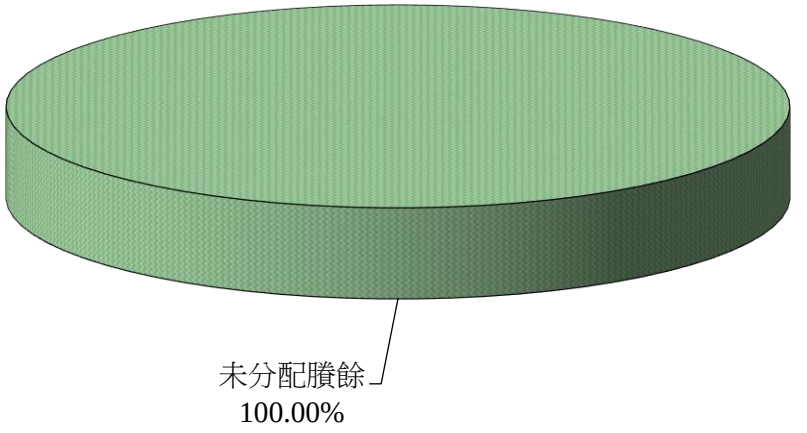
項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	15,448	5,630	5,660	5,600	5,600
業務外收入	221,087	278,951	372,828	274,782	378,664
收入合計	**236,535**	**284,581**	**378,488**	**280,382**	**384,264**
費用					
業務成本與費用	171,294	197,678	210,934	258,323	267,902
業務外費用	16,308	22,844	5,316	7,830	9,398
費用合計	**187,603**	**220,522**	**216,250**	**266,153**	**277,300**
本期餘絀	**48,932**	**64,059**	**162,238**	**14,229**	**106,964**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

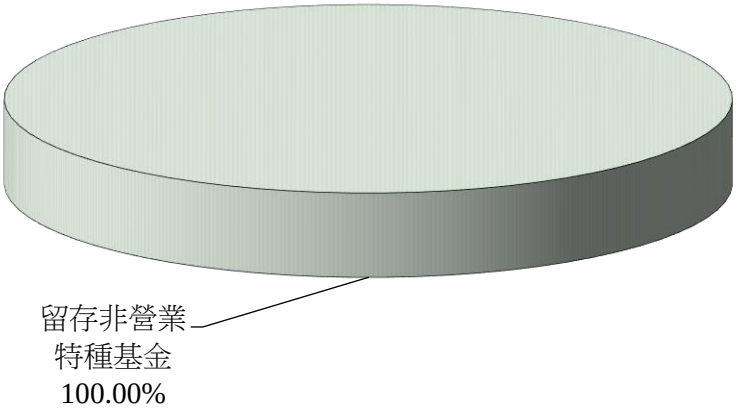
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



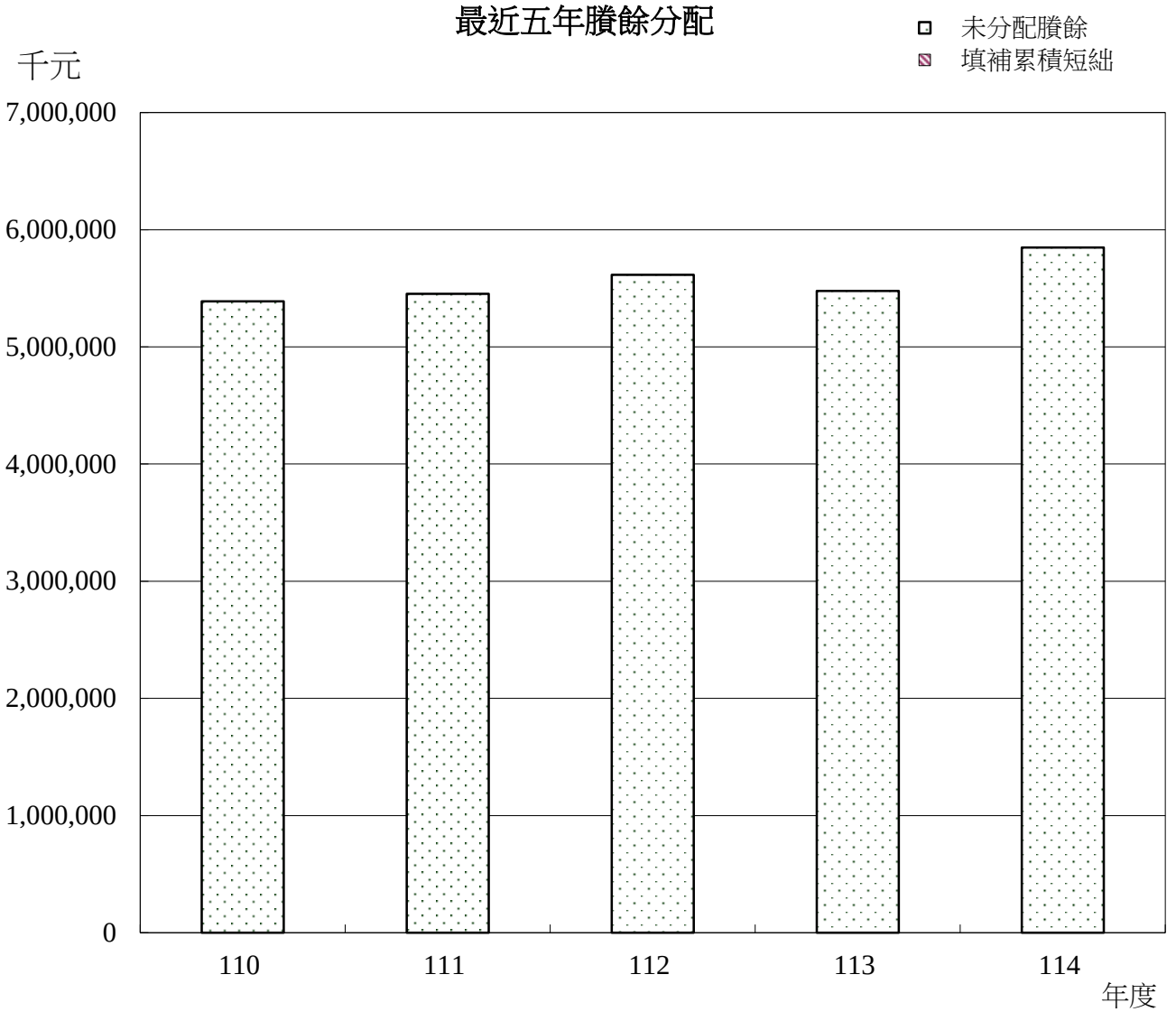
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,847,868	留存非營業基金	5,847,868
合　計	**5,847,868**	合　計	**5,847,868**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	5,388,580	5,452,639	5,614,876	5,477,345	5,847,868
合　計	**5,388,580**	**5,452,639**	**5,614,876**	**5,477,345**	**5,847,868**

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
5,660	**100.00**	**業務收入**	**5,600**	**100.00**	**5,600**	**100.00**	**-**	**-**
5,660	100.00	其他業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
5,660	100.00	雜項業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
210,934	**3,726.90**	**業務成本與費用**	**267,902**	**4,783.96**	**258,323**	**4,612.91**	**9,579**	**3.71**
130,566	2,306.91	業務費用	173,591	3,099.84	156,253	2,790.23	17,338	11.10
130,566	2,306.91	業務費用	173,591	3,099.84	156,253	2,790.23	17,338	11.10
79,462	1,403.98	管理及總務費用	92,119	1,644.98	100,019	1,786.05	-7,900	-7.90
79,462	1,403.98	管理費用及總務費用	92,119	1,644.98	100,019	1,786.05	-7,900	-7.90
906	16.01	研究發展及訓練費用	2,192	39.14	2,051	36.63	141	6.87
906	16.01	訓練費用	2,192	39.14	2,051	36.63	141	6.87
-205,275	**-3,626.90**	**業務賸餘(短絀)**	**-262,302**	**-4,683.96**	**-252,723**	**-4,512.91**	**-9,579**	**3.79**
372,828	**6,587.33**	**業務外收入**	**378,664**	**6,761.86**	**274,782**	**4,906.82**	**103,882**	**37.81**
79,746	1,409.00	財務收入	42,000	750.00	37,000	660.71	5,000	13.51
79,746	1,408.99	利息收入	41,999	749.98	36,999	660.70	5,000	13.51
0	0.01	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
293,082	5,178.33	其他業務外收入	336,664	6,011.86	237,782	4,246.11	98,882	41.59
87,515	1,546.26	財產交易賸餘	128,707	2,298.34	43,620	778.93	85,087	195.06
193,267	3,414.75	租賃收入	197,500	3,526.79	186,000	3,321.43	11,500	6.18
-	-	資產使用及權利金收入	105	1.88	-	-	105	-
20	0.36	違規罰款收入	-	-	-	-		-
12,280	216.97	雜項收入	10,352	184.86	8,162	145.75	2,190	26.83
5,316	**93.92**	**業務外費用**	**9,398**	**167.82**	**7,830**	**139.82**	**1,568**	**20.03**
5,316	93.92	其他業務外費用	9,398	167.82	7,830	139.82	1,568	20.03
2	0.04	財產交易短絀	20	0.36	1	0.02	19	1,900.00
5,314	93.88	雜項費用	9,378	167.46	7,829	139.80	1,549	19.79
367,512	**6,493.41**	**業務外賸餘(短絀)**	**369,266**	**6,594.04**	**266,952**	**4,767.00**	**102,314**	**38.33**
162,238	**2,866.50**	**本期賸餘(短絀)**	**106,964**	**1,910.07**	**14,229**	**254.09**	**92,735**	**651.73**

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114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16-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,359萬1千元，係業務費用，詳第16-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9,211萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第16-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列219萬2千元，係訓練費用，詳第16-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億6,230萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,200萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億3,666萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入及雜項收入，詳第16-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列939萬8千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第16-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億6,926萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1億696萬4千元。

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
-14,416	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-14,416	**未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目**	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-27,546	220,820
-	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	-27,546	220,820
-14,416	**其他綜合餘絀合計**	-27,546	220,820

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114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	%	
5,477,345	**100.00**	**賸餘之部**	**5,847,868**	**100.00**	
14,229	0.26	本期賸餘	106,964	1.83	
5,463,116	99.74	前期未分配賸餘	5,740,904	98.17	
5,477,345	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,847,868**	**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114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）	106,964	
利息股利之調整	-42,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	64,964	
調整項目	-84,237	加項：提列折舊43,200千元、攤銷無形資產1,250千元、固定資產報廢損失20千元。 減項：固定資產變賣賸餘128,707千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,273	
收取利息	41,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**22,727**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	128,715	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-116,011	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,800	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**8,904**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	2,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,000**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**33,631**	
期初現金及約當現金	**5,626,621**	
期末現金及約當現金	**5,660,252**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列10,936千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少27,546千元。

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114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114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	**42,000**	
利息收入	41,999	**定期存款、活期存款等利息收入41,999千元。**
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114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	**336,664**	
財產交易賸餘	128,707	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等128,707千元。
租賃收入	197,500	1.土地租金收入94,500千元。 2.房屋租金收入103,000千元。
資產使用及權利金收入	105	職務宿舍管理費收入105千元。
雜項收入	10,352	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入9,190千元。 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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
130,566	**156,253**	**業務費用**	**173,591**
130,566	156,253	業務費用	173,591
70,360	84,077	服務費用	99,618
1,878	2,202	水電費	2,392
212	220	郵電費	235
2	10	旅運費	334
-	-	印刷裝訂及公告費	49
32,384	36,273	修理保養及保固費	42,496
608	632	保險費	819
3,745	4,170	一般服務費	12,313
31,526	40,520	專業服務費	40,930
7	50	推展費	50
183	377	材料及用品費	747
183	342	使用材料費	342
-	35	用品消耗	405
72	300	租金與利息	300
13	120	地租及水租	120
59	180	交通及運輸設備租金	180
30,273	40,300	折舊、折耗及攤銷	43,200
30,273	40,300	不動產、廠房及設備折舊	43,200
22,202	24,670	稅捐與規費（強制費）	26,470
17,244	18,000	土地稅	19,600
82	300	契稅	300
4,444	6,000	房屋稅	6,200
49	50	消費與行為稅	50
383	320	規費	320
2,551	850	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,256
1,468	-	捐助、補助與獎助	2,388
1,083	800	分擔	800

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68
4,925	5,679	其他	-
4,925	5,679	其他費用	-

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114年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,392千元，包括： 1.工作場所電費計1,080千元。 2.工作場所水費計2千元。 3.其他場所水電費計1,310千元。
郵電費	共計235千元，包括： 1.電話費計10千元。 2.數據通信費計225千元。
旅運費	其他旅運費計334千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計49千元。
修理保養及保固費	共計42,496千元，包括： 1.土地改良物修護費計30,756千元。 2.一般房屋修護費計2,500千元。 3.機械及設備修護費計4,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計340千元。 5.什項設備修護費計4,400千元。
保險費	共計819千元，包括： 1.一般房屋保險費計360千元。 2.交通及運輸設備保險費計152千元。 3.其他保險費計307千元。
一般服務費	共計12,313千元，包括： 1.公證費計274千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計500千元。 3.外包費計6,580千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作6,580千元(勞務承攬進用人力保全約4人次、環境清潔工作約12人次)。 4.計時與計件人員酬金計4,959千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,671千元(4人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用2,288千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計40,930千元，包括： 1.專技人員酬金計650千元。 2.法律事務費計885千元。 3.工程及管理諮詢服務費計3,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計435千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,300千元。 6.委託考選訓練費計210千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計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	

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114年度

科　　目	說　　明
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	共計405千元，包括： 1.辦公(事務)用品計232千元。 2.報章什誌計38千元。 3.服裝計135千元。
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43,200千元，包括： 1.土地改良物折舊計6,000千元。 2.一般房屋折舊計32,000千元。 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19,600千元。
契稅	契稅計300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,200千元。
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	
捐助、補助與獎助	共計2,388千元，包括： 1.水利小組辦公補助費1,632千元。 2.諮議會事務補助費756千元
分擔	分擔大樓管理費計800千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計68千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
79,462	**100,019**	**管理及總務費用**	**92,119**
79,462	100,019	管理費用及總務費用	92,119
65,624	84,007	用人費用	78,026
28,971	31,687	正式員額薪資	34,195
1,184	2,416	加（夜）班費	2,074
8,412	8,743	獎金	9,435
21,038	33,494	退休及卹償金	24,652
6,019	7,667	福利費	7,670
9,685	10,737	服務費用	7,755
461	470	水電費	490
511	770	郵電費	770
1,230	936	旅運費	1,017
56	100	印刷裝訂及公告費	100
45	-	保險費	-
3,313	4,061	一般服務費	178
2,271	2,600	專業服務費	3,400
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800
2,608	2,805	材料及用品費	3,460
4	150	使用材料費	150
2,603	2,655	用品消耗	3,310
495	600	折舊、折耗及攤銷	1,250
495	600	攤銷	1,250
970	1,670	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,628
245	670	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	628
725	1,000	競賽及交流活動費	1,000
81	200	其他	-
81	200	其他費用	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114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34,195千元，包括： 1.職員薪金計31,464千元。 2.工員工資計2,731千元。
加（夜）班費	共計2,074千元，包括： 1.延長工時加班費計643千元。 2.未休假加班費計1,431千元。
獎金	共計9,435千元，包括： 1.考績獎金計4,274千元。 2.年終獎金計4,274千元。 3.其他獎金計887千元。
退休及卹償金	共計24,652千元，包括： 1.職員退休及離職金計22,210千元。 2.工員退休及離職金計170千元。 3.卹償金計2,272千元。
福利費	共計7,670千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,260千元。 2.傷病醫藥費計1,055千元。 3.其他福利費計2,355千元。
服務費用	
水電費	共計490千元，包括： 1.工作場所電費計420千元。 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1,017千元。
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178千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.體育活動費計168千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計3,400千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
使用材料費	設備零件計150千元。
用品消耗	共計3,310千元，包括： 1.辦公(事務)用品計380千元。 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1,920千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗830千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,250千元。
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628千元，包括： 1.獎勵費用計410千元。 2.慰問金計218千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,000千元。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
906	**2,051**	**研究發展及訓練費用**	**2,192**
906	2,051	訓練費用	2,192
754	1,179	服務費用	1,980
-	12	保險費	13
754	1,167	專業服務費	1,967
-	124	材料及用品費	124
-	124	用品消耗	124
-	88	租金與利息	88
-	88	交通及運輸設備租金	88
14	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
14	-	競賽及交流活動費	-
138	660	其他	-
138	660	其他費用	-

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114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13千元。
專業服務費	共計1,967千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計417千元。 2.委託考選訓練費計660千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計890千元。
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。

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,316	**7,830**	**其他業務外費用**	**9,398**
2	1	財產交易短絀	20
2	1	短絀、賠償與保險給付	20
2	1	各項短絀	20
5,314	7,829	雜項費用	9,378
3,205	1,735	服務費用	1,913
-	11	保險費	13
89	165	一般服務費	-
2,287	459	專業服務費	800
829	1,100	推展費	1,100
499	815	材料及用品費	815
499	815	用品消耗	815
94	208	租金與利息	208
94	120	房租	120
-	88	交通及運輸設備租金	88
1,350	4,871	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,442
161	200	會費	200
724	4,330	捐助、補助與獎助	5,830
75	81	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	152
390	260	競賽及交流活動費	260
165	200	其他	-
165	200	其他費用	-

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114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20千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計13千元。
專業服務費	其他專業服務費計800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,100千元。
材料及用品費	
用品消耗	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.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5,830千元，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300千元 ⑸學術相關團體等200千元 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5,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐補助農民5,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計152千元。

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114年度

科　　目	說　　明
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。

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	93,511	2,980	-
一次性項目	-	18,000	93,511	2,980	-
合　　計		**18,000**	**93,511**	**2,980**	

良擴充明細表

114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	-	-	-	-	116,011	-	116,011	
1,520	-	-	-	-	116,011	-	116,011	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93,511千元，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93,511千元，暫以3.00%估算工程管理費2,805千元。 以上本年度合計編列工程管理費3,345千元，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93,511千元，係臺北市北投區振興段4小段166-2地號、臺北市北投區文林段4小段64地號等土地參與都市更新協議合建案分配權利價值93,511千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算93,511千元。
1,520					**116,011**		**116,011**	

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	114,011	-	2,000	-
一次性項目	114,011	-	2,000	-
合　　計	**114,011**		**2,000**	

充資金來源明細表

114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	%		
116,011	100.00	-	-	-	-	116,011	100.00
116,011	100.00	-	-	-	-	116,011	100.00
116,011	**100.00**					**116,011**	**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	116,011	114,011	-	2,000	-	-
一次性項目	116,011	114,011	-	2,000	-	-
合計	**116,011**	**114,011**		**2,000**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					116,011	100.00	116,011	100.00
	11401~11412				116,011	100.00	116,011	100.00
					116,011	**100.00**	**116,011**	**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114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	51,704	1,231,222	5,391	34,294	4,764	-	-	-	-	-	1,327,375
上年度預計增減資產原值	17,747	396,996	1,245	170	13,355	-	-	-	-	-	429,513
本年度預計增減資產原值	18,000	93,511	2,860	-	1,520	-	-	-	-	-	115,891
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	87,451	1,721,729	9,496	34,464	19,639	-	-	-	-	-	1,872,779
本年度應提折舊額	6,000	32,000	600	4,000	600	-	-	-	-	-	43,200
業務費用	6,000	32,000	600	4,000	600	-	-	-	-	-	43,200

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114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	27,554	-	27,554	128,715	-	128,715	27,546	128,707	
土地	27,554	-	27,554	128,715	-	128,715	27,546	128,707	係處分非事業用土地、廢水利用地,其中參與都市更新換入（分得）資產係臺北市北投區振興段4小段166-2地號、臺北市北投區文林段4小段64地號等土地參與都市更新協議合建案，換出土地計18,209千元。

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114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	120	100	20	-	-	20
機械及設備	120	100	20	-	-	20
機械及設備	120	100	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	77,511,817	7,751,181,742	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	171,941	17,194,098	17,046	-	17,046
合計			**17,050**	**-**	**17,050**

其餘絀明細表

114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		-	-	-
1,265,142	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114年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	71,604	
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	2,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	73,604	

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114年度 **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
1,216	600	無形資產	3,800	
1,216	600	電腦軟體	3,800	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,216	**600**	**總　計**	**3,800**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
15,142,875	資產	15,599,453	15,507,099	92,354
7,647,647	流動資產	7,804,567	7,770,936	33,631
5,497,236	現金	5,660,252	5,626,621	33,631
2,144,315	流動金融資產	2,144,315	2,144,315	-
4,488	應收款項	-	-	
1,609	預付款項	-	-	
62,861	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	79,521	68,585	10,936
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
45,815	準備金	62,475	51,539	10,936
7,221,237	不動產、廠房及設備	7,501,685	7,456,448	45,237
5,792,251	土地	5,985,514	6,013,068	-27,554
33,499	土地改良物	59,346	47,346	12,000
1,002,964	房屋及建築	1,430,272	1,368,761	61,511
2,470	機械及設備	5,574	3,214	2,360
11,412	交通及運輸設備	3,582	7,582	-4,000
3,721	什項設備	17,397	16,477	920
374,919	購建中固定資產	-	-	
2,049	無形資產	4,599	2,049	2,550
2,049	無形資產	4,599	2,049	2,550
209,081	其他資產	209,081	209,081	-
209,081	什項資產	209,081	209,081	-
15,142,875	合計	15,599,453	15,507,099	92,354
112,127	負債	122,693	111,757	10,936
29,682	流動負債	29,090	29,090	-
12,532	應付款項	12,090	12,090	-
17,150	預收款項	17,000	17,000	-
45,815	長期負債	62,475	51,539	10,936
45,815	長期債務	62,475	51,539	10,936
36,629	其他負債	31,128	31,128	-
432	負債準備	432	432	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
36,197	什項負債	30,696	30,696	-
15,030,748	淨值	15,476,760	15,395,342	81,418
53,857	基金	73,604	71,604	2,000
53,857	基金	73,604	71,604	2,000
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,614,876	累積餘絀	5,847,868	5,740,904	106,964
5,614,876	累積賸餘	5,847,868	5,740,904	106,964
5,762,184	淨值其他項目	5,955,458	5,983,004	-27,546
5,762,184	累積其他綜合餘絀	5,955,458	5,983,004	-27,546
15,142,875	合　　計	15,599,453	15,507,099	92,354

註：信託代理與保證資產(負債)11,228千元，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114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		-	-	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		-	-	17,747	
構造物更新改善	座	8.00	2,218,375.00	17,747	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	21,996	
輸水渠道改善及修補	公里	3.01	5,000,000.00	15,050	
輸水渠道除草	平方公尺	259,294.00	20.00	5,186	
輸水渠道浚渫	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	32.95	1,670,000.00	55,027	
農田水利設施更新改善		-	-	4,300	

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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物更新改善	座	2.00	2,150,000.00	4,300	
111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	座	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114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	1	46	
駐衛警	-	-	-	
技工	5	-1	4	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
總　　計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

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12人次。

二、「進用約用人員」4人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272
正式人員	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272
職員	31,464	-	1,840	-	3,933	3,933	-	874	22,210	2,272
工員	2,731	-	234	-	341	341	-	13	170	-
合計	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,580千元，辦理事項如下：
本處大樓保全及環境清潔工作6,580千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,671千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列9,435千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,274千元，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4,274千元，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887千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026
-	3,838	1,007	-	2,072	-	73,443	-	73,443
-	422	48	-	283	-	4,583	-	4,583
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026

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114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
65,624	84,007	用人費用	78,026	-	78,026	-	-
28,971	31,687	正式員額薪資	34,195	-	34,195	-	-
1,184	2,416	加（夜）班費	2,074	-	2,074	-	-
8,412	8,743	獎金	9,435	-	9,435	-	-
21,038	33,494	退休及卹償金	24,652	-	24,652	-	-
6,019	7,667	福利費	7,670	-	7,670	-	-
84,005	97,728	服務費用	111,266	99,618	7,755	1,980	1,913
2,339	2,672	水電費	2,882	2,392	490	-	-
723	990	郵電費	1,005	235	770	-	-
1,232	946	旅運費	1,351	334	1,017	-	-
56	100	印刷裝訂及公告費	149	49	100	-	-
32,384	36,273	修理保養及保固費	42,496	42,496	-	-	-
653	655	保險費	845	819	-	13	13
7,147	8,396	一般服務費	12,491	12,313	178	-	-
36,838	44,746	專業服務費	47,097	40,930	3,400	1,967	800
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
836	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
3,289	4,121	材料及用品費	5,146	747	3,460	124	815
187	492	使用材料費	492	342	150	-	-
3,102	3,629	用品消耗	4,654	405	3,310	124	815
166	596	租金與利息	596	300	-	88	208
13	120	地租及水租	120	120	-	-	-
94	120	房租	120	-	-	-	120
59	356	交通及運輸設備租金	356	180	-	88	88
30,768	40,900	折舊、折耗及攤銷	44,450	43,200	1,250	-	-
30,273	40,300	不動產、廠房及設備折舊	43,200	43,200	-	-	-
495	600	攤銷	1,250	-	1,250	-	-
22,202	24,670	稅捐與規費（強制費）	26,470	26,470	-	-	-
17,244	18,000	土地稅	19,600	19,600	-	-	-
82	300	契稅	300	300	-	-	-
4,444	6,000	房屋稅	6,200	6,200	-	-	-
49	50	消費與行為稅	50	50	-	-	-
383	320	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114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
4,885	7,391	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,326	3,256	1,628	-	6,442
161	200	會費	200	-	-	-	200
2,192	4,330	捐助、補助與獎助	8,218	2,388	-	-	5,830
1,083	800	分擔	800	800	-	-	-
320	801	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	848	68	628	-	152
1,129	1,260	競賽及交流活動費	1,260	-	1,000	-	260
2	1	短絀、賠償與保險給付	20	-	-	-	20
2	1	各項短絀	20	-	-	-	20
5,309	6,739	其他	-	-	-	-	-
5,309	6,739	其他費用	-	-	-	-	-
216,250	266,153	總計	277,300	173,591	92,119	2,192	9,398

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114年度　　單位：新臺幣千元

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

註：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。
　　2.其他車輛：機車5輛。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114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	76,994		
(一)一般建築及設備計畫	76,994		
土地	368	112	1.為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
土地改良物	4,300	112	1.為推動擴大灌區服務計畫所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
房屋及建築	66,170	112	1.為辦理都市更新合建案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
機械及設備	189	112	1.為因應資通安全法，採購資安設備所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
什項設備	5,967	112	1.為辦理大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。

本頁空白

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

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 114 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 17-13
(三)現金流量預計表 17-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 17-15
(二)財務收入明細表 17-16
(三)其他業務外收入明細表 17-17
(四)業務費用明細表及說明 17-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 17-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 17-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 17-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 17-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 17-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 17-36
(十一)資產折舊明細表 17-38
(十二)資產變賣明細表 17-39
(十三)資產報廢明細表 17-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 17-42
(十五)無形資產明細表 17-44
四、預算參考表
(一)預計平衡表 17-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 17-47
(三)員工人數彙計表 17-49
(四)用人費用彙計表 17-50
(五)各項費用彙計表 17-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 17-54
(七)補辦預算明細表 17-55

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 114 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(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,621 萬 3 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 1 億 4,544 萬 5 千元，約 18,938.15%，主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 553 萬 5 千元，較預算數 3 億 3,596 萬 9 千元，減少 1 億 3,043 萬 4 千元，約 38.82%，主要係各項業務費用需求少並撙節開支、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 9 億 6,271 萬 3 千元，較預算數 6 億 1,135 萬 7 千元，增加 3 億 5,135 萬 6 千元，約 57.47%，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 3,741 萬 9 千元，較預算數 9,160 萬 6 千元，減少 5,418 萬 7 千元，約 59.15%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 8 億 6,597 萬 2 千元，較預算賸餘 1 億 8,455 萬元，增加 6 億 8,142 萬 2 千元，約 369.23%，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 7,664 萬元，可用預算數 8,973 萬 3 千元，執行率約 85.41%，係參與都市更新分回房屋、金湖放

流水農塘更新及管路串聯工程、灌溉試驗推廣教育中心試驗場新建工程、新店大樓更新改善工程、個人作業系統主機、公務機車及其他雜項設備等，因京倫建設合建案使用執照申請不及交屋遲延，致執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 106 萬 1 千元，較分配預算數 38 萬 4 千元，增加 67 萬 7 千元，約 176.33%，主要係宿舍使用費收入覈實繳入及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 7,362 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 4,335 萬 8 千元，減少 6,973 萬 7 千元，約 48.65%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作依實際需求撙節開支、基於員額管控原則，實際進用人數較少及員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。

(三)業務外收入：實際數 4 億 8,644 萬 9 千元，較分配預算數 3 億 1,475 萬 4 千元，增加 1 億 7,169 萬 5 千元，約 54.55%，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、土地租金覈實繳入、違規罰款收入及使用補償金收入高於預期所致。

(四)業務外費用：實際數 1,101 萬 9 千元，較分配預算數 4,786 萬 4 千元，減少 3,684 萬 5 千元，約 76.98%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 4 億 287 萬元，較分配預算賸餘 1 億 2,391 萬 6 千元，增加 2 億 7,895 萬 4 千元，約 225.12%，主要係利息收入較預期為高所致。

(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 42 萬 8 千元，分配預算數 3,015 萬 8 千元，執行率約 1.42%，主要係復興大樓結構補強及防水修繕工程進度落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 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。農業灌溉用水管理方面，預計將 2 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。

(二)房屋及建築 4,587 萬 5 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 4,587 萬 5 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 137 萬 6 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 137 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 4,653 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 4,587 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。
2. 機械及設備 61 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 5 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 17-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 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 4,402 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 2 億 7,279 萬 1 千元，減少 2,876 萬 7 千元，約 10.55%，主要係業務費用、管理費用及總務費用減少所致。

(三)業務外收入 6 億 8,755 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 5,952 萬 8 千元，增加 2,802 萬 7 千元，約 4.25%。

(四)業務外費用 7,511 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,572 萬 9 千元，增加 938 萬 7 千元，約 14.28%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 3 億 2,177 萬 6 千元，增加 4,740 萬 7 千元，約 14.73%，主要係利息收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-7 頁）、圖三（第 17-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 190 億 6,483 萬 3 千元，共有賸餘 194 億 3,401 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 3 億 8,201 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 2 億 4,025 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 1 億 2,892 萬 6 千元。
2. 調整項目淨增 1,283 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 3,643 萬 2 千元、攤銷無形資產 120 萬元、固定資產報廢損失 6 千元、流動負債淨增 1,605 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,433 萬 1 千元、流動資產淨增 1,652 萬 4 千元。
3. 收取利息 2 億 4,000 萬元、收取股利 25 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,332 萬 1 千元，其中現金流入 2,453 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 2,453 萬 9 千元；現金流出 4,786 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4,653 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 132 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 129 萬 9 千元，為現金流出 129 萬 9 千元，係減少其他負債 129 萬 9 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3 億 5,739 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 55 億 4,617 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 59 億 357 萬 1 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：

瑠公農田水利事業作業基金為辦理資產交換都市更新案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理 4,563 萬 8 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 資產之變賣-土地：

瑠公農田水利事業作業基金為辦理都市更新分回房屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理 1,249 萬 2 千元，並補辦 114 年度預算。

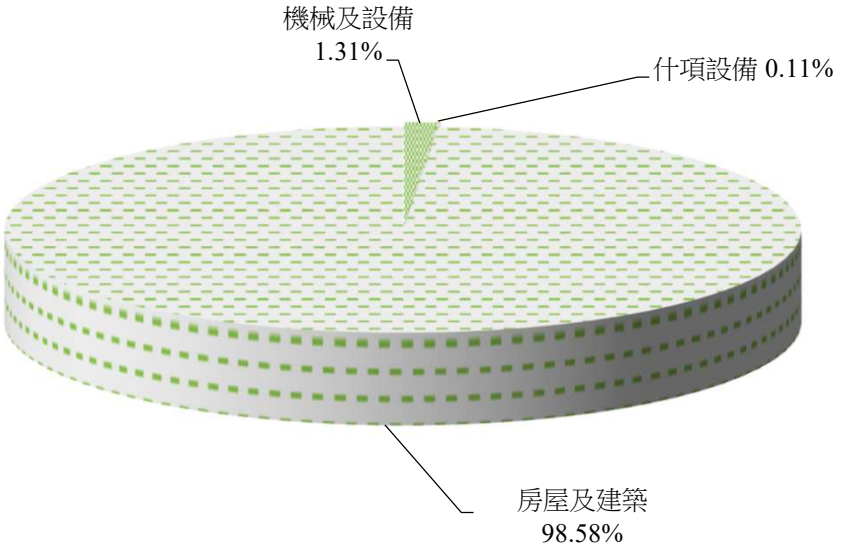
伍、其他

無

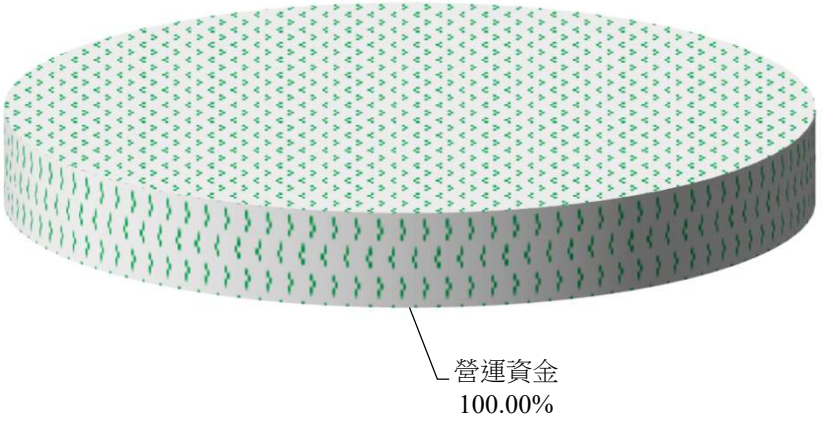
圖一

114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



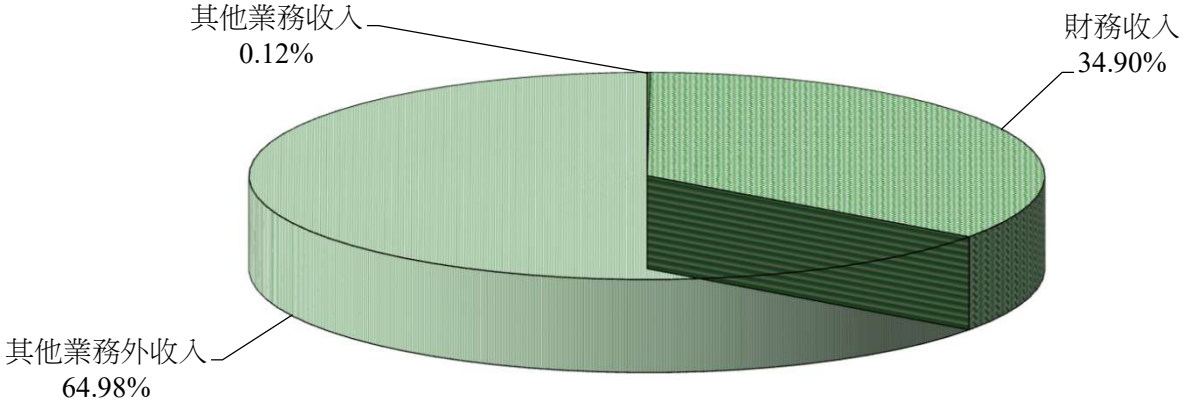
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	46,535
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	45,875		
機械及設備	610		
交通及運輸設備	0		
什項設備	50		
合　計	**46,535**	合　計	**46,535**

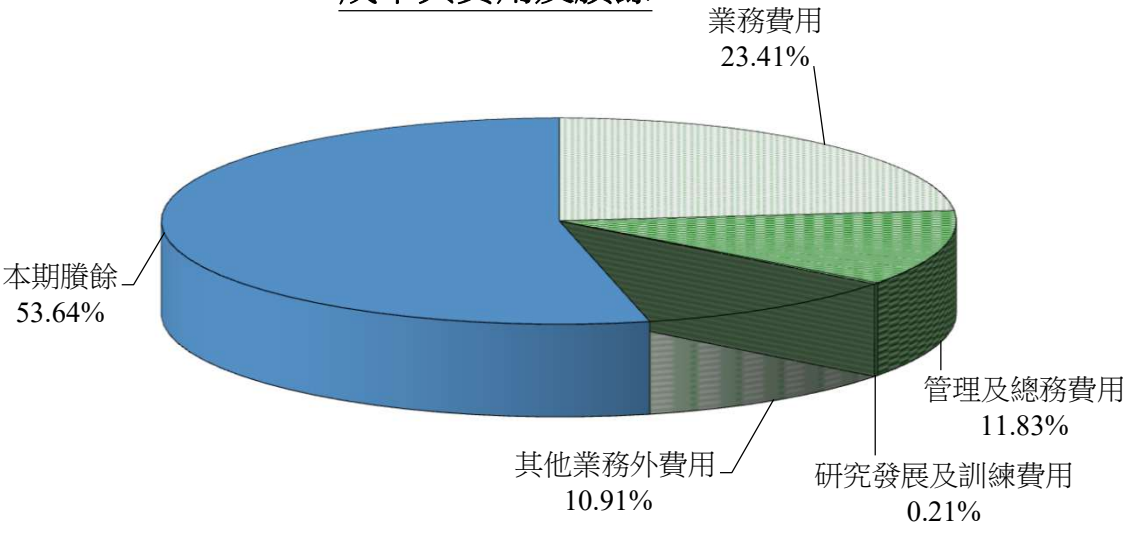
圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

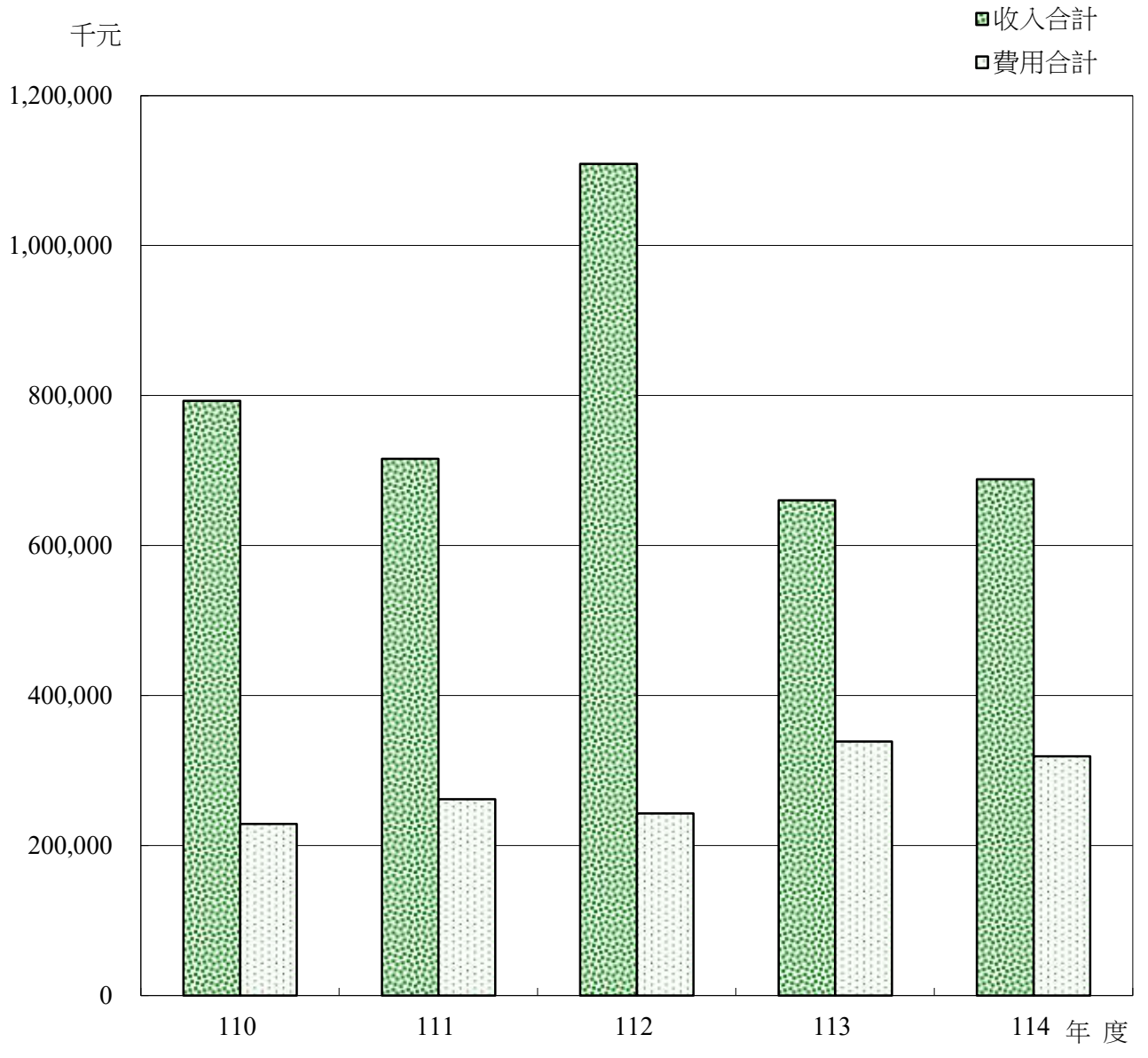


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**768**	**業務成本與費用**	**244,024**
租金及權利金收入	0	業務費用	161,175
其他業務收入	768	管理及總務費用	81,434
		研究發展及訓練費用	1,415
業務外收入	**687,555**	**業務外費用**	**75,116**
財務收入	240,257	其他業務外費用	75,116
其他業務外收入	447,298		
		本期賸餘	**369,183**
收入總額	**688,323**	**成本與費用及賸餘總額**	**688,323**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

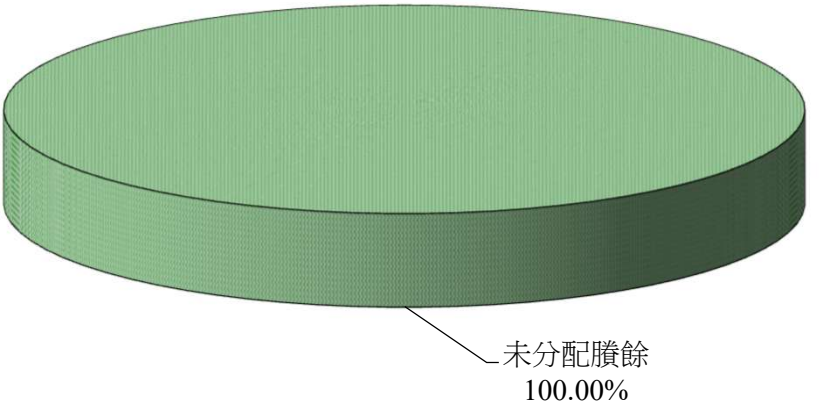
項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	770	773	146,213	768	768
業務外收入	792,217	715,115	962,713	659,528	687,555
收入合計	**792,988**	**715,888**	**1,108,926**	**660,296**	**688,323**
費用					
業務成本與費用	180,311	197,622	205,535	272,791	244,024
業務外費用	48,441	64,329	37,419	65,729	75,116
費用合計	**228,752**	**261,952**	**242,954**	**338,520**	**319,140**
本期餘絀	**564,236**	**453,937**	**865,972**	**321,776**	**369,183**

註：110至112年度決算為審定決算數；113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。

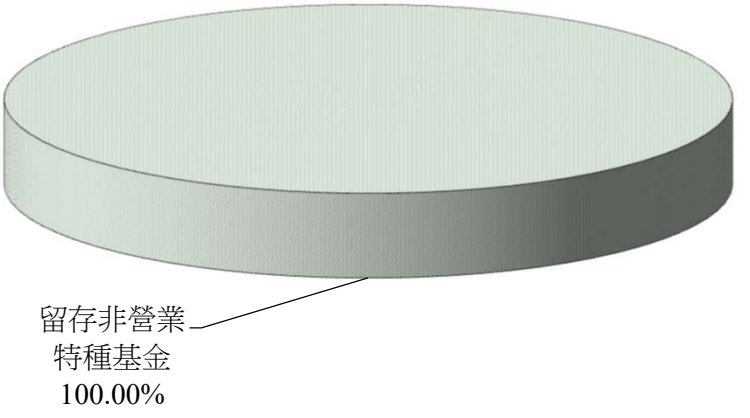
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



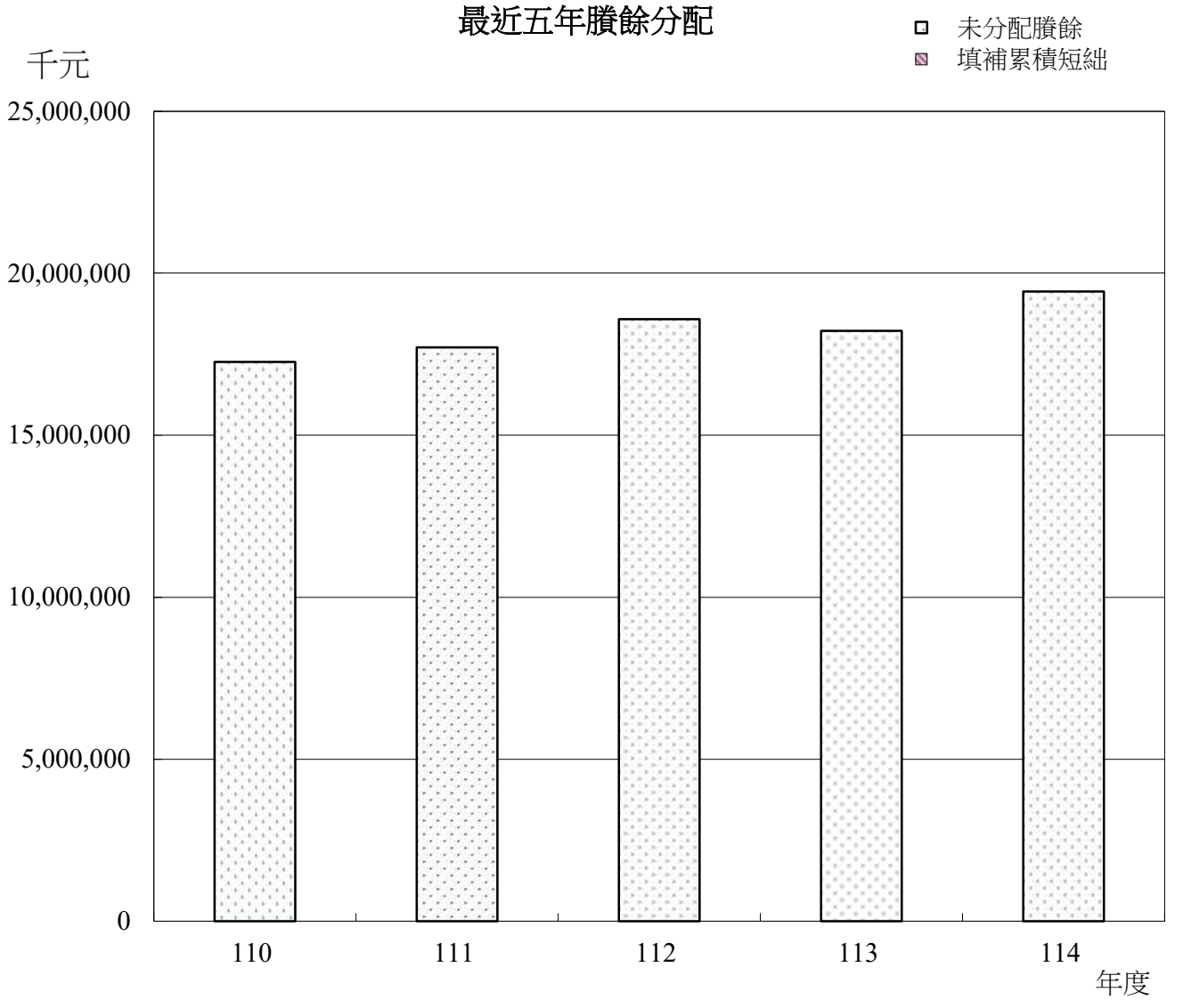
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	19,434,016	留存非營業基金	19,434,016
合　計	**19,434,016**	合　計	**19,434,016**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	17,260,855	17,714,791	18,580,763	18,221,117	19,434,016
合　計	**17,260,855**	**17,714,791**	**18,580,763**	**18,221,117**	**19,434,016**

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114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	%
146,213	**100.00**	**業務收入**	**768**	**100.00**	**768**	**100.00**	**-**	**-**
145,436	99.47	租金及權利金收入	-	-	-	-		-
145,436	99.47	權利金收入	-	-	-	-		-
777	0.53	其他業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
777	0.53	雜項業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
205,535	**140.57**	**業務成本與費用**	**244,024**	**31,773.96**	**272,791**	**35,519.66**	**-28,767**	**-10.55**
129,194	88.36	業務費用	161,175	20,986.33	184,344	24,003.13	-23,169	-12.57
129,194	88.36	業務費用	161,175	20,986.33	184,344	24,003.13	-23,169	-12.57
62,652	42.85	管理及總務費用	81,434	10,603.39	86,747	11,295.18	-5,313	-6.12
62,652	42.85	管理費用及總務費用	81,434	10,603.39	86,747	11,295.18	-5,313	-6.12
13,689	9.36	研究發展及訓練費用	1,415	184.24	1,700	221.35	-285	-16.76
13,310	9.10	研究發展費用	-	-	-	-		-
379	0.26	訓練費用	1,415	184.24	1,700	221.35	-285	-16.76
-59,322	**-40.57**	**業務賸餘(短絀)**	**-243,256**	**-31,673.96**	**-272,023**	**-35,419.66**	**28,767**	**-10.58**
962,713	**658.43**	**業務外收入**	**687,555**	**89,525.39**	**659,528**	**85,876.04**	**28,027**	**4.25**
285,533	195.29	財務收入	240,257	31,283.46	204,617	26,642.84	35,640	17.42
256,358	175.33	利息收入	240,000	31,250.00	204,360	26,609.38	35,640	17.44
29,175	19.95	投資賸餘	257	33.46	257	33.46	-	-
677,180	463.15	其他業務外收入	447,298	58,241.93	454,911	59,233.20	-7,613	-1.67
265,845	181.82	財產交易賸餘	24,331	3,168.10	29,722	3,870.05	-5,391	-18.14
384,986	263.30	租賃收入	400,066	52,091.93	401,066	52,222.14	-1,000	-0.25
-	-	資產使用及權利金收入	564	73.44	-	-	564	-
3,547	2.43	違規罰款收入	3	0.39	4,003	521.22	-4,000	-99.93
22,803	15.60	雜項收入	22,334	2,908.07	20,120	2,619.79	2,214	11.00
37,419	**25.59**	**業務外費用**	**75,116**	**9,780.73**	**65,729**	**8,558.46**	**9,387**	**14.28**
37,419	25.59	其他業務外費用	75,116	9,780.73	65,729	8,558.46	9,387	14.28
10	0.01	財產交易短絀	6	0.78	1	0.13	5	500.00
37,408	25.58	雜項費用	75,110	9,779.95	65,728	8,558.33	9,382	14.27
925,294	**632.84**	**業務外賸餘(短絀)**	**612,439**	**79,744.66**	**593,799**	**77,317.58**	**18,640**	**3.14**
865,972	**592.27**	**本期賸餘(短絀)**	**369,183**	**48,070.70**	**321,776**	**41,897.92**	**47,407**	**14.73**

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114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17-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,117萬5千元，係業務費用，詳第17-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,143萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第17-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列141萬5千元，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2億4,325萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2億4,025萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,729萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列7,511萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億1,243萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘3億6,918萬3千元。

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
-93,102	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-93,102	**未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目**	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-90,872	470,941
-	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	-90,872	470,941
-93,102	**其他綜合餘絀合計**	-90,872	470,941

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114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	%	
18,221,117	**100.00**	**賸餘之部**	**19,434,016**	**100.00**	
321,776	1.77	**本期賸餘**	369,183	1.90	
17,899,341	98.23	**前期未分配賸餘**	19,064,833	98.10	
18,221,117	**100.00**	**未分配賸餘**	**19,434,016**	**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114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）	369,183	
利息股利之調整	-240,257	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	128,926	
調整項目	12,833	加項：提列折舊36,432千元、攤銷無形資產1,200千元、固定資產報廢損失6千元、流動負債淨增16,050千元。 減項：固定資產變賣賸餘24,331千元、流動資產淨增16,524千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	141,759	
收取利息	240,000	
收取股利	257	
業務活動之淨現金流入（流出）	**382,016**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,539	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-46,535	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,325	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-23,321**	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,299	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-1,299**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**357,396**	
期初現金及約當現金	**5,546,175**	
期末現金及約當現金	**5,903,571**	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列1,465千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少90,872千元。

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114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114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	**240,257**	
利息收入	240,000	**定期存款、活期存款等利息收入240,000千元。**
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114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	**447,298**	
財產交易賸餘	24,331	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等24,331千元。
租賃收入	400,066	1.土地租金收入282,000千元。 2.房屋租金收入115,000千元。 3.其他租金收入(車位)3,066千元。
資產使用及權利金收入	564	職務宿舍管理費收入564千元。
違規罰款收入	3	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3千元。
雜項收入	22,334	1.標函圖說費用收入30千元。 2.以前年度稅費收回40千元。 3.使用補償金收入22,214千元。 4.其他收入50千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
129,194	**184,344**	**業務費用**	**161,175**
129,194	184,344	業務費用	161,175
137	386	用人費用	181
137	386	加（夜）班費	181
46,040	68,935	服務費用	65,887
4,270	4,876	水電費	4,697
2	10	郵電費	2
1,196	1,300	旅運費	1,616
10	20	印刷裝訂及公告費	41
15,571	19,530	修理保養及保固費	18,313
570	749	保險費	979
6,291	5,750	一般服務費	11,868
18,096	36,600	專業服務費	28,271
34	100	推展費	100
3,255	1,803	材料及用品費	2,145
162	453	使用材料費	453
3,093	1,350	用品消耗	1,692
662	1,100	租金與利息	1,100
50	100	地租及水租	100
612	1,000	機器租金	1,000
29,147	33,710	折舊、折耗及攤銷	36,432
29,147	33,710	不動產、廠房及設備折舊	36,432
44,587	70,710	稅捐與規費（強制費）	50,770
37,658	60,100	土地稅	42,000
6,275	10,000	房屋稅	8,000
116	185	消費與行為稅	155
538	425	規費	615
1,020	1,200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,660
-	-	捐助、補助與獎助	3,360

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,020	1,200	分擔	1,200
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100
4,347	6,500	其他	-
4,347	6,500	其他費用	-

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114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181千元。
服務費用	
水電費	共計4,697千元，包括： 1.動力費計2,058千元。 2.工作場所電費計2,339千元。 3.工作場所水費計58千元。 4.氣體費計16千元。 5.其他場所水電費計226千元。
郵電費	郵費計2千元。
旅運費	共計1,616千元，包括： 1.國內旅費計1,316千元。 2.其他旅運費計300千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計41千元。
修理保養及保固費	共計18,313千元，包括： 1.土地改良物修護費計8,000千元。 2.一般房屋修護費計3,832千元。 3.機械及設備修護費計4,164千元。 4.交通及運輸設備修護費計267千元。 5.什項設備修護費計2,050千元。
保險費	共計979千元，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430千元。
一般服務費	共計11,868千元，包括: 1.公證費計261千元。 2.外包費計4,317千元，明細如下： ⑴本處各大樓及工作站環境清潔工作1,026千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑵公務車駕駛勞務承攬550千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑶本處大樓保全委託1,341千元(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)。 ⑷土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等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)。 ⑸社子工作站及灌推中心系統保全費用200千元(非人力保全)。 3.計時與計件人員酬金計7,290千元，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約用人員費用5,850千元(約9人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,440千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
專業服務費	共計28,271千元，包括： 1.專技人員酬金計591千元。 2.法律事務費計3,000千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計550千元。 5.委託調查研究費計3,000千元，明細如下： 金門地區精進水資源利用計畫3,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 7.委託考選訓練費計330千元。 8.電腦軟體服務費計4,000千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費13,800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用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1,692千元，包括： 1.辦公(事務)用品計366千元。 2.報章什誌計50千元。 3.服裝計150千元。 4.食品計541千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗585千元。
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36,432千元，包括： 1.一般房屋折舊計32,972千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計1,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計900千元。 5.什項設備折舊計240千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計42,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計8,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計155千元。
規費	共計615千元，包括： 1.行政規費與強制費計540千元。 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	

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114年度

科　　目	說　　明
捐助、補助與獎助	共計3,360千元，包括： 1.水利小組辦公補助費2,520千元。 2.諮議會事務補助費840千元。
分擔	分擔大樓管理費計1,200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計100千元，明細如下：水利小組傷亡慰問金100千元。

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114年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62,652	**86,747**	**管理及總務費用**	**81,434**
62,652	86,747	管理費用及總務費用	81,434
49,928	67,927	用人費用	69,399
27,991	31,670	正式員額薪資	32,608
1,673	2,602	加（夜）班費	2,449
8,010	9,263	獎金	9,811
7,127	16,528	退休及卹償金	16,647
5,127	7,849	福利費	7,882
1	15	提繳費	2
8,922	12,486	服務費用	6,389
1,021	1,816	郵電費	1,514
291	1,420	旅運費	319
309	500	印刷裝訂及公告費	339
176	300	修理保養及保固費	300
3,542	4,566	一般服務費	183
1,790	2,084	專業服務費	1,934
1,794	1,800	公關慰勞費	1,800
2,104	3,288	材料及用品費	3,416
2,104	3,288	用品消耗	3,416
242	400	租金與利息	400
12	-	房租	-
221	400	機器租金	400
9	-	交通及運輸設備租金	-
963	1,650	折舊、折耗及攤銷	1,200
963	1,650	攤銷	1,200
454	996	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	630
24	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
430	960	競賽及交流活動費	600
39	-	其他	-

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114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
39	-	**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114年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計32,608千元，包括： 1.職員薪金計30,343千元。 2.工員工資計2,265千元。
加（夜）班費	共計2,449千元，包括： 1.延長工時加班費計815千元。 2.未休假加班費計1,634千元。
獎金	共計9,811千元，包括： 1.考績獎金計4,076千元。 2.年終獎金計4,076千元。 3.其他獎金計1,659千元。
退休及卹償金	共計16,647千元，包括： 1.職員退休及離職金計16,505千元。 2.工員退休及離職金計142千元。
福利費	共計7,882千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,999千元。 2.傷病醫藥費計915千元。 3.其他福利費計1,968千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
郵電費	共計1,514千元，包括： 1.郵費計294千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計720千元。
旅運費	國內旅費計319千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計339千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計183千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,934千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,416千元，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。

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科　　目	說　　明
	4.食品計860千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,521千元。
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1,200千元。
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30千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金30千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計600千元。

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,689	**1,700**	**研究發展及訓練費用**	**1,415**
13,310	-	研究發展費用	-
13,310	-	服務費用	-
13,310	-	專業服務費	-
379	1,700	訓練費用	1,415
190	1,100	服務費用	585
78	200	旅運費	85
4	-	保險費	-
108	900	專業服務費	500
135	500	材料及用品費	650
135	500	用品消耗	650
27	-	租金與利息	-
27	-	交通及運輸設備租金	-
28	100	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	180
28	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	100	競賽及交流活動費	150

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114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85千元。
專業服務費	共計500千元，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400千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計650千元，包括： 1.食品計350千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗300千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計30千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計150千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37,419	**65,729**	**其他業務外費用**	**75,116**
10	1	財產交易短絀	6
10	1	短絀、賠償與保險給付	6
10	1	各項短絀	6
37,408	65,728	雜項費用	75,110
27,910	38,541	服務費用	40,100
251	-	旅運費	-
36	200	修理保養及保固費	-
27,080	37,541	專業服務費	39,500
543	800	推展費	600
7,578	26,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,010
164	820	會費	410
7,164	25,500	捐助、補助與獎助	34,300
250	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
1	-	短絀、賠償與保險給付	-
1	-	各項短絀	-
1,919	567	其他	-
1,919	567	其他費用	-

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114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6千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計39,500千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費7,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費32,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用600千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	共計410千元，包括： 1.學術團體會費計400千元，明細如下： ⑴中國土木水利工程學會會費50千元。 ⑵台灣農業工程學會會費50千元。 ⑶台灣農村經濟學會會費50千元。 ⑷中華水資源管理學會會費50千元。 ⑸中華防災學會會費50千元。 ⑹國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費50千元。 ⑺台灣農學會會費50千元。 ⑻台灣農業灌溉協會會費50千元。 2.職業團體會費計10千元，明細如下： ⑴中華民國四健會協會會費5千元。 ⑵世界自由民主聯盟總會會費5千元。
捐助、補助與獎助	共計34,300千元，包括： 1.補(協)助政府機關(構)計23,000千元，明細如下： 國立台灣大學瑠公圳再造計畫23,000千元。 2.捐助國內團體計8,300千元，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。

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	-	-	45,875	610	-
一次性項目	-	-	45,875	610	-
合　　計			**45,875**	**610**	

良擴充明細表

114年度 **單位：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　計			
50	-	-	-	-	46,535	-	46,535	
50	-	-	-	-	46,535	-	46,535	一、工程管理費 房屋及建築45,875千元，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45,875千元，暫以3.00%估算工程管理費1,376千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,376千元，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5,875千元，係臺北市大安區辛亥段四小段512-2地號土地參與都市更新案，房屋課稅現值5,875千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算5,875千元。
50					**46,535**		**46,535**	

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	46,535	-	-	-
一次性項目	46,535	-	-	-
合　　計	**46,535**			

充資金來源明細表

114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	%		
46,535	100.00	-	-	-	-	46,535	100.00
46,535	100.00	-	-	-	-	46,535	100.00
46,535	**100.00**					**46,535**	**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	46,535	46,535	-	-	-	-
一次性項目	46,535	46,535	-	-	-	-
合計	46,535	46,535				

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114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%
					46,535	100.00	46,535	100.00
	11401~11412				46,535	100.00	46,535	100.00
					46,535	**100.00**	**46,535**	**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114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	1,637,639	15,764	13,765	3,211	-	-	-	-	-	1,670,598
上年度預計增減資產原值	-	97,357	855	-57	-	-	-	-	-	-	98,155
本年度預計增減資產原值	-	54,766	136	-57	35	-	-	-	-	-	54,880
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	1,789,762	16,755	13,651	3,246	-	-	-	-	-	1,823,633
本年度應提折舊額	-	33,392	1,900	900	240	-	-	-	-	-	36,432
業務費用	-	33,392	1,900	900	240	-	-	-	-	-	36,432

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114年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	91,080	-	91,080	24,539	-	24,539	90,872	24,331	
土地	91,080	-	91,080	24,539	-	24,539	90,872	24,331	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）資產係臺北市大安區辛亥段四小段512-2地號土地參與都市更新案，換出土地計91,080千元。

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114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	546	540	6	-	-	6
機械及設備	474	469	5	-	-	5
機械及設備	474	469	5	-	-	5
交通及運輸設備	57	56	1	-	-	1
交通及運輸設備	57	56	1	-	-	1
什項設備	15	15	-	-	-	-
什項設備	15	15	-	-	-	-

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	77,511,817	7,751,181,742	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	171,941	17,194,098	17,046	-	17,046
合計			189,022	-	189,022

其餘絀明細表

114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	257	128
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
-	0		-	-	28,730
1,265,142	7		-	-	-
			257	**257**	**28,858**

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114年度　　**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
896	1,400	無形資產	1,325	
896	1,400	電腦軟體	1,325	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。
896	**1,400**	**總　計**	**1,325**	

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
55,039,275	資產	56,258,943	55,964,416	294,527
5,201,140	流動資產	5,998,326	5,624,406	373,920
5,111,945	現金	5,903,571	5,546,175	357,396
9,297	流動金融資產	9,297	9,297	-
79,442	應收款項	85,374	68,850	16,524
183	預付款項	74	74	-
275	短期貸墊款	10	10	-
20,519,226	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,522,566	20,521,101	1,465
187,046	其他長期投資	187,046	187,046	-
20,332,180	準備金	20,335,520	20,334,055	1,465
29,316,133	不動產、廠房及設備	29,735,399	29,816,382	-80,983
28,023,989	土地	28,403,630	28,494,710	-91,080
2	土地改良物	2	2	-
1,237,972	房屋及建築	1,326,284	1,304,910	21,374
3,513	機械及設備	1,124	2,419	-1,295
5,597	交通及運輸設備	3,595	4,496	-901
1,194	什項設備	764	954	-190
43,865	購建中固定資產	-	8,891	-8,891
2,607	無形資產	2,482	2,357	125
2,607	無形資產	2,482	2,357	125
169	其他資產	170	170	-
16	什項資產	16	16	-
154	待處理資產	154	154	-
55,039,275	合計	56,258,943	55,964,416	294,527
386,255	負債	372,601	356,385	16,216
207,945	流動負債	206,932	190,882	16,050
1,947	應付款項	1,852	1,852	-
205,998	預收款項	205,080	189,030	16,050
66,344	長期負債	69,684	68,219	1,465
66,344	長期債務	69,684	68,219	1,465

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114年12月31日　　單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
111,965	其他負債	95,985	97,284	-1,299
111,965	什項負債	95,985	97,284	-1,299
54,653,020	淨值	55,886,342	55,608,031	278,311
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
18,580,763	累積餘絀	19,434,016	19,064,833	369,183
18,580,763	累積賸餘	19,434,016	19,064,833	369,183
27,406,892	淨值其他項目	27,786,961	27,877,833	-90,872
27,406,892	累積其他綜合餘絀	27,786,961	27,877,833	-90,872
55,039,275	合計	56,258,943	55,964,416	294,527

註：信託代理與保證資產(負債)208,606千元，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114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		-	-	10,565	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	500.00	3,170	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	10,097	
輸水渠道改善及修補	公里	8.72	448,032.91	3,907	
輸水渠道除草	平方公尺	25,508.84	50.00	1,275	
輸水渠道浚渫	立方公尺	322.44	8,795.08	2,836	
構造物維護	座	25.98	80,010.66	2,079	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	1,860,000.00	3,794	
111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	

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114年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	219.73	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		-	-	-	
110年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,759	
輸水渠道改善及修補	公里	1.16	2,453,020.69	2,846	
輸水渠道除草	平方公尺	4,046.00	240.00	971	
輸水渠道浚渫	立方公尺	7,746.41	500.00	3,873	
構造物維護	座	5.50	12,524.18	69	
農業灌溉用水管理	百萬噸	7.25	600,000.00	4,350	
農田水利設施更新改善		-	-	2,121	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.25	6,017,988.00	1,504	
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114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	
駐衛警	-	-	-	
技工	3	-	3	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
總　　計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理本處各大樓及工作站環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

(2)公務車駕駛勞務承攬，勞務承攬進用人力約1人次。

(3)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。

(4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」9人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	181	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	181	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	145	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	32,608	-	2,449	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-
正式人員	32,608	-	2,449	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-
職員	30,343	-	2,204	-	3,793	3,793	-	1,502	16,505	-
工員	2,265	-	245	-	283	283	-	157	142	-
合計	32,608	-	2,630	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,117千元，辦理事項如下：

(1)本處各大樓及工作站環境清潔工作1,026千元。

(2)公務車駕駛勞務承攬550千元。

(3)本處大樓保全委託1,341千元。

(4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等1,200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,850千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列9,811千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,076千元，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4,076千元，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1,659千元，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

114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	181	-	181
-	-	-	-	-	-	181	-	181
-	-	-	-	-	-	145	-	145
-	-	-	-	-	-	36	-	36
-	4,999	915	-	1,968	2	69,399	-	69,399
-	4,999	915	-	1,968	2	69,399	-	69,399
-	4,572	830	-	1,678	-	65,220	-	65,220
-	427	85	-	290	2	4,179	-	4,179
-	4,999	915	-	1,968	2	69,580	-	69,580

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114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
50,066	68,313	用人費用	69,580	181	69,399	-	-
27,991	31,670	正式員額薪資	32,608	-	32,608	-	-
1,811	2,988	加（夜）班費	2,630	181	2,449	-	-
8,010	9,263	獎金	9,811	-	9,811	-	-
7,127	16,528	退休及卹償金	16,647	-	16,647	-	-
5,127	7,849	福利費	7,882	-	7,882	-	-
1	15	提繳費	2	-	2	-	-
96,372	121,062	服務費用	112,961	65,887	6,389	585	40,100
4,270	4,876	水電費	4,697	4,697	-	-	-
1,023	1,826	郵電費	1,516	2	1,514	-	-
1,816	2,920	旅運費	2,020	1,616	319	85	-
318	520	印刷裝訂及公告費	380	41	339	-	-
15,784	20,030	修理保養及保固費	18,613	18,313	300	-	-
574	749	保險費	979	979	-	-	-
9,832	10,316	一般服務費	12,051	11,868	183	-	-
60,385	77,125	專業服務費	70,205	28,271	1,934	500	39,500
1,794	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
577	900	推展費	700	100	-	-	600
5,494	5,591	材料及用品費	6,211	2,145	3,416	650	-
162	453	使用材料費	453	453	-	-	-
5,332	5,138	用品消耗	5,758	1,692	3,416	650	-
931	1,500	租金與利息	1,500	1,100	400	-	-
50	100	地租及水租	100	100	-	-	-
12	-	房租	-	-	-	-	-
832	1,400	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
36	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
30,110	35,360	折舊、折耗及攤銷	37,632	36,432	1,200	-	-
29,147	33,710	不動產、廠房及設備折舊	36,432	36,432	-	-	-
963	1,650	攤銷	1,200	-	1,200	-	-
44,587	70,710	稅捐與規費（強制費）	50,770	50,770	-	-	-
37,658	60,100	土地稅	42,000	42,000	-	-	-
6,275	10,000	房屋稅	8,000	8,000	-	-	-
116	185	消費與行為稅	155	155	-	-	-
538	425	規費	615	615	-	-	-

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114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
9,079	28,916	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,480	4,660	630	180	35,010
164	820	會費	410	-	-	-	410
7,164	25,500	捐助、補助與獎助	37,660	3,360	-	-	34,300
1,020	1,200	分擔	1,200	1,200	-	-	-
302	336	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	460	100	30	30	300
430	1,060	競賽及交流活動費	750	-	600	150	-
11	1	短絀、賠償與保險給付	6	-	-	-	6
11	1	各項短絀	6	-	-	-	6
6,305	7,067	其他	-	-	-	-	-
6,305	7,067	其他費用	-	-	-	-	-
242,954	338,520	總計	319,140	161,175	81,434	1,415	75,116

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114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114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	45,638		
(一)一般建築及設備計畫	45,638		
房屋及建築	45,638	112	1.為辦理資產交換都市更新案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函同意辦理。
二、資產之變賣	12,492		
土地	12,492	112	1.為辦理都市更新分回房屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院112年10月5日院授農會字第1120245375號函同意辦理。

本頁空白