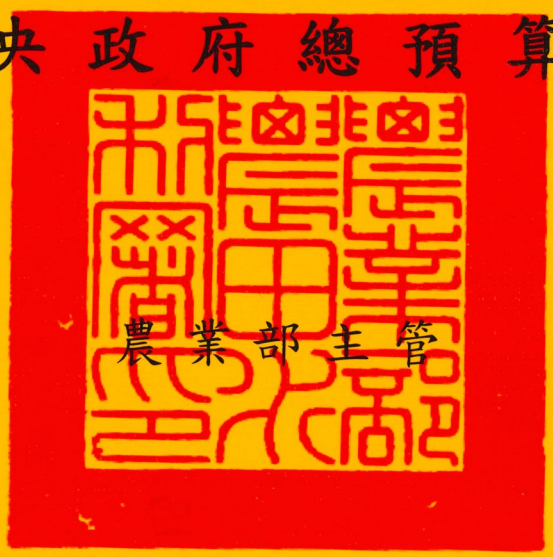
中華民國115年度

中央政府總預算案



農田水利事業作業基金附屬單位預算

（非營業部分）

農業部農田水利署編

（共2冊第1冊）

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

壹、農田水利事業作業基金（綜計彙編）

一、業務計畫及預算說明 1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 13
(二)餘絀撥補預計表 26
(三)現金流量預計表及說明 32
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 39
(二)規費收入明細表 40
(三)其他業務收入明細表 41
(四)財務收入明細表 42
(五)其他業務外收入明細表 43
(六)業務費用明細表及說明 44
(七)管理及總務費用明細表及說明 48
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明 52
(九)財務費用明細表 54
(十)其他業務外費用明細表及說明 55
(十一)固定資產建設改良擴充明細表 60
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 62
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 64
(十四)資產折舊明細表 66
(十五)資產變賣明細表 67
(十六)資產報廢明細表 68
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表 70
(十八)基金數額增減明細表 72
(十九)購置無形資產明細表 73
四、預算參考表
(一)預計平衡表 75
(二)5 年來主要營運項目分析表 87
(三)員工人數彙計表 89
(四)用人費用彙計表 90
(五)各項費用彙計表 92
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 93
(七)補辦預算明細表 94

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 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 95

貳、農田水利事業作業基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明 97

二、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明 105

(二)餘絀撥補預計表 107

(三)現金流量預計表 108

三、預算明細表

(一)其他業務收入明細表 109

(二)管理及總務費用明細表及說明 110

(三)基金數額增減明細表 112

四、預算參考表

(一)預計平衡表 113

(二)各項費用彙計表 114

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 115 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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

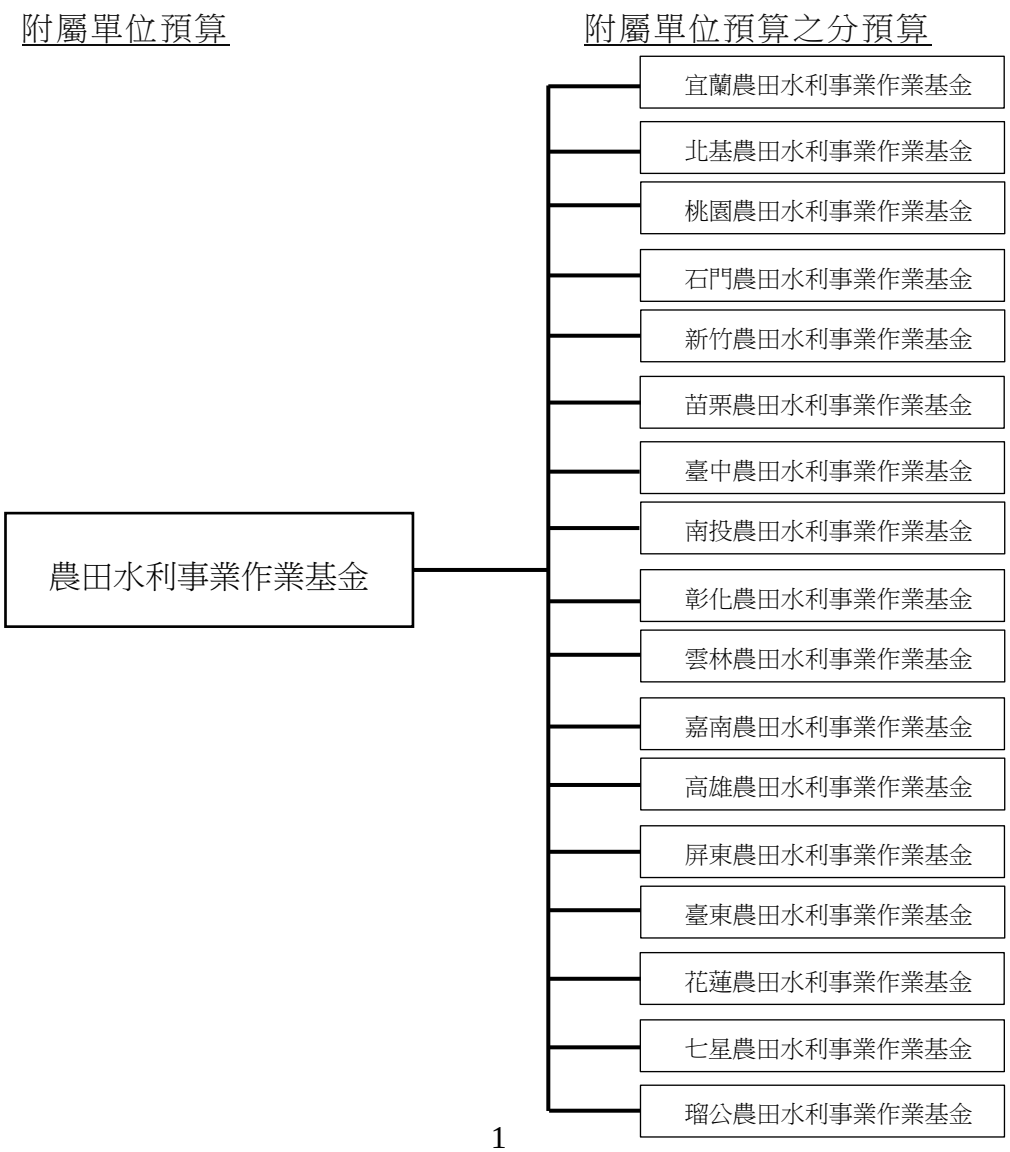
我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算。

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

二、組織概況

(一) 本基金下設宜蘭、北基、桃園、石門、新竹、苗栗、臺中、南投、彰化、雲林、嘉南、高雄、屏東、臺東、花蓮、七星及瑠公計 17 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 115 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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 54 億 5,381 萬 6 千元，較預算數 58 億 6,202 萬 6 千元，減少 4 億 821 萬元，約 6.96%，主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致收入較預算減少。

(二)業務成本與費用：決算數 109 億 7,920 萬 3 千元，較預算數 122 億 3,098 萬 2 千元，減少 12 億 5,177 萬 9 千元，約 10.23%，主要係輸水渠道修補及農業灌溉用水管理等經費較預算減少、改制後土地相關稅費減少及基於員額管控原則實際進用人數較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 57 億 239 萬 3 千元，較預算數 41 億 6,637 萬 8 千元，增加 15 億 3,601 萬 5 千元，約 36.87%，主要係參與合建共同開發案土地出售、辦理有償撥用非事業用地、區段徵收開發案土地作價等較預期增加及銀行存款利率調升所致。

(四)業務外費用：決算數 3 億 3,224 萬 6 千元，較預算數 2 億 7,215 萬 8 千元，增加 6,008 萬 8 千元，約 22.08%，主要係固定資產報廢產生之財產交易短絀所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 5,524 萬元，較預算短絀 24 億 7,473 萬 6 千元，減少 23 億 1,949 萬 6 千元，約 93.73%，主要係輸水渠道修補及農業灌溉用水管理等經費較預期減少、改制後土地相關稅費減少等致業務成本與費用較預算減少，參與合建共同開發案土地出售、辦理有償撥用非事業用地、區段徵收開發案土地作價等較預期增加及銀行存款利率調升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 92 億 5,443 萬 1 千元，可用預算數 154 億 3,845 萬 1 千元，執行率約 59.94%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、鑿井工程、汰換辦公及事務等設備，部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，工程決標較原規劃期程延後，施工進度未達估驗計價請款條件而無法核撥款項，致進度落後及部分工程須配合農民

耕作與灌溉用水需求，必須於斷水期及配合農作空檔方能進場施作，以致工程進度無法順利推展；另申請地方主管機關之逕流廢水污染削減計畫、道路挖掘等項目，因機關審核時間較長，致開工時間延後等影響工程進度，執行率未達預期，計保留 7 億 1,306 萬 4 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 26 億 871 萬元，較分配預算數 30 億 4,754 萬 9 千元，減少 4 億 3,883 萬 9 千元，約 14.40%，主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入及雜項業務收入較分配預算數少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 52 億 8,654 萬 5 千元，較分配預算數 65 億 2,024 萬 7 千元，減少 12 億 3,370 萬 2 千元，約 18.92%，主要係渠道、水利設施修補及水路修補浚渫等工作，刻正規畫辦理中，致實際費用較預算數低所致。

(三)業務外收入：實際數 28 億 6,428 萬 8 千元，較分配預算數 23 億 8,973 萬 1 千元，增加 4 億 7,455 萬 7 千元，約 19.86%，主要係利息收入及租賃收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數高所致。

(四)業務外費用：實際數 9,400 萬元，較分配預算數 1 億 3,573 萬 6 千元，減少 4,173 萬 6 千元，約 30.75%，主要係相關業務刻正規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 9,245 萬 3 千元，較分配預算短絀 12 億 1,870 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 13 億 1,115 萬 6 千元，主要係渠道、水利設施修護工作及委託調查研究業務陸續執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少，致業務成本與費用實際數較分配預算為低。另外因存款利息覈實收入；土地及房屋出租情形較預期為多，使租賃收入高於預期，致業務外收入實際數較分配預算數為高。

(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 43 億 9,442 萬 3 千元，分配預算數 46 億 7,648 萬 1 千元，執行率約 93.97%，主要係土地採購案刻正計畫中、大樓改善工程尚在規劃，以及分回房屋依實際驗收進度支付價款；另有部分工程皆依預定進度執行契約內容，惟該等廠商未辦理計價請款，致實際數較分配預算數為低。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 37.20 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，138 公里輸水渠道改善及修補、28,156,060 平方公尺除草、3,088,860 立方公尺浚渫及 9,045 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 13,315 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 645 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 1,317 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 74 億 1,249 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 46 億 9,925 萬 7 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 2 億 8,900 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 27 億 1,323 萬 3 千元 ，暫以 3.00%估算工程管理費 8,139 萬 8 千元。

(三)房屋及建築 11 億 8,141 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 910 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 58 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 11 億 7,231 萬 3 千元，暫以 2.96%估算工程管理費 3,474 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 4 億 573 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 92 億 9,763 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 2 億 2,736 萬 4 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 74 億 1,249 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 11 億 8,141 萬 3 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 4 億 2,644 萬 8 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 2,931 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 2,060 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 8 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 2,644 萬 4 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 584 萬 3 千元（每股 0.5 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 26 萬 8 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 54 億 2,755 萬 7 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 60 億 8,805 萬 4 千元，減少 6 億 6,049 萬 7 千元，約 10.85%，主要係權利金收入及雜項業務收入減少所致。

(二)業務成本與費用 130 億 3,675 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 125 億 9,997 萬 1 千元，增加 4 億 3,678 萬 6 千元，約 3.47%。

(三)業務外收入 68 億 8,979 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 47 億 4,186 萬 1 千元，增加 21 億 4,792 萬 9 千元，約 45.30%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 2 億 5,190 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2 億 6,614 萬 9 千元，減少 1,424 萬 2 千元，約 5.35%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 9 億 7,131 萬 7 千元，較上年度預算短絀 20 億 3,620 萬 5 千元，減少 10 億 6,488 萬 8 千元，約 52.30%，主要係利息收入、財產交易賸餘及雜項收入增加所致。

(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 頁）、圖三（第 10 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 17 億 61 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 350 億 6,123 萬 2 千元，共有賸餘 367 億 6,184 萬 6 千元，除填補累積短絀 3 億 9,164 萬 1 千元外，尚餘 363 億 7,020 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 26 億 7,193 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 47 億 5,014 萬 9 千元，共計短絀 74 億 2,208 萬元，除撥用賸餘 3 億 9,164 萬 1 千元填補外，尚有短絀 70 億 3,043 萬 9 千元，留待以後年度填補。

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

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 6 億 300 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 9 億 7,131 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 8 億 1,459 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀為 17 億 8,591 萬 5 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 6,831 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 41 億 3,581 萬元、攤銷無形資產 4,216 萬 4 千元、固定資產報廢損失 5,961 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 38 億 2,531 萬 5 千元、流動資產淨增 127 萬 9 千元、流動負債淨減 4,267 萬 9 千元。
3. 收取利息 7 億 8,815 萬 4 千元、收取股利 2,644 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 50 億 1,305 萬元，其中現金流入 43 億 2,081 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 43 億 1,608 萬 2 千元、減少長期應收款 473 萬元； 現金流出 93 億 3,386 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 92 億 9,763 萬 4 千元 、增加無形資產及其他資產 3,622 萬 8 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 62 億 9,080 萬 2 千元， 其中現金流入 63 億 6,981 萬 6 千元，係增加其他負債 4,161 萬 6 千元、增加政府撥充基金 63 億 2,820 萬元；現金流出 7,901 萬 4 千元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 6 億 7,474 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 501 億 2,155 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 507 億 9,630 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

(一) 資金轉投資之收回：瑠公農田水利事業作業基金為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需；經行政院 114 年 5 月 6 日院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理 680 萬元，並補辦 115 年度預算。

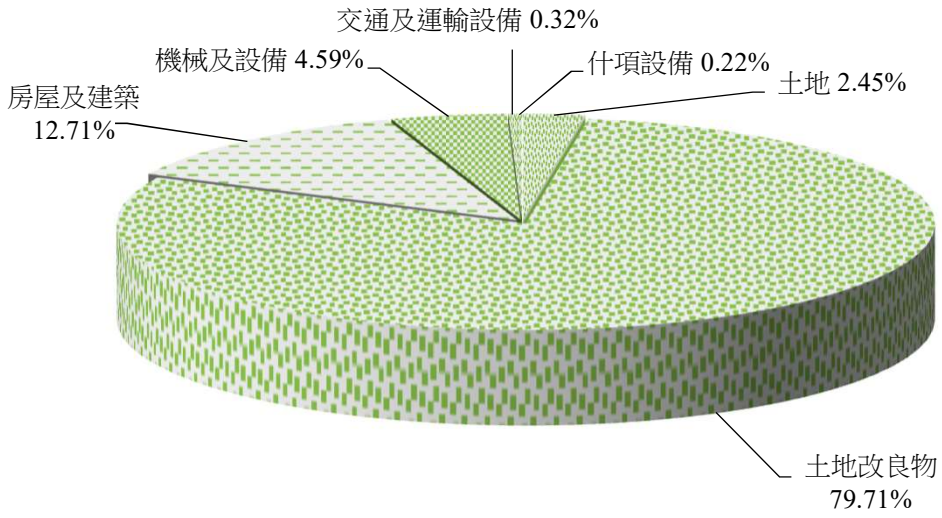
伍、其他

無

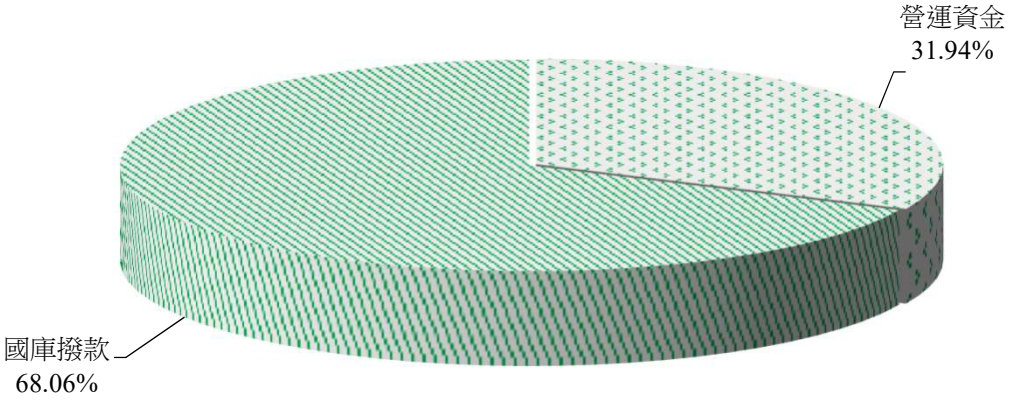
圖一

115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



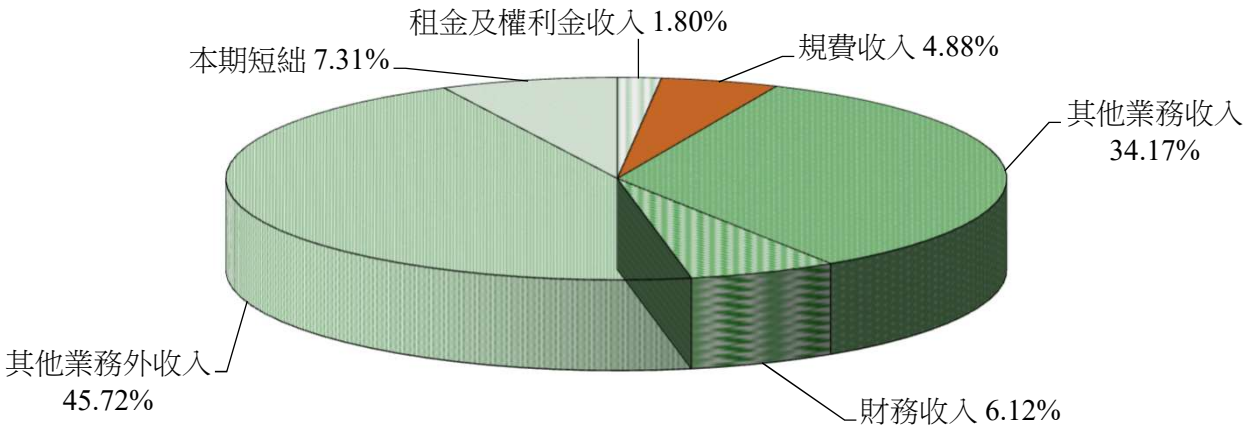
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	227,364	營運資金	2,969,434
土地改良物	7,412,490	國庫撥款	6,328,200
房屋及建築	1,181,413		
機械及設備	426,448		
交通及運輸設備	29,315		
什項設備	20,604		
合　計	**9,297,634**	合　計	**9,297,634**

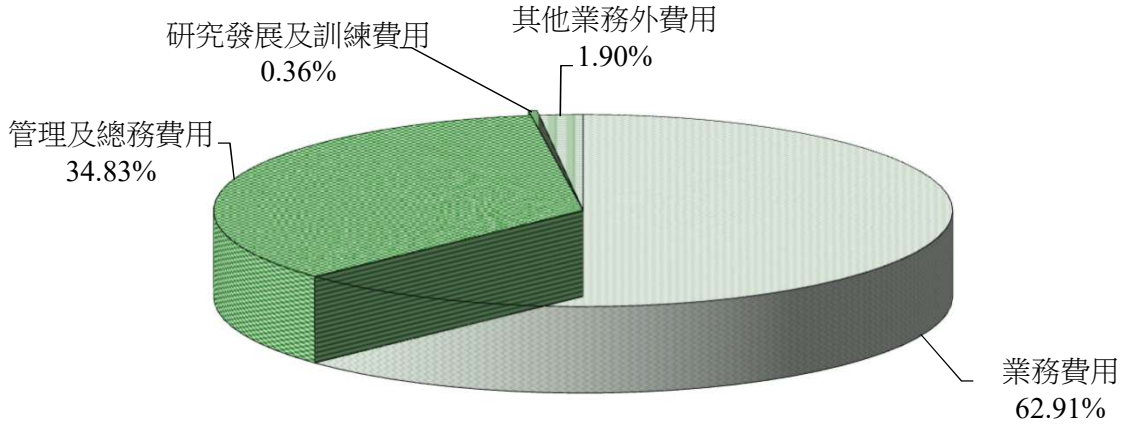
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



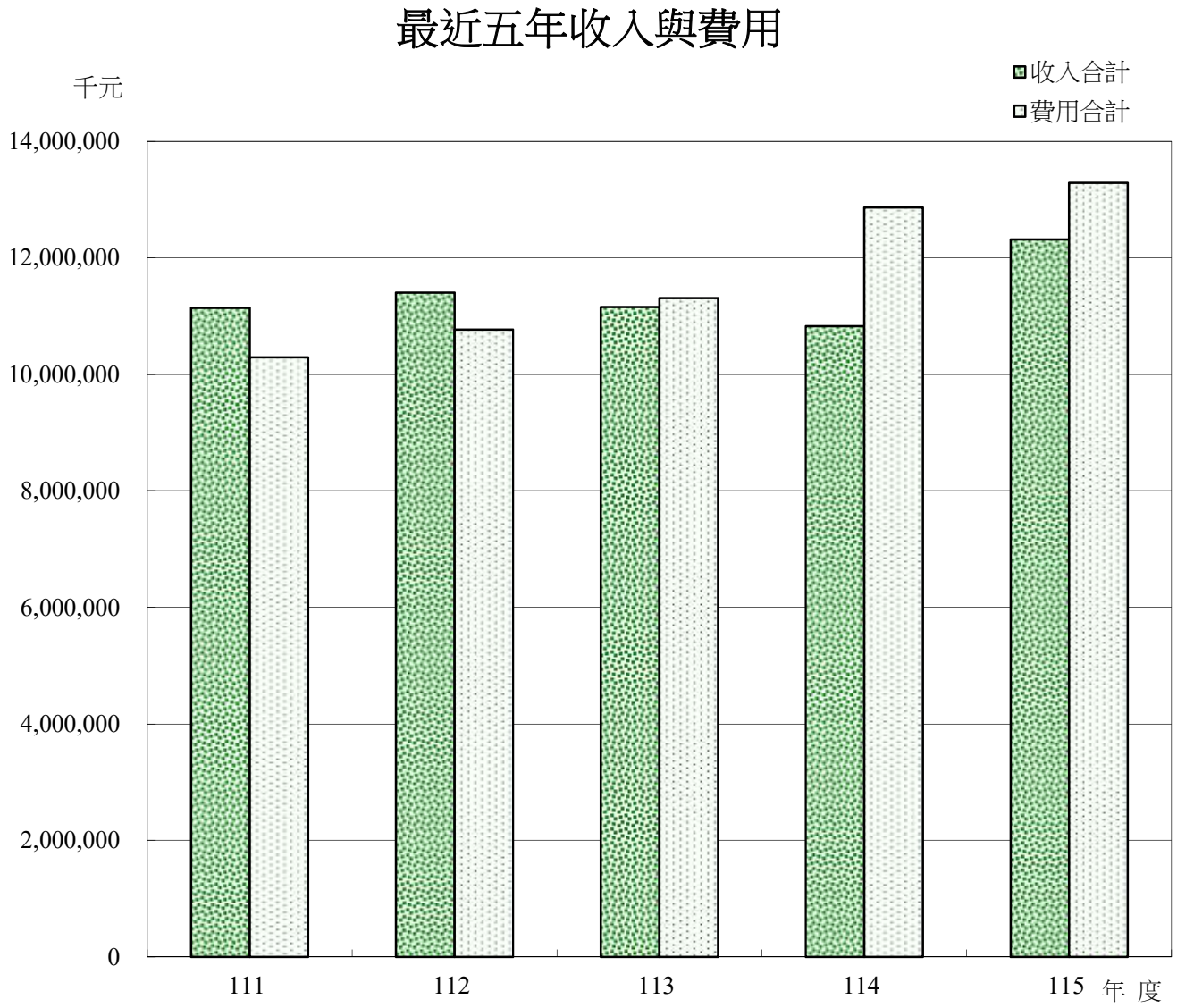
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**5,427,557**	**業務成本與費用**	**13,036,757**
租金及權利金收入	238,790	業務費用	8,360,425
規費收入	648,398	管理及總務費用	4,628,736
其他業務收入	4,540,369	研究發展及訓練費用	47,596
業務外收入	**6,889,790**	**業務外費用**	**251,907**
財務收入	814,598	其他業務外費用	251,907
其他業務外收入	6,075,192		
本期短絀	**971,317**		
收入及短絀總額	**13,288,664**	**成本與費用總額**	**13,288,664**

圖三



單位：新臺幣千元

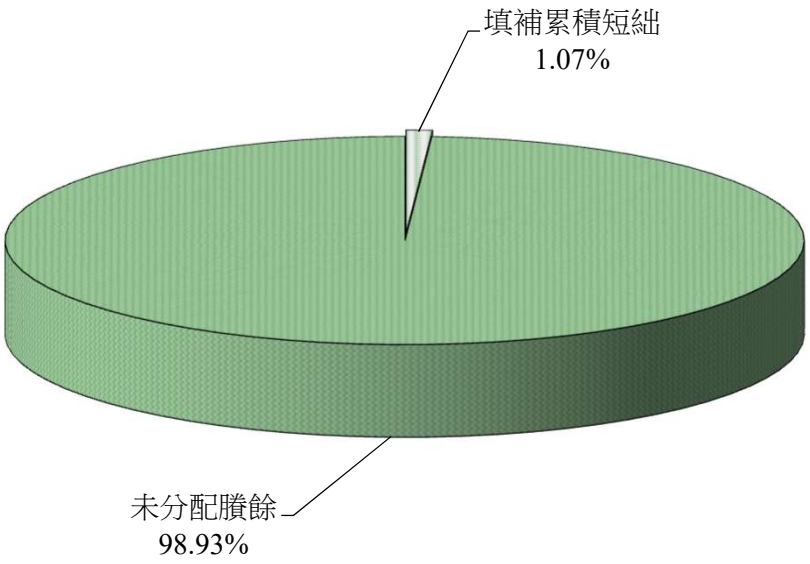
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	5,008,699	5,611,043	5,453,816	6,088,054	5,427,557
業務外收入	6,134,359	5,793,777	5,702,393	4,741,861	6,889,790
收入合計	**11,143,057**	**11,404,820**	**11,156,209**	**10,829,915**	**12,317,347**
費用					
業務成本與費用	9,994,260	10,548,276	10,979,203	12,599,971	13,036,757
業務外費用	297,664	221,450	332,246	266,149	251,907
費用合計	**10,291,924**	**10,769,726**	**11,311,449**	**12,866,120**	**13,288,664**
本期餘絀	**851,133**	**635,094**	**-155,240**	**-2,036,205**	**-971,317**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

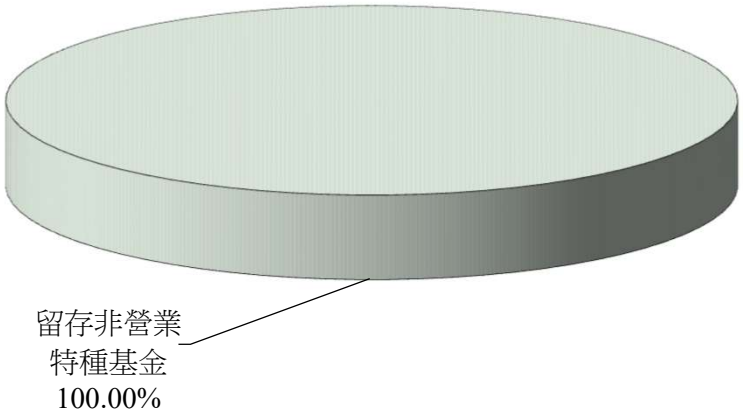
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



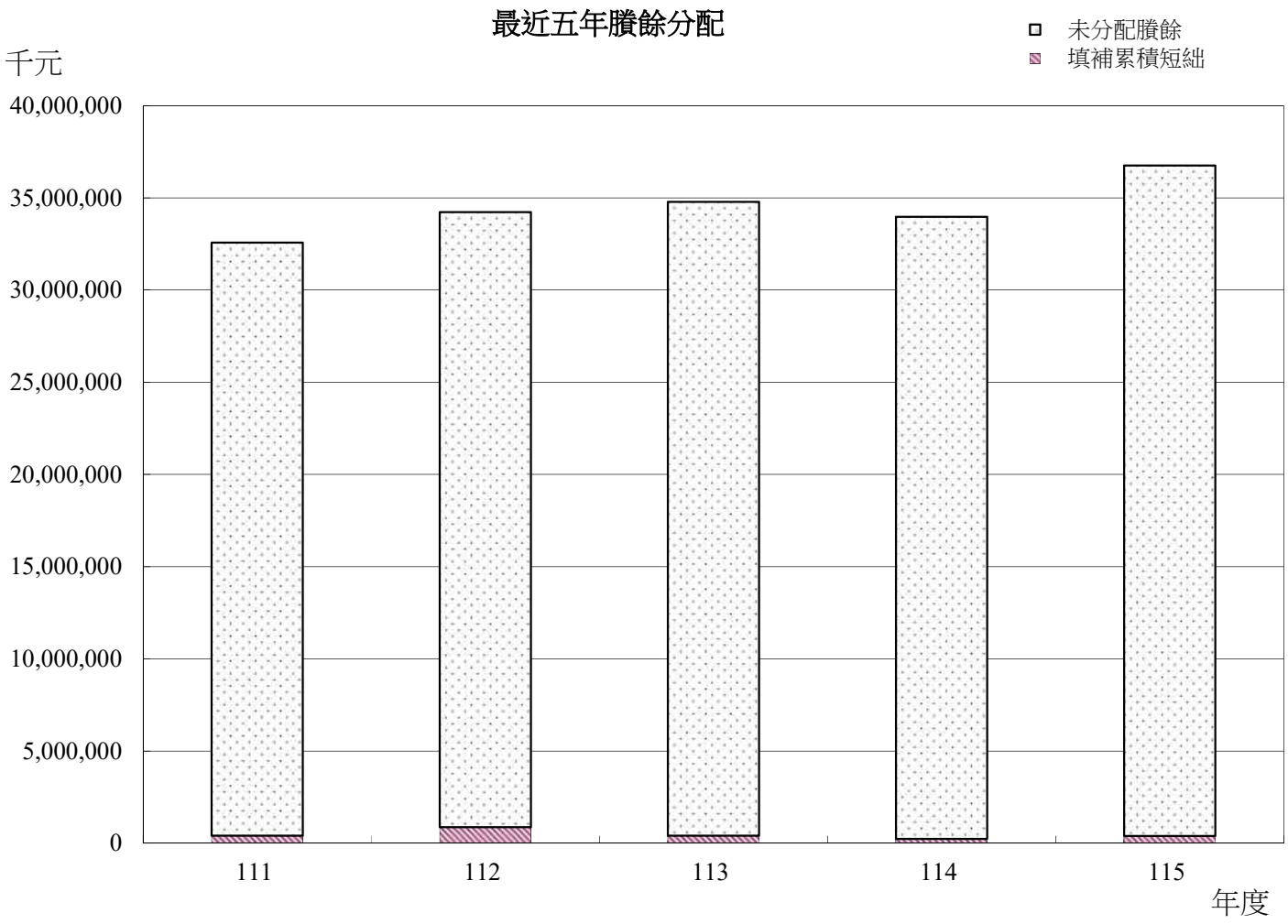
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	391,641	中央政府所得	0
未分配賸餘	36,370,205	留存非營業特種基金	36,761,846
合　計	**36,761,846**	合　計	**36,761,846**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	404,404	871,867	402,109	235,749	391,641
未分配賸餘	32,169,247	33,351,226	34,377,663	33,744,440	36,370,205
合　計	**32,573,651**	**34,223,094**	**34,779,772**	**33,980,189**	**36,761,846**

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115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	%
5,453,816	**100.00**	**業務收入**	**5,427,557**	**100.00**	**6,088,054**	**100.00**	**-660,497**	**-10.85**
202,264	3.71	租金及權利金收入	238,790	4.40	785,400	12.90	-546,610	-69.60
202,264	3.71	權利金收入	238,790	4.40	785,400	12.90	-546,610	-69.60
-	-	規費收入	648,398	11.95	-	-	648,398	-
-	-	使用規費收入	648,398	11.95	-	-	648,398	-
5,251,552	96.29	其他業務收入	4,540,369	83.65	5,302,654	87.10	-762,285	-14.38
3,206,682	58.80	其他補助收入	3,221,578	59.36	3,236,447	53.16	-14,869	-0.46
2,044,870	37.49	雜項業務收入	1,318,791	24.30	2,066,207	33.94	-747,416	-36.17
10,979,203	**201.31**	**業務成本與費用**	**13,036,757**	**240.20**	**12,599,971**	**206.96**	**436,786**	**3.47**
6,964,319	127.70	業務費用	8,360,425	154.04	7,866,248	129.21	494,177	6.28
6,964,319	127.70	業務費用	8,360,425	154.04	7,866,248	129.21	494,177	6.28
3,986,511	73.10	管理及總務費用	4,628,736	85.28	4,687,487	76.99	-58,751	-1.25
3,986,511	73.10	管理費用及總務費用	4,628,736	85.28	4,687,487	76.99	-58,751	-1.25
28,373	0.52	研究發展及訓練費用	47,596	0.88	46,236	0.76	1,360	2.94
28,373	0.52	訓練費用	47,596	0.88	46,236	0.76	1,360	2.94
-5,525,387	**-101.31**	**業務賸餘(短絀)**	**-7,609,200**	**-140.20**	**-6,511,917**	**-106.96**	**-1,097,283**	**16.85**
5,702,393	**104.56**	**業務外收入**	**6,889,790**	**126.94**	**4,741,861**	**77.89**	**2,147,929**	**45.30**
943,410	17.30	財務收入	814,598	15.01	638,524	10.49	176,074	27.58
907,988	16.65	利息收入	788,154	14.52	607,065	9.97	181,089	29.83
35,422	0.65	投資賸餘	26,444	0.49	31,459	0.52	-5,015	-15.94
4,758,983	87.26	其他業務外收入	6,075,192	111.93	4,103,337	67.40	1,971,855	48.05
2,270,861	41.64	財產交易賸餘	3,825,315	70.48	1,971,711	32.39	1,853,604	94.01
2,008,810	36.83	租賃收入	1,951,671	35.96	1,893,942	31.11	57,729	3.05
438	0.01	資產使用及權利金收入	4,154	0.08	3,365	0.06	789	23.45
24,716	0.45	違規罰款收入	15,333	0.28	13,995	0.23	1,338	9.56
454,159	8.33	雜項收入	278,719	5.14	220,324	3.62	58,395	26.50
332,246	**6.09**	**業務外費用**	**251,907**	**4.64**	**266,149**	**4.37**	**-14,242**	**-5.35**
7,025	0.13	財務費用	-	-	-	-		-
7,025	0.13	投資短絀	-	-	-	-		-
325,221	5.96	其他業務外費用	251,907	4.64	266,149	4.37	-14,242	-5.35

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115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	%
78,569	1.44	財產交易短絀	59,611	1.10	51,347	0.84	8,264	16.09
246,652	4.52	雜項費用	192,296	3.54	214,802	3.53	-22,506	-10.48
5,370,147	**98.47**	**業務外賸餘(短絀)**	**6,637,883**	**122.30**	**4,475,712**	**73.52**	**2,162,171**	**48.31**
-155,240	**-2.85**	**本期賸餘(短絀)**	**-971,317**	**-17.90**	**-2,036,205**	**-33.45**	**1,064,888**	**-52.30**
9,597,090	**175.97**	**本期其他綜合餘絀**	**6,388,227**	**117.70**	**-405,315**	**-6.66**	**6,793,542**	**-**
150,727	2.76	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-		-
150,727	2.76	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	-	-	-	-		-
9,446,362	173.21	後續可能重分類至餘絀之項目	6,388,227	117.70	-405,315	-6.66	6,793,542	-
9,446,362	173.21	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	6,388,227	117.70	-405,315	-6.66	6,793,542	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務收入	**5,427,557**	**12,000**	**204,370**	**76,262**
租金及權利金收入	238,790	-	-	-
權利金收入	238,790	-	-	-
規費收入	648,398	-	62,750	60
使用規費收入	648,398	-	62,750	60
其他業務收入	4,540,369	12,000	141,620	76,202
其他補助收入	3,221,578	12,000	141,370	64,369
雜項業務收入	1,318,791	-	250	11,833
業務成本與費用	**13,036,757**	**9,381**	**501,559**	**181,879**
業務費用	8,360,425	-	340,931	119,595
業務費用	8,360,425	-	340,931	119,595
管理及總務費用	4,628,736	9,381	158,303	60,460
管理費用及總務費用	4,628,736	9,381	158,303	60,460
研究發展及訓練費用	47,596	-	2,325	1,824
訓練費用	47,596	-	2,325	1,824
業務賸餘(短絀)	**-7,609,200**	**2,619**	**-297,189**	**-105,617**
業務外收入	**6,889,790**	**-**	**67,300**	**66,770**
財務收入	814,598	-	10,000	3,000
利息收入	788,154	-	10,000	3,000
投資賸餘	26,444	-	-	-
其他業務外收入	6,075,192	-	57,300	63,770
財產交易賸餘	3,825,315	-	23,000	44,824
租賃收入	1,951,671	-	32,000	18,576
資產使用及權利金收入	4,154	-	-	187
違規罰款收入	15,333	-	100	16
雜項收入	278,719	-	2,200	167
業務外費用	**251,907**	**-**	**5,036**	**982**
其他業務外費用	251,907	-	5,036	982
財產交易短絀	59,611	-	1,040	-
雜項費用	192,296	-	3,996	982
業務外賸餘(短絀)	**6,637,883**	**-**	**62,264**	**65,788**
本期賸餘(短絀)	**-971,317**	**2,619**	**-234,925**	**-39,829**

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115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	**524,015**	**376,325**	**95,005**	**168,421**
租金及權利金收入	173,800	14,790	-	-
權利金收入	173,800	14,790	-	-
規費收入	65,000	227,223	6,900	7,540
使用規費收入	65,000	227,223	6,900	7,540
其他業務收入	285,215	134,312	88,105	160,881
其他補助收入	10,350	72,832	50,001	100,267
雜項業務收入	274,865	61,480	38,104	60,614
業務成本與費用	**1,396,817**	**550,260**	**363,094**	**399,618**
業務費用	1,028,951	378,940	239,980	265,801
業務費用	1,028,951	378,940	239,980	265,801
管理及總務費用	359,936	169,082	121,608	132,362
管理費用及總務費用	359,936	169,082	121,608	132,362
研究發展及訓練費用	7,930	2,238	1,506	1,455
訓練費用	7,930	2,238	1,506	1,455
業務賸餘(短絀)	**-872,802**	**-173,935**	**-268,089**	**-231,197**
業務外收入	**1,591,869**	**197,472**	**264,782**	**199,647**
財務收入	42,056	33,003	16,683	5,387
利息收入	42,000	33,002	16,617	5,380
投資賸餘	56	1	66	7
其他業務外收入	1,549,813	164,469	248,099	194,260
財產交易賸餘	1,317,913	56,535	93,760	138,630
租賃收入	191,000	71,924	146,001	51,351
資產使用及權利金收入	2,400	210	-	-
違規罰款收入	500	300	-	80
雜項收入	38,000	35,500	8,338	4,199
業務外費用	**37,499**	**12,454**	**4,357**	**642**
其他業務外費用	37,499	12,454	4,357	642
財產交易短絀	60	1,900	686	7
雜項費用	37,439	10,554	3,671	635
業務外賸餘(短絀)	**1,554,370**	**185,018**	**260,425**	**199,005**
本期賸餘(短絀)	**681,568**	**11,083**	**-7,664**	**-32,192**

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115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	**241,835**	**184,900**	**607,087**	**904,285**
租金及權利金收入	50,000	200	-	-
權利金收入	50,000	200	-	-
規費收入	29,200	33,600	35,000	80,512
使用規費收入	29,200	33,600	35,000	80,512
其他業務收入	162,635	151,100	572,087	823,773
其他補助收入	158,935	150,700	382,114	662,973
雜項業務收入	3,700	400	189,973	160,800
業務成本與費用	**1,242,142**	**398,616**	**1,103,767**	**1,493,535**
業務費用	849,010	241,984	642,719	928,494
業務費用	849,010	241,984	642,719	928,494
管理及總務費用	391,966	154,175	459,148	560,661
管理費用及總務費用	391,966	154,175	459,148	560,661
研究發展及訓練費用	1,166	2,457	1,900	4,380
訓練費用	1,166	2,457	1,900	4,380
業務賸餘(短絀)	**-1,000,307**	**-213,716**	**-496,680**	**-589,250**
業務外收入	**742,862**	**42,827**	**325,535**	**245,128**
財務收入	89,959	11,075	42,215	40,027
利息收入	89,590	11,000	42,000	40,014
投資賸餘	369	75	215	13
其他業務外收入	652,903	31,752	283,320	205,101
財產交易賸餘	325,112	5,000	210,000	158,000
租賃收入	302,352	17,902	44,838	37,000
資產使用及權利金收入	-	150	-	468
違規罰款收入	1,000	-	403	930
雜項收入	24,439	8,700	28,079	8,703
業務外費用	**71,880**	**870**	**4,839**	**3,619**
其他業務外費用	71,880	870	4,839	3,619
財產交易短絀	49,833	50	-	443
雜項費用	22,047	820	4,839	3,176
業務外賸餘(短絀)	**670,982**	**41,957**	**320,696**	**241,509**
本期賸餘(短絀)	**-329,325**	**-171,759**	**-175,984**	**-347,741**

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115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	**1,209,986**	**149,821**	**308,260**	**186,644**
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
規費收入	55,000	24,609	12,700	1,800
使用規費收入	55,000	24,609	12,700	1,800
其他業務收入	1,154,986	125,212	295,560	184,844
其他補助收入	659,486	123,247	278,260	184,844
雜項業務收入	495,500	1,965	17,300	-
業務成本與費用	**2,644,103**	**997,367**	**588,526**	**303,909**
業務費用	1,675,263	623,246	300,798	178,177
業務費用	1,675,263	623,246	300,798	178,177
管理及總務費用	962,152	369,062	286,018	123,744
管理費用及總務費用	962,152	369,062	286,018	123,744
研究發展及訓練費用	6,688	5,059	1,710	1,988
訓練費用	6,688	5,059	1,710	1,988
業務賸餘(短絀)	**-1,434,117**	**-847,546**	**-280,266**	**-117,265**
業務外收入	**688,250**	**746,917**	**69,570**	**26,286**
財務收入	60,125	46,300	3,500	6,576
利息收入	34,896	46,296	3,500	6,500
投資賸餘	25,229	4	-	76
其他業務外收入	628,125	700,617	66,070	19,710
財產交易賸餘	505,829	326,921	50,000	14,710
租賃收入	68,000	337,025	13,000	2,800
資產使用及權利金收入	-	-	70	-
違規罰款收入	12,000	-	-	-
雜項收入	42,296	36,671	3,000	2,200
業務外費用	**28,307**	**7,352**	**8,581**	**1,652**
其他業務外費用	28,307	7,352	8,581	1,652
財產交易短絀	3,251	-	1,500	740
雜項費用	25,056	7,352	7,081	912
業務外賸餘(短絀)	**659,943**	**739,565**	**60,989**	**24,634**
本期賸餘(短絀)	**-774,174**	**-107,981**	**-219,277**	**-92,631**

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115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	**171,987**	**5,600**	**754**	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
規費收入	904	5,600	-	-
使用規費收入	904	5,600	-	-
其他業務收入	171,083	-	754	-
其他補助收入	169,830	-	-	-
雜項業務收入	1,253	-	754	-
業務成本與費用	**319,313**	**299,613**	**243,258**	-
業務費用	179,811	204,447	162,278	-
業務費用	179,811	204,447	162,278	-
管理及總務費用	137,721	92,934	80,023	-
管理費用及總務費用	137,721	92,934	80,023	-
研究發展及訓練費用	1,781	2,232	957	-
訓練費用	1,781	2,232	957	-
業務賸餘(短絀)	**-147,326**	**-294,013**	**-242,504**	-
業務外收入	**9,112**	**354,601**	**1,250,862**	-
財務收入	4,435	70,000	330,257	-
利息收入	4,232	69,999	330,128	-
投資賸餘	203	1	129	-
其他業務外收入	4,677	284,601	920,605	-
財產交易賸餘	1,681	63,892	489,508	-
租賃收入	2,992	208,500	406,410	-
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	12,104	24,120	-
業務外費用	**235**	**11,481**	**52,121**	-
其他業務外費用	235	11,481	52,121	-
財產交易短絀	60	30	11	-
雜項費用	175	11,451	52,110	-
業務外賸餘(短絀)	**8,877**	**343,120**	**1,198,741**	-
本期賸餘(短絀)	**-138,449**	**49,107**	**956,237**	-

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115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
後續可能重分類至餘絀之項目	**6,388,227**	**-**	**251,000**	**60,161**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	6,388,227	-	251,000	60,161

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115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
後續可能重分類至餘絀之項目	**590,261**	**660,508**	**107,020**	**248,670**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	590,261	660,508	107,020	248,670

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115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
後續可能重分類至餘絀之項目	**182,387**	**253,263**	**416,028**	**297,035**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	182,387	253,263	416,028	297,035

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115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
後續可能重分類至餘絀之項目	**1,018,455**	**795,530**	**190,982**	**17,968**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,018,455	795,530	190,982	17,968

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115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	
後續可能重分類至餘絀之項目	**19,958**	**225,527**	**1,053,474**	**-**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	19,958	225,527	1,053,474	-

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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列2億3,879萬元，係權利金收入，詳第39頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列6億4,839萬8千元，係規費收入，詳第40頁規費收入明細表。

其他業務收入編列45億4,036萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第41頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列83億6,042萬5千元，係業務費用，詳第44頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列46億2,873萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第48頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列4,759萬6千元，係訓練費用，詳第52頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀76億920萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列8億1,459萬8千元，係利息收入及投資賸餘，詳第42頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列60億7,519萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第43頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列2億5,190萬7千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第55頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘66億3,788萬3千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9億7,131萬7千元。

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
150,727	**不重分類至餘絀之項目**	**-**	**-**
150,727	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	-	-
9,446,362	**後續可能重分類至餘絀之項目**	**6,388,227**	**-405,315**
9,446,362	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	6,388,227	-405,315
9,597,090	**其他綜合餘絀合計**	**6,388,227**	**-405,315**

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115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	%	
33,980,189	**100.00**	**賸餘之部**	**36,761,846**	**100.00**	
507,329	1.49	本期賸餘	1,700,614	4.63	
33,472,860	98.51	前期未分配賸餘	35,061,232	95.37	
235,749	**0.69**	**分配之部**	**391,641**	**1.07**	
235,749	0.69	填補累積短絀	391,641	1.07	
33,744,440	**99.31**	**未分配賸餘**	**36,370,205**	**98.93**	
5,554,570	**100.00**	**短絀之部**	**7,422,080**	**100.00**	
2,543,534	45.79	本期短絀	2,671,931	36.00	
3,011,036	54.21	前期待填補之短絀	4,750,149	64.00	
235,749	**4.24**	**填補之部**	**391,641**	**5.28**	
235,749	4.24	撥用賸餘	391,641	5.28	
5,318,821	**95.76**	**待填補之短絀**	**7,030,439**	**94.72**	

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115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	**36,761,846**	**24,487**	**-**	**-**
本期賸餘	1,700,614	2,619	-	-
前期未分配賸餘	35,061,232	21,868	-	-
分配之部	**391,641**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	391,641	-	-	-
未分配賸餘	**36,370,205**	**24,487**	**-**	**-**
短絀之部	**7,422,080**	**-**	**647,038**	**84,584**
本期短絀	2,671,931	-	234,925	39,829
前期待填補之短絀	4,750,149	-	412,113	44,755
填補之部	**391,641**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	391,641	-	-	-
待填補之短絀	**7,030,439**	**-**	**647,038**	**84,584**

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
賸餘之部	**6,535,547**	**2,181,845**	**332,312**	**-**
本期賸餘	681,568	11,083	-	-
前期未分配賸餘	5,853,979	2,170,762	332,312	-
分配之部	**-**	**-**	**7,664**	**-**
填補累積短絀	-	-	7,664	-
未分配賸餘	**6,535,547**	**2,181,845**	**324,648**	**-**
短絀之部	**-**	**-**	**7,664**	**404,953**
本期短絀	-	-	7,664	32,192
前期待填補之短絀	-	-	-	372,761
填補之部	**-**	**-**	**7,664**	**-**
撥用賸餘	-	-	7,664	-
待填補之短絀	**-**	**-**	**-**	**404,953**

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115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	**275,996**	**-**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	275,996	-	-	-
分配之部	**275,996**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	275,996	-	-	-
未分配賸餘	**-**	**-**	**-**	**-**
短絀之部	**329,325**	**546,520**	**612,004**	**1,183,027**
本期短絀	329,325	171,759	175,984	347,741
前期待填補之短絀	-	374,761	436,020	835,286
填補之部	**275,996**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	275,996	-	-	-
待填補之短絀	**53,329**	**546,520**	**612,004**	**1,183,027**

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115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	**-**	**784,210**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	784,210	-	-
分配之部	**-**	**107,981**	**-**	**-**
填補累積短絀	-	107,981	-	-
未分配賸餘	**-**	**676,229**	**-**	**-**
短絀之部	**1,267,235**	**107,981**	**1,621,891**	**397,125**
本期短絀	774,174	107,981	219,277	92,631
前期待填補之短絀	493,061	-	1,402,614	304,494
填補之部	**-**	**107,981**	**-**	**-**
撥用賸餘	-	107,981	-	-
待填補之短絀	**1,267,235**	**-**	**1,621,891**	**397,125**

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115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	-	**5,954,982**	**20,672,467**	-
本期賸餘	-	49,107	956,237	-
前期未分配賸餘	-	5,905,875	19,716,230	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
未分配賸餘	-	**5,954,982**	**20,672,467**	-
短絀之部	**212,733**	-	-	-
本期短絀	138,449	-	-	-
前期待填補之短絀	74,284	-	-	-
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	**212,733**	-	-	-

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115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）	-971,317	
利息股利之調整	-814,598	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,785,915	
調整項目	368,312	加項：提列折舊4,135,810千元、攤銷無形資產42,164千元、固定資產報廢損失59,611千元。 減項：固定資產變賣賸餘3,825,315千元、流動資產淨增1,279千元、流動負債淨減42,679千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,417,603	
收取利息	788,154	
收取股利	26,444	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-603,005**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,730	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,316,082	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,297,634	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-36,228	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-5,013,050**	
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	41,616	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	6,328,200	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-79,014	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**6,290,802**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**674,747**	
期初現金及約當現金	**50,121,556**	
期末現金及約當現金	**50,796,303**	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列158,609千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加8,492,294千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少2,104,067千元。

4.資產作價增撥基金，致土地及基金同額增加148,867千元。

5.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加380,058千元。

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115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）	-971,317	2,619	-234,925	-39,829
利息股利之調整	-814,598	-	-10,000	-3,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,785,915	2,619	-244,925	-42,829
調整項目	368,312	-	190,000	7,616
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,417,603	2,619	-54,925	-35,213
收取利息	788,154	-	10,000	3,000
收取股利	26,444	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-603,005**	**2,619**	**-44,925**	**-32,213**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,730	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,316,082	-	24,000	44,900
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,297,634	-	-458,850	-398,972
增加無形資產及其他資產	-36,228	-	-170	-350
投資活動之淨現金流入（流出）	**-5,013,050**	**-**	**-435,020**	**-354,422**
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	41,616	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	6,328,200	-	409,565	383,497
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-79,014	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**6,290,802**	**-**	**409,565**	**383,497**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**674,747**	**2,619**	**-70,380**	**-3,138**
期初現金及約當現金	**50,121,556**	**378,408**	**1,228,277**	**287,166**
期末現金及約當現金	**50,796,303**	**381,027**	**1,157,897**	**284,028**

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115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）	681,568	11,083	-7,664	-32,192
利息股利之調整	-42,056	-33,003	-16,683	-5,387
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	639,512	-21,920	-24,347	-37,579
調整項目	-829,051	139,213	-26,813	-13,383
未計利息股利之現金流入（流出）	-189,539	117,293	-51,160	-50,962
收取利息	42,000	33,002	16,617	5,380
收取股利	56	1	66	7
業務活動之淨現金流入（流出）	**-147,483**	**150,296**	**-34,477**	**-45,575**
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	1,515,225	97,991	94,142	141,229
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,280,470	-150,236	-85,111	-517,286
增加無形資產及其他資產	-3,235	-300	-3,200	-2,395
投資活動之淨現金流入（流出）	**231,520**	**-52,545**	**5,831**	**-378,452**
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	20,000	60,500	78,500	494,657
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）	**20,000**	**60,500**	**78,500**	**494,657**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**104,037**	**158,251**	**49,854**	**70,630**
期初現金及約當現金	**870,338**	**3,999,078**	**906,405**	**529,366**
期末現金及約當現金	**974,375**	**4,157,329**	**956,259**	**599,996**

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115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）	-329,325	-171,759	-175,984	-347,741
利息股利之調整	-89,959	-11,075	-42,215	-40,027
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-419,284	-182,834	-218,199	-387,768
調整項目	197,476	148,262	147,197	381,718
未計利息股利之現金流入（流出）	-221,808	-34,572	-71,002	-6,050
收取利息	89,590	11,000	42,000	40,014
收取股利	369	75	215	13
業務活動之淨現金流入（流出）	**-131,849**	**-23,497**	**-28,787**	**33,977**
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	534,672	5,122	218,000	177,750
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-649,425	-861,395	-1,037,865	-715,023
增加無形資產及其他資產	-3,280	-1,250	-5,000	-7,592
投資活動之淨現金流入（流出）	**-118,033**	**-857,523**	**-824,865**	**-544,865**
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	-	-	-	41,616
增加基金、公積及填補短絀	345,510	769,410	805,085	630,063
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）	**345,510**	**769,410**	**805,085**	**671,679**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**95,628**	**-111,610**	**-48,567**	**160,791**
期初現金及約當現金	**6,206,339**	**1,527,038**	**3,563,962**	**5,406,215**
期末現金及約當現金	**6,301,967**	**1,415,428**	**3,515,395**	**5,567,006**

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115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）	-774,174	-107,981	-219,277	-92,631
利息股利之調整	-60,125	-46,300	-3,500	-6,576
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-834,299	-154,281	-222,777	-99,207
調整項目	263,705	-93,558	99,680	110,113
未計利息股利之現金流入（流出）	-570,594	-247,839	-123,097	10,906
收取利息	34,896	46,296	3,500	6,500
收取股利	25,229	4	-	76
業務活動之淨現金流入（流出）	**-510,469**	**-201,539**	**-119,597**	**17,482**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230	4,500	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	508,417	333,302	50,352	15,231
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,375,345	-296,116	-207,302	-279,889
增加無形資產及其他資產	-4,776	-840	-1,000	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-871,474**	**40,846**	**-157,950**	**-264,658**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	1,031,154	129,200	179,302	272,238
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-76,814	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,031,154**	**129,200**	**102,488**	**272,238**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-350,789**	**-31,493**	**-175,059**	**25,062**
期初現金及約當現金	**6,851,949**	**2,347,224**	**282,935**	**563,906**
期末現金及約當現金	**6,501,160**	**2,315,731**	**107,876**	**588,968**

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115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）	-138,449	49,107	956,237	-
利息股利之調整	-4,435	-70,000	-330,257	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-142,884	-20,893	625,980	-
調整項目	120,423	-17,061	-457,225	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-22,461	-37,954	168,755	-
收取利息	4,232	69,999	330,128	-
收取股利	203	1	129	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-18,026**	**32,046**	**499,012**	**-**
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	63,898	490,132	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-737,531	-73,590	-173,228	-
增加無形資產及其他資產	-	-1,300	-1,540	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-735,812**	**-10,992**	**315,364**	**-**
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	719,519	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-2,200	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**719,519**	**-**	**-2,200**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-34,319**	**21,054**	**812,176**	**-**
期初現金及約當現金	**725,759**	**5,462,537**	**8,984,654**	**-**
期末現金及約當現金	**691,440**	**5,483,591**	**9,796,830**	**-**

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115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	**238,790**	土地地上權收取權利金收入238,790千元。
權利金收入	238,790	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**648,398**	
使用規費收入	648,398	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入308,006千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入241,783千元。 3.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入86,809千元。 4.依農田水利法第十六條第二項引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入11,800千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**4,540,369**	
其他補助收入	3,221,578	1.政府補助農田水利事業收入3,209,360千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款740千元。 3.桃園市政府補助受益農民大會宣導品3,000千元。 4.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。 5.竹北市公所市區排水及灌排水路消除髒亂清淤工程補助1,500千元。 6.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款3,000千元。
雜項業務收入	1,318,791	1.調度水收入(供台水公司)326,823千元。 2.調度水收入(供工業用水)708,703千元。 3.調度水收入(供其他使用)10,914千元。 4.光電埤塘場使用費收入32,758千元。 5.魚介埤塘收入19,746千元。 6.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入34,989千元。 7.農田水利設施使用費收入184,858千元。

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115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	**814,598**	
利息收入	788,154	定期存款、活期存款等利息收入788,154千元。
投資賸餘	26,444	金融資產之股利收入26,444千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**6,075,192**	
財產交易賸餘	3,825,315	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等3,825,315千元。
租賃收入	1,951,671	1.土地租金收入1,184,007千元。 2.房屋租金收入764,056千元。 3.其他租金收入3,608千元。
資產使用及權利金收入	4,154	1.職務宿舍管理費收入1,216千元。 2.停車場收入2,938千元。
違規罰款收入	15,333	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入15,333千元。
雜項收入	278,719	1.廢品廢鐵處分收入2,369千元。 2.標函圖說費用收入1,635千元。 3.占用、使用補償金收入217,106千元。 4.風景區及其他等收入57,609千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,964,319	**7,866,248**	**業務費用**	**8,360,425**
6,964,319	7,866,248	業務費用	8,360,425
23,381	66,670	用人費用	62,695
23,381	66,670	加（夜）班費	62,695
2,311,695	3,072,278	服務費用	3,436,037
182,343	171,980	水電費	185,787
12,915	15,105	郵電費	14,333
51,925	105,535	旅運費	117,614
3,654	5,469	印刷裝訂及公告費	5,195
1,566,859	1,631,811	修理保養及保固費	1,839,651
9,285	21,982	保險費	26,628
179,927	702,020	一般服務費	844,412
278,953	388,902	專業服務費	372,421
25,835	29,474	推展費	29,996
48,984	88,242	材料及用品費	104,683
14,224	22,519	使用材料費	19,989
34,761	65,723	用品消耗	84,694
17,873	30,007	租金與利息	33,881
11,279	20,322	地租及水租	17,771
164	185	房租	800
2,916	4,527	機器租金	3,866
2,705	4,227	交通及運輸設備租金	10,388
810	746	什項設備租金	1,056
3,729,896	3,989,712	折舊、折耗及攤銷	4,135,810
3,729,858	3,989,712	不動產、廠房及設備折舊	4,135,810
37	-	攤銷	-
241,994	311,344	稅捐與規費（強制費）	290,891
172,035	209,837	土地稅	191,351
902	300	契稅	300

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,050	59,098	房屋稅	58,286
689	1,105	消費與行為稅	952
25,318	41,004	規費	40,002
31,173	304,232	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	290,771
-	253,951	捐助、補助與獎助	240,138
28,028	28,405	分擔	27,871
1,650	19,136	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20,902
1,495	2,740	競賽及交流活動費	1,860
559,323	3,763	其他	5,657
559,323	3,763	其他費用	5,657

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115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	
攤銷	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
契稅	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
房屋稅	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,986,511	**4,687,487**	**管理及總務費用**	**4,628,736**
3,986,511	4,687,487	管理費用及總務費用	4,628,736
3,530,102	4,264,984	用人費用	4,206,961
2,010,770	2,276,976	正式員額薪資	2,290,015
96,374	105,635	聘僱及兼職人員薪資	111,982
98,143	146,009	加（夜）班費	142,520
485,367	591,579	獎金	578,221
478,550	682,631	退休及卹償金	640,686
-	18,039	資遣費	7,264
360,827	443,989	福利費	436,146
71	126	提繳費	127
333,915	272,106	服務費用	268,366
34,567	36,841	水電費	40,433
19,926	26,801	郵電費	25,280
23,575	31,260	旅運費	22,015
3,201	6,229	印刷裝訂及公告費	4,553
28,528	36,398	修理保養及保固費	35,467
1,338	3,561	保險費	2,042
112,693	16,340	一般服務費	13,017
76,577	81,418	專業服務費	93,465
16,708	16,917	公關慰勞費	16,917
16,802	16,341	推展費	15,177
73,115	87,860	材料及用品費	82,744
9,773	12,476	使用材料費	11,874
63,342	75,384	用品消耗	70,870
6,090	8,654	租金與利息	9,305
224	198	地租及水租	260
657	1,670	房租	2,073
3,746	4,073	機器租金	4,705

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
541	1,432	交通及運輸設備租金	945
922	1,281	什項設備租金	1,322
29,464	33,810	折舊、折耗及攤銷	42,164
29,464	33,810	攤銷	42,164
1,002	1,634	稅捐與規費（強制費）	1,328
339	450	土地稅	540
290	342	消費與行為稅	321
373	842	規費	467
12,168	16,571	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,637
2,511	3,450	捐助、補助與獎助	3,000
-	1,363	分擔	234
8,364	8,938	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,772
1,293	2,820	競賽及交流活動費	1,631
656	1,868	其他	1,231
656	1,868	其他費用	1,231

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115年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	詳見各分基金管理及總務費用明細表。
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
聘僱及兼職人員薪資	
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115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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
28,373	**46,236**	**研究發展及訓練費用**	**47,596**
28,373	46,236	訓練費用	47,596
22,877	40,043	服務費用	40,701
9,601	14,015	旅運費	14,550
39	217	印刷裝訂及公告費	218
69	47	保險費	84
1	-	一般服務費	-
13,166	25,764	專業服務費	25,849
3,202	4,258	材料及用品費	4,191
3,202	4,258	用品消耗	4,191
1,293	968	租金與利息	1,469
-	60	地租及水租	-
8	30	房租	-
1,285	878	交通及運輸設備租金	1,469
37	120	稅捐與規費（強制費）	120
37	120	規費	120
499	847	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,115
28	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50
472	817	競賽及交流活動費	1,065
465	-	其他	-
465	-	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115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 一般服務費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 房租 交通及運輸設備租金 稅捐與規費（強制費） 規費 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	詳見各分基金研究發展及訓練費用明細表。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,025	-	**財務費用**	-
7,025	-	投資短絀	-
7,025	-	短絀、賠償與保險給付	-
7,025	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
325,221	**266,149**	**其他業務外費用**	**251,907**
78,569	51,347	財產交易短絀	59,611
78,569	51,347	短絀、賠償與保險給付	59,611
78,569	51,347	各項短絀	59,611
246,652	214,802	雜項費用	192,296
102,537	93,811	服務費用	107,674
2,124	2,040	水電費	2,232
105	122	郵電費	110
705	697	旅運費	1,415
755	1,462	印刷裝訂及公告費	1,126
24,090	19,965	修理保養及保固費	36,485
771	1,601	保險費	1,329
19,816	497	一般服務費	559
31,481	41,155	專業服務費	39,080
22,691	26,272	推展費	25,338
8,636	9,233	材料及用品費	9,777
8,636	9,233	用品消耗	9,777
1,492	1,637	租金與利息	1,435
5	80	地租及水租	80
237	240	房租	240
1,132	1,297	交通及運輸設備租金	1,075
118	20	什項設備租金	40
264	582	稅捐與規費（強制費）	582
210	250	房屋稅	250
54	332	規費	332
37,631	97,491	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	61,911
2,343	3,595	會費	3,294
31,682	68,525	捐助、補助與獎助	49,796
-	16,200	分擔	1,200

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
975	2,185	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,080
2,632	6,986	競賽及交流活動費	5,541
46,154	7,700	短絀、賠償與保險給付	6,209
46,145	7,700	各項短絀	6,209
9	-	賠償給付	-
49,939	4,348	其他	4,708
49,939	4,348	其他費用	4,708

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115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115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	
賠償給付	
其他	
其他費用	

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	227,364	7,412,490	1,181,413	426,448	29,315
一次性項目	227,364	7,412,490	1,181,413	426,448	29,315
合　　計	**227,364**	**7,412,490**	**1,181,413**	**426,448**	**29,315**

田水利署

業作業基金

良擴充明細表

115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			
20,604	-	-	-	-	9,297,634	-	9,297,634	
20,604	-	-	-	-	9,297,634	-	9,297,634	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7,412,490千元，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370,402千元。 2.房屋及建築1,181,413千元，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35,330千元。 以上本年度合計編列工程管理費405,732千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計722,268千元，係新北市土城區明德段30地號土地合建案，房屋課稅現值610,000千元；臺北市信義區信義段三小段43-4地號土地合建案，房屋課稅現值112,268千元。 以上本年度合計編列合建分屋預算722,268千元。 三、參與都市更新換入（分得）資產 房屋及建築計38,500千元，係臺北市北投區振興段4小段168-3地號等3筆土地參與都市更新案，換入房屋價值38,500千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入(分得)資產預算38,500千元。
20,604					**9,297,634**		**9,297,634**	

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	2,969,434	-	6,328,200	-
一次性項目	2,969,434	-	6,328,200	-
合　　計	**2,969,434**		**6,328,200**	

田水利署

業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
9,297,634	100.00	-	-	-	-	9,297,634	100.00
9,297,634	100.00	-	-	-	-	9,297,634	100.00
9,297,634	**100.00**					**9,297,634**	**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	9,297,634	2,969,434	-	6,328,200	-	-
一次性項目	9,297,634	2,969,434	-	6,328,200	-	-
合計	**9,297,634**	**2,969,434**		**6,328,200**		

田水利署

業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					9,297,634	100.00	9,297,634	100.00
	11501~11512				9,297,634	100.00	9,297,634	100.00
					9,297,634	**100.00**	**9,297,634**	**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115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	114,914,128	18,475,302	2,428,312	240,918	272,329	-	-	-	-	-	136,330,989
上年度預計增減資產原值	13,000,766	707,105	700,506	7,341	10,388	-	-	-	-	-	14,426,106
本年度預計增減資產原值	6,398,973	1,173,084	388,232	18,657	2,527	-	-	-	-	-	7,981,473
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	134,313,867	20,355,491	3,517,050	266,916	285,243	-	-	-	-	-	158,738,567
本年度應提折舊額	3,471,811	354,518	266,431	18,529	24,521	-	-	-	-	-	4,135,810
業務費用	3,471,811	354,518	266,431	18,529	24,521	-	-	-	-	-	4,135,810

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115年度　　**單位：新臺幣千元**

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	2,594,834	-	2,594,834	4,316,082	-	4,316,082	2,104,067	3,825,315	
土地	2,594,834	-	2,594,834	4,316,082	-	4,316,082	2,104,067	3,825,315	詳各分基金資產變賣明細表，係處分非事業用土地、廢水利用地，其中合建分屋換出土地計310,103千元；參與都市更新換入（分得）資產換出土地計6,052千元。

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115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	1,468,855	1,409,244	59,611	-	-	59,611
土地改良物	1,393,575	1,338,036	55,539	-	-	55,539
土地改良物	1,393,575	1,338,036	55,539	-	-	55,539
房屋及建築	8,329	7,201	1,128	-	-	1,128
房屋及建築	8,329	7,201	1,128	-	-	1,128
機械及設備	38,216	36,554	1,662	-	-	1,662
機械及設備	38,216	36,554	1,662	-	-	1,662
交通及運輸設備	10,658	9,970	688	-	-	688
交通及運輸設備	10,658	9,970	688	-	-	688
什項設備	18,077	17,483	594	-	-	594
什項設備	18,077	17,483	594	-	-	594

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	1,696	-	1,696
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合作金庫金融控股股份有限公司	152,242,106	15,224,210,596	5,063	-	5,063
台杉水牛二號生技創投有限合夥	4,815,400	-	163,200	-	163,200
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	34,092	-	34,092
合計			**590,618**	**-**	**590,618**

其餘絀明細表

115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	0.50	5,843	10,867	11,694
154,111	0		-	-	-
167,051	0		-	-	-
20,333,000	49	1.00	20,333	20,333	20,333
535,103	0	0.50	268	259	337
-	0		-	-	3,060
2,656,106	15		-	-	-
			26,444	**31,459**	**35,424**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	74,856,602	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	528,925	
國庫增撥數	6,328,200	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	81,713,727	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
30,624	37,404	無形資產	36,228	
19	-	專利權	-	
23,862	37,384	電腦軟體	36,144	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。
436	-	發展中之無形資產	-	
6,308	20	其他無形資產	84	辦理水權登記等支出。
30,624	**37,404**	**總計**	**36,228**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
408,768,280	資產	427,019,989	414,667,422	12,352,567
67,632,453	流動資產	88,685,702	88,009,676	676,026
47,227,672	現金	50,796,303	50,121,556	674,747
20,004,062	流動金融資產	37,506,346	37,506,346	-
356,843	應收款項	345,809	344,530	1,279
3,669	存貨	3,669	3,669	-
40,182	預付款項	33,565	33,565	-
25	短期貸墊款	10	10	-
24,200,867	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,526,425	4,372,546	153,879
852,703	非流動金融資產	852,702	852,702	-
204,091	其他長期投資	197,292	197,292	-
19,150	長期應收款	9,690	14,420	-4,730
23,124,923	準備金	3,466,741	3,308,132	158,609
312,893,115	不動產、廠房及設備	329,768,356	318,239,758	11,528,598
236,834,637	土地	242,822,753	236,549,062	6,273,691
53,777,725	土地改良物	68,702,588	64,437,390	4,265,198
12,559,856	房屋及建築	13,766,319	12,940,552	825,767
1,005,658	機械及設備	1,737,712	1,579,357	158,355
100,865	交通及運輸設備	108,744	98,646	10,098
132,053	什項設備	126,583	131,094	-4,511
8,482,321	購建中固定資產	2,503,657	2,503,657	-
94,513	無形資產	92,174	98,110	-5,936
94,513	無形資產	92,174	98,110	-5,936
3,947,332	其他資產	3,947,332	3,947,332	-
240,017	什項資產	240,017	240,017	-
3,707,315	待處理資產	3,707,315	3,707,315	-
408,768,280	合計	427,019,989	414,667,422	12,352,567
8,889,485	負債	9,021,328	8,942,796	78,532
1,048,591	流動負債	955,567	998,246	-42,679
751,000	應付款項	665,910	695,910	-30,000

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
297,592	預收款項	289,657	302,336	-12,679
3,185,171	長期負債	3,466,741	3,308,132	158,609
3,185,171	長期債務	3,466,741	3,308,132	158,609
4,655,723	其他負債	4,599,020	4,636,418	-37,398
483,962	遞延負債	428,064	428,064	-
1,477,609	負債準備	1,477,610	1,477,610	-
2,694,152	什項負債	2,693,346	2,730,744	-37,398
399,878,794	淨值	417,998,661	405,724,626	12,274,035
67,492,075	基金	81,713,727	74,856,602	6,857,125
67,492,075	基金	81,713,727	74,856,602	6,857,125
83,348,652	公積	83,348,652	83,348,652	-
196,331	資本公積	196,331	196,331	-
83,152,322	特別公積	83,152,321	83,152,321	-
31,425,002	累積餘絀	29,339,766	30,311,083	-971,317
31,425,002	累積賸餘	29,339,766	30,311,083	-971,317
217,613,064	淨值其他項目	223,596,516	217,208,289	6,388,227
217,613,064	累積其他綜合餘絀	223,596,516	217,208,289	6,388,227
408,768,280	合計	427,019,989	414,667,422	12,352,567

註：信託代理與保證資產(負債)1,066,512千元，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115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	427,019,989	381,027	13,009,267	2,025,483
流動資產	**88,685,702**	**381,027**	**1,287,897**	**384,028**
現金	50,796,303	381,027	1,157,897	284,028
流動金融資產	37,506,346	-	130,000	100,000
應收款項	345,809	-	-	-
存貨	3,669	-	-	-
預付款項	33,565	-	-	-
短期貸墊款	10	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**4,526,425**	**-**	**221,964**	**29,425**
非流動金融資產	852,702	-	-	-
其他長期投資	197,292	-	-	-
長期應收款	9,690	-	-	-
準備金	3,466,741	-	221,964	29,425
不動產、廠房及設備	**329,768,356**	**-**	**11,496,752**	**1,609,897**
土地	242,822,753	-	7,210,091	699,669
土地改良物	68,702,588	-	3,711,507	743,405
房屋及建築	13,766,319	-	375,640	146,148
機械及設備	1,737,712	-	27,655	11,531
交通及運輸設備	108,744	-	831	5,614
什項設備	126,583	-	8,743	3,530
購建中固定資產	2,503,657	-	162,285	-
無形資產	**92,174**	**-**	**2,217**	**2,133**
無形資產	92,174	-	2,217	2,133
其他資產	**3,947,332**	**-**	**437**	**-**
什項資產	240,017	-	2	-
待處理資產	3,707,315	-	435	-
資產合計	427,019,989	381,027	13,009,267	2,025,483
負　　債	9,021,328	-	291,094	34,818
流動負債	**955,567**	**-**	**1,976**	**-**
應付款項	665,910	-	1,976	-
預收款項	289,657	-	-	-

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115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	69,568,641	21,379,408	10,871,202	9,716,338
流動資產	**4,337,309**	**4,307,984**	**2,874,433**	**720,504**
現金	974,375	4,157,329	956,259	599,996
流動金融資產	3,303,695	150,084	1,918,094	120,508
應收款項	31,294	-	-	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	27,945	571	80	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**193,260**	**136,329**	**50,310**	**88,583**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	193,260	136,329	50,310	88,583
不動產、廠房及設備	**61,348,657**	**16,928,722**	**7,942,618**	**8,901,370**
土地	50,405,003	14,248,505	6,169,959	6,286,217
土地改良物	4,966,358	2,310,102	681,607	2,397,092
房屋及建築	5,152,943	340,764	948,812	122,856
機械及設備	117,050	15,813	48,749	85,798
交通及運輸設備	10,735	1,905	3,130	6,403
什項設備	31,317	6,310	1,889	3,004
購建中固定資產	665,251	5,323	88,472	-
無形資產	**7,060**	**6,197**	**3,841**	**5,381**
無形資產	7,060	6,197	3,841	5,381
其他資產	**3,682,355**	**176**	**-**	**500**
什項資產	11,003	176	-	500
待處理資產	3,671,352	-	-	-
資產合計	69,568,641	21,379,408	10,871,202	9,716,338
負　　債	1,148,810	234,123	177,606	153,506
流動負債	**81,488**	**16,534**	**25,752**	**1,805**
應付款項	81,488	16,034	25,752	1,805
預收款項	-	500	-	-

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115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	42,176,701	7,972,032	32,059,277	35,014,732
流動資產	**10,550,499**	**1,493,909**	**6,672,280**	**5,587,909**
現金	6,301,967	1,415,428	3,515,395	5,567,006
流動金融資產	4,000,703	77,261	3,155,407	20,903
應收款項	243,798	1,064	-	-
存貨	3,591	-	-	-
預付款項	440	156	1,478	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**260,368**	**153,721**	**388,682**	**413,467**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	260,368	153,721	388,682	413,467
不動產、廠房及設備	**31,322,019**	**6,317,888**	**24,980,102**	**29,002,274**
土地	25,128,252	2,788,110	15,945,438	18,463,613
土地改良物	4,651,855	3,014,214	7,672,559	9,873,749
房屋及建築	1,346,906	232,125	317,277	377,783
機械及設備	185,941	274,019	72,064	256,765
交通及運輸設備	3,296	4,654	3,390	24,529
什項設備	5,769	4,766	8,666	5,835
購建中固定資產	-	-	960,708	-
無形資產	**6,381**	**6,314**	**18,113**	**9,013**
無形資產	6,381	6,314	18,113	9,013
其他資產	**37,434**	**200**	**100**	**2,069**
什項資產	2,077	200	100	2,069
待處理資產	35,357	-	-	-
資產合計	42,176,701	7,972,032	32,059,277	35,014,732
負　　債	971,802	563,466	713,992	944,370
流動負債	**79,965**	**741**	**130,479**	**62,138**
應付款項	44,607	741	126,127	30,000
預收款項	35,358	-	4,352	32,138

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115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	53,132,908	37,055,030	9,225,649	4,070,150
流動資產	**6,503,427**	**6,116,907**	**208,400**	**1,002,938**
現金	6,501,160	2,315,731	107,876	588,968
流動金融資產	-	3,796,281	100,000	413,892
應收款項	230	4,635	-	-
存貨	-	-	-	78
預付款項	2,037	260	524	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,649,353**	**362,976**	**124,543**	**80,898**
非流動金融資產	852,702	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	690	9,000	-	-
準備金	795,961	353,976	124,543	80,898
不動產、廠房及設備	**44,961,186**	**30,564,110**	**8,890,102**	**2,985,709**
土地	27,780,558	25,234,429	5,100,431	695,709
土地改良物	16,160,983	4,579,098	3,360,660	2,180,438
房屋及建築	629,411	633,280	167,145	93,218
機械及設備	347,080	106,363	135,814	13,601
交通及運輸設備	26,506	2,654	3,213	1,527
什項設備	16,648	8,286	2,769	1,216
購建中固定資產	-	-	120,070	-
無形資產	**10,493**	**4,767**	**2,569**	**581**
無形資產	10,493	4,767	2,569	581
其他資產	**8,449**	**6,270**	**35**	**24**
什項資產	8,449	6,270	35	24
待處理資產	-	-	-	-
資產合計	53,132,908	37,055,030	9,225,649	4,070,150
負　　債	1,638,208	1,130,568	273,020	123,698
流動負債	**233,044**	**79,813**	**4,288**	**800**
應付款項	233,044	78,365	4,288	800
預收款項	-	1,448	-	-

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
資　　產	4,101,176	15,954,392	59,306,576	-
流動資產	**1,001,329**	**7,882,476**	**27,372,446**	-
現金	691,440	5,483,591	9,796,830	-
流動金融資產	309,889	2,398,885	17,510,744	-
應收款項	-	-	64,788	-
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**	**88,939**	**247,439**	-
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	17,046	180,246	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	36,168	71,893	67,193	-
不動產、廠房及設備	**3,062,338**	**7,769,696**	**31,684,916**	-
土地	227,407	6,220,925	30,218,437	-
土地改良物	2,329,956	69,003	2	-
房屋及建築	24,434	1,426,951	1,430,626	-
機械及設備	29,235	8,419	1,815	-
交通及運輸設備	2,314	3,622	4,421	-
什項設備	3,518	11,794	2,523	-
購建中固定資產	445,474	28,982	27,092	-
無形資產	**1,325**	**4,200**	**1,589**	-
無形資產	1,325	4,200	1,589	-
其他資產	**16**	**209,081**	**186**	-
什項資產	16	209,081	15	-
待處理資產	-	-	171	-
資產合計	4,101,176	15,954,392	59,306,576	-
負　　債	102,966	152,846	366,435	-
流動負債	**4,393**	**33,259**	**199,092**	-
應付款項	4,393	14,638	1,852	-
預收款項	-	18,621	197,240	-

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115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	**3,466,741**	**-**	**221,964**	**29,425**
長期債務	3,466,741	-	221,964	29,425
其他負債	**4,599,020**	**-**	**67,154**	**5,393**
遞延負債	428,064	-	-	-
負債準備	1,477,610	-	-	-
什項負債	2,693,346	-	67,154	5,393
淨　　值	417,998,661	381,027	12,718,173	1,990,665
基金	**81,713,727**	**356,540**	**5,178,531**	**1,345,343**
基金	81,713,727	356,540	5,178,531	1,345,343
公積	**83,348,652**	**-**	**1,915,248**	**1,077**
資本公積	196,331	-	122	-
特別公積	83,152,321	-	1,915,126	1,077
累積餘絀	**29,339,766**	**24,487**	**-647,038**	**-84,584**
累積賸餘	36,370,205	24,487	-	-
累積短絀	-7,030,439	-	-647,038	-84,584
淨值其他項目	**223,596,516**	**-**	**6,271,432**	**728,829**
累積其他綜合餘絀	223,596,516	-	6,271,432	728,829
負債及淨值合計	427,019,989	381,027	13,009,267	2,025,483

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115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
長期負債	**193,260**	**136,329**	**50,310**	**88,583**
長期債務	193,260	136,329	50,310	88,583
其他負債	**874,062**	**81,260**	**101,544**	**63,118**
遞延負債	34,729	42,795	27,563	-
負債準備	385,835	-	1,394	3,825
什項負債	453,498	38,465	72,587	59,293
淨　　值	68,419,831	21,145,285	10,693,596	9,562,832
基金	**1,442,017**	**1,336,008**	**1,125,958**	**3,015,494**
基金	1,442,017	1,336,008	1,125,958	3,015,494
公積	**7,552,472**	**2,732,155**	**3,315,153**	**685,703**
資本公積	-	-	-	536
特別公積	7,552,472	2,732,155	3,315,153	685,167
累積餘絀	**6,535,547**	**2,181,845**	**324,648**	**-404,953**
累積賸餘	6,535,547	2,181,845	324,648	-
累積短絀	-	-	-	-404,953
淨值其他項目	**52,889,795**	**14,895,277**	**5,927,837**	**6,266,588**
累積其他綜合餘絀	52,889,795	14,895,277	5,927,837	6,266,588
負債及淨值合計	69,568,641	21,379,408	10,871,202	9,716,338

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115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	**260,368**	**153,721**	**388,682**	**413,467**
長期債務	260,368	153,721	388,682	413,467
其他負債	**631,469**	**409,004**	**194,831**	**468,765**
遞延負債	22,817	196,500	4,034	-
負債準備	425,951	125,870	57,867	125,803
什項負債	182,701	86,634	132,930	342,962
淨　　值	41,204,899	7,408,566	31,345,285	34,070,362
基金	**1,290,633**	**4,787,292**	**11,261,192**	**14,808,615**
基金	1,290,633	4,787,292	11,261,192	14,808,615
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	**-53,329**	**-546,520**	**-612,004**	**-1,183,027**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-53,329	-546,520	-612,004	-1,183,027
淨值其他項目	**24,952,596**	**2,825,367**	**15,749,182**	**4,120,861**
累積其他綜合餘絀	24,952,596	2,825,367	15,749,182	4,120,861
負債及淨值合計	42,176,701	7,972,032	32,059,277	35,014,732

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115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
長期負債	**795,961**	**353,976**	**124,543**	**80,898**
長期債務	795,961	353,976	124,543	80,898
其他負債	**609,203**	**696,779**	**144,189**	**42,000**
遞延負債	99,626	-	-	-
負債準備	27,764	319,426	3,443	-
什項負債	481,813	377,353	140,746	42,000
淨　　值	51,494,700	35,924,462	8,952,629	3,946,452
基金	**21,033,052**	**1,313,126**	**5,683,686**	**3,662,375**
基金	21,033,052	1,313,126	5,683,686	3,662,375
公積	**4,126,524**	**13,579,094**	**288,381**	**210,897**
資本公積	-	182,592	-	-
特別公積	4,126,524	13,396,502	288,381	210,897
累積餘絀	**-1,267,235**	**676,229**	**-1,621,891**	**-397,125**
累積賸餘	-	676,229	-	-
累積短絀	-1,267,235	-	-1,621,891	-397,125
淨值其他項目	**27,602,359**	**20,356,013**	**4,602,453**	**470,305**
累積其他綜合餘絀	27,602,359	20,356,013	4,602,453	470,305
負債及淨值合計	53,132,908	37,055,030	9,225,649	4,070,150

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115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**	**71,893**	**67,193**	-
長期債務	36,168	71,893	67,193	-
其他負債	**62,405**	**47,694**	**100,150**	-
遞延負債	-	-	-	-
負債準備	-	432	-	-
什項負債	62,405	47,262	100,150	-
淨　　值	3,998,210	15,801,546	58,940,141	-
基金	**4,018,008**	**55,857**	-	-
基金	4,018,008	55,857	-	-
公積	**48,499**	**3,599,830**	**8,665,365**	-
資本公積	-	-	-	-
特別公積	48,499	3,599,830	8,665,365	-
累積餘絀	**-212,733**	**5,954,982**	**20,672,467**	-
累積賸餘	-	5,954,982	20,672,467	-
累積短絀	-212,733	-	-	-
淨值其他項目	**144,436**	**6,190,877**	**29,602,309**	-
累積其他綜合餘絀	144,436	6,190,877	29,602,309	-
負債及淨值合計	4,101,176	15,954,392	59,306,576	-

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115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		-	-	1,610,253	
輸水渠道改善及修補	公里	138.00	2,509,978.26	346,377	
輸水渠道除草	平方公尺	28,156,060.00	12.13	341,460	
輸水渠道浚渫	立方公尺	3,088,860.00	249.38	770,287	
構造物維護	座	9,045.00	16,819.13	152,129	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,315.00	759,803.53	10,116,784	
農田水利設施更新改善		-	-	7,412,490	
灌溉排水渠道更新改善	公里	645.00	9,656,790.70	6,228,630	
構造物更新改善	座	1,317.00	898,906.61	1,183,860	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,360,815	
輸水渠道改善及修補	公里	150.87	2,002,650.39	302,140	
輸水渠道除草	平方公尺	20,226,350.40	13.38	270,595	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,651,761.19	235.86	625,433	

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115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	7,384.34	22,025.91	162,647	
農業灌溉用水管理	百萬噸	10,744.89	847,319.73	9,104,357	
農田水利設施更新改善		-	-	7,138,816	
灌溉排水渠道更新改善	公里	627.49	9,236,899.09	5,796,062	
構造物更新改善	座	879.42	1,526,863.34	1,342,754	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,339,674	
輸水渠道改善及修補	公里	268.74	1,373,243.33	369,045	
輸水渠道除草	平方公尺	21,682,222.10	11.67	253,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,073,782.21	263.98	547,430	
構造物維護	座	10,166.99	16,726.99	170,063	
農業灌溉用水管理	百萬噸	9,779.58	830,534.22	8,122,276	
農田水利設施更新改善		-	-	4,787,902	
灌溉排水渠道更新改善	公里	496.68	8,215,356.04	4,080,403	
構造物更新改善	座	705.14	1,003,345.11	707,499	
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	6,447,415.80	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	

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115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：	3,508	-14	3,494	
專任人員	3,508	-14	3,494	
職員	2,696	5	2,701	
駐衛警	10	-4	6	
技工	391	-12	379	
工友	177	-9	168	
約僱	234	6	240	
總　　計	3,508	-14	3,494	

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73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」641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494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147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	-	-	62,695	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	60,085	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	50,708	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	9,377	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	2,610	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	2,290,015	111,982	142,520	-	300,317	260,492	-	17,412	604,527	36,159
正式人員	2,290,015	-	134,626	-	286,318	260,492	-	16,493	597,608	36,159
職員	2,032,926	-	117,157	-	254,178	228,352	-	14,797	578,694	33,287
工員	257,089	-	17,469	-	32,140	32,140	-	1,696	18,914	2,872
聘僱人員	-	111,982	7,894	-	13,999	-	-	919	6,919	-
合計	2,290,015	111,982	205,215	-	300,317	260,492	-	17,412	604,527	36,159

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數133,555千元，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291,590千元，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289,147千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2,443千元。

三、獎金計編列578,221千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,398人300,317千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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3,158人260,492千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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1,996人17,412千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	62,695	-	62,695
-	-	-	-	-	-	60,085	-	60,085
-	-	-	-	-	-	50,708	-	50,708
-	-	-	-	-	-	9,377	-	9,377
-	-	-	-	-	-	2,610	-	2,610
7,264	315,728	6,832	-	113,586	127	4,206,961	-	4,206,961
7,264	299,638	6,435	-	109,746	127	4,044,921	-	4,044,921
6,540	261,011	5,484	-	90,297	-	3,622,723	-	3,622,723
724	38,627	951	-	19,449	127	422,198	-	422,198
-	16,090	397	-	3,840	-	162,040	-	162,040
7,264	315,728	6,832	-	113,586	127	4,269,656	-	4,269,656

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115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
3,553,483	4,331,654	用人費用	4,269,656	62,695	4,206,961	-	-
2,010,770	2,276,976	正式員額薪資	2,290,015	-	2,290,015	-	-
96,374	105,635	聘僱及兼職人員薪資	111,982	-	111,982	-	-
121,524	212,679	加（夜）班費	205,215	62,695	142,520	-	-
485,367	591,579	獎金	578,221	-	578,221	-	-
478,550	682,631	退休及卹償金	640,686	-	640,686	-	-
-	18,039	資遣費	7,264	-	7,264	-	-
360,827	443,989	福利費	436,146	-	436,146	-	-
71	126	提繳費	127	-	127	-	-
2,771,024	3,478,238	服務費用	3,852,778	3,436,037	268,366	40,701	107,674
219,033	210,861	水電費	228,452	185,787	40,433	-	2,232
32,946	42,028	郵電費	39,723	14,333	25,280	-	110
85,807	151,507	旅運費	155,594	117,614	22,015	14,550	1,415
7,650	13,377	印刷裝訂及公告費	11,092	5,195	4,553	218	1,126
1,619,476	1,688,174	修理保養及保固費	1,911,603	1,839,651	35,467	-	36,485
11,463	27,191	保險費	30,083	26,628	2,042	84	1,329
312,437	718,857	一般服務費	857,988	844,412	13,017	-	559
400,177	537,239	專業服務費	530,815	372,421	93,465	25,849	39,080
16,708	16,917	公關慰勞費	16,917	-	16,917	-	-
65,327	72,087	推展費	70,511	29,996	15,177	-	25,338
133,938	189,593	材料及用品費	201,395	104,683	82,744	4,191	9,777
23,997	34,995	使用材料費	31,863	19,989	11,874	-	-
109,941	154,598	用品消耗	169,532	84,694	70,870	4,191	9,777
26,747	41,266	租金與利息	46,090	33,881	9,305	1,469	1,435
11,508	20,660	地租及水租	18,111	17,771	260	-	80
1,066	2,125	房租	3,113	800	2,073	-	240
6,661	8,600	機器租金	8,571	3,866	4,705	-	-
5,662	7,834	交通及運輸設備租金	13,877	10,388	945	1,469	1,075
1,850	2,047	什項設備租金	2,418	1,056	1,322	-	40
3,759,360	4,023,522	折舊、折耗及攤銷	4,177,974	4,135,810	42,164	-	-
3,729,858	3,989,712	不動產、廠房及設備折舊	4,135,810	4,135,810	-	-	-
29,501	33,810	攤銷	42,164	-	42,164	-	-
243,296	313,680	稅捐與規費（強制費）	292,921	290,891	1,328	120	582
172,374	210,287	土地稅	191,891	191,351	540	-	-
902	300	契稅	300	300	-	-	-
43,260	59,348	房屋稅	58,536	58,286	-	-	250
979	1,447	消費與行為稅	1,273	952	321	-	-
25,782	42,298	規費	40,921	40,002	467	120	332
81,470	419,141	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	370,434	290,771	16,637	1,115	61,911
2,343	3,595	會費	3,294	-	-	-	3,294
34,193	325,926	捐助、補助與獎助	292,934	240,138	3,000	-	49,796
28,028	45,968	分擔	29,305	27,871	234	-	1,200
11,015	30,289	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	34,804	20,902	11,772	50	2,080
5,891	13,363	競賽及交流活動費	10,097	1,860	1,631	1,065	5,541
131,748	59,047	短絀、賠償與保險給付	65,820	-	-	-	65,820
131,738	59,047	各項短絀	65,820	-	-	-	65,820
9	-	賠償給付	-	-	-	-	-
610,383	9,979	其他	11,596	5,657	1,231	-	4,708
610,383	9,979	其他費用	11,596	5,657	1,231	-	4,708
11,311,449	12,866,120	總計	13,288,664	8,360,425	4,628,736	47,596	251,907

註：本年度國外旅費1,636千元、公共關係費13,206千元、員工慰勞費3,711千元。

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115年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,540	1	1,540	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院114年7月14日院臺財字第1145012753號函核處。
小客貨兩用車	輛	-	-	9	7,650	9	7,650	預計汰舊換新小客貨兩用車(8人座)９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：客貨兩用車2輛；其他車輛：機車7輛。

九、彰化農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車1輛。

十、雲林農田水利事業作業基金：

管理用車輛：115年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後計有小客車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：115年度汰換小客貨兩用車（8人座）8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：客貨兩用車2輛；其他車輛：115年度汰換機車1輛，汰換後計清淤車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：115年度汰換燃油小客車(8~9人座)1輛，汰換後計小客車2輛、客貨兩用車2輛。

其他車輛：115年度汰換燃油機車2輛，汰換後計機車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115年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資金之轉投資	6,800		
㈠收回	6,800	114	1.為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需。 2.經行政院114年5月6日院授農會字第1140217666號函同意於114年度先行辦理680萬元，並補辦115年度預算。

五、附　　錄

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 114 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本頁空白

貳、農田水利事業作業基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金(母基金)
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

二、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)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 439 萬 3 千元，較預算數 544 萬 9 千元，減少 105 萬 6 千元，約 19.39%，主要係補助財團法人辦理活動之支出較預期減少，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 0 元，較預算數 280 萬元，減少 280 萬元，約 100.00%，主要係因原規劃政府出資參與農田水利建設結餘款開立專戶辦理定期存款，惟因財政部認定屬國庫撥補性質，仍請維持存放國庫集中支付帳戶，致無法計息。

(四)收支餘絀：本期賸餘 560 萬 7 千元，較預算賸餘 735 萬 1 千元，減少 174 萬 4 千元，約 23.72%，主要係業務外收入較預期減少所致。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1,200 萬元，較分配預算數 1,000 萬元，增加 200 萬元，約 20.00%，主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較分配預算數為高。

(二)業務成本與費用：實際數 219 萬 3 千元，較分配預算數 257 萬 4 千元，減少 38 萬 1 千元，約 14.80%，主要係捐助國內團體依實際需求支用並撙節開支，致較分配預算數減少所致。

(三)收支餘絀：實際賸餘 980 萬 7 千元，較分配預算賸餘 742 萬 6 千元，增加 238 萬 1 千元，約 32.06%，主要係政府補助款覈實撥入，致實際賸餘較分配預算

賸餘數為高。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)母基金保留供各分基金營運週轉度。

(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 1,200 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 1,000 萬元，增加 200 萬元，約 20.00%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 938 萬 1 千元，係管理及總務費用，較上年度預算數 525 萬 7 千元，增加 412 萬 4 千元，約 78.45%，主要係管理費用及總務費用增加所致。

(三)業務外收入 0 元，較上年度預算數 280 萬元，減少 280 萬元，約 100.00%，主要係利息收入減少所致。

(四)業務總收支相抵後，本期賸餘 261 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 754 萬 3 千元，減少 492 萬 4 千元，約 65.28%，主要係管理費用及總務費用增加、利息收入減少所致。

(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 100 頁）、圖二（第 101 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 261 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 2,186 萬 8 千元，共有賸餘 2,448 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖三（第 102 頁）、圖四（第 103 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 261 萬 9 千元，包括：

本期賸餘：賸餘 261 萬 9 千元，未計利息股利之本期賸餘為 261 萬 9 千元。

(二)無投資活動之現金流量。

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 261 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 7,840 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 8,102 萬 7 千元。

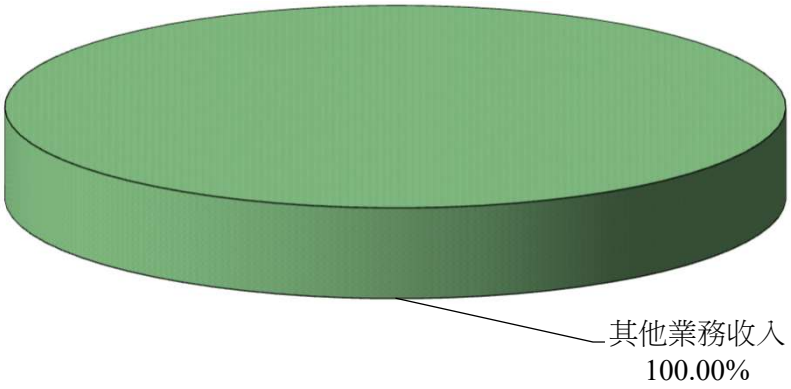
伍、其他

無

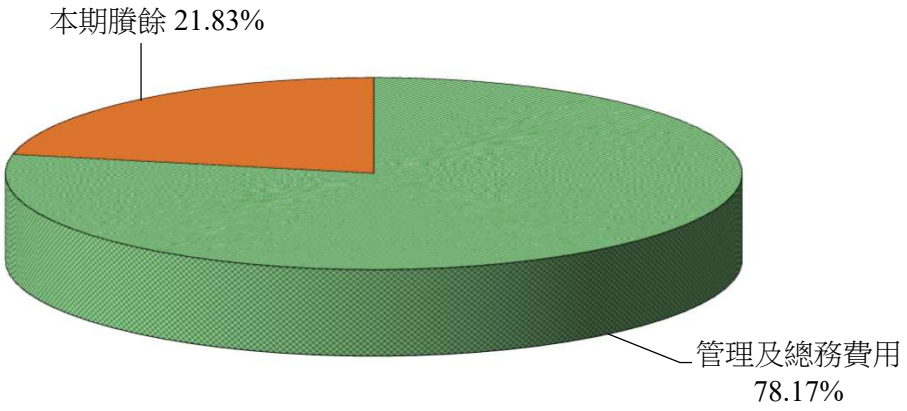
圖一

115年度收入、成本與費用及賸餘

收入



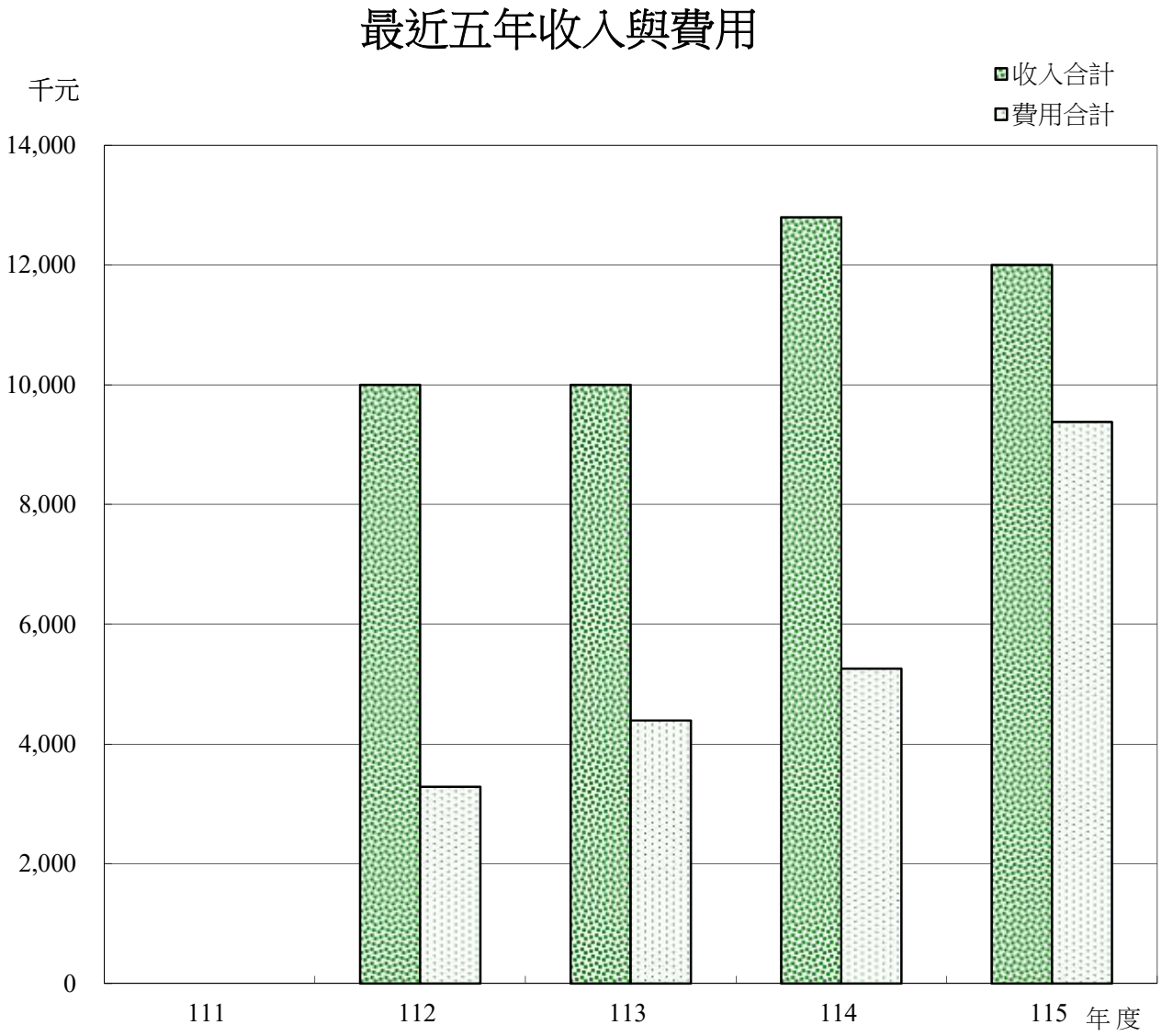
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	**12,000**	**業務成本與費用**	**9,381**
租金及權利金收入	0	業務費用	0
規費收入	0	管理及總務費用	9,381
其他業務收入	12,000	研究發展及訓練費用	0
業務外收入	**0**	**業務外費用**	**0**
財務收入	0	其他業務外費用	0
其他業務外收入	0		
		本期賸餘	**2,619**
收入總額	**12,000**	**成本與費用及賸餘總額**	**12,000**

圖二



單位：新臺幣千元

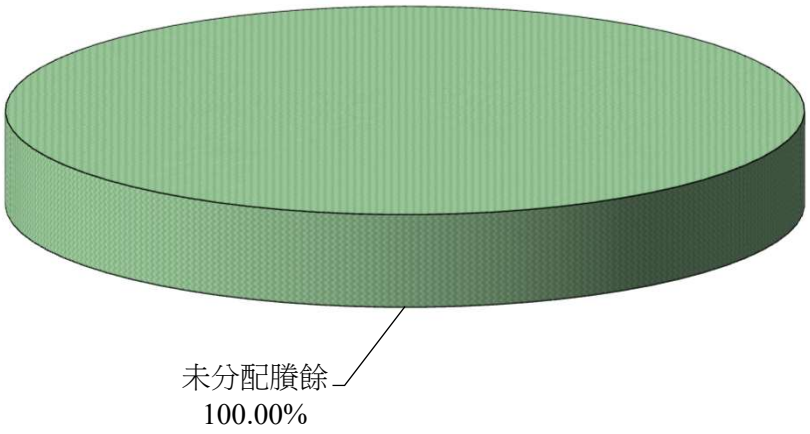
項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	0	10,000	10,000	10,000	12,000
業務外收入	0	0	0	2,800	0
收入合計	**0**	**10,000**	**10,000**	**12,800**	**12,000**
費用					
業務成本與費用	0	3,283	4,393	5,257	9,381
業務外費用	0	0	0	0	0
費用合計	**0**	**3,283**	**4,393**	**5,257**	**9,381**
本期餘絀	**0**	**6,717**	**5,607**	**7,543**	**2,619**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

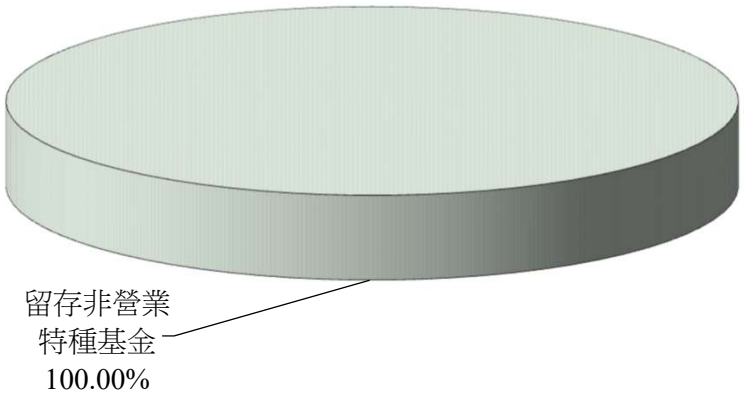
圖三

115年度賸餘分配

按分配程序分



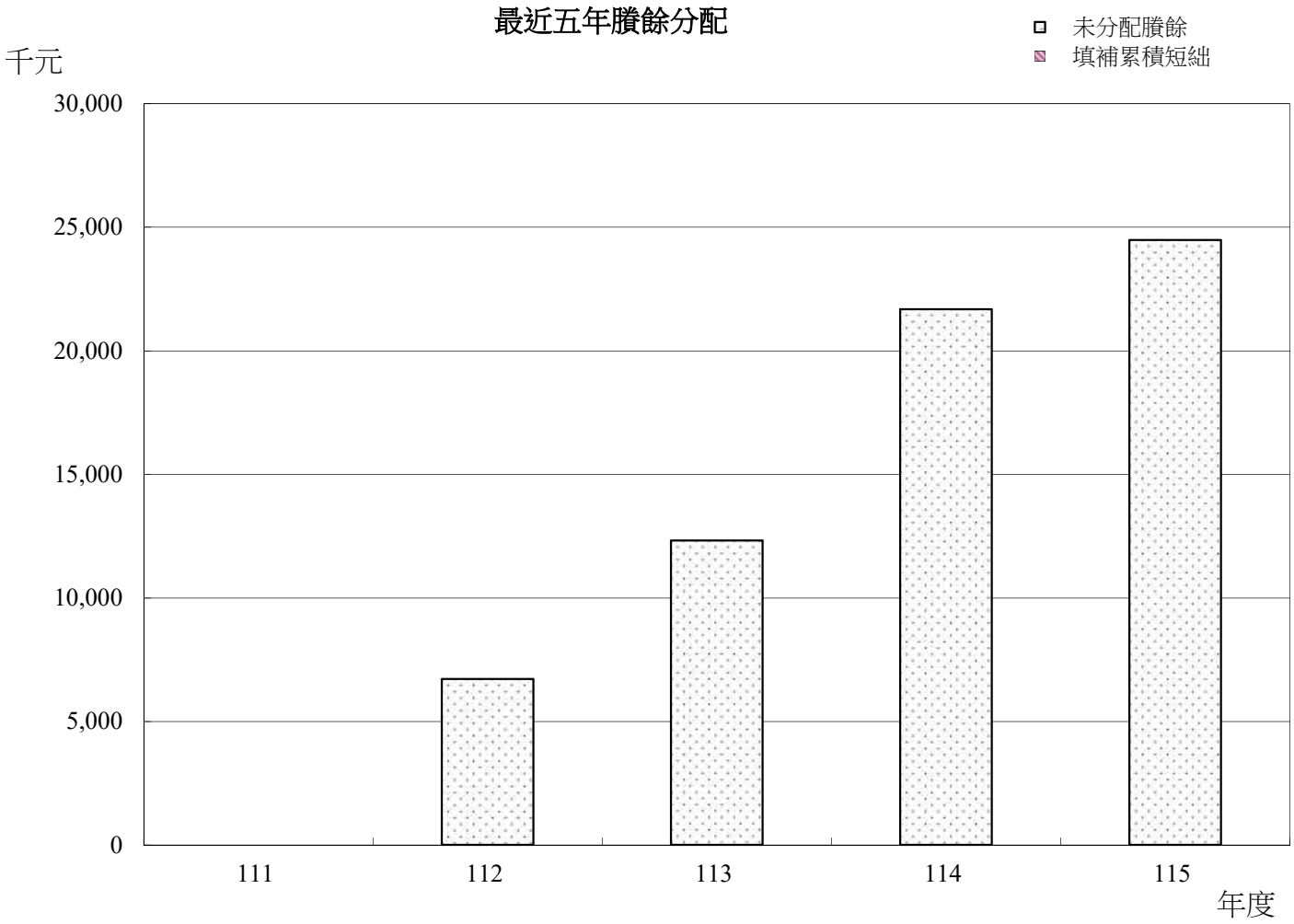
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	24,487	留存非營業特種基金	24,487
合　計	**24,487**	合　計	**24,487**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115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	6,717	12,325	21,682	24,487
合　計	**0**	**6,717**	**12,325**	**21,682**	**24,487**

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115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**	**12,000**	**100.00**	**10,000**	**100.00**	**2,000**	**20.00**
10,000	100.00	其他業務收入	12,000	100.00	10,000	100.00	2,000	20.00
10,000	100.00	其他補助收入	12,000	100.00	10,000	100.00	2,000	20.00
4,393	**43.93**	**業務成本與費用**	**9,381**	**78.18**	**5,257**	**52.57**	**4,124**	**78.45**
4,393	43.93	管理及總務費用	9,381	78.18	5,257	52.57	4,124	78.45
4,393	43.93	管理費用及總務費用	9,381	78.18	5,257	52.57	4,124	78.45
5,607	**56.07**	**業務賸餘(短絀)**	**2,619**	**21.83**	**4,743**	**47.43**	**-2,124**	**-44.78**
-	**-**	**業務外收入**	**-**	**-**	**2,800**	**28.00**	**-2,800**	**-100.00**
-	-	財務收入	-	-	2,800	28.00	-2,800	-100.00
-	-	利息收入	-	-	2,800	28.00	-2,800	-100.00
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**-**	**-**	**2,800**	**28.00**	**-2,800**	**-100.00**
5,607	**56.07**	**本期賸餘(短絀)**	**2,619**	**21.83**	**7,543**	**75.43**	**-4,924**	**-65.28**

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

(一)業務收入

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

(二)業務成本與費用

管理及總務費用編列938萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第110頁管理及總務費用明細表。

(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261萬9千元。

(四)業務外收入

無編列數。

(五)業務外費用

無編列數。

(六)業務外賸餘(短絀)

無編列數。

(七)本期賸餘(短絀)

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期賸餘261萬9千元。

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115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	%	
21,682	**100.00**	**賸餘之部**	**24,487**	**100.00**	
7,543	34.79	**本期賸餘**	2,619	10.70	
14,139	65.21	**前期未分配賸餘**	21,868	89.30	
21,682	**100.00**	**未分配賸餘**	**24,487**	**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115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）	2,619	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,619	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,619	
業務活動之淨現金流入（流出）	**2,619**	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,619**	
期初現金及約當現金	**378,408**	
期末現金及約當現金	**381,027**	

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115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	**12,000**	
其他補助收入	12,000	政府補助農田水利事業收入12,000千元。

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,393	**5,257**	**管理及總務費用**	**9,381**
4,393	5,257	管理費用及總務費用	9,381
1,881	1,757	服務費用	6,331
1,730	1,562	旅運費	1,636
-	-	專業服務費	4,500
151	195	公關慰勞費	195
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
2,511	3,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000
2,511	3,450	捐助、補助與獎助	3,000

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115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1,636千元，明細如下： 1.出國考察、訪問計504千元。 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504千元。 2.國際會議、談判計1,132千元。 ⑴參加國際灌溉排水協會(ICID)第77屆國際執行委員會議暨暨第5屆世界灌溉論壇468千元。 ⑵參加2026 PAWEES水田及水環境國際研討會386千元。 ⑶參與臺日第55回畑地灌溉研管理及農田水利技術研討會278千元。
專業服務費	其他專業服務費計4,500千元。
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3,000千元，係補助財團法人農田水利人力發展中心辦理115年度農田水利事業文化活動推廣及跨域交流計畫3,000千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

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

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
368,865	資產	381,027	378,408	2,619
368,865	流動資產	381,027	378,408	2,619
368,865	現金	381,027	378,408	2,619
368,865	合計	381,027	378,408	2,619
368,865	淨值	381,027	378,408	2,619
356,540	基金	356,540	356,540	-
356,540	基金	356,540	356,540	-
12,325	累積餘絀	24,487	21,868	2,619
12,325	累積賸餘	24,487	21,868	2,619
368,865	合計	381,027	378,408	2,619

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115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
1,881	1,757	服務費用	6,331	-	6,331	-	-
1,730	1,562	旅運費	1,636	-	1,636	-	-
-	-	專業服務費	4,500	-	4,500	-	-
151	195	公關慰勞費	195	-	195	-	-
-	50	材料及用品費	50	-	50	-	-
-	50	用品消耗	50	-	50	-	-
2,511	3,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000	-	3,000	-	-
2,511	3,450	捐助、補助與獎助	3,000	-	3,000	-	-
4,393	5,257	總計	9,381	-	9,381	-	-

註：本年度國外旅費1,636千元、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 115 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.....1-12
(三)現金流量預計表及說明.....1-13
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....1-15
(二)其他業務收入明細表.....1-16
(三)財務收入明細表.....1-17
(四)其他業務外收入明細表.....1-18
(五)業務費用明細表及說明.....1-19
(六)管理及總務費用明細表及說明.....1-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....1-29
(八)其他業務外費用明細表及說明.....1-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....1-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....1-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....1-38
(十二)資產折舊明細表.....1-40
(十三)資產變賣明細表.....1-41
(十四)資產報廢明細表.....1-42
(十五)基金數額增減明細表.....1-43
(十六)購置無形資產明細表.....1-44
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....1-45
(二)5 年來主要營運項目分析表.....1-47
(三)員工人數彙計表.....1-49
(四)用人費用彙計表.....1-50
(五)各項費用彙計表.....1-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....1-53

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 4,441 萬 7 千元，較預算數 1 億 9,044 萬 9 千元，增加 5,396 萬 8 千元，約 28.34%，主要係政府補助款覈實撥入及本處羅東鎮信義一段 16 地號土地標租收取權利金，致收入高於預期。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 3,972 萬元，較預算數 4 億 7,233 萬 5 千元，減少 3,261 萬 5 千元，約 6.91%，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 8,105 萬 7 千元，較預算數 5,317 萬 5 千元，增加 2,788 萬 2 千元，約 52.43%，主要係處分非事業用地案件數高於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 1,042 萬 3 千元，較預算數 1,409 萬元，減少 366 萬 7 千元，約 26.03%，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 2,466 萬 8 千元，較預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，減少 1 億 1,813 萬 3 千元，約 48.65%，主要係政府補助款覈實撥入及本處羅東鎮信義一段 16 地號土地標租收取權利金等業務收入，較預算數為高所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 274 萬 3 千元，

可用預算數 6 億 4,379 萬 7 千元，執行率約 62.56%，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、污水下水道接管工程進度不如預期，致進度落後。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,710 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 675 萬 4 千元，減少 1,964 萬 7 千元，約 18.40%。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 2,840 萬 1 千元，較分配預算數 2 億 6,327 萬 7 千元，減少 3,487 萬 6 千元，約 13.25%。

(三)業務外收入：實際數 2,782 萬 9 千元，較分配預算數 3,302 萬元，減少 519 萬 1 千元，約 15.72%，主要係處分非事業用地案件數及占用補償金收入低於預期，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 141 萬 2 千元，較分配預算數 202 萬 9 千元，減少 61 萬 7 千元，約 30.39%，主要係財產報廢案件數低於預期以及減少辦理交流活動等業務，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 1 億 1,487 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 2,553 萬 2 千元，減少 1,065 萬 5 千元，約 8.49%。

(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 7,239 萬 9 千元，分配預算數 9,041 萬 6 千元，執行率約 190.67%，主要係韌性建設計畫工程等依實際進度施工並支付價款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.77 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里輸水渠道改善及修補、3,000,000 平方公尺除草、135,000 立方公尺浚渫及 2,500 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 22 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 4 億 4,156 萬 5 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億 6,510 萬 5 千元 ，暫以 6.15%估算工程管理費 1,630 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 7,646 萬元 ，暫以 3.00%估算工程管理費 529 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,159 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 5,885 萬元，編列項目如次：

1. 土地 700 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 4,156 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 900 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 15 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 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 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 437 萬元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 1,349 萬 9 千元，減少 912 萬 9 千元，約 4.28%。

(二)業務成本與費用 5 億 155 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 4 億 9,394 萬 8 千元，增加 761 萬 1 千元，約 1.54%。

(三)業務外收入 6,730 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6,603 萬元，增加 127 萬元，約 1.92%。

(四)業務外費用 503 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 409 萬 3 千元，增加 94 萬 3 千元，約 23.04%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，增加 1,641 萬 3 千元，約 7.51%。

(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 3,492 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 1,211 萬 3 千元，共計短絀 6 億 4,703 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 1-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 4,492 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 1,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,492 萬 5 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,000 萬元，其中加項係提列折舊 2 億 936 萬元、攤銷無形資產 260 萬元、固定資產報廢損失 104 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,300 萬元。
3. 收取利息 1,000 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 4 億 3,502 萬元， 其中現金流入 2,400 萬元，係固定資產變賣收入 2,400 萬元；現金流出 4 億 5,902 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 5,885 萬元 、增加無形資產及其他資產 17 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 億 956 萬 5 千元， 其中現金流入 4 億 956 萬 5 千元，係增加政府撥充基金 4 億 956 萬 5 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7,038 萬元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 2,827 萬 7 千元。

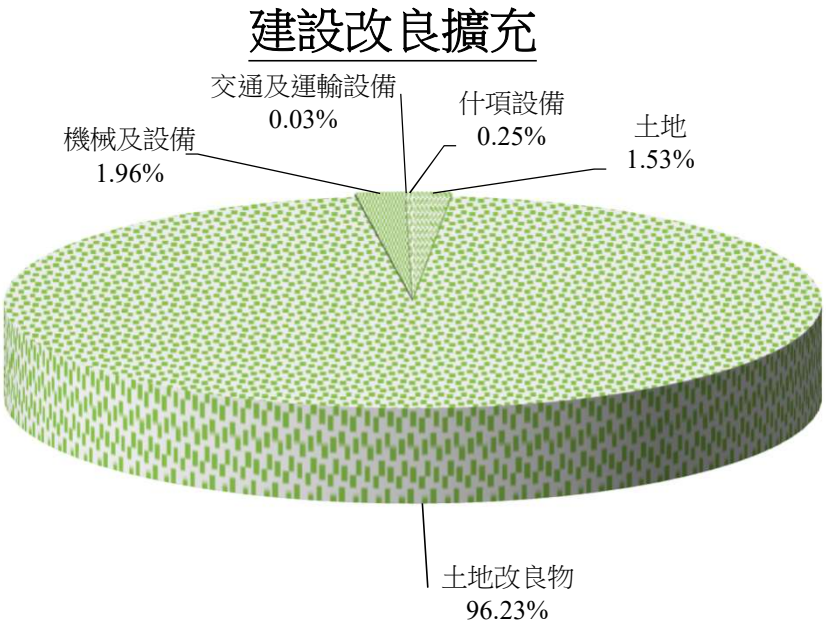
(六)預計期末現金及約當現金 11 億 5,789 萬 7 千元。

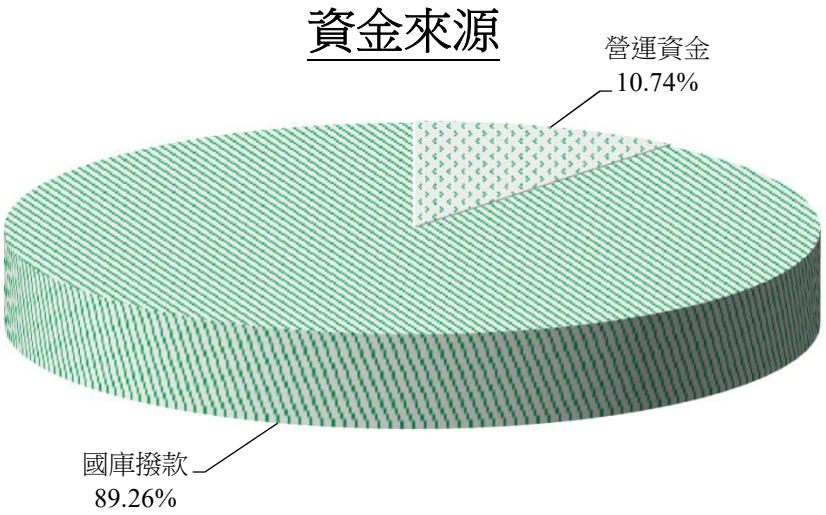
伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源





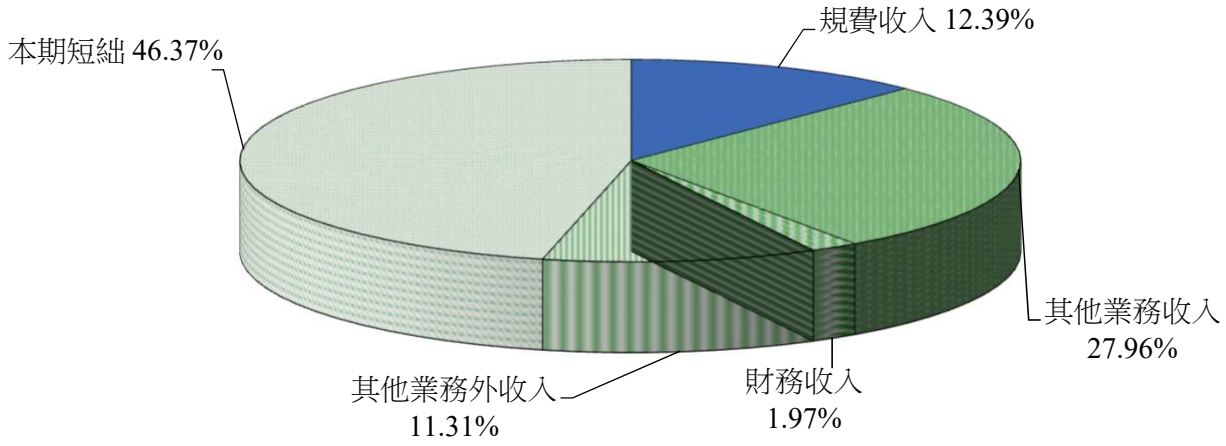
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	7,000	營運資金	49,285
土地改良物	441,565	國庫撥款	409,565
房屋及建築	0		
機械及設備	9,005		
交通及運輸設備	150		
什項設備	1,130		
合　計	**458,850**	合　計	**458,850**

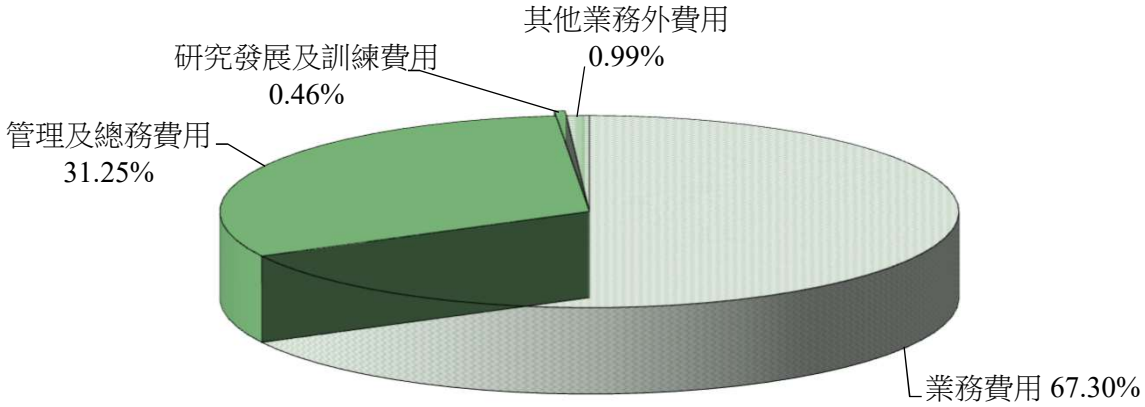
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



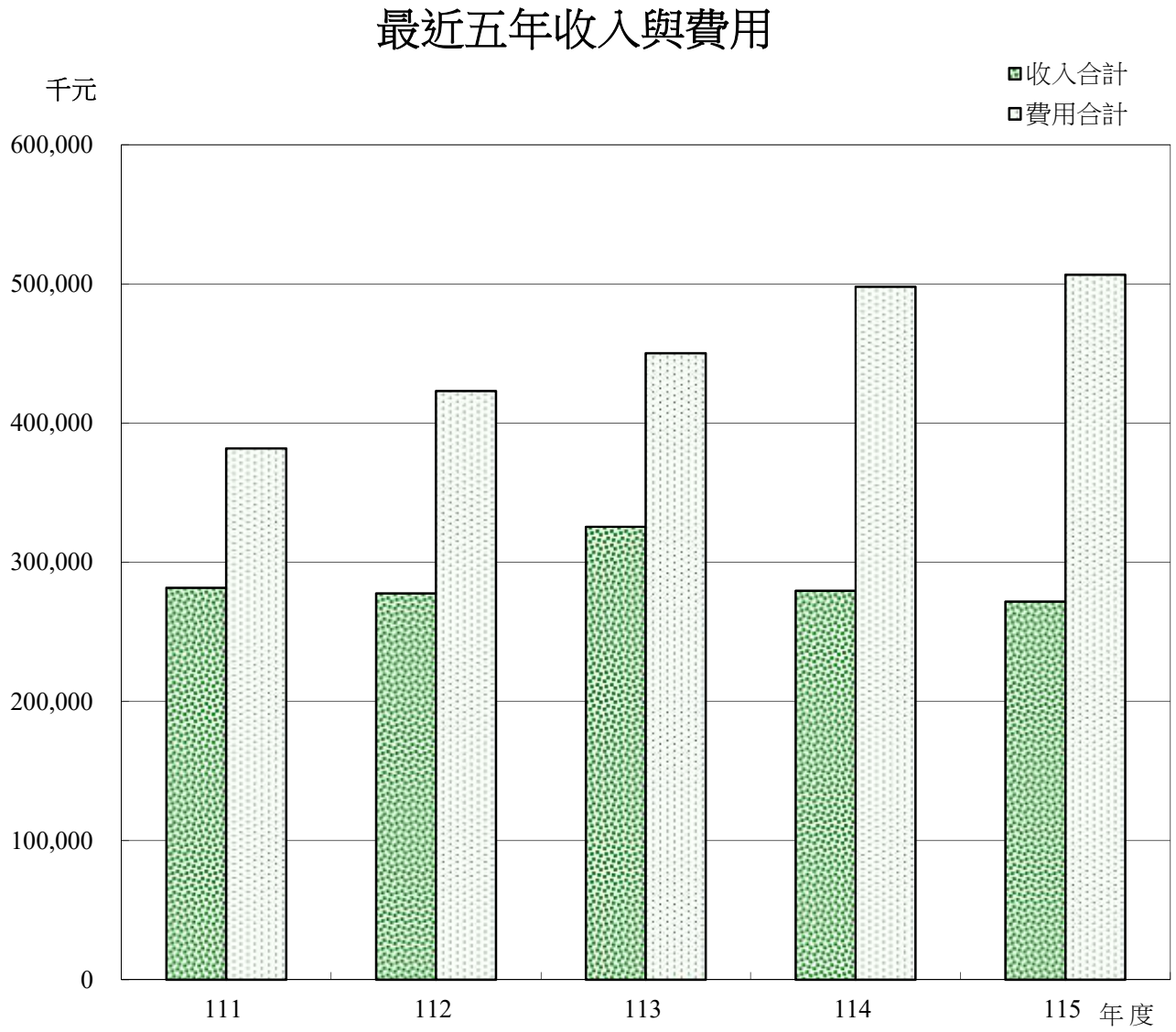
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**204,370**	**業務成本與費用**	**501,559**
租金及權利金收入	0	業務費用	340,931
規費收入	62,750	管理及總務費用	158,303
其他業務收入	141,620	研究發展及訓練費用	2,325
業務外收入	**67,300**	**業務外費用**	**5,036**
財務收入	10,000	其他業務外費用	5,036
其他業務外收入	57,300		
本期短絀	**234,925**		
收入及短絀總額	**506,595**	**成本與費用總額**	**506,595**

圖三

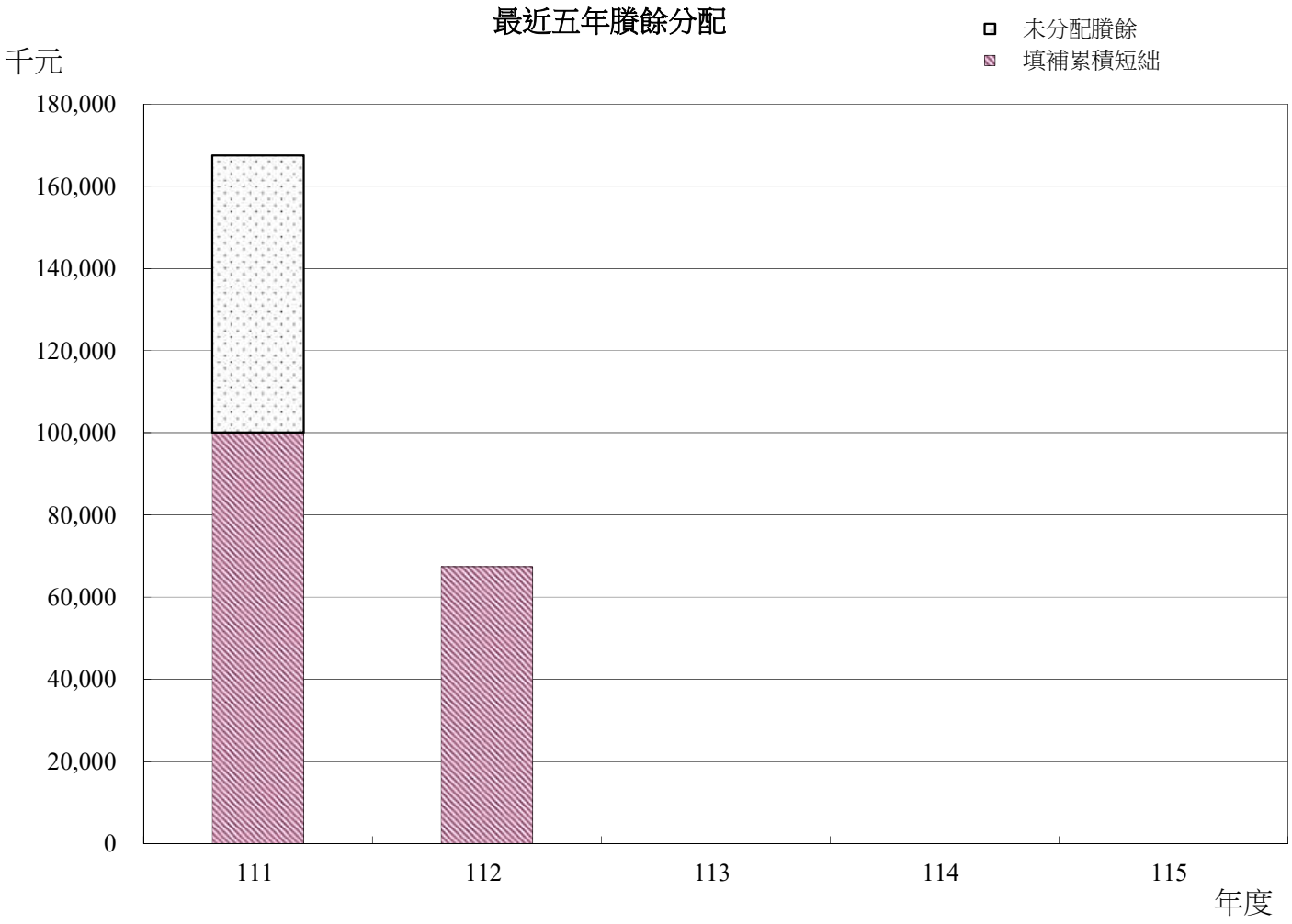


單位：新臺幣千元

年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	185,637	202,570	244,417	213,499	204,370
業務外收入	96,024	75,032	81,057	66,030	67,300
收入合計	**281,661**	**277,602**	**325,474**	**279,529**	**271,670**
費用					
業務成本與費用	373,666	416,256	439,720	493,948	501,559
業務外費用	8,063	6,752	10,423	4,093	5,036
費用合計	**381,729**	**423,008**	**450,142**	**498,041**	**506,595**
本期餘絀	**-100,069**	**-145,407**	**-124,668**	**-218,512**	**-234,925**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	100,069	67,413	0	0	0
未分配賸餘	67,413	0	0	0	0
合　計	**167,482**	**67,413**	**0**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
244,417	**100.00**	**業務收入**	**204,370**	**100.00**	**213,499**	**100.00**	**-9,129**	**-4.28**
25,970	10.63	租金及權利金收入	-	-	-	-		-
25,970	10.63	權利金收入	-	-	-	-		-
-	-	規費收入	62,750	30.70	-	-	62,750	-
-	-	使用規費收入	62,750	30.70	-	-	62,750	-
218,447	89.37	其他業務收入	141,620	69.30	213,499	100.00	-71,879	-33.67
158,939	65.03	其他補助收入	141,370	69.17	149,499	70.02	-8,129	-5.44
59,508	24.35	雜項業務收入	250	0.12	64,000	29.98	-63,750	-99.61
439,720	**179.91**	**業務成本與費用**	**501,559**	**245.42**	**493,948**	**231.36**	**7,611**	**1.54**
305,885	125.15	業務費用	340,931	166.82	335,281	157.04	5,650	1.69
305,885	125.15	業務費用	340,931	166.82	335,281	157.04	5,650	1.69
132,771	54.32	管理及總務費用	158,303	77.46	156,268	73.19	2,035	1.30
132,771	54.32	管理費用及總務費用	158,303	77.46	156,268	73.19	2,035	1.30
1,063	0.44	研究發展及訓練費用	2,325	1.14	2,399	1.12	-74	-3.08
1,063	0.44	訓練費用	2,325	1.14	2,399	1.12	-74	-3.08
-195,302	**-79.91**	**業務賸餘(短絀)**	**-297,189**	**-145.42**	**-280,449**	**-131.36**	**-16,740**	**5.97**
81,057	**33.16**	**業務外收入**	**67,300**	**32.93**	**66,030**	**30.93**	**1,270**	**1.92**
11,602	4.75	財務收入	10,000	4.89	9,000	4.22	1,000	11.11
11,602	4.75	利息收入	10,000	4.89	9,000	4.22	1,000	11.11
69,455	28.42	其他業務外收入	57,300	28.04	57,030	26.71	270	0.47
32,078	13.12	財產交易賸餘	23,000	11.25	23,000	10.77	-	-
32,129	13.15	租賃收入	32,000	15.66	31,730	14.86	270	0.85
82	0.03	違規罰款收入	100	0.05	100	0.05	-	-
5,166	2.11	雜項收入	2,200	1.08	2,200	1.03	-	-
10,423	**4.26**	**業務外費用**	**5,036**	**2.46**	**4,093**	**1.92**	**943**	**23.04**
10,423	4.26	其他業務外費用	5,036	2.46	4,093	1.92	943	23.04
4	0.00	財產交易短絀	1,040	0.51	40	0.02	1,000	2,500.00
10,419	4.26	雜項費用	3,996	1.96	4,053	1.90	-57	-1.41
70,634	**28.90**	**業務外賸餘(短絀)**	**62,264**	**30.47**	**61,937**	**29.01**	**327**	**0.53**
-124,668	**-51.01**	**本期賸餘(短絀)**	**-234,925**	**-114.95**	**-218,512**	**-102.35**	**-16,413**	**7.51**

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115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	%
261,236	**106.88**	**本期其他綜合餘絀**	**251,000**	**122.82**	**-9,000**	**-4.22**	**260,000**	**-2,888.89**
261,236	106.88	後續可能重分類至餘絀之項目	251,000	122.82	-9,000	-4.22	260,000	-2,888.89
261,236	106.88	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	251,000	122.82	-9,000	-4.22	260,000	-2,888.89

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6,275萬元，係使用規費收入，詳第1-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億4,162萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億4,093萬1千元，係業務費用，詳第1-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,830萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第1-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列232萬5千元，係訓練費用，詳第1-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億9,718萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,000萬元，係利息收入，詳第1-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,730萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-18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503萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-31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6,226萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億3,492萬5千元。

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
261,236	**後續可能重分類至餘絀之項目**	251,000	-9,000
261,236	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	251,000	-9,000
261,236	**其他綜合餘絀合計**	251,000	-9,000

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115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	%	
449,109	**100.00**	**短絀之部**	**647,038**	**100.00**	
218,512	48.65	**本期短絀**	234,925	36.31	
230,597	51.35	**前期待填補之短絀**	412,113	63.69	
449,109	**100.00**	**待填補之短絀**	**647,038**	**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115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）	-234,925	
利息股利之調整	-10,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-244,925	
調整項目	190,000	加項：提列折舊209,360千元、攤銷無形資產2,600千元、固定資產報廢損失1,040千元。 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）	-54,925	
收取利息	10,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-44,925**	
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	-458,850	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-170	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-435,020**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	409,565	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**409,565**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-70,380**	
期初現金及約當現金	**1,228,277**	
期末現金及約當現金	**1,157,897**	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列11,096千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加260,000千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少9,000千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加88,290千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**62,750**	
使用規費收入	62,750	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入41,000千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入21,750千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**141,620**	
其他補助收入	141,370	政府補助農田水利事業收入141,370千元。
雜項業務收入	250	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115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	**10,000**	
利息收入	10,000	定期存款、活期存款等利息收入10,000千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
305,885	**335,281**	**業務費用**	**340,931**
305,885	335,281	業務費用	340,931
1,185	1,314	用人費用	1,935
1,185	1,314	加（夜）班費	1,935
95,312	99,217	服務費用	102,178
7,362	6,200	水電費	8,165
230	474	郵電費	300
3,293	10,091	旅運費	10,018
-	515	印刷裝訂及公告費	30
53,347	54,528	修理保養及保固費	55,099
213	1,102	保險費	1,025
2,919	16,554	一般服務費	19,942
27,567	9,753	專業服務費	7,599
381	-	推展費	-
5,113	6,516	材料及用品費	7,698
59	240	使用材料費	260
5,054	6,276	用品消耗	7,438
117	200	租金與利息	200
117	200	地租及水租	200
176,435	205,810	折舊、折耗及攤銷	209,360
176,435	205,810	不動產、廠房及設備折舊	209,360
3,535	7,460	稅捐與規費（強制費）	6,820
1,229	1,800	土地稅	1,400
1,619	2,000	房屋稅	1,900
687	3,660	規費	3,520
90	13,564	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,410
-	12,114	捐助、補助與獎助	11,880
90	1,250	分擔	100
-	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	430

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
24,098	1,200	**其他**	330
24,098	1,200	**其他費用**	330

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115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1,935千元。
服務費用	
水電費	共計8,165千元，包括： 1.動力費計8,150千元。 2.其他場所水電費計15千元。
郵電費	數據通信費計300千元。
旅運費	共計10,018千元，包括： 1.國內旅費計4,672千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5,326千元。
印刷裝訂及公告費	共計30千元，包括： 1.印刷及裝訂費計20千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計55,099千元，包括： 1.土地改良物修護費計48,650千元。 2.一般房屋修護費計1,924千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計450千元。
保險費	共計1,025千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.其他保險費計875千元。
一般服務費	共計19,942千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計35千元。 3.外包費計3,900千元，明細如下： ⑴外包費係辦理除草、清淤、維護隙地、操作移動式抽水機及防汛所需護堤費用等工作1,600千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑵外包費係辦理本處及工作站環境清潔等工作1,900千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 ⑶外包費係本處及工作站保全委託400千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費計9,500千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計6,467千元，明細如下： ⑴執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務之約用人員費用1,400千元(約35人)。 ⑵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5,067千元(約9人)。
專業服務費	共計7,599千元，包括：

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115年度

科　　目	說　　明
	1.專技人員酬金計180千元。 2.法律事務費計600千元。 3.工程及管理諮詢服務費計5,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計327千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計992千元。
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	共計260千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計250千元。
用品消耗	共計7,438千元，包括： 1.辦公(事務)用品計371千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.服裝計500千元。 4.食品計2,202千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計615千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計200千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計209,360千元，包括： 1.土地改良物折舊計194,117千元。 2.一般房屋折舊計10,900千元。 3.機械及設備折舊計2,793千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,400千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,900千元。
規費	行政規費與強制費計3,520千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計11,880千元。 1.水利小組辦公補助費10,998千元。 2.諮議會事務補助費882千元。
分擔	分擔大樓管理費計100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計430千元，包括： 1.獎勵費用230千元。 2.水利小組傷亡慰問200千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115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330千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
132,771	**156,268**	**管理及總務費用**	**158,303**
132,771	156,268	管理費用及總務費用	158,303
115,373	139,117	用人費用	141,878
73,171	80,743	正式員額薪資	81,992
1,016	3,515	聘僱及兼職人員薪資	4,807
3,302	4,023	加（夜）班費	4,269
16,421	20,710	獎金	21,179
8,926	15,014	退休及卹償金	13,989
12,535	15,109	福利費	15,639
2	3	提繳費	3
12,365	10,544	服務費用	9,867
967	990	水電費	995
1,276	1,578	郵電費	1,538
484	542	旅運費	471
250	600	印刷裝訂及公告費	290
2,347	2,514	修理保養及保固費	2,473
207	293	保險費	248
3,292	845	一般服務費	432
2,686	2,318	專業服務費	2,556
856	864	公關慰勞費	864
2,524	4,740	材料及用品費	3,188
281	789	使用材料費	403
2,243	3,951	用品消耗	2,785
130	225	租金與利息	140
98	125	機器租金	100
32	100	什項設備租金	40
2,171	987	折舊、折耗及攤銷	2,600
2,171	987	攤銷	2,600
88	100	稅捐與規費（強制費）	95

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37	40	消費與行為稅	38
51	60	規費	57
119	555	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	535
119	555	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	535

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115年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計81,992千元，包括： 1.職員薪金計74,098千元。 2.工員工資計7,894千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,807千元。
加（夜）班費	共計4,269千元，包括： 1.延長工時加班費計884千元。 2.未休假加班費計3,385千元。
獎金	共計21,179千元，包括： 1.考績獎金計10,249千元。 2.年終獎金計10,850千元。 3.其他獎金計80千元。
退休及卹償金	共計13,989千元，包括： 1.職員退休及離職金計11,217千元。 2.工員退休及離職金計480千元。 3.卹償金計2,292千元。
福利費	共計15,639千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,261千元。 2.傷病醫藥費計142千元。 3.其他福利費計4,236千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計995千元，包括： 1.工作場所電費計950千元。 2.工作場所水費計40千元。 3.氣體費計5千元。
郵電費	共計1,538千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計650千元。 3.數據通信費計588千元。
旅運費	共計471千元，包括： 1.國內旅費計446千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計290千元。
修理保養及保固費	共計2,473千元，包括： 1.一般房屋修護費計632千元。 2.機械及設備修護費計511千元。 3.交通及運輸設備修護費計180千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	4.什項設備修護費計1,150千元。
保險費	共計248千元，包括： 1.一般房屋保險費計30千元。 2.機械及設備保險費計140千元。 3.交通及運輸設備保險費計75千元。 4.其他保險費計3千元。
一般服務費	體育活動費計432千元。
專業服務費	共計2,556千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計26千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計10千元。 3.電腦軟體服務費計2,160千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計360千元。
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403千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計173千元。 3.設備零件計225千元。
用品消耗	共計2,785千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,337千元。 2.報章什誌計23千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計350千元。 4.服裝計245千元。 5.食品計292千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計13千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計525千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計100千元。
什項設備租金	什項設備租金計40千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,600千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計38千元。
規費	共計57千元，包括： 1.行政規費與強制費計30千元。 2.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

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115年度

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

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,063	**2,399**	**研究發展及訓練費用**	**2,325**
1,063	2,399	訓練費用	2,325
923	2,255	服務費用	2,110
180	500	旅運費	400
743	1,755	專業服務費	1,710
140	144	材料及用品費	215
140	144	用品消耗	215

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115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400千元。
專業服務費	共計1,710千元，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1,600千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計215千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,423	**4,093**	**其他業務外費用**	**5,036**
4	40	財產交易短絀	1,040
4	40	短絀、賠償與保險給付	1,040
4	40	各項短絀	1,040
10,419	4,053	雜項費用	3,996
4,532	1,968	服務費用	2,095
216	504	旅運費	800
3,290	-	修理保養及保固費	-
13	14	保險費	45
1,013	1,450	推展費	1,250
299	150	材料及用品費	350
299	150	用品消耗	350
75	150	租金與利息	76
75	150	交通及運輸設備租金	76
54	330	稅捐與規費（強制費）	330
54	330	規費	330
772	1,395	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,085
120	130	會費	130
422	540	捐助、補助與獎助	540
14	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
216	710	競賽及交流活動費	400
3,832	-	短絀、賠償與保險給付	-
3,832	-	各項短絀	-
855	60	其他	60
855	60	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115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1,040千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	共計800千元，包括： 1.國內旅費計550千元。 2.其他旅運費250千元。
修理保養及保固費	
保險費	其他保險費計45千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,250千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計350千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計76千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計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.捐助仰山文教基金會協助辦理推廣無毒有機農業400千元。 2.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	技能競賽計400千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	

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115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60千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	7,000	441,565	-	9,005	150
一次性項目	7,000	441,565	-	9,005	150
合　　計	**7,000**	**441,565**		**9,005**	**150**

良擴充明細表

115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	-	-	-	-	458,850	-	458,850	
1,130	-	-	-	-	458,850	-	458,850	土地改良物441,565千元，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265,105千元，暫以6.15%估算工程管理費16,304千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計176,460千元，暫以3.00%估算工程管理費5,294千元。 以上本年度合計編列工程管理費21,598千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,130					**458,850**		**458,850**	

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	49,285	-	409,565	-
一次性項目	49,285	-	409,565	-
合　　計	**49,285**		**409,565**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
458,850	100.00	-	-	-	-	458,850	100.00
458,850	100.00	-	-	-	-	458,850	100.00
458,850	**100.00**					**458,850**	**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	458,850	49,285	-	409,565	-	-
一次性項目	458,850	49,285	-	409,565	-	-
合　　計	**458,850**	**49,285**		**409,565**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					458,850	100.00	458,850	100.00
	11501~11512				458,850	100.00	458,850	100.00
					458,850	**100.00**	**458,850**	**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115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	5,181,257	627,494	25,436	3,697	13,155	-	-	-	-	-	5,851,039
上年度預計增減資產原值	537,368	-	5,693	-	210	-	-	-	-	-	543,271
本年度預計增減資產原值	427,897	-	7,605	150	530	-	-	-	-	-	436,182
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	6,146,522	627,494	38,734	3,847	13,895	-	-	-	-	-	6,830,492
本年度應提折舊額	194,117	10,900	2,793	350	1,200	-	-	-	-	-	209,360
業務費用	194,117	10,900	2,793	350	1,200	-	-	-	-	-	209,360

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115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115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	103,958	102,918	1,040	-	-	1,040
土地改良物	101,958	100,938	1,020	-	-	1,020
土地改良物	101,958	100,938	1,020	-	-	1,020
機械及設備	1,400	1,386	14	-	-	14
機械及設備	1,400	1,386	14	-	-	14
什項設備	600	594	6	-	-	6
什項設備	600	594	6	-	-	6

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	4,680,676	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	88,290	
國庫增撥數	409,565	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,178,531	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　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
342	70	無形資產	170	
342	70	電腦軟體	170	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
342	**70**	**總計**	**170**	

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
12,194,284	資產	13,009,267	12,484,241	525,026
1,406,296	流動資產	1,287,897	1,358,277	-70,380
1,276,202	現金	1,157,897	1,228,277	-70,380
130,000	流動金融資產	130,000	130,000	-
94	預付款項	-	-	
204,517	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	221,964	210,868	11,096
204,517	準備金	221,964	210,868	11,096
10,577,470	不動產、廠房及設備	11,496,752	10,910,012	586,740
6,959,091	土地	7,210,091	6,953,091	257,000
3,028,481	土地改良物	3,711,507	3,376,789	334,718
397,040	房屋及建築	375,640	386,540	-10,900
19,164	機械及設備	27,655	21,457	6,198
1,381	交通及運輸設備	831	1,031	-200
10,029	什項設備	8,743	8,819	-76
162,285	購建中固定資產	162,285	162,285	-
5,564	無形資產	2,217	4,647	-2,430
5,564	無形資產	2,217	4,647	-2,430
437	其他資產	437	437	-
2	什項資產	2	2	-
435	待處理資產	435	435	-
12,194,284	合計	13,009,267	12,484,241	525,026
273,646	負債	291,094	279,998	11,096
1,976	流動負債	1,976	1,976	-
1,976	應付款項	1,976	1,976	-
204,517	長期負債	221,964	210,868	11,096
204,517	長期債務	221,964	210,868	11,096
67,153	其他負債	67,154	67,154	-
67,153	什項負債	67,154	67,154	-
11,920,638	淨值	12,718,173	12,204,243	513,930
4,178,619	基金	5,178,531	4,680,676	497,855

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
4,178,619	基金	5,178,531	4,680,676	497,855
1,915,248	公積	1,915,248	1,915,248	-
122	資本公積	122	122	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
-202,662	累積餘絀	-647,038	-412,113	-234,925
-202,662	累積短絀	-647,038	-412,113	-234,925
6,029,432	淨值其他項目	6,271,432	6,020,432	251,000
6,029,432	累積其他綜合餘絀	6,271,432	6,020,432	251,000
12,194,284	合計	13,009,267	12,484,241	525,026

註：信託代理與保證資產(負債)26,239千元，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115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		-	-	52,500	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	800,000.00	4,000	
輸水渠道除草	平方公尺	3,000,000.00	10.00	30,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	135,000.00	100.00	13,500	
構造物維護	座	2,500.00	2,000.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	660,000.00	448,800	
農田水利設施更新改善		-	-	441,565	
灌溉排水渠道更新改善	公里	22.00	18,793,000.00	413,446	
構造物更新改善	座	7.00	4,017,000.00	28,119	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,554	
輸水渠道改善及修補	公里	2.96	1,265,325.34	3,745	
輸水渠道除草	平方公尺	2,237,913.00	9.10	20,376	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,752.00	131.46	14,560	

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115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	1,515.00	9,156.74	13,872	
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.75	585,886.58	397,671	
農田水利設施更新改善		-	-	370,476	
灌溉排水渠道更新改善	公里	24.45	13,196,272.60	322,649	
構造物更新改善	座	15.00	3,188,461.73	47,827	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	58,029	
輸水渠道改善及修補	公里	3.94	687,428.93	2,708	
輸水渠道除草	平方公尺	2,979,794.00	6.80	20,253	
輸水渠道浚渫	立方公尺	120,156.00	117.49	14,117	
構造物維護	座	5,414.00	3,869.83	20,951	
農業灌溉用水管理	百萬噸	650.14	561,385.45	364,979	
農田水利設施更新改善		-	-	125,258	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.63	11,458,701.79	121,806	
構造物更新改善	座	7.00	493,142.86	3,452	
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	

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115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	-1	135	
專任人員	136	-1	135	
職員	108	1	109	
駐衛警	-	-	-	
技工	11	-2	9	
工友	10	-2	8	
約僱	7	2	9	
總　　計	136	-1	135	

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。

3.本處及工作站保全委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

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、清潔等任務約用人員35人次。

農業部農
宜蘭農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					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	-	-	1,935	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,750	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	1,416	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	334	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	185	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	81,992	4,807	4,269	-	10,850	10,249	-	80	11,697	2,292
正式人員	81,992	-	4,039	-	10,249	10,249	-	73	11,400	2,292
職員	74,098	-	3,561	-	9,262	9,262	-	62	10,920	2,292
工員	7,894	-	478	-	987	987	-	11	480	-
聘僱人員	-	4,807	230	-	601	-	-	7	297	-
合計	81,992	4,807	6,204	-	10,850	10,249	-	80	11,697	2,292

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

1.除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作1,600千元。

2.本處及工作站環境清潔等工作1,900千元。

3.本處及工作站保全委託400千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,467千元，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5,067千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務約用人員費用1,400千元。

三、獎金計編列21,179千元，明細如下：

1.年終獎金：編列135人10,850千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列126人10,249千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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67人80千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	1,935	-	1,935
-	-	-	-	-	-	1,750	-	1,750
-	-	-	-	-	-	1,416	-	1,416
-	-	-	-	-	-	334	-	334
-	-	-	-	-	-	185	-	185
-	11,261	142	-	4,236	3	141,878	-	141,878
-	10,489	132	-	4,092	3	135,010	-	135,010
-	9,311	108	-	3,501	-	122,377	-	122,377
-	1,178	24	-	591	3	12,633	-	12,633
-	772	10	-	144	-	6,868	-	6,868
-	11,261	142	-	4,236	3	143,813	-	143,813

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115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
116,558	140,431	用人費用	143,813	1,935	141,878	-	-
73,171	80,743	正式員額薪資	81,992	-	81,992	-	-
1,016	3,515	聘僱及兼職人員薪資	4,807	-	4,807	-	-
4,487	5,337	加（夜）班費	6,204	1,935	4,269	-	-
16,421	20,710	獎金	21,179	-	21,179	-	-
8,926	15,014	退休及卹償金	13,989	-	13,989	-	-
12,535	15,109	福利費	15,639	-	15,639	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
113,132	113,984	服務費用	116,250	102,178	9,867	2,110	2,095
8,329	7,190	水電費	9,160	8,165	995	-	-
1,505	2,052	郵電費	1,838	300	1,538	-	-
4,174	11,637	旅運費	11,689	10,018	471	400	800
250	1,115	印刷裝訂及公告費	320	30	290	-	-
58,984	57,042	修理保養及保固費	57,572	55,099	2,473	-	-
433	1,409	保險費	1,318	1,025	248	-	45
6,211	17,399	一般服務費	20,374	19,942	432	-	-
30,996	13,826	專業服務費	11,865	7,599	2,556	1,710	-
856	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,394	1,450	推展費	1,250	-	-	-	1,250
8,076	11,550	材料及用品費	11,451	7,698	3,188	215	350
340	1,029	使用材料費	663	260	403	-	-
7,736	10,521	用品消耗	10,788	7,438	2,785	215	350
322	575	租金與利息	416	200	140	-	76
117	200	地租及水租	200	200	-	-	-
98	125	機器租金	100	-	100	-	-
75	150	交通及運輸設備租金	76	-	-	-	76
32	100	什項設備租金	40	-	40	-	-
178,606	206,797	折舊、折耗及攤銷	211,960	209,360	2,600	-	-
176,435	205,810	不動產、廠房及設備折舊	209,360	209,360	-	-	-
2,171	987	攤銷	2,600	-	2,600	-	-
3,678	7,890	稅捐與規費（強制費）	7,245	6,820	95	-	330
1,229	1,800	土地稅	1,400	1,400	-	-	-
1,619	2,000	房屋稅	1,900	1,900	-	-	-
37	40	消費與行為稅	38	-	38	-	-
793	4,050	規費	3,907	3,520	57	-	330
981	15,514	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,030	12,410	535	-	1,085
120	130	會費	130	-	-	-	130
422	12,654	捐助、補助與獎助	12,420	11,880	-	-	540
90	1,250	分擔	100	100	-	-	-
133	770	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	980	430	535	-	15
216	710	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
3,836	40	短絀、賠償與保險給付	1,040	-	-	-	1,040
3,836	40	各項短絀	1,040	-	-	-	1,040
24,953	1,260	其他	390	330	-	-	60
24,953	1,260	其他費用	390	330	-	-	60
450,142	498,041	總計	506,595	340,931	158,303	2,325	5,036

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115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。

本頁空白

北基農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....2-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....2-9
(二)餘絀撥補預計表.....2-12
(三)現金流量預計表及說明.....2-13
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....2-15
(二)其他業務收入明細表.....2-16
(三)財務收入明細表.....2-17
(四)其他業務外收入明細表.....2-18
(五)業務費用明細表及說明.....2-19
(六)管理及總務費用明細表及說明.....2-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....2-28
(八)其他業務外費用明細表及說明.....2-30
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....2-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....2-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....2-36
(十二)資產折舊明細表.....2-38
(十三)資產變賣明細表.....2-39
(十四)基金數額增減明細表.....2-40
(十五)購置無形資產明細表.....2-41

四、預算參考表
(一)預計平衡表.....2-43
(二)5 年來主要營運項目分析表.....2-45
(三)員工人數彙計表.....2-47
(四)用人費用彙計表.....2-48
(五)各項費用彙計表.....2-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 1,150 萬 5 千元，較預算數 6,876 萬 7 千元，增加 4,273 萬 8 千元，約 62.15%，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 3,010 萬元，較預算數 1 億 3,015 萬 2 千元，減少 5 萬 2 千元，約 0.04%，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 5,883 萬 3 千元，較預算數 1,859 萬 6 千元，增加 4,023 萬 7 千元，約 216.38%，主要係非事業用地經處分，致財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用：決算數 78 萬 5 千元，較預算數 145 萬 5 千元，減少 67 萬元，約 46.05%，主要係各項業務辦理撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 3,945 萬 4 千元，較預算短絀 4,424 萬 4 千元，反絀為餘，計相差 8,369 萬 8 千元，主要係財產交易賸餘等業務外收入增加，及土地改良物折舊提列數較預算數為低所致。

(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 5,951 萬 1 千元，可用

預算數 8,477 萬 1 千元，執行率約 70.20%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程、汰換及增購辦公電腦、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(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,187 萬 7 千元，較分配預算數 3,821 萬 7 千元，減少 634 萬元，約 16.59%。

(二)業務成本與費用：實際數 5,384 萬 5 千元，較分配預算數 7,191 萬 7 千元，減少 1,807 萬 2 千元，約 25.13%，主要係土地改良物修護費刻正辦理中，以及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 1,019 萬元，較分配預算數 3,120 萬元，減少 2,101 萬元，約 67.34%，主要係處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 15 萬 7 千元，較分配預算數 39 萬 6 千元，減少 23 萬 9 千元，約 60.43%，主要係各項業務刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,193 萬 5 千元，較分配預算短絀 289 萬 6 千元，增加 903 萬 9 千元，約 312.11%，主要係處分非事業用地進度較預期慢，致財產交易賸餘減少所致。

(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 773 萬 8 千元，分配預算數 4,081 萬 5 千元，執行率約 18.96%。

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，3 公里輸水渠道改善及修補、60,000 平方公尺除草、5,800 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 170 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 42 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 34 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3 億 8,349 萬 7 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,230 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 8,349 萬 7 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 550 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,780 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 3 億 9,897 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 3 億 8,349 萬 7 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 1,045 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 467 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 35 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 7,626 萬 2 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 7,643 萬 3 千元，減少 17 萬 1 千元，約 0.22%。

(二)業務成本與費用 1 億 8,187 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 1 億 3,396 萬 6 千元，增加 4,791 萬 3 千元，約 35.77%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 6,677 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6,240 萬 3 千元，增加 436 萬 7 千元，約 7.00%。

(四)業務外費用 98 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 79 萬 2 千元，增加 19 萬元，約 23.99%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3,982 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 407 萬 8 千元，反餘為絀，計相差 4,390 萬 7 千元，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加所致。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3,982 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 4,475 萬 5 千元，共計短絀 8,458 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 3,221 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3,982 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 300 萬元，未計利息股利之本期短絀為 4,282 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 761 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 5,174 萬元、攤銷無形資產 70 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 4,482 萬 4 千元。
3. 收取利息 300 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 5,442 萬 2 千元，其中現金流入 4,490 萬元，係固定資產變賣收入 4,490 萬元；現金流出 3 億 9,932 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 9,897 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 35 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 8,349 萬 7 千元，其中現金流入 3 億 8,349 萬 7 千元，係增加政府撥充基金 3 億 8,349 萬 7 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 313 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,716 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 8,402 萬 8 千元。

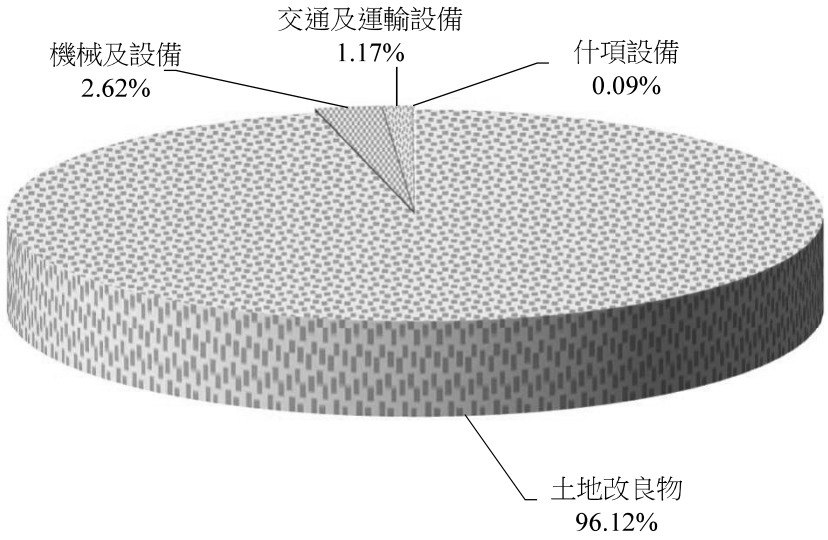
伍、其他

無

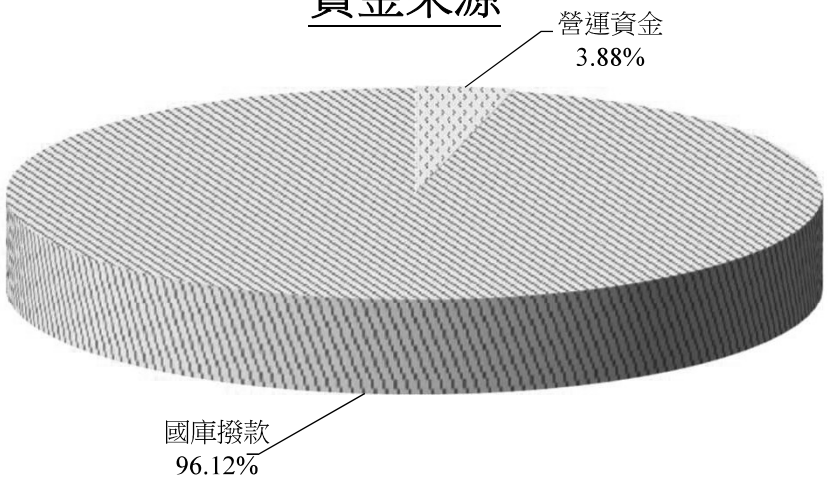
圖一

115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



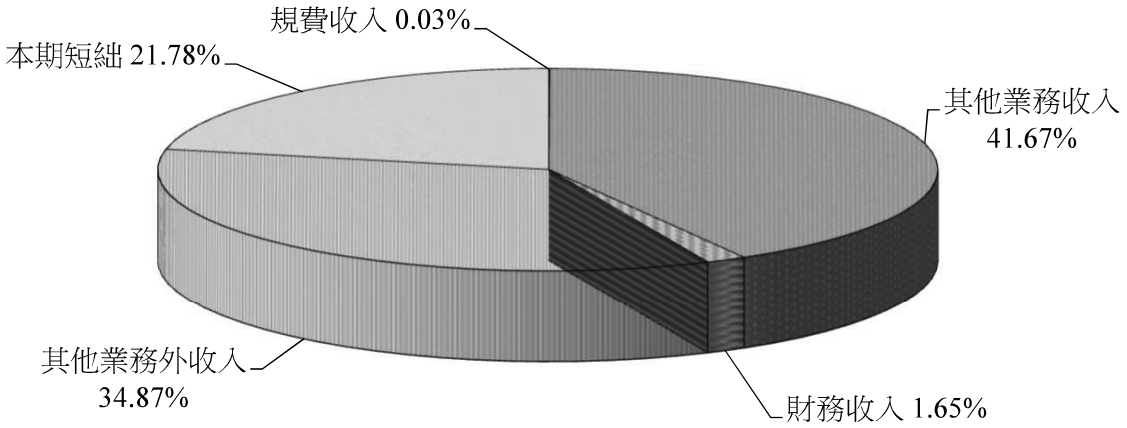
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	15,475
土地改良物	383,497	國庫撥款	383,497
房屋及建築	0		
機械及設備	10,450		
交通及運輸設備	4,675		
什項設備	350		
合　計	**398,972**	合　計	**398,972**

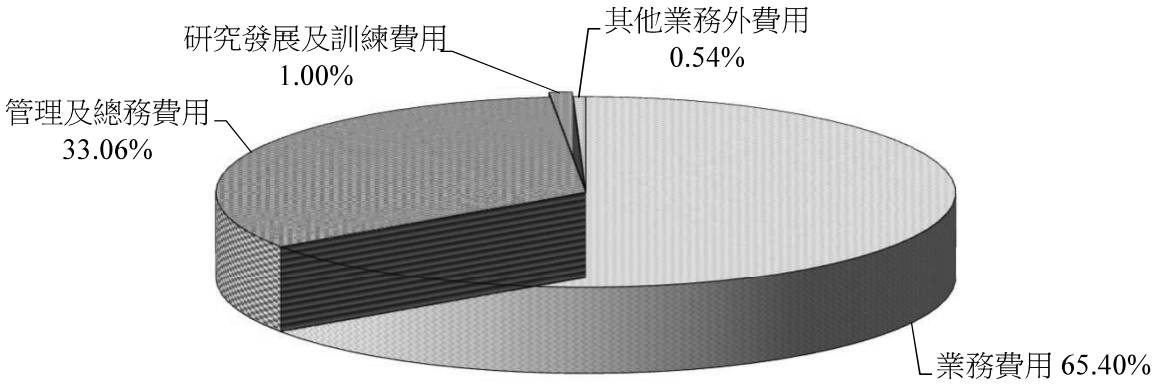
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

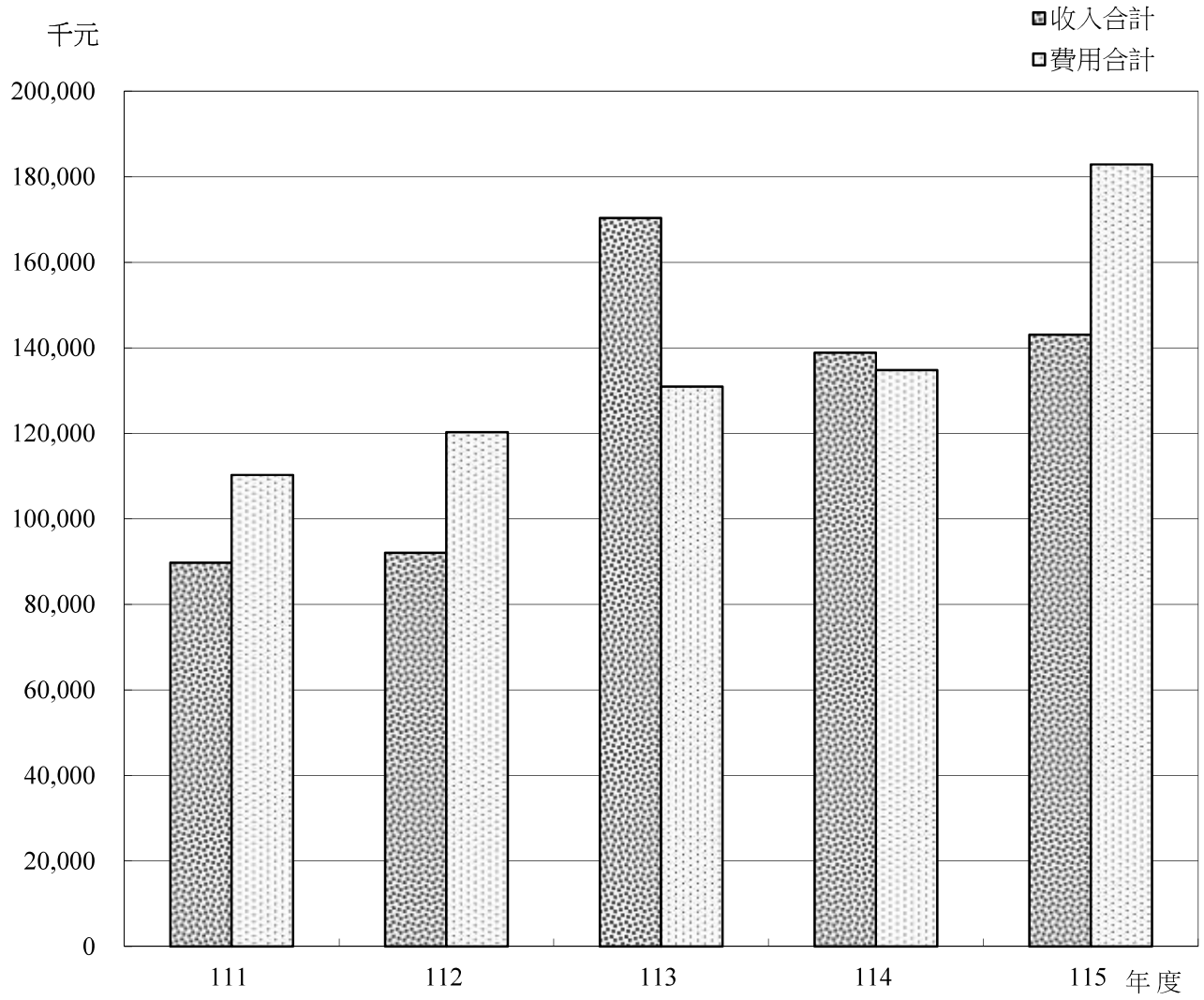


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**76,262**	**業務成本與費用**	**181,879**
租金及權利金收入	0	業務費用	119,595
規費收入	60	管理及總務費用	60,460
其他業務收入	76,202	研究發展及訓練費用	1,824
業務外收入	**66,770**	**業務外費用**	**982**
財務收入	3,000	其他業務外費用	982
其他業務外收入	63,770		
本期短絀	**39,829**		
收入及短絀總額	**182,861**	**成本與費用總額**	**182,861**

圖三

最近五年收入與費用

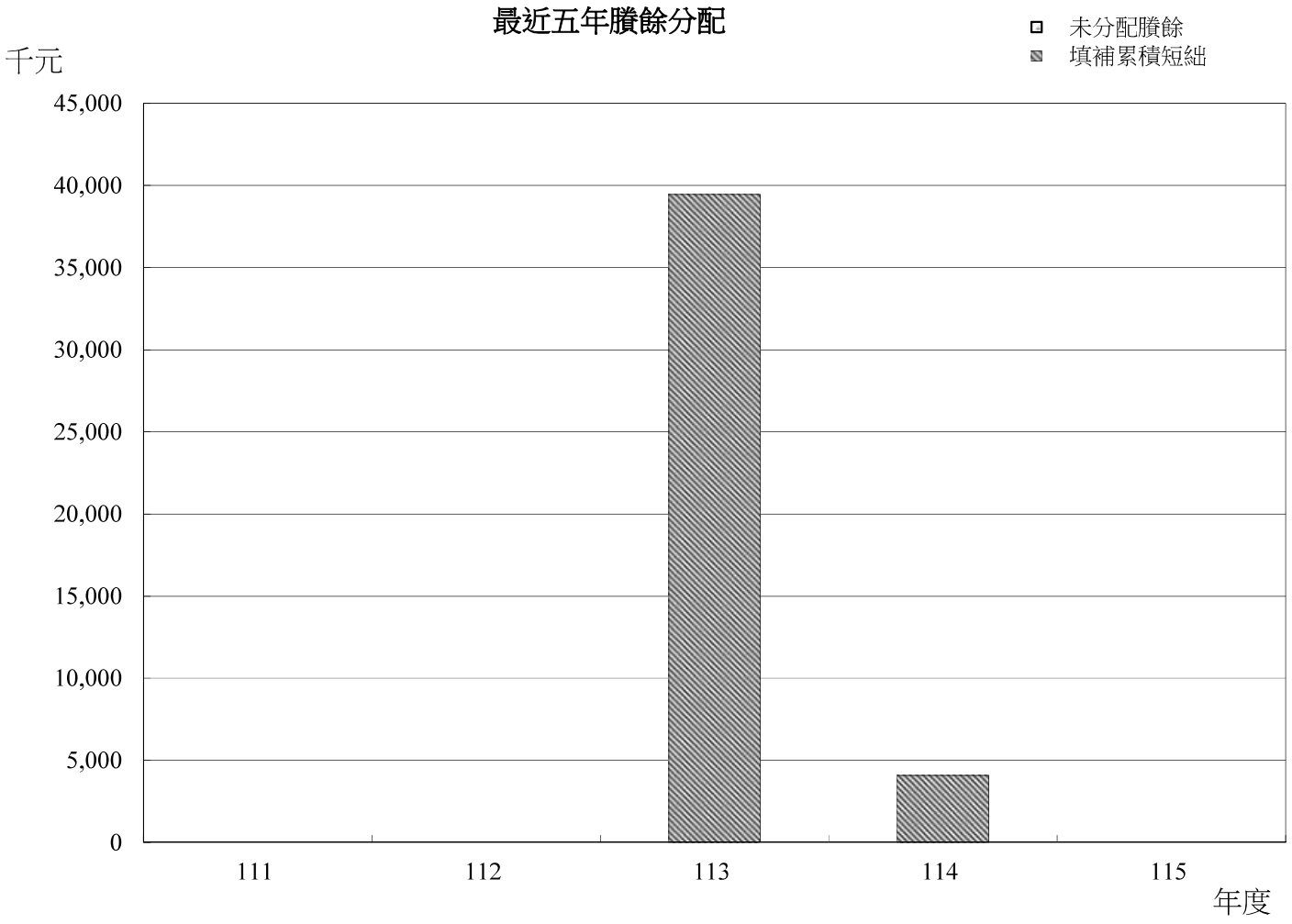


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	72,988	71,986	111,505	76,433	76,262
業務外收入	16,720	20,085	58,833	62,403	66,770
收入合計	**89,708**	**92,072**	**170,338**	**138,836**	**143,032**
費用					
業務成本與費用	109,046	119,871	130,100	133,966	181,879
業務外費用	1,198	386	785	792	982
費用合計	**110,244**	**120,257**	**130,885**	**134,758**	**182,861**
本期餘絀	**-20,535**	**-28,185**	**39,454**	**4,078**	**-39,829**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	39,454	4,078	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**39,454**	**4,078**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
111,505	**100.00**	**業務收入**	**76,262**	**100.00**	**76,433**	**100.00**	**-171**	**-0.22**
-	-	規費收入	60	0.08	-	-	60	-
-	-	使用規費收入	60	0.08	-	-	60	-
111,505	100.00	其他業務收入	76,202	99.92	76,433	100.00	-231	-0.30
99,967	89.65	其他補助收入	64,369	84.41	64,850	84.85	-481	-0.74
11,538	10.35	雜項業務收入	11,833	15.52	11,583	15.15	250	2.16
130,100	**116.68**	**業務成本與費用**	**181,879**	**238.49**	**133,966**	**175.27**	**47,913**	**35.77**
81,651	73.23	業務費用	119,595	156.82	78,524	102.74	41,071	52.30
81,651	73.23	業務費用	119,595	156.82	78,524	102.74	41,071	52.30
48,144	43.18	管理及總務費用	60,460	79.28	54,665	71.52	5,795	10.60
48,144	43.18	管理費用及總務費用	60,460	79.28	54,665	71.52	5,795	10.60
304	0.27	研究發展及訓練費用	1,824	2.39	777	1.02	1,047	134.75
304	0.27	訓練費用	1,824	2.39	777	1.02	1,047	134.75
-18,595	**-16.68**	**業務賸餘(短絀)**	**-105,617**	**-138.49**	**-57,533**	**-75.27**	**-48,084**	**83.58**
58,833	**52.76**	**業務外收入**	**66,770**	**87.55**	**62,403**	**81.64**	**4,367**	**7.00**
1,873	1.68	財務收入	3,000	3.93	1,000	1.31	2,000	200.00
1,873	1.68	利息收入	3,000	3.93	1,000	1.31	2,000	200.00
56,960	51.08	其他業務外收入	63,770	83.62	61,403	80.34	2,367	3.85
37,362	33.51	財產交易賸餘	44,824	58.78	43,170	56.48	1,654	3.83
19,403	17.40	租賃收入	18,576	24.36	18,096	23.68	480	2.65
-	-	資產使用及權利金收入	187	0.25	93	0.12	94	101.08
18	0.02	違規罰款收入	16	0.02	7	0.01	9	128.57
177	0.16	雜項收入	167	0.22	37	0.05	130	351.35
785	**0.70**	**業務外費用**	**982**	**1.29**	**792**	**1.04**	**190**	**23.99**
785	0.70	其他業務外費用	982	1.29	792	1.04	190	23.99
785	0.70	雜項費用	982	1.29	792	1.04	190	23.99
58,048	**52.06**	**業務外賸餘(短絀)**	**65,788**	**86.27**	**61,611**	**80.61**	**4,177**	**6.78**
39,454	**35.38**	**本期賸餘(短絀)**	**-39,829**	**-52.23**	**4,078**	**5.34**	**-43,907**	**-1,076.68**
29,478	**26.44**	**本期其他綜合餘絀**	**60,161**	**78.89**	**-4,023**	**-5.26**	**64,184**	**-1,595.43**
29,478	26.44	後續可能重分類至餘	60,161	78.89	-4,023	-5.26	64,184	-1,595.43

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115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	%
		絀之項目						
29,478	26.44	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	60,161	78.89	-4,023	-5.26	64,184	-1,595.43

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6萬元，係使用規費收入，詳第2-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列7,620萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億1,959萬5千元，係業務費用，詳第2-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列6,046萬元，係管理費用及總務費用，詳第2-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列182萬4千元，係訓練費用，詳第2-28頁研究發展及訓練費用。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億561萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列300萬元，係利息收入，詳第2-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6,377萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第2-18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98萬2千元，係雜項費用，詳第2-30頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,578萬8千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3,982萬9千元。

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
29,478	**後續可能重分類至餘絀之項目**	60,161	-4,023
29,478	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	60,161	-4,023
29,478	**其他綜合餘絀合計**	60,161	-4,023

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115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	%	
4,078	**100.00**	**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	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
130,197	**100.00**	**短絀之部**	**84,584**	**100.00**	
-	-	本期短絀	39,829	47.09	
130,197	100.00	前期待填補之短絀	44,755	52.91	
4,078	**3.13**	**填補之部**	**-**	**-**	
4,078	3.13	撥用賸餘	-	-	
126,119	**96.87**	**待填補之短絀**	**84,584**	**100.00**	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位： 新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-39,829	
利息股利之調整	-3,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-42,829	
調整項目	7,616	加項: 提列折舊51,740千元、攤銷無形資產700千元。 減項: 固定資產變賣賸餘44,824千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,213	
收取利息	3,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-32,213**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	44,900	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-398,972	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-350	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-354,422**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	383,497	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**383,497**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,138**	
期初現金及約當現金	**287,166**	
期末現金及約當現金	**284,028**	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列4,600千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加64,374千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少4,213千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**60**	
使用規費收入	60	依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入60千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**76,202**	
其他補助收入	64,369	政府補助農田水利事業收入64,369千元。
雜項業務收入	11,833	1.調度水收入(供台水公司)7,623千元。 2.調度水收入(供其他使用)1,325千元。 3.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**3,000**	
利息收入	3,000	**定期存款、活期存款等利息收入3,000千元。**

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115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	**63,770**	
財產交易賸餘	44,824	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等44,824千元。
租賃收入	18,576	1.土地租金收入556千元。 2.房屋租金收入18,020千元。
資產使用及權利金收入	187	職務宿舍管理費收入187千元。
違規罰款收入	16	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入16千元。
雜項收入	167	占用、使用補償金收入167千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
81,651	**78,524**	**業務費用**	**119,595**
81,651	78,524	業務費用	119,595
154	263	用人費用	710
154	263	加（夜）班費	710
32,832	30,034	服務費用	52,800
-	288	水電費	470
-	78	郵電費	26
396	1,288	旅運費	1,345
3	15	印刷裝訂及公告費	399
29,184	15,507	修理保養及保固費	21,238
146	490	保險費	799
-	6,754	一般服務費	17,585
3,104	5,614	專業服務費	10,938
304	1,003	材料及用品費	1,687
-	352	使用材料費	352
304	651	用品消耗	1,335
37	-	租金與利息	660
-	-	房租	60
-	-	交通及運輸設備租金	480
37	-	什項設備租金	120
38,489	37,592	折舊、折耗及攤銷	51,740
38,489	37,592	不動產、廠房及設備折舊	51,740
1,476	1,999	稅捐與規費（強制費）	2,317
104	500	土地稅	701
1,139	1,233	房屋稅	1,300
22	23	消費與行為稅	28
210	243	規費	288
1,415	7,633	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,631
-	6,198	捐助、補助與獎助	8,124

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,415	1,415	分擔	1,415
-	20	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	92
6,943	-	其他	50
6,943	-	其他費用	50

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115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710千元。
服務費用	
水電費	共計470千元，包括: 1.動力費計425千元。 2.其他場所水電費45千元。
郵電費	郵費計26千元。
旅運費	共計1,345千元，包括： 1.國內旅費計915千元。 2.貨物運費5千元。 3.其他旅運費計425千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計399千元。
修理保養及保固費	共計21,238千元，包括： 1.土地改良物修護費計17,900千元。 2.一般房屋修護費計1,070千元。 3.機械及設備修護費計1,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計68千元。 5.什項設備修護費計700千元。
保險費	共計799千元，包括： 1.一般房屋保險費計330千元。 2.交通及運輸設備保險費計80千元。 3.其他保險費計389千元。
一般服務費	共計17,585千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.外包費計7,720千元，明細如下: ⑴水利設施防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫(災前防災整備資料.水門初複檢及災後勘查彙報搶修工程位置，繪製位置圖，與教育訓練、防災演練)3,450千元(駐點人員2名，並配合防災整備作業)。 ⑵辦理環境清潔工作800千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑶電梯保養、消防機電設備維護等工作400千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑷精進文書及檔案管理培訓與賡續檔案管理回溯作業(駐點人員2名，並配合檔管局相關規定)3,000千元。 ⑸本處保全系統服務費70千元。 3.義(志)工服務費計8,448千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用8,448千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計1,377千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約3人)。
專業服務費	共計10,938千元，包括：

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115年度

科　　目	說　　明
	1.技術合作費及權利金880千元。 2.專技人員酬金1,280千元。 3.法律事務費430千元。 4.工程及管理諮詢服務費1,000千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計275千元。 6.委託調查研究費計4,550千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計223千元。 8.其他2,300千元。
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1,335千元，包括： 1.辦公(事務)用品計170千元。 2.食品計225千元。 3.其他計940千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計60千元。
交通及運輸設備租金	車租480千元。
什項設備租金	什項設備租金計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計51,740千元，包括： 1.土地改良物折舊計46,440千元。 2.一般房屋折舊計4,000千元。 3.機械及設備折舊計600千元。 4.交通及運輸設備折舊計200千元。 5.什項設備折舊計500千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計701千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,300千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計28千元。
規費	共計288千元，包括： 1.行政規費與強制費計273千元。 2.汽車燃料使用費計15千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共8,124千元．包括: 1.諮議會事務補助費924千元。 2.水利小組辦公補助費7,200千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
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92千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費50千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,144	**54,665**	**管理及總務費用**	**60,460**
48,144	54,665	管理費用及總務費用	60,460
41,796	49,711	用人費用	50,466
24,190	29,985	正式員額薪資	29,985
959	1,036	聘僱及兼職人員薪資	1,037
1,334	1,655	加（夜）班費	1,377
5,142	7,629	獎金	6,970
5,835	3,896	退休及卹償金	5,973
4,336	5,510	福利費	5,124
4,481	3,526	服務費用	3,982
508	459	水電費	435
236	404	郵電費	270
122	339	旅運費	348
32	60	印刷裝訂及公告費	60
4	-	修理保養及保固費	-
1,746	202	一般服務費	137
1,131	1,360	專業服務費	2,030
702	702	公關慰勞費	702
1,521	1,138	材料及用品費	2,005
390	470	使用材料費	470
1,131	668	用品消耗	1,535
90	68	租金與利息	250
-	-	房租	50
-	-	交通及運輸設備租金	50
90	68	什項設備租金	150
204	200	折舊、折耗及攤銷	700
204	200	攤銷	700
12	22	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,057
-	10	分擔	10

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,047
40	-	其他	-
40	-	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115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1,037千元。
加（夜）班費	共計1,377千元，包括： 未休假加班費計1,377千元。
獎金	共計6,970千元，包括： 1.考績獎金計3,077千元。 2.年終獎金計3,878千元。 3.其他獎金計15千元。
退休及卹償金	共計5,973千元，包括： 1.職員退休及離職金計4,963千元。 2.工員退休及離職金計192千元。 3.卹償金計818千元。
福利費	共計5,124千元，包括： 1.分擔員工保險費計3,607千元。 2.傷病醫藥費計88千元。 3.其他福利費計1,429千元。
服務費用	
水電費	共計435千元，包括： 1.工作場所電費計400千元。 2.工作場所水費計20千元。 3.氣體費計5千元。 4.其他場所水電費計10千元。
郵電費	共計270千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.電話費計150千元。 3.數據通信費計90千元。
旅運費	共計348千元，包括： 1.國內旅費計276千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計52千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計60千元。
修理保養及保固費	
一般服務費	共計137千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計5千元。 2..體育活動費計132千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
專業服務費	電腦軟體服務費計2,030千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費562千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費140千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計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1,535千元，包括： 1.辦公(事務)用品計500千元。 2.報章什誌計10千元。 3.農業與園藝用品及環境美化計300千元。 4.食品計380千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗345千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計50千元。
交通及運輸設備租金	車租計50千元。
什項設備租金	什項設備租金計150千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計700千元。
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)	退休技工、工友慰問金3,047千元。
其他	
其他費用	

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
304	**777**	**研究發展及訓練費用**	**1,824**
304	777	訓練費用	1,824
245	777	服務費用	980
171	260	旅運費	384
74	517	專業服務費	596
32	-	材料及用品費	349
32	-	用品消耗	349
27	-	租金與利息	495
27	-	交通及運輸設備租金	495

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115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384千元。
專業服務費	共計596千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計86千元。 2.委託考選訓練費計510千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計349千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計495千元。

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
785	**792**	**其他業務外費用**	**982**
785	792	雜項費用	982
326	500	服務費用	500
119	-	修理保養及保固費	-
208	500	推展費	500
203	292	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	482
110	132	會費	132
39	40	捐助、補助與獎助	120
13	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
41	120	競賽及交流活動費	230
130	-	短絀、賠償與保險給付	-
130	-	各項短絀	-
126	-	其他	-
126	-	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115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	
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120千元，明細如下： 1.中華水資源管理學會20千元。 2.捐助新北市各地區農會辦理農業推展活動90千元。 3.社團法人農業工程學會10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
競賽及交流活動費	技能競賽計230千元。
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	-	383,497	-	10,450	4,675
一次性項目	-	383,497	-	10,450	4,675
合　　計		**383,497**		**10,450**	**4,675**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

房及設備						投資性不動產	合　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　計			
350	-	-	-	-	398,972	-	398,972	
350	-	-	-	-	398,972	-	398,972	土地改良物383,497千元，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200,000千元，暫以6.15%估算工程管理費12,300千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計183,497千元，暫以3.00%估算工程管理費5,505千元。 以上本年度合計編列工程管理費17,805千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
350					**398,972**		**398,972**	

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	15,475	-	383,497	-
一次性項目	15,475	-	383,497	-
合　　計	**15,475**		**383,497**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
398,972	100.00	-	-	-	-	398,972	100.00
398,972	100.00	-	-	-	-	398,972	100.00
398,972	**100.00**					**398,972**	**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	398,972	15,475	-	383,497	-	-
一次性項目	398,972	15,475	-	383,497	-	-
合計	**398,972**	**15,475**		**383,497**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					398,972	100.00	398,972	100.00
	11501~11512				398,972	100.00	398,972	100.00
					398,972	**100.00**	**398,972**	**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115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	1,210,021	198,167	3,305	1,999	5,178	-	-	-	-	-	1,418,670
上年度預計增減資產原值	135,572	-	350	200	1,300	-	-	-	-	-	137,422
本年度預計增減資產原值	383,497	-	10,450	4,675	350	-	-	-	-	-	398,972
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,729,090	198,167	14,105	6,874	6,828	-	-	-	-	-	1,955,064
本年度應提折舊額	46,440	4,000	600	200	500	-	-	-	-	-	51,740
業務費用	46,440	4,000	600	200	500	-	-	-	-	-	51,740

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115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	4,289	-	4,289	44,900	-	44,900	4,213	44,824	
土地	4,289	-	4,289	44,900	-	44,900	4,213	44,824	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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	961,846	
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	383,497	
其他	-	
減:		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,345,343	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　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
82	1,790	無形資產	350	
82	1,790	電腦軟體	350	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
82	**1,790**	**總計**	**350**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
1,532,185	資產	2,025,483	1,617,054	408,429
343,797	流動資產	384,028	387,166	-3,138
243,387	現金	284,028	287,166	-3,138
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
185	應收款項	-	-	
224	預付款項	-	-	
24,825	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	29,425	24,825	4,600
24,825	準備金	29,425	24,825	4,600
1,162,670	不動產、廠房及設備	1,609,897	1,202,580	407,317
643,738	土地	699,669	639,584	60,085
303,930	土地改良物	743,405	406,348	337,057
153,589	房屋及建築	146,148	150,148	-4,000
1,686	機械及設備	11,531	1,681	9,850
1,139	交通及運輸設備	5,614	1,139	4,475
2,821	什項設備	3,530	3,680	-150
55,766	購建中固定資產	-	-	
893	無形資產	2,133	2,483	-350
893	無形資產	2,133	2,483	-350
1,532,185	合計	2,025,483	1,617,054	408,429
31,969	負債	34,818	30,218	4,600
1,570	流動負債	-	-	
1,476	應付款項	-	-	
94	預收款項	-	-	
24,825	長期負債	29,425	24,825	4,600
24,825	長期債務	29,425	24,825	4,600
5,574	其他負債	5,393	5,393	-
5,574	什項負債	5,393	5,393	-
1,500,216	淨值	1,990,665	1,586,836	403,829
882,040	基金	1,345,343	961,846	383,497
882,040	基金	1,345,343	961,846	383,497

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
1,077	公積	1,077	1,077	-
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-55,591	累積餘絀	-84,584	-44,755	-39,829
-55,591	累積短絀	-84,584	-44,755	-39,829
672,691	淨值其他項目	728,829	668,668	60,161
672,691	累積其他綜合餘絀	728,829	668,668	60,161
1,532,185	合計	2,025,483	1,617,054	408,429

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115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		-	-	16,110	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	3,066,666.67	9,200	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	51.00	3,060	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,800.00	250.00	1,450	
構造物維護	座	10.00	240,000.00	2,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.00	873,323.53	148,465	
農田水利設施更新改善		-	-	383,497	
灌溉排水渠道更新改善	公里	42.00	8,003,595.24	336,151	
構造物更新改善	座	34.00	1,392,529.41	47,346	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	9,300	
輸水渠道改善及修補	公里	9.80	251,978.88	2,469	
輸水渠道除草	平方公尺	107,972.20	38.14	4,118	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,831.52	400.66	2,336	

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115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	40.00	9,401.20	376	
農業灌溉用水管理	百萬噸	156.94	598,453.93	93,921	
農田水利設施更新改善		-	-	44,331	
灌溉排水渠道更新改善	公里	3.71	11,618,232.35	43,104	
構造物更新改善	座	1.00	1,227,170.00	1,227	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,461	
輸水渠道改善及修補	公里	1.71	1,682,594.15	2,877	
輸水渠道除草	平方公尺	122,563.00	27.72	3,398	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,002.68	181.12	906	
構造物維護	座	17.00	16,466.12	280	
農業灌溉用水管理	百萬噸	197.83	600,081.49	118,714	
農田水利設施更新改善		-	-	33,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.23	3,135,709.53	28,943	
構造物更新改善	座	24.00	207,215.25	4,973	
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	-	-	-	

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115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)水利設施防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫(災前防災整備資料.水門初複檢及災後勘查彙報搶修工程位置，繪製位置圖，與教育訓練、防災演練)，勞務承攬進用 人力約2人次。

(2)辦理環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

(3)電梯保養、消防機電設備維護等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(4)精進文書及檔案管理培訓與賡續檔案管理回溯作業，勞務承攬進用人力約2人次。

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。

農業部農
北基農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	710	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	645	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	489	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	156	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	65	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	29,985	1,037	1,377	-	3,878	3,077	-	15	5,155	818
正式人員	29,985	-	1,337	-	3,748	3,077	-	15	5,089	818
職員	26,852	-	1,192	-	3,356	2,685	-	15	4,897	818
工員	3,133	-	145	-	392	392	-	-	192	-
聘僱人員	-	1,037	40	-	130	-	-	-	66	-
合計	29,985	1,037	2,087	-	3,878	3,077	-	15	5,155	818

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,650千元，辦理事項如下：
(1)水利設施防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫(災前防災整備資料.水門初複檢及災後勘查彙報搶修工程位置，繪製位置圖，與教育訓練、防災演練)3,450千元。
(2)辦理環境清潔工作800千元。
(3)電梯保養、消防機電設備維護等工作400千元。
(4)精進文書及檔案管理培訓與賡續檔案管理回溯作業3,000千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,377千元，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6,970千元，明細如下：
1.年終獎金：編列41人3,878千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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3,077千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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15千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	710	-	710
-	-	-	-	-	-	645	-	645
-	-	-	-	-	-	489	-	489
-	-	-	-	-	-	156	-	156
-	-	-	-	-	-	65	-	65
-	3,607	88	-	1,429	-	50,466	-	50,466
-	3,464	84	-	1,397	-	49,014	-	49,014
-	3,006	70	-	1,285	-	44,176	-	44,176
-	458	14	-	112	-	4,838	-	4,838
-	143	4	-	32	-	1,452	-	1,452
-	3,607	88	-	1,429	-	51,176	-	51,176

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115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
41,950	49,974	用人費用	51,176	710	50,466	-	-
24,190	29,985	正式員額薪資	29,985	-	29,985	-	-
959	1,036	聘僱及兼職人員薪資	1,037	-	1,037	-	-
1,488	1,918	加（夜）班費	2,087	710	1,377	-	-
5,142	7,629	獎金	6,970	-	6,970	-	-
5,835	3,896	退休及卹償金	5,973	-	5,973	-	-
4,336	5,510	福利費	5,124	-	5,124	-	-
37,885	34,837	服務費用	58,262	52,800	3,982	980	500
508	747	水電費	905	470	435	-	-
236	482	郵電費	296	26	270	-	-
689	1,887	旅運費	2,077	1,345	348	384	-
35	75	印刷裝訂及公告費	459	399	60	-	-
29,306	15,507	修理保養及保固費	21,238	21,238	-	-	-
146	490	保險費	799	799	-	-	-
1,746	6,956	一般服務費	17,722	17,585	137	-	-
4,309	7,491	專業服務費	13,564	10,938	2,030	596	-
702	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
208	500	推展費	500	-	-	-	500
1,857	2,141	材料及用品費	4,041	1,687	2,005	349	-
390	822	使用材料費	822	352	470	-	-
1,467	1,319	用品消耗	3,219	1,335	1,535	349	-
155	68	租金與利息	1,405	660	250	495	-
-	-	房租	110	60	50	-	-
27	-	交通及運輸設備租金	1,025	480	50	495	-
128	68	什項設備租金	270	120	150	-	-
38,693	37,792	折舊、折耗及攤銷	52,440	51,740	700	-	-
38,489	37,592	不動產、廠房及設備折舊	51,740	51,740	-	-	-
204	200	攤銷	700	-	700	-	-
1,476	1,999	稅捐與規費（強制費）	2,317	2,317	-	-	-
104	500	土地稅	701	701	-	-	-
1,139	1,233	房屋稅	1,300	1,300	-	-	-
22	23	消費與行為稅	28	28	-	-	-
210	243	規費	288	288	-	-	-
1,629	7,947	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,170	9,631	3,057	-	482
110	132	會費	132	-	-	-	132
39	6,238	捐助、補助與獎助	8,244	8,124	-	-	120
1,415	1,425	分擔	1,425	1,415	10	-	-
25	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,139	92	3,047	-	-
41	120	競賽及交流活動費	230	-	-	-	230
130	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
130	-	各項短絀	-	-	-	-	-
7,109	-	其他	50	50	-	-	-
7,109	-	其他費用	50	50	-	-	-
130,885	134,758	總計	182,861	119,595	60,460	1,824	982

註：本年度公共關係費500千元、員工慰勞費202千元。

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115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。

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 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....3-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....3-11
(二)餘絀撥補預計表.....3-14
(三)現金流量預計表及說明.....3-15
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表.....3-17
(二)規費收入明細表.....3-18
(三)其他業務收入明細表.....3-19
(四)財務收入明細表.....3-20
(五)其他業務外收入明細表.....3-21
(六)業務費用明細表及說明.....3-22
(七)管理及總務費用明細表及說明.....3-27
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....3-32
(九)財務費用明細表.....3-34
(十)其他業務外費用明細表及說明.....3-35
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....3-38
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....3-40
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....3-42
(十四)資產折舊明細表.....3-44
(十五)資產變賣明細表.....3-45
(十六)資產報廢明細表.....3-46
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表.....3-48
(十八)基金數額增減明細表.....3-50
(十九)購置無形資產明細表.....3-51
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....3-53
(二)5 年來主要營運項目分析表.....3-55
(三)員工人數彙計表.....3-57
(四)用人費用彙計表.....3-58
(五)各項費用彙計表.....3-60
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....3-61

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 4 億 9,592 萬 1 千元，較預算數 12 億 227 萬 3 千元，減少 7 億 635 萬 2 千元，約 58.75%，主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低所致。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 8,125 萬 9 千元，較預算數 12 億 3,945 萬 8 千元，減少 5,819 萬 9 千元，約 4.70%，主要係土地改良物修護工程以前年度致力更新，近來維護需求減少，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 5 億 9,606 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,876 萬 2 千元，增加 3 億 730 萬 7 千元，約 106.42%，主要係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；定期存款金額增加，致利息收入較預算數為高。

(四)業務外費用：決算數 3,769 萬 4 千元，較預算數 3,693 萬 3 千元，增加 76 萬 1 千元，約 2.06%。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 2,696 萬 4 千元，較預算賸餘 2 億 1,464 萬 4 千元，反餘為絀，計相差 3 億 4,160 萬 8 千元，主要係桃園市中壢區青昇段 426、429 地號及青平段 364 地號等 3 筆土地，2 區位非事業用土地招標設定地上權案未如預期，致較預算數為低所致。

(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 6 億 5,908 萬 5 千元，可用預算數 8 億 4,455 萬 8 千元，執行率約 78.04%，主要係辦理價購照舊使用土地、合建分屋以土地換入房屋、草漯農田水利活動中心新建工程、桃園大圳幹線沿岸景觀工程、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換交通及運輸設備、辦公電腦設備、事務及傢俱設備等，計保留 1 億 4,753 萬 5 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 3,926 萬 4 千元，較分配預算數 5 億 2,368 萬元，減少 1 億 8,441 萬 6 千元，約 35.22%，主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 5 億 391 萬 7 千元，較分配預算數 6 億 8,070 萬 1 千元，減少 1 億 7,678 萬 4 千元，約 25.97%，主要係水路修補浚渫工作較預期為少以及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2 億 8,924 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 8,960 萬 2 千元，增加 9,964 萬 6 千元，約 52.56%，主要係變賣非事業用土地所有權移轉程序較預期快，以及事業用地占用補償金、土地及房屋租金等覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 530 萬 2 千元，較分配預算數 1,879 萬 1 千元，減少 1,348 萬 9 千元，約 71.79%，主要係因應臨時性災害所需之土地改良物修護費支出低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 1,929 萬 4 千元，較分配預算賸餘 1,379 萬元，增加 1 億 550 萬 4 千元，約 765.08%，主要係因水路修補浚渫工作較預期為少，致業務費用實際數較分配預算數為低；另因變賣非事業用土地所有權移轉程序較預期快，致財產交易賸餘實際數較分配預算數為高。

(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 9,482 萬 2 千元，分配預算數 3 億 3,433 萬 5 千元，執行率約 58.27%，主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款以及農田水利照舊使用私人土地競價標購計畫未如預期，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.91 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，35 公里輸水渠道改善及修補、258,750 平方公尺除草、528,000 立方公尺浚渫及 4,000 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 400 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 20 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 36 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 3,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 2,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 738 萬元。
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 9 億 1,900 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 9 億 1,900 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 2,757 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,825 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 12 億 8,047 萬元，編列項目如次：

1. 土地 1 億元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 3,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 9 億 1,900 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

4. 機械及設備 3,049 萬 6 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

5. 交通及運輸設備 76 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 21 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 3-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 5 億 2,401 萬 5 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 10 億 4,949 萬 5 千元，減少 5 億 2,548 萬元，約 50.07%，主要係權利金收入減少所致。

(二)業務成本與費用 13 億 9,681 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 13 億 7,161 萬 2 千元，增加 2,520 萬 5 千元，約 1.84%。

(三)業務外收入 15 億 9,186 萬 9 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 7,926 萬 1 千元，增加 12 億 1,260 萬 8 千元，約 319.73%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 3,749 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,758 萬 3 千元，減少 8 萬 4 千元，約 0.22%。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 6 億 8,156 萬 8 千元，較上年度預算賸餘 1,956 萬 1 千元，增加 6 億 6,200 萬 7 千元，約 3,384.32%，主要係財產交易賸餘、租賃收入及雜項收入增加所致。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 6 億 8,156 萬 8 千元，連同以前年度未分配賸餘 58 億 5,397 萬 9 千元，共有賸餘 65 億 3,554 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 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出 1 億 4,748 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 6 億 8,156 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 4,205 萬 6 千元，未計利息股利之本期賸餘為 6 億 3,951 萬 2 千元。
2. 調整項目淨減 8 億 2,905 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 4 億 8,270 萬 3 千元、攤銷無形資產 609 萬 9 千元、固定資產報廢損失 6 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 13 億 1,791 萬 3 千元。
3. 收取利息 4,200 萬元、收取股利 5 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 2 億 3,152 萬元，其中現金流入 15 億 1,522 萬 5 千元，係固定資產變賣收入 15 億 1,522 萬 5 千元；現金流出 12 億 8,370 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 12 億 8,047 萬元、增加無形資產及其他資產 323 萬 5 千元。

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

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 403 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 7,033 萬 8 千元。

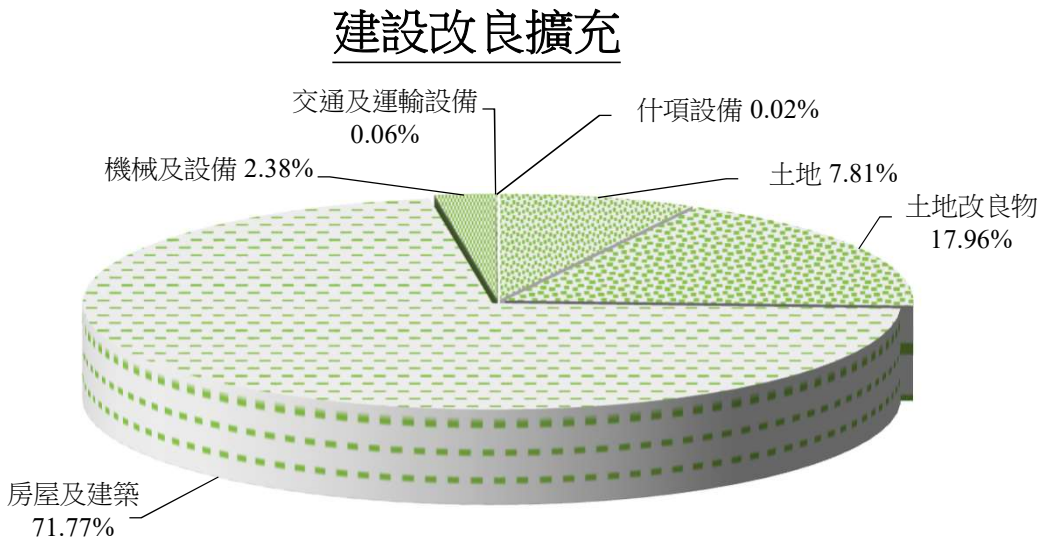
(六)預計期末現金及約當現金 9 億 7,437 萬 5 千元。

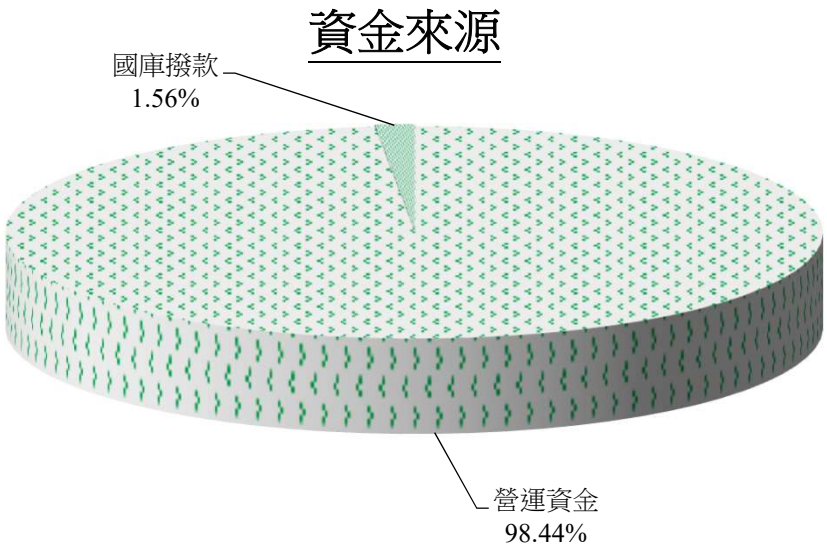
伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源





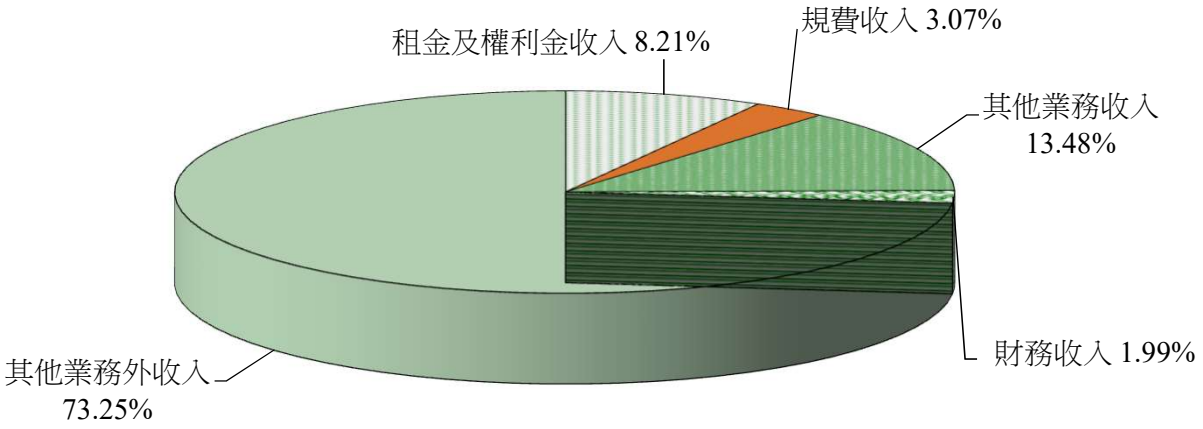
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	100,000	營運資金	1,260,470
土地改良物	230,000	國庫撥款	20,000
房屋及建築	919,000		
機械及設備	30,496		
交通及運輸設備	760		
什項設備	214		
合　計	**1,280,470**	合　計	**1,280,470**

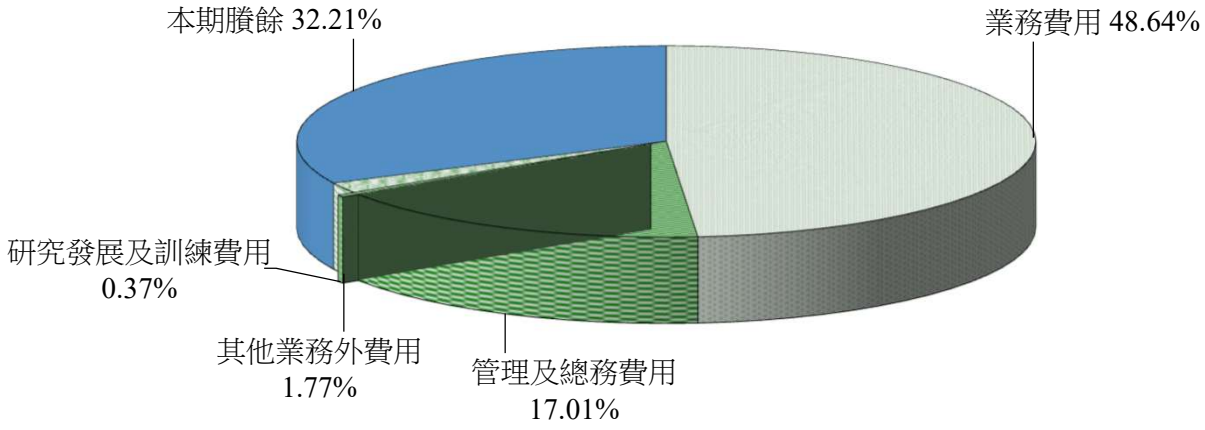
圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

收入



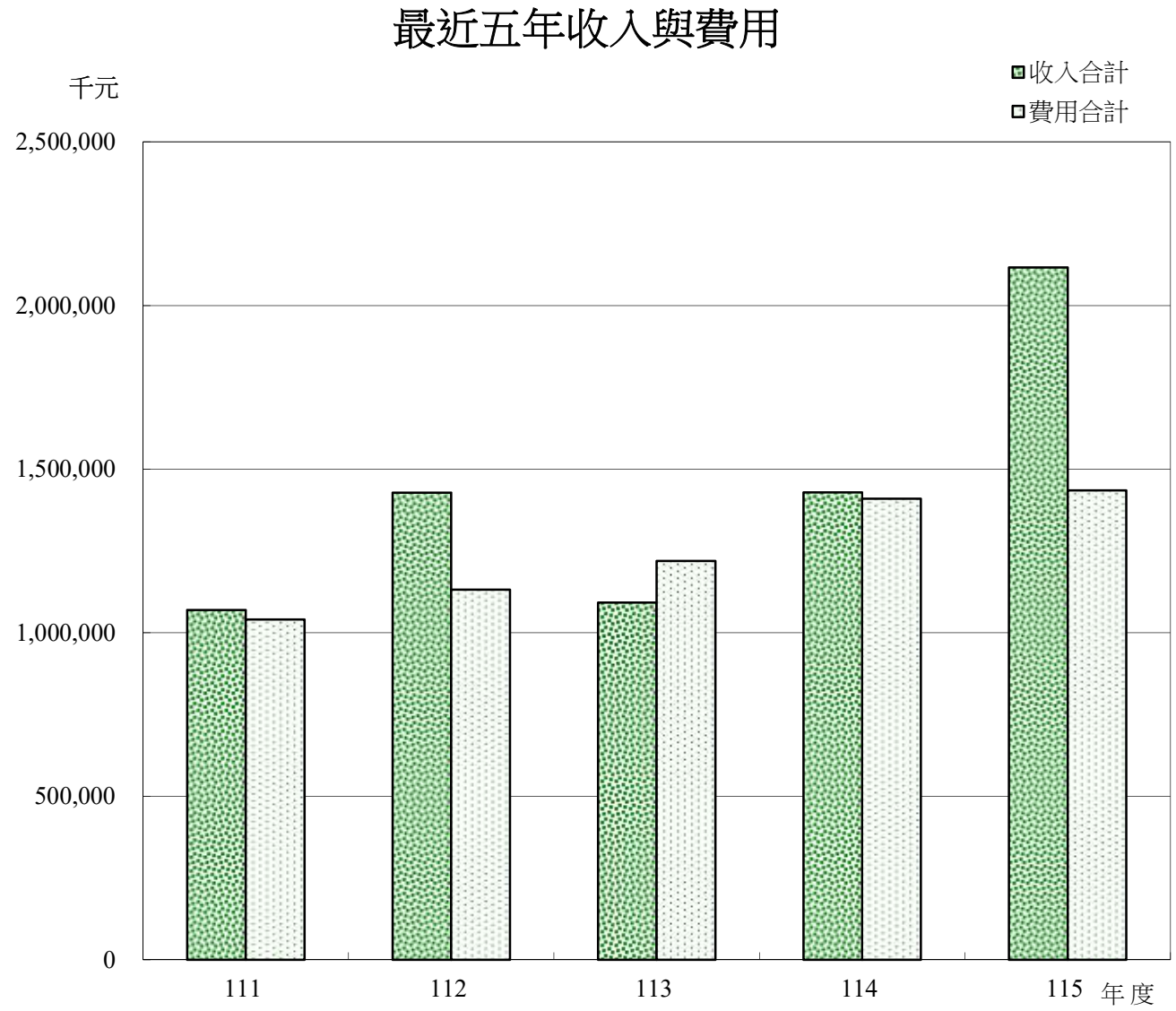
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	**524,015**	**業務成本與費用**	**1,396,817**
租金及權利金收入	173,800	業務費用	1,028,951
規費收入	65,000	管理及總務費用	359,936
其他業務收入	285,215	研究發展及訓練費用	7,930
業務外收入	**1,591,869**	**業務外費用**	**37,499**
財務收入	42,056	其他業務外費用	37,499
其他業務外收入	1,549,813		
		本期賸餘	**681,568**
收入總額	**2,115,884**	**成本與費用及賸餘總額**	**2,115,884**

圖三



單位：新臺幣千元

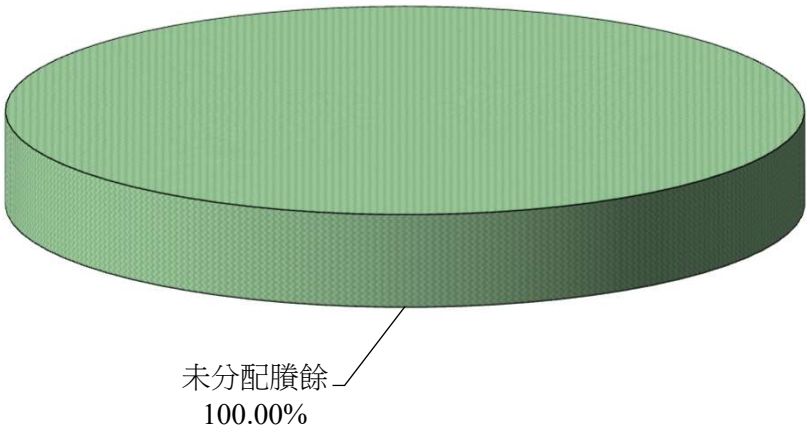
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	362,398	670,397	495,921	1,049,495	524,015
業務外收入	706,891	757,628	596,069	379,261	1,591,869
收入合計	**1,069,289**	**1,428,025**	**1,091,990**	**1,428,756**	**2,115,884**
費用					
業務成本與費用	1,015,942	1,094,624	1,181,259	1,371,612	1,396,817
業務外費用	24,238	36,429	37,694	37,583	37,499
費用合計	**1,040,180**	**1,131,052**	**1,218,953**	**1,409,195**	**1,434,316**
本期餘絀	**29,110**	**296,973**	**-126,964**	**19,561**	**681,568**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

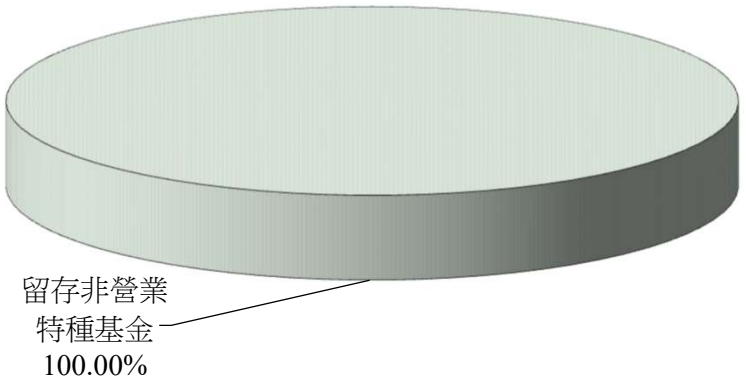
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



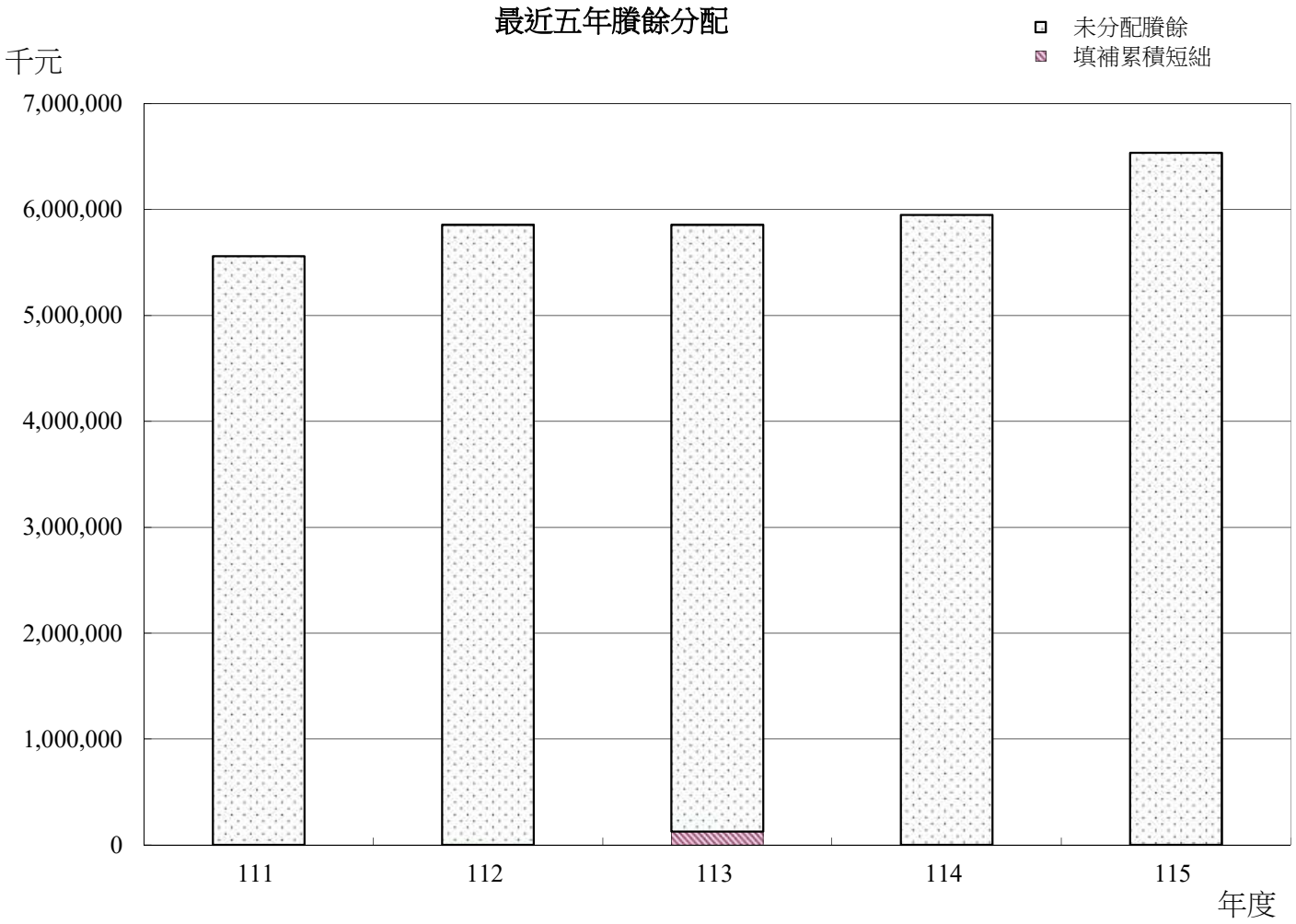
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,535,547	留存非營業特種基金	6,535,547
合　計	**6,535,547**	合　計	**6,535,547**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	126,964	0	0
未分配賸餘	5,558,904	5,855,877	5,728,914	5,948,541	6,535,547
合　計	**5,558,904**	**5,855,877**	**5,855,877**	**5,948,541**	**6,535,547**

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115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	%
495,921	**100.00**	**業務收入**	**524,015**	**100.00**	**1,049,495**	**100.00**	**-525,480**	**-50.07**
175,301	35.35	租金及權利金收入	173,800	33.17	700,400	66.74	-526,600	-75.19
175,301	35.35	權利金收入	173,800	33.17	700,400	66.74	-526,600	-75.19
-	-	規費收入	65,000	12.40	-	-	65,000	-
-	-	使用規費收入	65,000	12.40	-	-	65,000	-
320,620	64.65	其他業務收入	285,215	54.43	349,095	33.26	-63,880	-18.30
8,533	1.72	其他補助收入	10,350	1.98	9,230	0.88	1,120	12.13
312,087	62.93	雜項業務收入	274,865	52.45	339,865	32.38	-65,000	-19.13
1,181,259	**238.20**	**業務成本與費用**	**1,396,817**	**266.56**	**1,371,612**	**130.69**	**25,205**	**1.84**
874,735	176.39	業務費用	1,028,951	196.36	995,659	94.87	33,292	3.34
874,735	176.39	業務費用	1,028,951	196.36	995,659	94.87	33,292	3.34
302,272	60.95	管理及總務費用	359,936	68.69	369,559	35.21	-9,623	-2.60
302,272	60.95	管理費用及總務費用	359,936	68.69	369,559	35.21	-9,623	-2.60
4,251	0.86	研究發展及訓練費用	7,930	1.51	6,394	0.61	1,536	24.02
4,251	0.86	訓練費用	7,930	1.51	6,394	0.61	1,536	24.02
-685,338	**-138.20**	**業務賸餘(短絀)**	**-872,802**	**-166.56**	**-322,117**	**-30.69**	**-550,685**	**170.96**
596,069	**120.19**	**業務外收入**	**1,591,869**	**303.78**	**379,261**	**36.14**	**1,212,608**	**319.73**
52,522	10.59	財務收入	42,056	8.03	40,056	3.82	2,000	4.99
52,408	10.57	利息收入	42,000	8.02	40,000	3.81	2,000	5.00
114	0.02	投資賸餘	56	0.01	56	0.01	-	-
543,547	109.60	其他業務外收入	1,549,813	295.76	339,205	32.32	1,210,608	356.90
258,405	52.11	財產交易賸餘	1,317,913	251.50	136,105	12.97	1,181,808	868.31
237,932	47.98	租賃收入	191,000	36.45	180,000	17.15	11,000	6.11
-	-	資產使用及權利金收入	2,400	0.46	2,400	0.23	-	-
125	0.03	違規罰款收入	500	0.10	500	0.05	-	-
47,086	9.49	雜項收入	38,000	7.25	20,200	1.92	17,800	88.12
37,694	**7.60**	**業務外費用**	**37,499**	**7.16**	**37,583**	**3.58**	**-84**	**-0.22**
365	0.07	財務費用	-	-	-	-		-
365	0.07	投資短絀	-	-	-	-		-
37,330	7.53	其他業務外費用	37,499	7.16	37,583	3.58	-84	-0.22

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115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	%
22	0.00	財產交易短絀	60	0.01	-	-	60	-
37,308	7.52	雜項費用	37,439	7.14	37,583	3.58	-144	-0.38
558,375	**112.59**	**業務外賸餘(短絀)**	**1,554,370**	**296.63**	**341,678**	**32.56**	**1,212,692**	**354.92**
-126,964	**-25.60**	**本期賸餘(短絀)**	**681,568**	**130.07**	**19,561**	**1.86**	**662,007**	**3,384.32**
2,264,655	**456.66**	**本期其他綜合餘絀**	**590,261**	**112.64**	**-24,387**	**-2.32**	**614,648**	**-2,520.39**
2,264,655	456.66	後續可能重分類至餘絀之項目	590,261	112.64	-24,387	-2.32	614,648	-2,520.39
2,264,655	456.66	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	590,261	112.64	-24,387	-2.32	614,648	-2,520.39

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115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1億7,380萬元，係權利金收入，詳第3-17頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列6,500萬元，係使用規費收入，詳第3-18頁規費收入明細表。

其他業務收入編列2億8,521萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第3-19頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列10億2,895萬1千元，係業務費用，詳第3-22頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億5,993萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第3-27頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列793萬元，係訓練費用，詳第3-32頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀8億7,280萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,205萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第3-20頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列15億4,981萬3千元，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3-21頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列3,749萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第3-35頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘15億5,437萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘6億8,156萬8千元。

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
2,264,655	**後續可能重分類至餘絀之項目**	590,261	-24,387
2,264,655	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	590,261	-24,387
2,264,655	**其他綜合餘絀合計**	590,261	-24,387

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115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	%	
5,948,541	**100.00**	**賸餘之部**	**6,535,547**	**100.00**	
19,561	0.33	**本期賸餘**	681,568	10.43	
5,928,980	99.67	**前期未分配賸餘**	5,853,979	89.57	
5,948,541	**100.00**	**未分配賸餘**	**6,535,547**	**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115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）	681,568	
利息股利之調整	-42,056	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	639,512	
調整項目	-829,051	加項：提列折舊482,703千元、攤銷無形資產6,099千元、固定資產報廢損失60千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,317,913千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-189,539	
收取利息	42,000	
收取股利	56	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-147,483**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,515,225	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,280,470	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,235	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**231,520**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	20,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**20,000**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**104,037**	
期初現金及約當現金	**870,338**	
期末現金及約當現金	**974,375**	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列11,610千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,495,136千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少904,875千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加1,066千元。

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115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	**173,800**	
權利金收入	173,800	土地地上權收取權利金收入173,800千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**65,000**	
使用規費收入	65,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入25,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入40,000千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**285,215**	
其他補助收入	10,350	1.政府補助農田水利事業收入9,610千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款740千元。
雜項業務收入	274,865	1.調度水收入(供台水公司)50,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)200,000千元。 3.光電埤塘場使用費收入11,565千元。 4.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115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	**42,056**	
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	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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**1,549,813**	
財產交易賸餘	1,317,913	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,317,913千元。
租賃收入	191,000	1.土地租金收入75,000千元。 2.房屋租金收入116,000千元。
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	38,000	1.標函圖說費用收入200千元。 2.占用、使用補償金收入37,800千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
874,735	**995,659**	**業務費用**	**1,028,951**
874,735	995,659	業務費用	1,028,951
2,536	2,505	用人費用	2,673
2,536	2,505	加（夜）班費	2,673
250,766	435,712	服務費用	429,449
1,880	1,850	水電費	2,180
1,380	2,145	郵電費	1,781
2,378	5,503	旅運費	8,196
2,298	1,129	印刷裝訂及公告費	1,125
150,789	237,293	修理保養及保固費	246,297
1,212	1,303	保險費	2,305
16,293	55,133	一般服務費	51,627
53,842	110,556	專業服務費	95,009
20,694	20,800	推展費	20,929
5,659	11,792	材料及用品費	12,218
5,659	11,792	用品消耗	12,218
2,387	7,480	租金與利息	5,950
1,126	4,800	地租及水租	2,800
71	150	房租	150
256	810	機器租金	350
226	1,020	交通及運輸設備租金	1,950
709	700	什項設備租金	700
507,557	445,000	折舊、折耗及攤銷	482,703
507,520	445,000	不動產、廠房及設備折舊	482,703
37	-	攤銷	-
38,495	58,898	稅捐與規費（強制費）	58,411
25,288	30,000	土地稅	30,000
11,354	20,000	房屋稅	20,000
-	150	消費與行為稅	50

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,853	8,748	規費	8,361
5,181	32,772	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,047
-	29,653	捐助、補助與獎助	32,653
4,738	225	分擔	500
444	2,894	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,894
62,153	1,500	其他	1,500
62,153	1,500	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115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2,673千元。
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,180千元。
郵電費	共計1,781千元，包括： 1.郵費計830千元。 2.數據通信費計951千元。
旅運費	共計8,196千元，包括： 1.國內旅費計4,159千元。 2.其他旅運費計4,037千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,125千元。
修理保養及保固費	共計246,297千元，包括： 1.土地改良物修護費計231,500千元。 2.一般房屋修護費計9,000千元。 3.機械及設備修護費計4,410千元。 4.什項設備修護費計1,387千元。
保險費	共計2,305千元，包括： 1.一般房屋保險費計550千元。 2.責任保險費計200千元。 3.其他保險費計1,555千元。
一般服務費	共計51,627千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計85千元。 3.外包費計11,560千元，明細如下： ⑴行政及檔案管理等工作4,200千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 ⑵警衛保全委託2,640千元(勞務承攬進用人力約5人次)。 ⑶大樓環境清潔工作2,120千元(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2,600千元(非人力保全)。 4.義(志)工服務費21,770千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計18,122千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用18,122千元(約28人次)。
專業服務費	共計95,009千元，包括： 1.專技人員酬金計6,835千元。 2.法律事務費計7,314千元。 3.工程及管理諮詢服務費計560千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,390千元。 5.委託調查研究費計39,070千元，明細如下： ⑴工程生態檢核調查計畫1,800千元。 ⑵委託其他機構或專家辦理埤塘光電相關調查、研究計畫1,500千元。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	⑶河川構造物使用許可申請委託計畫案2,500千元。 ⑷桃園大圳分區供灌調查評估計畫7,050千元。 ⑸貯水池水理與結構安全調查計畫案7,000千元。 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8,720千元。 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.電腦軟體服務費計7,340千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費9,300千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用20,929千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計12,218千元，包括： 1.辦公(事務)用品計910千元。 2.報章什誌計12千元。 3.化學藥劑與實驗用品計873千元。 4.服裝計2,866千元。 5.食品計6,810千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗747千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,800千元。
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	共計350千元，包括： 1.電腦租金及使用費計150千元。 2.機械及設備租金計200千元。
交通及運輸設備租金	車租1,950千元。
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482,703千元，包括： 1.土地改良物折舊計360,000千元。 2.一般房屋折舊計110,403千元。 3.機械及設備折舊計8,400千元。 4.交通及運輸設備折舊計540千元。 5.什項設備折舊計3,360千元。
攤銷	
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。
消費與行為稅	印花稅計50千元。

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115年度

科　　目	說　　明
規費	行政規費與強制費計8,361千元。
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32,653千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費31,393千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
分擔	分擔大樓管理費計500千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計2,894千元，包括： 1.獎勵費用計2,794千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計100千元。
其他	
其他費用	紅火蟻防治經費1,500千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
302,272	**369,559**	**管理及總務費用**	**359,936**
302,272	369,559	管理費用及總務費用	359,936
226,754	294,466	用人費用	291,689
122,204	146,460	正式員額薪資	146,450
10,803	10,886	聘僱及兼職人員薪資	11,217
4,971	11,312	加（夜）班費	10,770
28,700	40,689	獎金	41,146
36,925	54,218	退休及卹償金	50,726
23,147	30,893	福利費	31,372
4	8	提繳費	8
60,048	53,067	服務費用	47,235
5,616	6,893	水電費	7,766
3,040	4,179	郵電費	3,707
1,414	1,459	旅運費	1,301
289	660	印刷裝訂及公告費	334
9,350	10,167	修理保養及保固費	7,390
253	728	保險費	336
13,658	747	一般服務費	722
10,532	11,480	專業服務費	10,049
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800
14,096	14,954	推展費	13,830
9,144	12,878	材料及用品費	11,950
1,671	2,047	使用材料費	1,825
7,473	10,831	用品消耗	10,125
2,367	2,651	租金與利息	2,318
396	-	房租	-
1,340	1,561	機器租金	1,561
39	450	交通及運輸設備租金	47
591	640	什項設備租金	710

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,519	4,500	折舊、折耗及攤銷	6,099
3,519	4,500	攤銷	6,099
117	169	稅捐與規費（強制費）	125
55	72	消費與行為稅	56
62	97	規費	69
300	1,653	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	492
-	1,353	分擔	192
300	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
23	175	其他	28
23	175	其他費用	28

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115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146,450千元，包括： 1.職員薪金計131,904千元。 2.工員工資計14,546千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,217千元。
加（夜）班費	共計10,770千元，包括： 1.延長工時加班費計1,998千元。 2.未休假加班費計8,772千元。
獎金	共計41,146千元，包括： 1.考績獎金計18,306千元。 2.年終獎金計19,708千元。 3.其他獎金計3,132千元。
退休及卹償金	共計50,726千元，包括： 1.職員退休及離職金計44,983千元。 2.工員退休及離職金計881千元。 3.卹償金計4,862千元。
福利費	共計31,372千元，包括： 1.分擔員工保險費計20,649千元。 2.傷病醫藥費計1,014千元。 3.其他福利費計9,709千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計8千元。
服務費用	
水電費	共計7,766千元，包括： 1.工作場所電費計7,373千元。 2.工作場所水費計264千元。 3.氣體費計129千元。
郵電費	共計3,707千元，包括： 1.郵費計500千元。 2.電話費計975千元。 3.數據通信費計2,232千元。
旅運費	共計1,301千元。 國內旅費計1,235千元。 貨物運費計66千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計334千元。
修理保養及保固費	共計7,390千元，包括： 1.土地改良物修護費計457千元。 2.一般房屋修護費計1,682千元。 3.機械及設備修護費計835千元。 4.交通及運輸設備修護費計280千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	5.什項設備修護費計4,136千元。
保險費	交通及運輸設備保險費計336千元。
一般服務費	共計722千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計8千元。 2.體育活動費計714千元。
專業服務費	共計10,049千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計40千元。 2.電腦軟體服務費計9,979千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費30千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,600千元。 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13,830千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計1,825千元。
用品消耗	共計10,125千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,296千元。 2.報章什誌計111千元。 3.服裝計2,460千元。 4.食品計2,183千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗3,075千元。
租金與利息	
房租	
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47千元。
什項設備租金	什項設備租金計710千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計6,099千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計6,000千元。 2.其他攤銷費用計99千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計56千元。
規費	共計69千元，包括： 1.行政規費與強制費計12千元。 2.汽車燃料使用費計57千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
分擔	分擔其他費用計192千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計300千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關費用28千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,251	**6,394**	**研究發展及訓練費用**	**7,930**
4,251	6,394	訓練費用	7,930
2,555	4,962	服務費用	6,498
647	20	旅運費	20
9	108	印刷裝訂及公告費	108
16	-	保險費	-
1,883	4,834	專業服務費	6,370
1,023	1,072	材料及用品費	1,072
1,023	1,072	用品消耗	1,072
674	360	租金與利息	360
674	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115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。
保險費	
專業服務費	共計6,370千元，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5,370千元。
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計150千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計360千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

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

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37,330	**37,583**	**其他業務外費用**	**37,499**
22	-	財產交易短絀	60
22	-	短絀、賠償與保險給付	60
22	-	各項短絀	60
37,308	37,583	雜項費用	37,439
12,893	15,000	服務費用	30,000
184	-	旅運費	-
12,709	15,000	修理保養及保固費	30,000
25	150	材料及用品費	625
25	150	用品消耗	625
-	-	租金與利息	150
-	-	交通及運輸設備租金	150
3,933	20,433	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,164
165	320	會費	194
3,748	3,538	捐助、補助與獎助	3,470
-	15,000	分擔	-
20	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
-	1,075	競賽及交流活動費	-
12,682	-	短絀、賠償與保險給付	-
12,682	-	各項短絀	-
7,775	2,000	其他	2,500
7,775	2,000	其他費用	2,500

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115年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計60千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	
修理保養及保固費	土地改良物修護費計30,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計625千元，包括： 1.報章什誌計150千元。 2.食品計350千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計125千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計150千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計194千元，明細如下： 1.中華防災學會5千元。 2.社團法人中國土木水利工程學會10千元。 3.社團法人中華民國溪流環境協會10千元。 4.社團法人台灣土地重劃學會10千元。 5.社團法人台灣農業工程學會90千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會5千元。 7.財團法人全國認證基金會20千元。 8.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會20千元。 9.其他學術團體會費24千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,470千元，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。

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115年度

科　　目	說　　明
	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132千元。
分擔	
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	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	補繳以前年度稅費或退還以前年度溢收收入等業務2,500千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	100,000	230,000	919,000	30,496	760
一次性項目	100,000	230,000	919,000	30,496	760
合　　計	**100,000**	**230,000**	**919,000**	**30,496**	**760**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
214	-	-	-	-	1,280,470	-	1,280,470	
214	-	-	-	-	1,280,470	-	1,280,470	一、工程管理費 1.土地改良物230,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定: ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計120,000千元，暫以6.15%估算工程管理費7,380千元。 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919,000千元，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919,000千元，暫以3.00%估算工程管理費27,570千元。 以上本年度合計編列工程管理費38,250千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計610,000千元，係新北市土城區明德段30地號土地合建案，房屋課稅現值610,000千元。 以上本年度合計編列合建分屋預算610,000千元。
214					**1,280,470**		**1,280,470**	

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	1,260,470	-	20,000	-
一次性項目	1,260,470	-	20,000	-
合　　計	**1,260,470**		**20,000**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
1,280,470	100.00	-	-	-	-	1,280,470	100.00
1,280,470	100.00	-	-	-	-	1,280,470	100.00
1,280,470	**100.00**					**1,280,470**	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		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	1,280,470	1,260,470	-	20,000	-	-
一次性項目	1,280,470	1,260,470	-	20,000	-	-
合計	1,280,470	1,260,470		20,000		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,280,470	100.00	1,280,470	100.00
	11501~11512				1,280,470	100.00	1,280,470	100.00
					1,280,470	**100.00**	**1,280,470**	**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115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	11,644,241	5,517,134	144,573	14,620	52,572	-	-	-	-	-	17,373,140
上年度預計增減資產原值	566,428	88,527	29,571	910	1,625	-	-	-	-	-	687,061
本年度預計增減資產原值	231,066	919,000	27,601	760	-2,096	-	-	-	-	-	1,176,331
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,441,735	6,524,661	201,745	16,290	52,101	-	-	-	-	-	19,236,532
本年度應提折舊額	360,000	110,403	8,400	540	3,360	-	-	-	-	-	482,703
業務費用	360,000	110,403	8,400	540	3,360	-	-	-	-	-	482,703

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115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	1,102,187	-	1,102,187	1,515,225	-	1,515,225	904,875	1,317,913	
土地	1,102,187	-	1,102,187	1,515,225	-	1,515,225	904,875	1,317,913	係處分非事業用土地、廢水利用地,其中合建分屋係新北市土城區明德段30地號土地合建案，換出土地計287,976千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	5,205	5,145	60	-	-	60
機械及設備	2,895	2,865	30	-	-	30
機械及設備	2,895	2,865	30	-	-	30
什項設備	2,310	2,280	30	-	-	30
什項設備	2,310	2,280	30	-	-	30

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	1,253	-	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

115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	56	114
7,088	0		-	-	-
3,789	0		-	-	-
			56	**56**	**114**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,420,951	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	1,066	
國庫增撥數	20,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,442,017	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
5,294	1,978	無形資產	3,235	
4,978	1,968	電腦軟體	3,215	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
316	10	其他無形資產	20	辦理水權登記等支出。
5,294	**1,978**	**總計**	**3,235**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
68,061,326	資產	69,568,641	68,264,136	1,304,505
4,253,607	流動資產	4,337,309	4,233,272	104,037
890,674	現金	974,375	870,338	104,037
3,303,695	流動金融資產	3,303,695	3,303,695	-
31,294	應收款項	31,294	31,294	-
27,945	預付款項	27,945	27,945	-
177,144	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	193,260	181,650	11,610
177,144	準備金	193,260	181,650	11,610
59,935,775	不動產、廠房及設備	61,348,657	60,156,935	1,191,722
49,837,876	土地	50,405,003	49,912,054	492,949
4,866,913	土地改良物	4,966,358	5,095,292	-128,934
4,353,102	房屋及建築	5,152,943	4,344,346	808,597
71,692	機械及設備	117,050	94,984	22,066
9,993	交通及運輸設備	10,735	10,515	220
35,868	什項設備	31,317	34,493	-3,176
760,331	購建中固定資產	665,251	665,251	-
12,445	無形資產	7,060	9,924	-2,864
12,445	無形資產	7,060	9,924	-2,864
3,682,354	其他資產	3,682,355	3,682,355	-
11,002	什項資產	11,003	11,003	-
3,671,352	待處理資產	3,671,352	3,671,352	-
68,061,326	合計	69,568,641	68,264,136	1,304,505
1,132,694	負債	1,148,810	1,137,200	11,610
81,488	流動負債	81,488	81,488	-
81,488	應付款項	81,488	81,488	-
177,144	長期負債	193,260	181,650	11,610
177,144	長期債務	193,260	181,650	11,610
874,062	其他負債	874,062	874,062	-
34,729	遞延負債	34,729	34,729	-
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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
453,499	什項負債	453,498	453,498	-
66,928,632	淨值	68,419,831	67,126,936	1,292,895
1,323,325	基金	1,442,017	1,420,951	21,066
1,323,325	基金	1,442,017	1,420,951	21,066
7,552,472	公積	7,552,472	7,552,472	-
7,552,472	特別公積	7,552,472	7,552,472	-
5,728,914	累積餘絀	6,535,547	5,853,979	681,568
5,728,914	累積賸餘	6,535,547	5,853,979	681,568
52,323,921	淨值其他項目	52,889,795	52,299,534	590,261
52,323,921	累積其他綜合餘絀	52,889,795	52,299,534	590,261
68,061,326	合計	69,568,641	68,264,136	1,304,505

註：信託代理與保證資產(負債)128,262千元，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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	235,400	
輸水渠道改善及修補	公里	35.00	2,500,000.00	87,500	
輸水渠道除草	平方公尺	258,750.00	80.00	20,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	528,000.00	150.00	79,200	
構造物維護	座	4,000.00	12,000.00	48,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	400.00	2,655,000.00	1,062,000	
農田水利設施更新改善		-	-	230,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	5,380,000.00	107,600	
構造物更新改善	座	36.00	3,400,000.00	122,400	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	172,848	
輸水渠道改善及修補	公里	18.61	2,499,887.96	46,523	
輸水渠道除草	平方公尺	21,706.31	80.00	1,737	
輸水渠道浚渫	立方公尺	655,281.72	150.81	98,820	

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115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	2,191.39	11,758.98	25,769	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.23	3,341,254.00	1,046,581	
農田水利設施更新改善		-	-	358,976	
灌溉排水渠道更新改善	公里	31.19	5,161,955.92	161,001	
構造物更新改善	座	61.37	3,225,915.64	197,974	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	179,217	
輸水渠道改善及修補	公里	32.38	2,501,247.59	80,990	
輸水渠道除草	平方公尺	11,266.05	240.00	2,704	
輸水渠道浚渫	立方公尺	270,996.62	295.35	80,039	
構造物維護	座	1,292.63	11,978.02	15,483	
農業灌溉用水管理	百萬噸	446.65	1,960,487.37	875,652	
農田水利設施更新改善		-	-	209,868	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.50	5,706,256.53	54,209	
構造物更新改善	座	48.48	3,210,786.90	155,659	
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	

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115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	-1	215	
專任人員	216	-1	215	
職員	160		160	
駐衛警	-	-	-	
技工	21		21	
工友	11	-1	10	
約僱	24		24	
總　　計	216	-1	215	

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8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	-	-	2,673	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,572	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,409	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	163	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	101	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	146,450	11,217	10,770	-	19,708	18,306	-	3,132	45,864	4,862
正式人員	146,450	-	9,942	-	18,306	18,306	-	3,017	45,171	4,862
職員	131,904	-	8,420	-	16,488	16,488	-	2,880	44,290	4,862
工員	14,546	-	1,522	-	1,818	1,818	-	137	881	-
聘僱人員	-	11,217	828	-	1,402	-	-	115	693	-
合計	146,450	11,217	13,443	-	19,708	18,306	-	3,132	45,864	4,862

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數8,960千元，辦理事項如下：
(1)行政及檔案管理等工作4,200千元。
(2)警衛保全委託2,640千元。
(3)大樓環境清潔工作2,120千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數18,122千元，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41,146千元，明細如下：
1.年終獎金：編列215人19,708千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
2.考績獎金：編列191人18,306千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
3.其他獎金：編列215人3,132千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

115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				
-	-	-	-	-	-	2,673	-	2,673
-	-	-	-	-	-	2,572	-	2,572
-	-	-	-	-	-	2,409	-	2,409
-	-	-	-	-	-	163	-	163
-	-	-	-	-	-	101	-	101
-	20,649	1,014	-	9,709	8	291,689	-	291,689
-	19,080	915	-	9,325	8	275,382	-	275,382
-	16,366	793	-	7,400	-	249,891	-	249,891
-	2,714	122	-	1,925	8	25,491	-	25,491
-	1,569	99	-	384	-	16,307	-	16,307
-	20,649	1,014	-	9,709	8	294,362	-	294,362

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115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
229,290	296,971	用人費用	294,362	2,673	291,689	-	-
122,204	146,460	正式員額薪資	146,450	-	146,450	-	-
10,803	10,886	聘僱及兼職人員薪資	11,217	-	11,217	-	-
7,507	13,817	加（夜）班費	13,443	2,673	10,770	-	-
28,700	40,689	獎金	41,146	-	41,146	-	-
36,925	54,218	退休及卹償金	50,726	-	50,726	-	-
23,147	30,893	福利費	31,372	-	31,372	-	-
4	8	提繳費	8	-	8	-	-
326,262	508,741	服務費用	513,182	429,449	47,235	6,498	30,000
7,496	8,743	水電費	9,946	2,180	7,766	-	-
4,420	6,324	郵電費	5,488	1,781	3,707	-	-
4,623	6,982	旅運費	9,517	8,196	1,301	20	-
2,596	1,897	印刷裝訂及公告費	1,567	1,125	334	108	-
172,848	262,460	修理保養及保固費	283,687	246,297	7,390	-	30,000
1,481	2,031	保險費	2,641	2,305	336	-	-
29,951	55,880	一般服務費	52,349	51,627	722	-	-
66,257	126,870	專業服務費	111,428	95,009	10,049	6,370	-
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
34,790	35,754	推展費	34,759	20,929	13,830	-	-
15,851	25,892	材料及用品費	25,865	12,218	11,950	1,072	625
1,671	2,047	使用材料費	1,825	-	1,825	-	-
14,181	23,845	用品消耗	24,040	12,218	10,125	1,072	625
5,427	10,491	租金與利息	8,778	5,950	2,318	360	150
1,126	4,800	地租及水租	2,800	2,800	-	-	-
467	150	房租	150	150	-	-	-
1,596	2,371	機器租金	1,911	350	1,561	-	-
939	1,830	交通及運輸設備租金	2,507	1,950	47	360	150
1,300	1,340	什項設備租金	1,410	700	710	-	-
511,076	449,500	折舊、折耗及攤銷	488,802	482,703	6,099	-	-
507,520	445,000	不動產、廠房及設備折舊	482,703	482,703	-	-	-
3,556	4,500	攤銷	6,099	-	6,099	-	-
38,613	59,067	稅捐與規費（強制費）	58,536	58,411	125	-	-
25,288	30,000	土地稅	30,000	30,000	-	-	-
11,354	20,000	房屋稅	20,000	20,000	-	-	-
55	222	消費與行為稅	106	50	56	-	-
1,915	8,845	規費	8,430	8,361	69	-	-
9,414	54,858	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,703	36,047	492	-	4,164
165	320	會費	194	-	-	-	194
3,748	33,191	捐助、補助與獎助	36,123	32,653	-	-	3,470
4,738	16,578	分擔	692	500	192	-	-
764	3,694	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	-	-	-	-	-
13,069	-	短絀、賠償與保險給付	60	-	-	-	60
13,069	-	各項短絀	60	-	-	-	60
69,951	3,675	其他	4,028	1,500	28	-	2,500
69,951	3,675	其他費用	4,028	1,500	28	-	2,500
1,218,953	1,409,195	總計	1,434,316	1,028,951	359,936	7,930	37,499

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115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。

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 115 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.....4-15
(三)現金流量預計表及說明.....4-16
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表.....4-19
(二)規費收入明細表.....4-20
(三)其他業務收入明細表.....4-21
(四)財務收入明細表.....4-22
(五)其他業務外收入明細表.....4-23
(六)業務費用明細表及說明.....4-24
(七)管理及總務費用明細表及說明.....4-29
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....4-34
(九)財務費用明細表.....4-36
(十)其他業務外費用明細表及說明.....4-37
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....4-40
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....4-42
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....4-44
(十四)資產折舊明細表.....4-46
(十五)資產變賣明細表.....4-47
(十六)資產報廢明細表.....4-48
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表.....4-50
(十八)基金數額增減明細表.....4-52
(十九)購置無形資產明細表.....4-53
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....4-55
(二)5 年來主要營運項目分析表.....4-57
(三)員工人數彙計表.....4-59
(四)用人費用彙計表.....4-60
(五)各項費用彙計表.....4-62
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....4-63

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 7,713 萬 3 千元，較預算數 3 億 5,628 萬元，增加 2,085 萬 3 千元，約 5.85%，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 6,367 萬 1 千元，較預算數 5 億 1,324 萬 5 千元，減少 4,957 萬 4 千元，約 9.66%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，致用人費用實際支出數較預算數為少。

(三)業務外收入：決算數 3 億 9,245 萬 2 千元，較預算數 1 億 5,173 萬 6 千元，增加 2 億 4,071 萬 6 千元，約 158.64%，主要係因大溪埔頂營區區段徵收開發案土地作價款覈實繳入及租賃收入增加，致收入超過預算數。

(四)業務外費用：決算數 1,404 萬 7 千元，較預算數 1,390 萬 3 千元，增加 14 萬 4 千元，約 1.04%。

(五)收支餘絀：本期賸餘 2 億 9,186 萬 7 千元，較預算短絀 1,913 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 3 億 1,099 萬 9 千元，主要係因業務外收入較預算數為高所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 854 萬 4 千元，可用預算數 2 億 3,905 萬 1 千元，執行率約 45.41%，主要係辦理價購照舊使用

土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、房屋結構補強及修繕、建置水門智慧閘控及水質檢驗設備、事務及傢俱設備等。土地因暫緩辦理價購照舊使用土地致執行率偏低；土地改良物配合灌溉用水斷水期並配合農作空檔施工，致工進無法如預期；房屋及建築因八德區福興段住商大樓統包工程解約未能執行，故執行率未達預期；機械及設備，主要係閘控建置案及抗旱井緊急開鑿工程因故辦理停工致進度落後，整體執行率較預期為低。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 4,960 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 7,921 萬 4 千元，減少 2,960 萬 6 千元，約 16.52%。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 2,596 萬 4 千元，較分配預算數 2 億 6,084 萬 4 千元，減少 3,488 萬元，約 13.37%。

(三)業務外收入：實際數 9,334 萬元，較分配預算數 8,648 萬 3 千元，增加 685 萬 7 千元，約 7.93%。

(四)業務外費用：實際數 414 萬 9 千元，較分配預算數 568 萬 8 千元，減少 153 萬 9 千元，約 27.05%，主要係業務推展宣導活動尚未舉開，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1,283 萬 4 千元，較分配預算短絀 83 萬 5 千元，反絀為餘，計相差 1,366 萬 9 千元，主要係服務費用未達付款條件及基於員額控管，用人費用較預期為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 4,376 萬 4 千元，分配預算數 9,751 萬 9 千元，執行率約 44.88%，主要係土地採購案刻正計畫中以及部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.21 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，11 公里輸水渠道改善及修補、780,000 平方公尺除草、91,500 立方公尺浚渫及 70 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 75 百萬噸灌溉用水依灌

溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 8 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 3 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 1,550 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 4,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 246 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 7,550 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 226 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 472 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 5,023 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,138 萬 6 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 1,550 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 295 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 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 4-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 3 億 7,632 萬 5 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 3 億 5,843 萬 1 千元，增加 1,789 萬 4 千元，約 4.99%。

(二)業務成本與費用 5 億 5,026 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 5 億 2,329 萬 9 千元，增加 2,696 萬 1 千元，約 5.15%。

(三)業務外收入 1 億 9,747 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 7,296 萬 7 千元，增加 2,450 萬 5 千元，約 14.17%，主要係租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 1,245 萬 4 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,137 萬 9 千元，增加 107 萬 5 千元，約 9.45%。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 1,108 萬 3 千元，較上年度預算短絀 328 萬元，反絀為餘，計相差 1,436 萬 3 千元，主要係租賃收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 4-6 頁）、圖三（第 4-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,108 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 21 億 7,076 萬 2 千元，共有賸餘 21 億 8,184 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-8 頁）、圖五（第 4-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 1 億 5,029 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,108 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 3,300 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 2,192 萬元。
2. 調整項目淨增 1 億 3,921 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 9,124 萬 8 千元、攤銷無形資產 260 萬元、固定資產報廢損失 190 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,653 萬 5 千元。
3. 收取利息 3,300 萬 2 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 5,254 萬 5 千元，其中現金流入 9,799 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 9,799 萬 1 千元；現金流出 1 億 5,053 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 5,023 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 30 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 6,050 萬元，其中現金流入 6,050 萬元，係增加政府撥充基金 6,050 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 5,825 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 39 億 9,907 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 41 億 5,732 萬 9 千元。

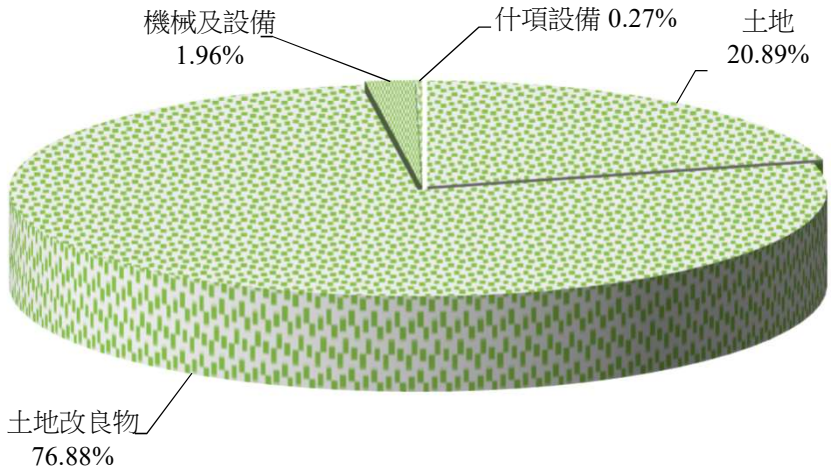
伍、其他

無

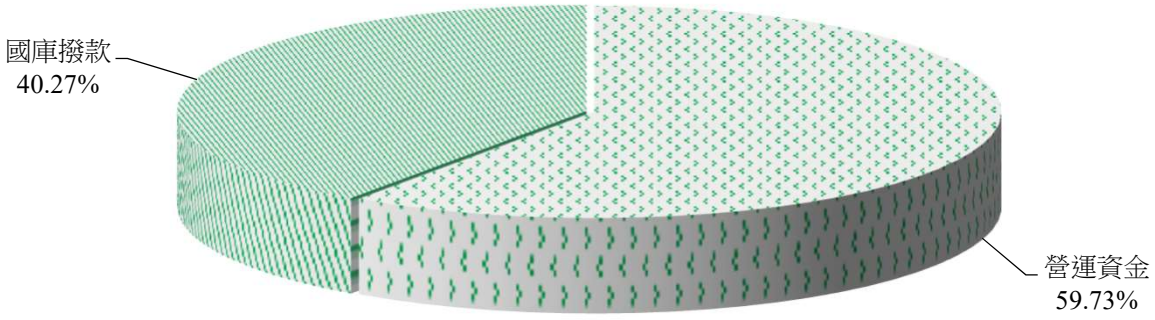
圖一

115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

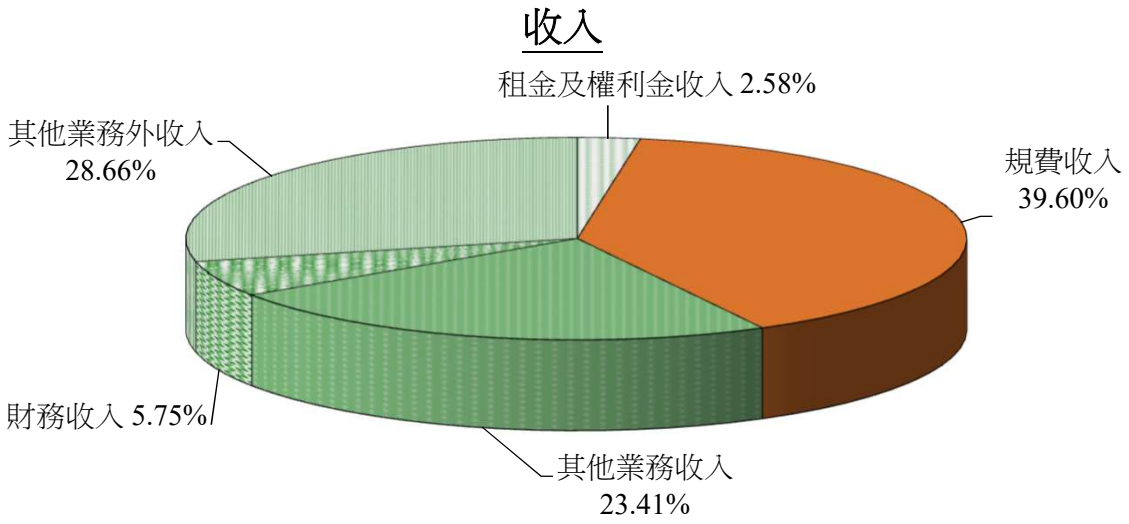


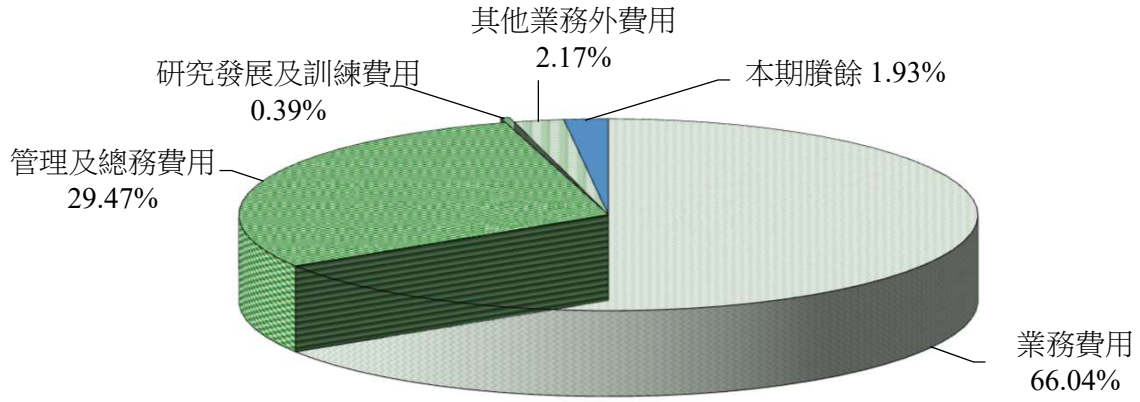
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	31,386	營運資金	89,736
土地改良物	115,500	國庫撥款	60,500
房屋及建築	0		
機械及設備	2,950		
交通及運輸設備	0		
什項設備	400		
合　計	**150,236**	合　計	**150,236**

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

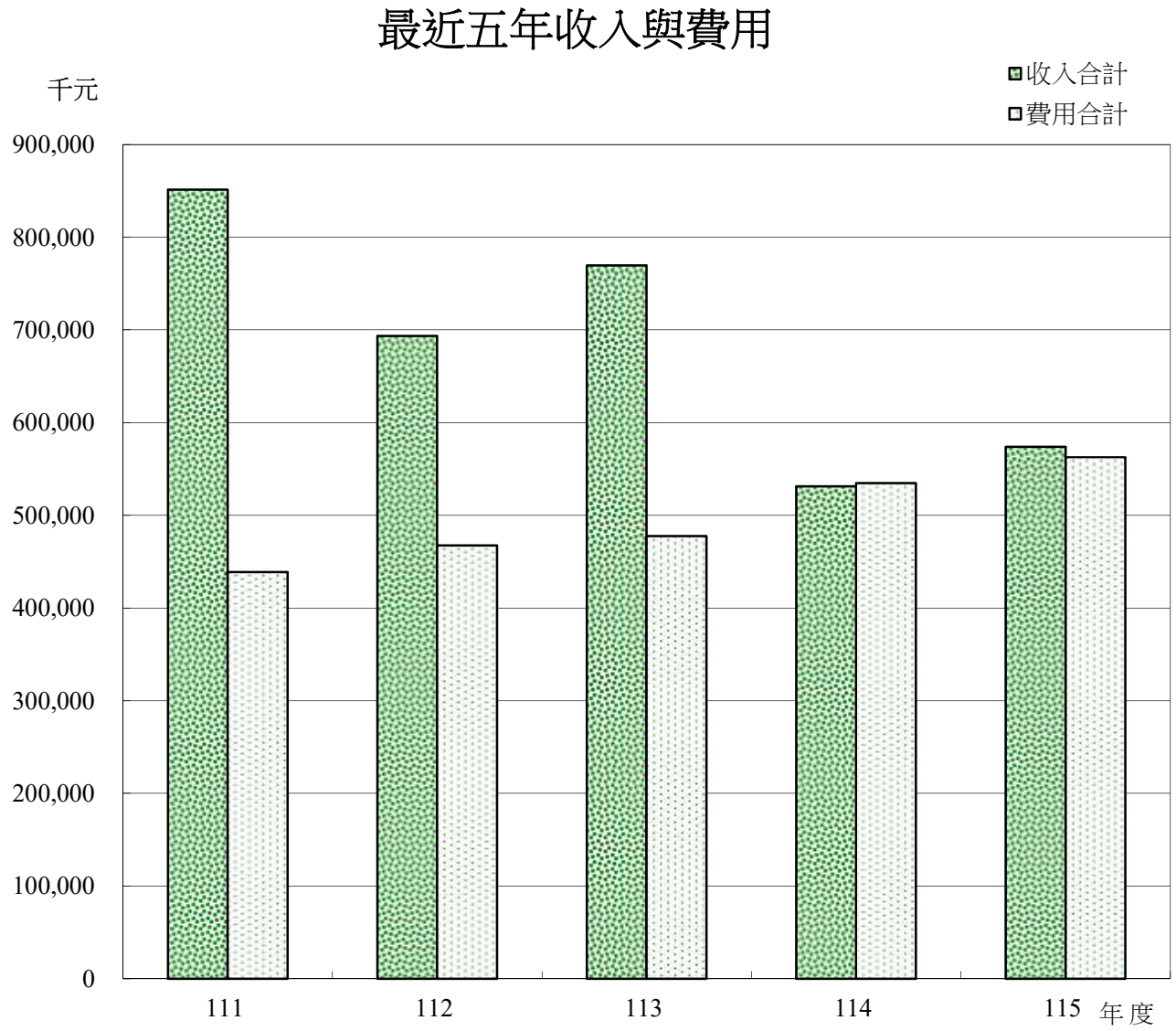




單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	**376,325**	**業務成本與費用**	**550,260**
租金及權利金收入	14,790	業務費用	378,940
規費收入	227,223	管理及總務費用	169,082
其他業務收入	134,312	研究發展及訓練費用	2,238
業務外收入	**197,472**	**業務外費用**	**12,454**
財務收入	33,003	其他業務外費用	12,454
其他業務外收入	164,469		
		本期賸餘	**11,083**
收入總額	**573,797**	**成本與費用及賸餘總額**	**573,797**

圖三



單位：新臺幣千元

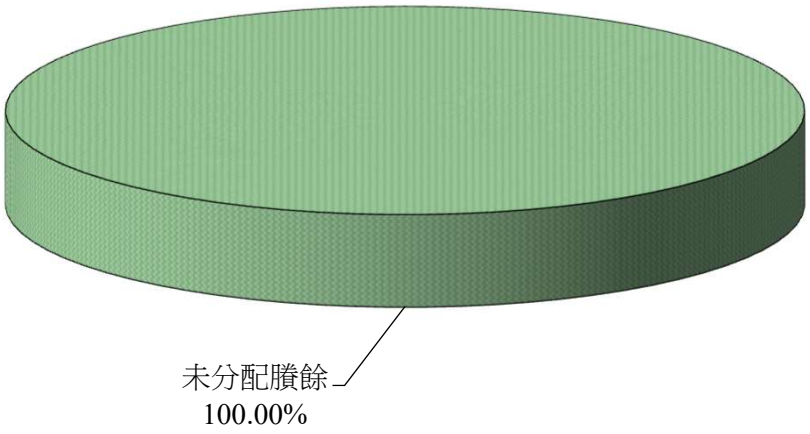
項　目 ＼ 年　度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	352,858	356,292	377,133	358,431	376,325
業務外收入	498,519	337,416	392,452	172,967	197,472
收入合計	**851,377**	**693,708**	**769,585**	**531,398**	**573,797**
費用					
業務成本與費用	422,288	451,833	463,671	523,299	550,260
業務外費用	16,572	15,825	14,047	11,379	12,454
費用合計	**438,860**	**467,658**	**477,718**	**534,678**	**562,714**
本期餘絀	**412,517**	**226,050**	**291,867**	**-3,280**	**11,083**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

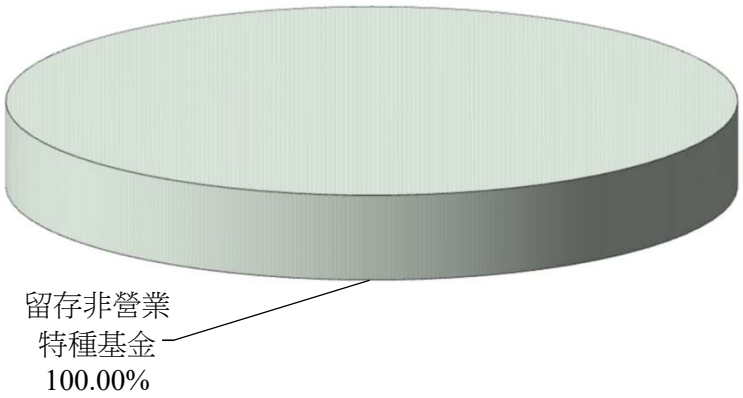
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



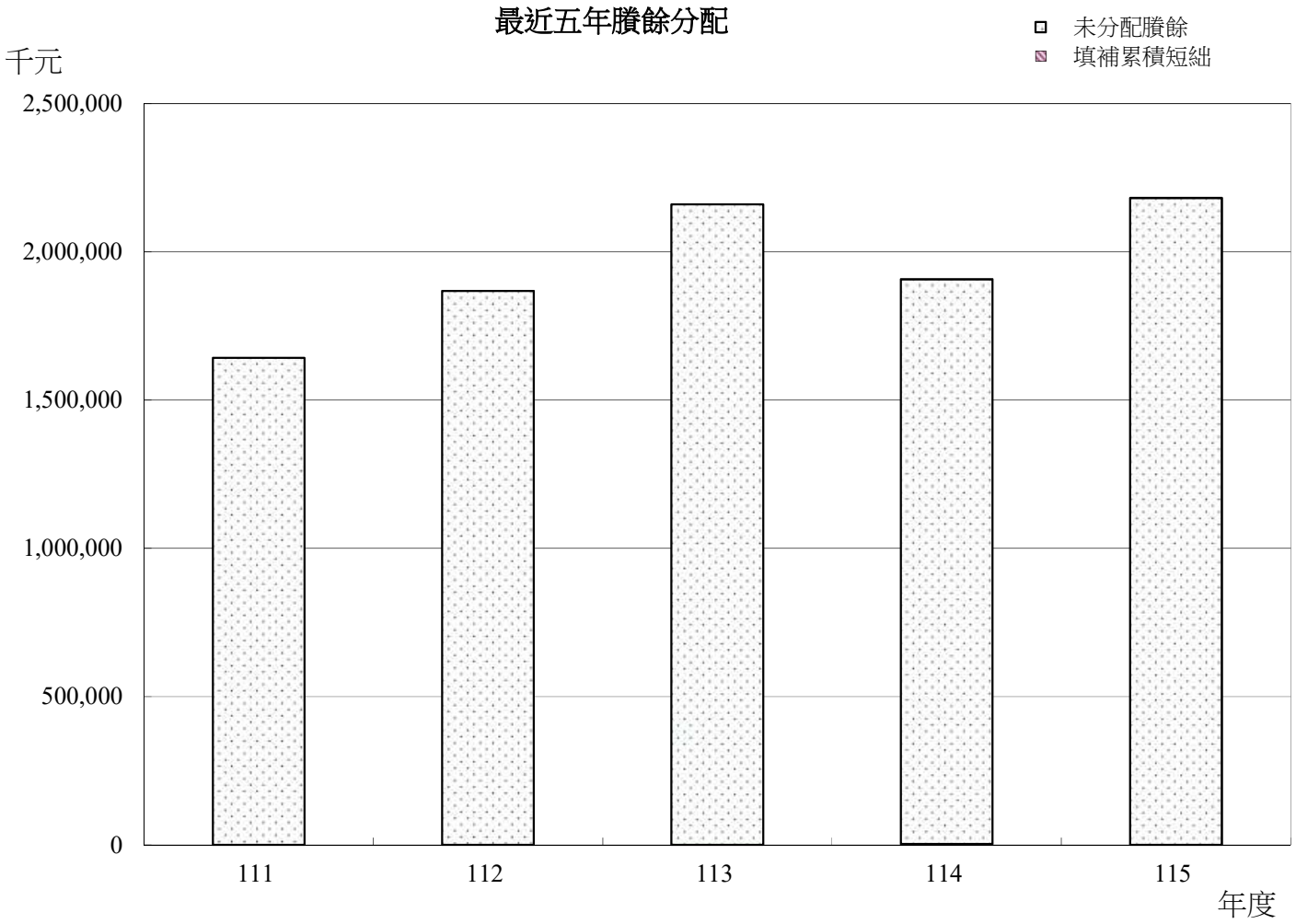
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	2,181,845	留存非營業特種基金	2,181,845
合　計	**2,181,845**	合　計	**2,181,845**

圖五



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	3,280	0
未分配賸餘	1,642,456	1,868,506	2,160,373	1,904,369	2,181,845
合　計	**1,642,456**	**1,868,506**	**2,160,373**	**1,907,649**	**2,181,845**

本頁空白

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115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	%
377,133	**100.00**	**業務收入**	**376,325**	**100.00**	**358,431**	**100.00**	**17,894**	**4.99**
325	0.09	租金及權利金收入	14,790	3.93	-	-	14,790	-
325	0.09	權利金收入	14,790	3.93	-	-	14,790	-
-	-	規費收入	227,223	60.38	-	-	227,223	-
-	-	使用規費收入	227,223	60.38	-	-	227,223	-
376,809	99.91	其他業務收入	134,312	35.69	358,431	100.00	-224,119	-62.53
77,606	20.58	其他補助收入	72,832	19.35	71,519	19.95	1,313	1.84
299,202	79.34	雜項業務收入	61,480	16.34	286,912	80.05	-225,432	-78.57
463,671	**122.95**	**業務成本與費用**	**550,260**	**146.22**	**523,299**	**146.00**	**26,961**	**5.15**
304,479	80.74	業務費用	378,940	100.69	353,595	98.65	25,345	7.17
304,479	80.74	業務費用	378,940	100.69	353,595	98.65	25,345	7.17
157,695	41.81	管理及總務費用	169,082	44.93	167,430	46.71	1,652	0.99
157,695	41.81	管理費用及總務費用	169,082	44.93	167,430	46.71	1,652	0.99
1,497	0.40	研究發展及訓練費用	2,238	0.59	2,274	0.63	-36	-1.58
1,497	0.40	訓練費用	2,238	0.59	2,274	0.63	-36	-1.58
-86,538	**-22.95**	**業務賸餘(短絀)**	**-173,935**	**-46.22**	**-164,868**	**-46.00**	**-9,067**	**5.50**
392,452	**104.06**	**業務外收入**	**197,472**	**52.47**	**172,967**	**48.26**	**24,505**	**14.17**
39,667	10.52	財務收入	33,003	8.77	30,003	8.37	3,000	10.00
39,664	10.52	利息收入	33,002	8.77	30,000	8.37	3,002	10.01
3	0.00	投資賸餘	1	0.00	3	0.00	-2	-66.67
352,785	93.54	其他業務外收入	164,469	43.70	142,964	39.89	21,505	15.04
236,772	62.78	財產交易賸餘	56,535	15.02	61,551	17.17	-5,016	-8.15
75,441	20.00	租賃收入	71,924	19.11	55,544	15.50	16,380	29.49
-	-	資產使用及權利金收入	210	0.06	69	0.02	141	204.35
925	0.25	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
39,647	10.51	雜項收入	35,500	9.43	25,500	7.11	10,000	39.22
14,047	**3.72**	**業務外費用**	**12,454**	**3.31**	**11,379**	**3.17**	**1,075**	**9.45**
8	0.00	財務費用	-	-	-	-		-
8	0.00	投資短絀	-	-	-	-		-
14,039	3.72	其他業務外費用	12,454	3.31	11,379	3.17	1,075	9.45

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115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	%
572	0.15	財產交易短絀	1,900	0.50	875	0.24	1,025	117.14
13,467	3.57	雜項費用	10,554	2.80	10,504	2.93	50	0.48
378,405	**100.34**	**業務外賸餘(短絀)**	**185,018**	**49.16**	**161,588**	**45.08**	**23,430**	**14.50**
291,867	**77.39**	**本期賸餘(短絀)**	**11,083**	**2.95**	**-3,280**	**-0.92**	**14,363**	**-437.90**
637,740	**169.10**	**本期其他綜合餘絀**	**660,508**	**175.52**	**-6,861**	**-1.91**	**667,369**	**-9,726.99**
637,740	169.10	後續可能重分類至餘絀之項目	660,508	175.52	-6,861	-1.91	667,369	-9,726.99
637,740	169.10	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	660,508	175.52	-6,861	-1.91	667,369	-9,726.99

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115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1,479萬元，係權利金收入，詳第4-19頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列2億2,722萬3千元，係使用規費收入，詳第4-20頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億3,431萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第4-21頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億7,894萬元，係業務費用，詳第4-24頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,908萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第4-29頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列223萬8千元，係訓練費用，詳第4-34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1億7,393萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,300萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第4-22頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億6,446萬9千元，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4-23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1,245萬4千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第4-37頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億8,501萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,108萬3千元。

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
637,740	**後續可能重分類至餘絀之項目**	660,508	-6,861
637,740	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	660,508	-6,861

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115年度

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
637,740	**其他綜合餘絀合計**	660,508	-6,861

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115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	%	
1,907,649	**100.00**	**賸餘之部**	**2,181,845**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	11,083	0.51	
1,907,649	100.00	前期未分配賸餘	2,170,762	99.49	
3,280	**0.17**	**分配之部**	**-**	**-**	
3,280	0.17	填補累積短絀	-	-	
1,904,369	**99.83**	**未分配賸餘**	**2,181,845**	**100.00**	
3,280	**100.00**	**短絀之部**	**-**	**-**	
3,280	100.00	本期短絀	-	-	
3,280	**100.00**	**填補之部**	**-**	**-**	
3,280	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	**-**	**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115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）	11,083	
利息股利之調整	-33,003	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,920	
調整項目	139,213	加項：提列折舊191,248千元、攤銷無形資產2,600千元、固定資產報廢損失1,900千元。 減項：固定資產變賣賸餘56,535千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	117,293	
收取利息	33,002	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**150,296**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,991	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-150,236	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-52,545**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	60,500	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**60,500**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**158,251**	
期初現金及約當現金	**3,999,078**	
期末現金及約當現金	**4,157,329**	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計減少1,300千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加677,774千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少17,266千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國115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	**14,790**	
權利金收入	14,790	土地地上權收取權利金收入14,790千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**227,223**	
使用規費收入	227,223	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入10,000千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入213,473千元。 3.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入3,750千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**134,312**	
其他補助收入	72,832	1.政府補助農田水利事業收入69,832千元。 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	61,480	1.調度水收入(供台水公司)50,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)400千元。 3.調度水收入(供其他使用)80千元。 4.光電埤塘場使用費收入5,000千元。 5.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115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	**33,003**	
利息收入	33,002	定期存款、活期存款等利息收入33,002千元。
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

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115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	**164,469**	
財產交易賸餘	56,535	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入56,535千元。
租賃收入	71,924	1.土地租金收入55,614千元。 2.房屋租金收入16,310千元。
資產使用及權利金收入	210	職務宿舍管理費收入210千元。
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	35,500	1.標函圖說費用收入500千元。 2.占用、使用補償金收入35,000千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
304,479	**353,595**	**業務費用**	**378,940**
304,479	353,595	業務費用	378,940
97,943	131,882	服務費用	156,056
988	708	水電費	808
1,514	1,236	郵電費	1,500
3,194	5,341	旅運費	4,942
321	800	印刷裝訂及公告費	645
76,934	70,870	修理保養及保固費	90,376
231	840	保險費	1,072
6,856	35,283	一般服務費	38,116
7,705	16,804	專業服務費	18,597
200	-	推展費	-
4,587	4,443	材料及用品費	9,221
309	258	使用材料費	120
4,278	4,185	用品消耗	9,101
433	680	租金與利息	1,560
226	380	地租及水租	430
206	300	交通及運輸設備租金	940
-	-	什項設備租金	190
175,795	193,400	折舊、折耗及攤銷	191,248
175,795	193,400	不動產、廠房及設備折舊	191,248
11,076	12,405	稅捐與規費（強制費）	12,250
9,690	10,000	土地稅	10,200
690	1,000	房屋稅	800
696	1,405	規費	1,250
205	10,710	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,388
-	10,660	捐助、補助與獎助	8,020
32	50	分擔	8
36	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
137	-	競賽及交流活動費	-
14,440	75	其他	217
14,440	75	其他費用	217

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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計808千元，包括： 1.動力費計778千元。 2.氣體費計15千元。 3.其他場所水電費計15千元。
郵電費	共計1,500千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.數據通信費計1,200千元。
旅運費	共計4,942千元，包括： 1.國內旅費計3,082千元。 2.其他旅運費計1,860千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計645千元。
修理保養及保固費	共計90,376千元，包括： 1.土地改良物修護費計78,000千元。 2.一般房屋修護費計300千元。 3.機械及設備修護費計12,006千元。 4.什項設備修護費計70千元。
保險費	其他保險費計1,072千元。
一般服務費	共計38,116千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計24千元。 2.外包費計9,520千元，明細如下： ⑴本處、各工作站及自動測報監控站保全服務650千元(非人力保全)。 ⑵本處及各工作站環境清潔工作1,400千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 ⑶檔案委外清查1,800千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑷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5,670千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.節目演出費計352千元。 4.義(志)工服務費計4,510千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計23,710千元，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23,500千元(約38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210千元(約2人次)。
專業服務費	共計18,597千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計2,700千元。 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397千元。 5.委託調查研究費計10,600千元，明細如下： ⑴埤塘庫容率定委託調查計畫4,200千元。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	⑵大圳隧道安全監測委託調查計畫5,000千元。 ⑶灌溉系統及公務報表委託調查研究計畫1,400千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,700千元。
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	燃料計120千元。
用品消耗	共計9,101千元，包括： 1.辦公(事務)用品計50千元。 2.報章什誌計380千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計900千元。 4.化學藥劑與實驗用品計450千元。 5.服裝計2,575千元。 6.食品計3,142千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗1,604千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計430千元。
交通及運輸設備租金	車租計940千元。
什項設備租金	什項設備租金計190千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計191,248千元，包括： 1.土地改良物折舊計176,848千元。 2.一般房屋折舊計8,500千元。 3.宿舍折舊計100千元。 3.機械及設備折舊計3,500千元。 4.交通及運輸設備折舊計600千元。 5.什項設備折舊計1,700千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計10,200千元。
房屋稅	一般房屋稅計800千元。
規費	行政規費與強制費計1,250千元。
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8,020千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費6,970千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
分擔	分擔大樓管理費計8千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計360千元，包括： 1.獎勵費用計260千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	2.不屬於以上各項之其他慰問100千元。
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	退還以前年度溢收等收入217千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
157,695	**167,430**	**管理及總務費用**	**169,082**
157,695	167,430	管理費用及總務費用	169,082
117,229	147,602	用人費用	145,354
64,543	73,189	正式員額薪資	71,575
5,107	5,443	聘僱及兼職人員薪資	5,609
6,573	10,704	加（夜）班費	10,622
17,884	21,228	獎金	21,995
11,898	21,472	退休及卹償金	21,976
11,224	15,566	福利費	13,577
35,578	14,484	服務費用	17,872
1,850	1,853	水電費	2,263
843	1,060	郵電費	1,010
996	1,042	旅運費	1,345
55	120	印刷裝訂及公告費	105
1,820	2,380	修理保養及保固費	4,053
226	271	保險費	285
23,505	448	一般服務費	448
5,220	6,446	專業服務費	7,499
864	864	公關慰勞費	864
200	-	推展費	-
2,179	2,037	材料及用品費	1,900
6	200	使用材料費	200
2,174	1,837	用品消耗	1,700
454	447	租金與利息	900
454	447	機器租金	900
2,111	2,190	折舊、折耗及攤銷	2,600
2,111	2,190	攤銷	2,600
101	107	稅捐與規費（強制費）	110
52	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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
49	50	規費	53
40	538	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	342
-	-	分擔	32
40	138	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	110
-	400	競賽及交流活動費	200
3	25	其他	4
3	25	其他費用	4

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115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71,575千元，包括： 1.職員薪金計64,128千元。 2.工員工資計7,447千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,609千元。
加（夜）班費	共計10,622千元，包括： 1.延長工時加班費計6,325千元。 2.未休假加班費計4,297千元。
獎金	共計21,995千元，包括： 1.考績獎金計8,947千元。 2.年終獎金計9,648千元。 3.其他獎金計3,400千元。
退休及卹償金	共計21,976千元，包括： 1.職員退休及離職金計21,166千元。 2.工員退休及離職金計453千元。 3.卹償金計357千元。
福利費	共計13,577千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,418千元。 2.傷病醫藥費計259千元。 3.其他福利費計2,900千元。
服務費用	
水電費	共計2,263千元，包括： 1.工作場所電費計2,200千元。 2.宿舍電費計5千元。 3.工作場所水費計50千元。 4.宿舍水費計2千元。 5.氣體費計6千元。
郵電費	共計1,010千元，包括： 1.郵費計200千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計310千元。
旅運費	共計1,345千元，包括： 1.國內旅費計1,334千元。 2.貨物運費計8千元。 3.其他旅運費計3千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計105千元。
修理保養及保固費	共計4,053千元，包括： 1.一般房屋修護費計1,131千元。 2.宿舍修護費計50千元。 3.機械及設備修護費計2,292千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	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。
保險費	共計285千元，包括： 1.一般房屋保險費計30千元。 2.宿舍保險費計4千元。 3.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10千元。 2.體育活動費計438千元。
專業服務費	共計7,499千元，包括： 1.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 2.電腦軟體服務費計7,429千元。
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。
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	燃料計200千元。
用品消耗	共計1,700千元，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.食品計460千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗945千元。
租金與利息	
機器租金	機械及設備租金計900千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,600千元。
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53千元，包括： 1.行政規費與強制費計15千元。 2.汽車燃料使用費計38千元。
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32千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計110千元，包括： 1.獎勵費用計80千元。 2.退休技工、工友慰問金等30千元。

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115年度

科　　目	說　　明
競賽及交流活動費	技能競賽計200千元。
其他	
其他費用	辦理活動租借停車位費用等4千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,497	**2,274**	**研究發展及訓練費用**	**2,238**
1,497	2,274	訓練費用	2,238
916	1,123	服務費用	1,273
831	803	旅運費	905
-	30	印刷裝訂及公告費	36
-	-	保險費	12
85	290	專業服務費	320
347	731	材料及用品費	545
347	731	用品消耗	545
197	300	租金與利息	300
197	300	交通及運輸設備租金	300
37	120	稅捐與規費（強制費）	120
37	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115年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計905千元，包括： 1.國內旅費計900千元。 2.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計36千元。
保險費	其他保險費計12千元。
專業服務費	共計320千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計70千元。 2.委託考選訓練費計250千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計545千元，包括： 1.食品計465千元。 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

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,039	**11,379**	**其他業務外費用**	**12,454**
572	875	財產交易短絀	1,900
572	875	短絀、賠償與保險給付	1,900
572	875	各項短絀	1,900
13,467	10,504	雜項費用	10,554
9,927	8,674	服務費用	8,674
234	-	印刷裝訂及公告費	-
126	-	保險費	-
956	-	一般服務費	-
8,611	8,674	推展費	8,674
976	-	材料及用品費	-
976	-	用品消耗	-
405	-	租金與利息	-
5	-	地租及水租	-
310	-	交通及運輸設備租金	-
90	-	什項設備租金	-
1,865	1,830	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,880
160	180	會費	180
1,705	1,650	捐助、補助與獎助	1,700
293	-	短絀、賠償與保險給付	-
293	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115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1,900千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	
保險費	
一般服務費	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用8,674千元。
材料及用品費	
用品消耗	
租金與利息	
地租及水租	
交通及運輸設備租金	
什項設備租金	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計180千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.中華防災學會會費5千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 5.桃園市防治公害美化環境協會會費5千元。 6.中華水資源管理學會會費5千元。 7.台灣農村經濟學會會費10千元。 8.台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計1,700千元，明細如下： 1.桃園市、新竹縣各地區農會1,480千元。 2.中華水資源管理學會年會暨研討會40千元。 3.台灣農業工程學會年會30千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會年會20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會研討會10千元。 6.新屋區農會鵝肉評鑑活動20千元。 7.新竹縣湖口鄉環境保護協會70A池周邊維護20千元。

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115年度

科　　目	說　　明
短絀、賠償與保險給付 各項短絀	8.觀音區農會西瓜評鑑活動20千元。 9.八德區農會印製農民曆60千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	31,386	115,500	-	2,950	-
一次性項目	31,386	115,500	-	2,950	-
合　　計	**31,386**	**115,500**		**2,950**	

良擴充明細表

115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	-	-	-	-	150,236	-	150,236	
400	-	-	-	-	150,236	-	150,236	土地改良物115,500千元，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40,000千元，暫以6.15%估算工程管理費2,460千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計75,500千元，暫以3.00%估算工程管理費2,265千元。 以上本年度合計編列工程管理費4,725千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
400					**150,236**		**150,236**	

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	89,736	-	60,500	-
一次性項目	89,736	-	60,500	-
合　　計	**89,736**		**60,500**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
150,236	100.00	-	-	-	-	150,236	100.00
150,236	100.00	-	-	-	-	150,236	100.00
150,236	**100.00**					**150,236**	**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	150,236	89,736	-	60,500	-	-
一次性項目	150,236	89,736	-	60,500	-	-
合計	**150,236**	**89,736**		**60,500**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					150,236	100.00	150,236	100.00
	11501~11512				150,236	100.00	150,236	100.00
					150,236	**100.00**	**150,236**	**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115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	5,268,493	416,530	27,724	7,118	13,279	-	-	-	-	-	5,733,144
上年度預計增減資產原值	49,310	28,679	6,550	230	400	-	-	-	-	-	85,169
本年度預計增減資產原值	8,402	-	2,950	-	400	-	-	-	-	-	11,752
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,326,205	445,209	37,224	7,348	14,079	-	-	-	-	-	5,830,065
本年度應提折舊額	176,848	8,600	3,500	600	1,700	-	-	-	-	-	191,248
業務費用	176,848	8,600	3,500	600	1,700	-	-	-	-	-	191,248

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115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	58,722	-	58,722	97,991	-	97,991	17,266	56,535	
土地	58,722	-	58,722	97,991	-	97,991	17,266	56,535	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115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	107,098	105,198	1,900	-	-	1,900
土地改良物	107,098	105,198	1,900	-	-	1,900
土地改良物	107,098	105,198	1,900	-	-	1,900

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**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

115年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
2,633	0	0.50	1	3	3
			1	**3**	**3**

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,275,508	
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	60,500	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,336,008	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
1,429	1,690	無形資產	300	
1,429	1,690	電腦軟體	300	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,429	**1,690**	**總計**	**300**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
20,558,183	資產	21,379,408	20,648,617	730,791
4,049,389	流動資產	4,307,984	4,149,733	158,251
3,898,735	現金	4,157,329	3,999,078	158,251
150,083	流動金融資產	150,084	150,084	-
571	預付款項	571	571	-
128,629	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	136,329	137,629	-1,300
128,629	準備金	136,329	137,629	-1,300
16,370,991	不動產、廠房及設備	16,928,722	16,352,582	576,140
13,556,788	土地	14,248,505	13,598,067	650,438
2,417,637	土地改良物	2,310,102	2,373,350	-63,248
329,085	房屋及建築	340,764	349,364	-8,600
12,813	機械及設備	15,813	16,363	-550
2,975	交通及運輸設備	1,905	2,505	-600
8,510	什項設備	6,310	7,610	-1,300
43,182	購建中固定資產	5,323	5,323	-
8,997	無形資產	6,197	8,497	-2,300
8,997	無形資產	6,197	8,497	-2,300
176	其他資產	176	176	-
176	什項資產	176	176	-
20,558,183	合計	21,379,408	20,648,617	730,791
226,424	負債	234,123	235,423	-1,300
16,534	流動負債	16,534	16,534	-
16,034	應付款項	16,034	16,034	-
500	預收款項	500	500	-
128,629	長期負債	136,329	137,629	-1,300
128,629	長期債務	136,329	137,629	-1,300
81,260	其他負債	81,260	81,260	-
42,795	遞延負債	42,795	42,795	-
38,465	什項負債	38,465	38,465	-
20,331,759	淨值	21,145,285	20,413,194	732,091

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
1,197,600	基金	1,336,008	1,275,508	60,500
1,197,600	基金	1,336,008	1,275,508	60,500
2,732,155	公積	2,732,155	2,732,155	-
2,732,155	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
2,160,373	累積餘絀	2,181,845	2,170,762	11,083
2,160,373	累積賸餘	2,181,845	2,170,762	11,083
14,241,630	淨值其他項目	14,895,277	14,234,769	660,508
14,241,630	累積其他綜合餘絀	14,895,277	14,234,769	660,508
20,558,183	合計	21,379,408	20,648,617	730,791

註：信託代理與保證資產(負債)22,057千元，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115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		-	-	78,000	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	1,500,000.00	16,500	
輸水渠道除草	平方公尺	780,000.00	40.00	31,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	91,500.00	240.00	21,960	
構造物維護	座	70.00	119,142.86	8,340	
農業灌溉用水管理	百萬噸	75.00	5,767,200.00	432,540	
農田水利設施更新改善		-	-	115,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	11,437,500.00	91,500	
構造物更新改善	座	3.00	8,000,000.00	24,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	71,157	
輸水渠道改善及修補	公里	11.60	1,499,618.71	17,396	
輸水渠道除草	平方公尺	952,628.73	40.00	38,105	
輸水渠道浚渫	立方公尺	33,342.07	240.00	8,002	

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115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	75.38	101,539.80	7,654	
農業灌溉用水管理	百萬噸	70.00	5,804,072.14	406,285	
農田水利設施更新改善		-	-	45,584	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.27	7,977,461.12	34,064	
構造物更新改善	座	2.30	5,008,759.57	11,520	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,421	
輸水渠道改善及修補	公里	4.67	2,498,818.84	11,669	
輸水渠道除草	平方公尺	784,661.83	40.00	31,386	
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,694.24	240.00	7,847	
構造物維護	座	89.29	128,995.25	11,518	
農業灌溉用水管理	百萬噸	90.68	5,245,000.00	475,617	
農田水利設施更新改善		-	-	59,429	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.62	6,002,148.43	45,736	
構造物更新改善	座	6.49	2,109,766.56	13,692	
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	

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115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	-4	108	
專任人員	112	-4	108	
職員	80		80	
駐衛警	-	-	-	
技工	12	-3	9	
工友	8	-1	7	
約僱	12		12	
總　　計	112	-4	108	

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」40人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員38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										
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	71,575	5,609	10,622	-	9,648	8,947	-	3,400	21,619	357
正式人員	71,575	-	9,844	-	8,947	8,947	-	3,112	21,273	357
職員	64,128	-	8,557	-	8,016	8,016	-	2,648	20,820	357
工員	7,447	-	1,287	-	931	931	-	464	453	-
聘僱人員	-	5,609	778	-	701	-	-	288	346	-
合計	71,575	5,609	10,622	-	9,648	8,947	-	3,400	21,619	357

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數8,870千元，辦理事項如下：

(1)本處及各工作站環境清潔工作1,400千元。

(2)檔案委外清查1,800千元。

(3)妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作5,670千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數23,710千元，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23,500千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210千元。

三、獎金計編列21,995千元，明細如下：

1.年終獎金：編列108人9,648千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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96人8,947千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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108人3,400千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

115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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	10,418	259	-	2,900	-	145,354	-	145,354
-	9,633	232	-	2,708	-	136,628	-	136,628
-	8,587	187	-	1,898	-	123,214	-	123,214
-	1,046	45	-	810	-	13,414	-	13,414
-	785	27	-	192	-	8,726	-	8,726
-	10,418	259	-	2,900	-	145,354	-	145,354

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
117,229	147,602	用人費用	145,354	-	145,354	-	-
64,543	73,189	正式員額薪資	71,575	-	71,575	-	-
5,107	5,443	聘僱及兼職人員薪資	5,609	-	5,609	-	-
6,573	10,704	加（夜）班費	10,622	-	10,622	-	-
17,884	21,228	獎金	21,995	-	21,995	-	-
11,898	21,472	退休及卹償金	21,976	-	21,976	-	-
11,224	15,566	福利費	13,577	-	13,577	-	-
144,365	156,163	服務費用	183,875	156,056	17,872	1,273	8,674
2,838	2,561	水電費	3,071	808	2,263	-	-
2,357	2,296	郵電費	2,510	1,500	1,010	-	-
5,021	7,186	旅運費	7,192	4,942	1,345	905	-
609	950	印刷裝訂及公告費	786	645	105	36	-
78,755	73,250	修理保養及保固費	94,429	90,376	4,053	-	-
583	1,111	保險費	1,369	1,072	285	12	-
31,317	35,731	一般服務費	38,564	38,116	448	-	-
13,010	23,540	專業服務費	26,416	18,597	7,499	320	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
9,011	8,674	推展費	8,674	-	-	-	8,674
8,090	7,211	材料及用品費	11,666	9,221	1,900	545	-
315	458	使用材料費	320	120	200	-	-
7,775	6,753	用品消耗	11,346	9,101	1,700	545	-
1,489	1,427	租金與利息	2,760	1,560	900	300	-
231	380	地租及水租	430	430	-	-	-
454	447	機器租金	900	-	900	-	-
714	600	交通及運輸設備租金	1,240	940	-	300	-
90	-	什項設備租金	190	190	-	-	-
177,906	195,590	折舊、折耗及攤銷	193,848	191,248	2,600	-	-
175,795	193,400	不動產、廠房及設備折舊	191,248	191,248	-	-	-
2,111	2,190	攤銷	2,600	-	2,600	-	-
11,214	12,632	稅捐與規費（強制費）	12,480	12,250	110	120	-
9,690	10,000	土地稅	10,200	10,200	-	-	-
690	1,000	房屋稅	800	800	-	-	-
52	57	消費與行為稅	57	-	57	-	-
781	1,575	規費	1,423	1,250	53	120	-
2,110	13,078	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,610	8,388	342	-	1,880
160	180	會費	180	-	-	-	180
1,705	12,310	捐助、補助與獎助	9,720	8,020	-	-	1,700
32	50	分擔	40	8	32	-	-
76	138	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	470	360	110	-	-
137	400	競賽及交流活動費	200	-	200	-	-
874	875	短絀、賠償與保險給付	1,900	-	-	-	1,900
874	875	各項短絀	1,900	-	-	-	1,900
14,443	100	其他	221	217	4	-	-
14,443	100	其他費用	221	217	4	-	-
477,718	534,678	總計	562,714	378,940	169,082	2,238	12,454

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115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。

本頁空白

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....5-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....5-11
(二)餘絀撥補預計表.....5-14
(三)現金流量預計表及說明.....5-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....5-17
(二)其他業務收入明細表.....5-18
(三)財務收入明細表.....5-19
(四)其他業務外收入明細表.....5-20
(五)業務費用明細表及說明.....5-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....5-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....5-30
(八)財務費用明細表.....5-32
(九)其他業務外費用明細表及說明.....5-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....5-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....5-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....5-40
(十三)資產折舊明細表.....5-42
(十四)資產變賣明細表.....5-43
(十五)資產報廢明細表.....5-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....5-46
(十七)基金數額增減明細表.....5-48
(十八)購置無形資產明細表.....5-49

四、預算參考表
(一)預計平衡表.....5-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....5-53
(三)員工人數彙計表.....5-55
(四)用人費用彙計表.....5-56
(五)各項費用彙計表.....5-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....5-59

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 9,590 萬 2 千元，較預算數 9,067 萬 2 千元，增加 523 萬元，約 5.77%，主要係因渠道及搭排使用費收入較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 58 萬 1 千元，較預算數 3 億 7,462 萬 7 千元，減少 7,404 萬 6 千元，約 19.77%，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 2,102 萬 9 千元，較預算數 2 億 3,019 萬 1 千元，減少 916 萬 2 千元，約 3.98%，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 559 萬 8 千元，較預算數 482 萬 9 千元，增加 76 萬 9 千元，約 15.93%，主要係因大樓新建工程履約調解款，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1,075 萬 1 千元，較預算短絀 5,859 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 6,934 萬 4 千元，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 8,043 萬 5 千元，可用預算數 1 億 2,624 萬 6 千元，執行率約 63.71%，主要係依業務實際需求辦理轄

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，計保留 2,735 萬 5 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 4,524 萬 2 千元，較分配預算數 4,532 萬 5 千元，減少 8 萬 3 千元，約 0.18%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 3,416 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 9,364 萬元，減少 5,947 萬 5 千元，約 30.71%，主要係小組相關業務刻正辦理中以及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 1 億 8,790 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 2,609 萬 8 千元，增加 6,180 萬 6 千元，約 49.01%，主要係處分非事業用地進度較預期快以及利息收入、事業用地占用補償金收入高於預期，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 18 萬 1 千元，較分配預算數 231 萬 3 千元，減少 213 萬 2 千元，約 92.16%，主要係各項費用等相關業務陸續進行核銷中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 9,880 萬元，較分配預算短絀 2,453 萬元，反絀為餘，計相差 1 億 2,333 萬元，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及事業用地占用補償金收入高於預期所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 5,268 萬元，分配預算數 6,285 萬 5 千元，執行率約 83.81%。

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，13 公里輸水渠道改善及修補、150,000 平方公尺除草、100,000 立方公尺浚渫及 55 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 366 百萬噸灌溉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 4 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 8,350 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 8,350 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 513 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 513 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 8,511 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 8,350 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 151 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 4 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 6 萬 1 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 6 萬 6 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 6 萬 6 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 9,500 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 9,064 萬 9 千元，增加 435 萬 6 千元，約 4.81%。

(二)業務成本與費用 3 億 6,309 萬 4 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 5,977 萬 6 千元，增加 331 萬 8 千元，約 0.92%。

(三)業務外收入 2 億 6,478 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 5,471 萬 5 千元，增加 1,006 萬 7 千元，約 3.95%。

(四)業務外費用 435 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 455 萬 6 千元，減少 19 萬 9 千元，約 4.37%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 766 萬 4 千元，較上年度預算短絀 1,896 萬 8 千元，減少 1,130 萬 4 千元，約 59.60%，主要係使用規費收入、租賃收入及雜項收入增加所致。

(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 5-6 頁）、圖三（第 5-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 3 億 3,231 萬 2 千元，除填補累積短絀 766 萬 4 千元外，尚餘 3 億 2,464 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 766 萬 4 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 5-8 頁）、圖五（第 5-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 3,447 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 766 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 1,668 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 2,434 萬 7 千元。
2. 調整項目淨減 2,681 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 6,108 萬元、攤銷無形資產 518 萬 1 千元、固定資產報廢損失 68 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 9,376 萬元。
3. 收取利息 1,661 萬 7 千元、收取股利 6 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 583 萬 1 千元，其中現金流入 9,414 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 9,414 萬 2 千元；現金流出 8,831 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8,511 萬 1 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 7,850 萬元，其中現金流入 7,850 萬元，係增加政府撥充基金 7,850 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 4,985 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 640 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 9 億 5,625 萬 9 千元。

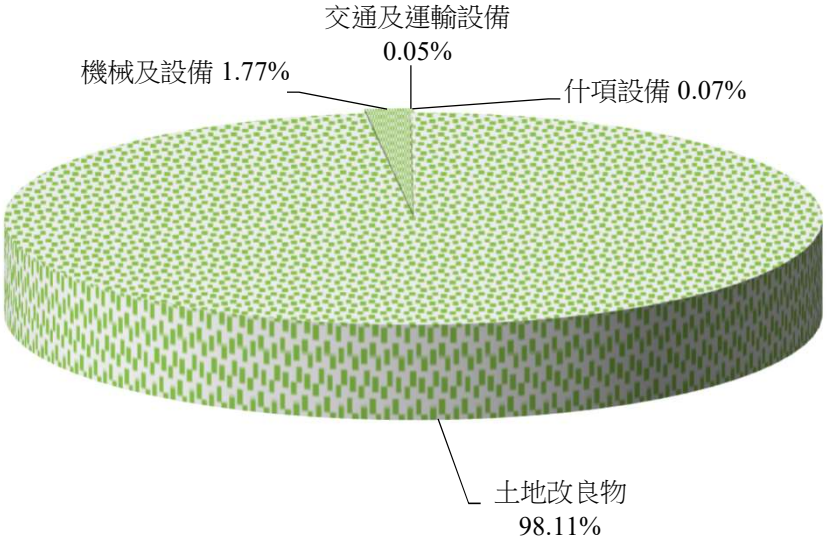
伍、其他

無

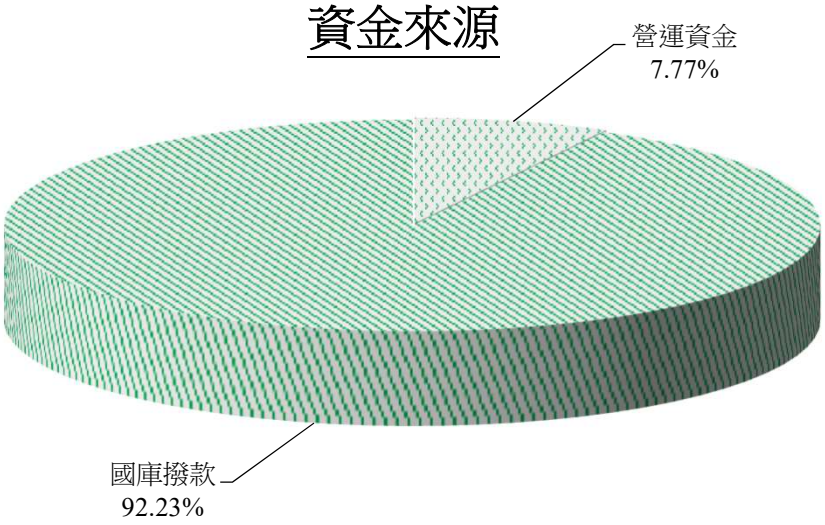
圖一

115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



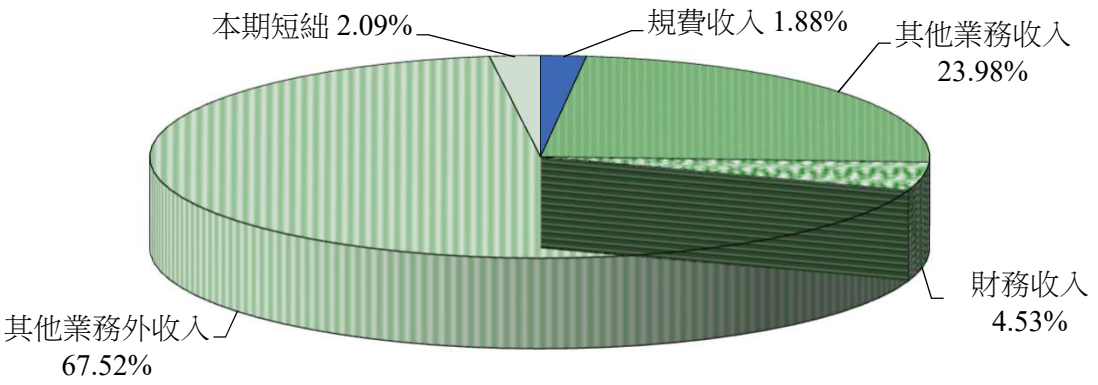
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	6,611
土地改良物	83,500	國庫撥款	78,500
房屋及建築	0		
機械及設備	1,510		
交通及運輸設備	40		
什項設備	61		
合　計	**85,111**	合　計	**85,111**

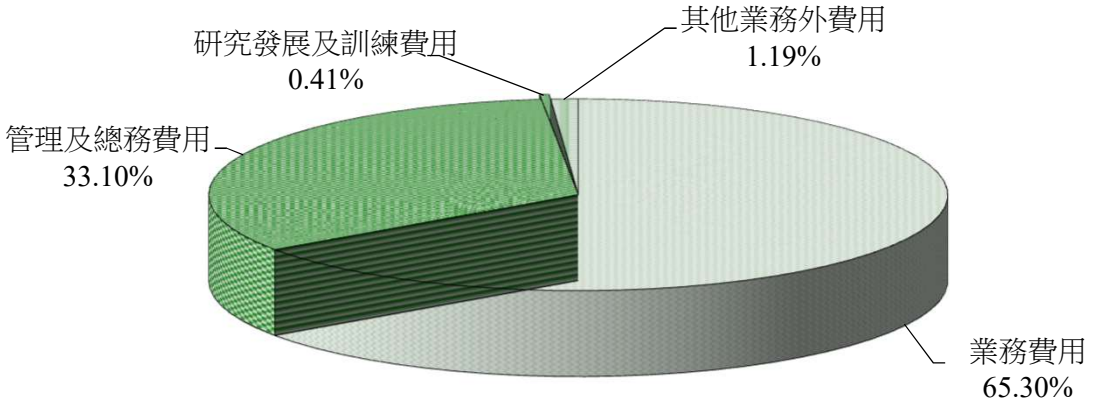
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



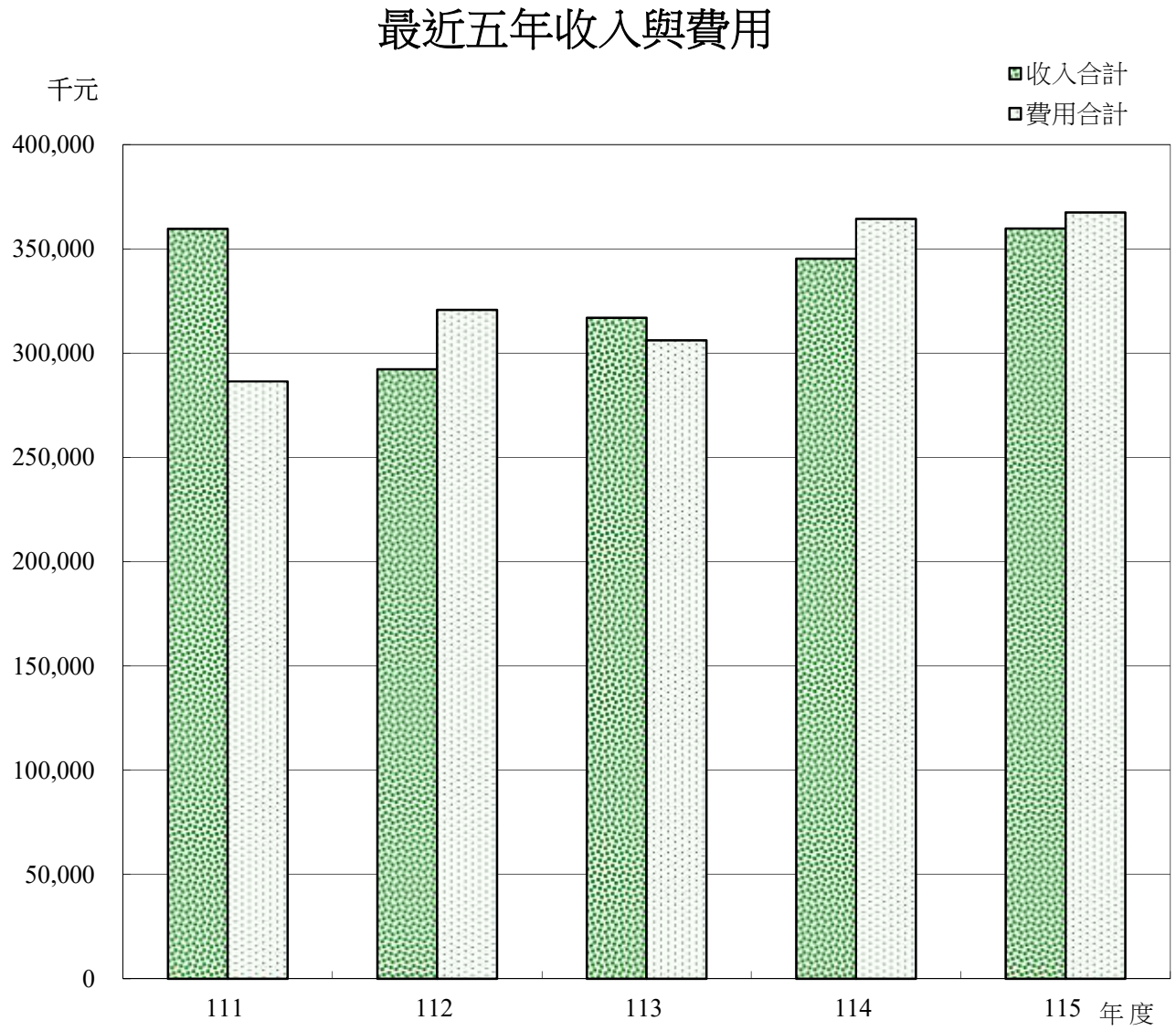
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**95,005**	**業務成本與費用**	**363,094**
租金及權利金收入	0	業務費用	239,980
規費收入	6,900	管理及總務費用	121,608
其他業務收入	88,105	研究發展及訓練費用	1,506
業務外收入	**264,782**	**業務外費用**	**4,357**
財務收入	16,683	其他業務外費用	4,357
其他業務外收入	248,099		
本期短絀	**7,664**		
收入及短絀總額	**367,451**	**成本與費用總額**	**367,451**

圖三



單位：新臺幣千元

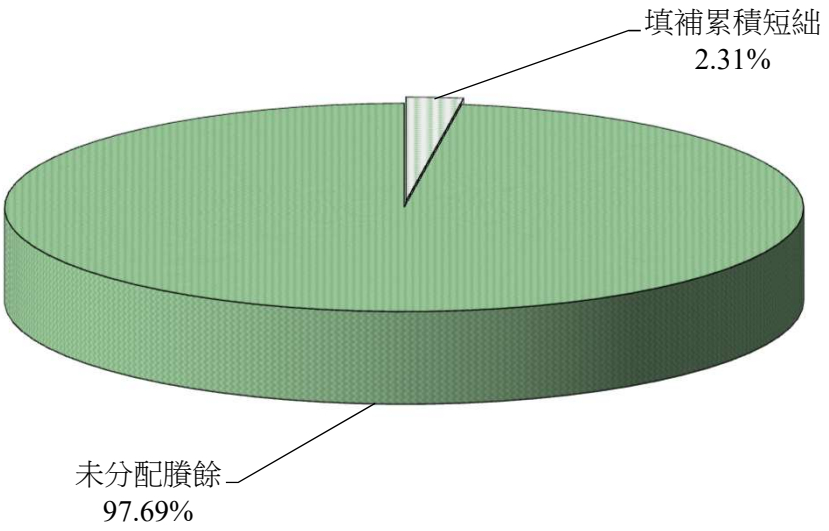
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	90,438	88,636	95,902	90,649	95,005
業務外收入	269,208	203,661	221,029	254,715	264,782
收入合計	**359,647**	**292,297**	**316,931**	**345,364**	**359,787**
費用					
業務成本與費用	277,896	315,325	300,581	359,776	363,094
業務外費用	8,543	5,383	5,598	4,556	4,357
費用合計	**286,440**	**320,708**	**306,179**	**364,332**	**367,451**
本期餘絀	**73,207**	**-28,410**	**10,751**	**-18,968**	**-7,664**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

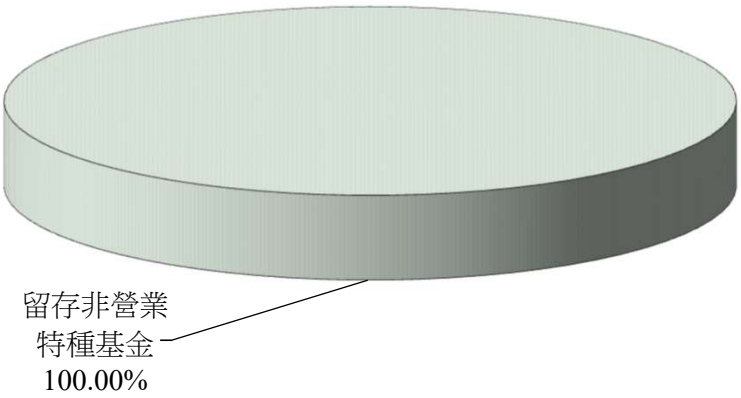
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



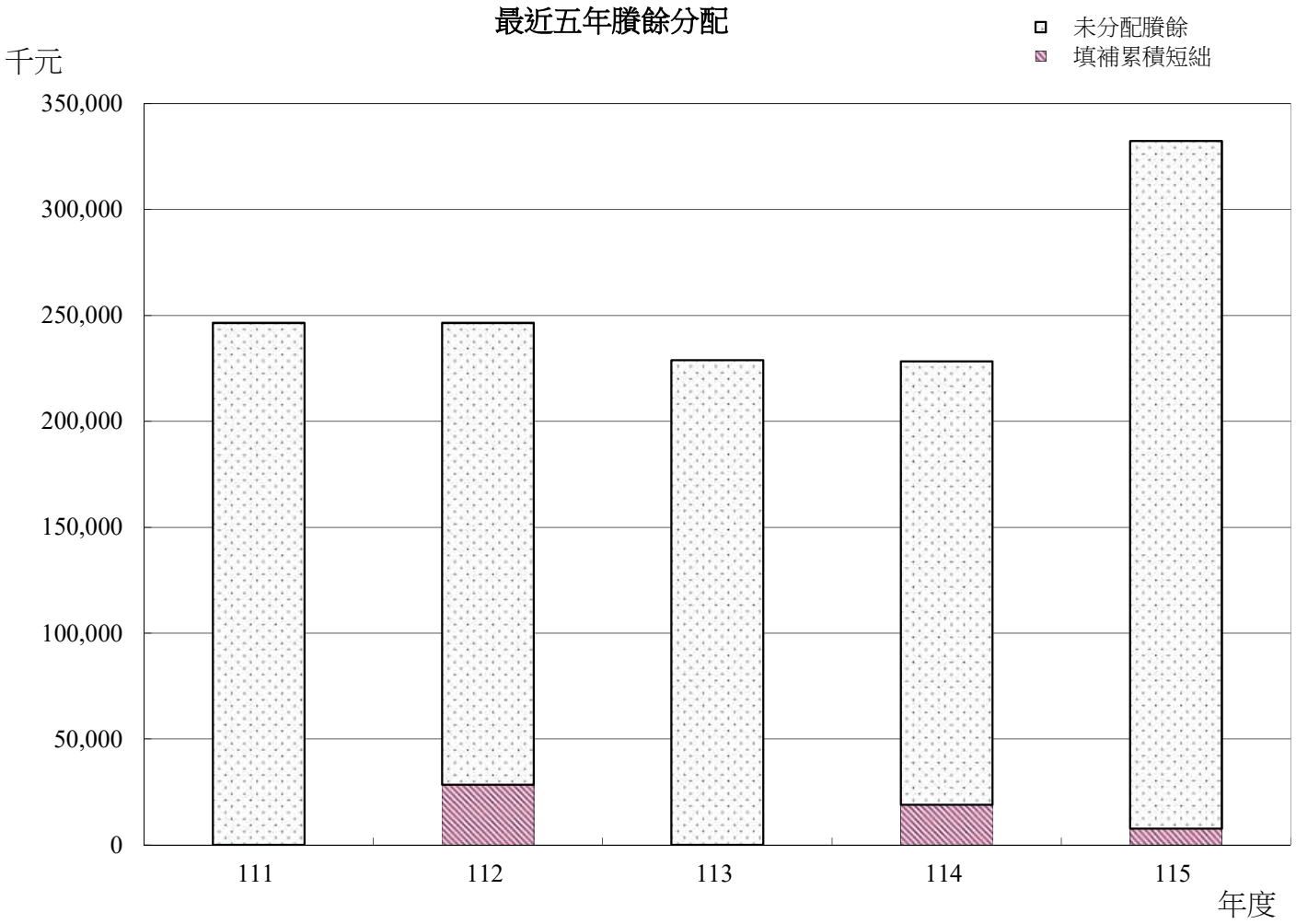
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	7,664	中央政府所得	0
未分配賸餘	324,648	留存非營業特種基金	332,312
合　計	**332,312**	合　計	**332,312**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	28,410	0	18,968	7,664
未分配賸餘	246,477	218,067	228,818	209,378	324,648
合　計	**246,477**	**246,477**	**228,818**	**228,346**	**332,312**

本頁空白

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115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	%
95,902	**100.00**	**業務收入**	**95,005**	**100.00**	**90,649**	**100.00**	**4,356**	**4.81**
-	-	規費收入	6,900	7.26	-	-	6,900	-
-	-	使用規費收入	6,900	7.26	-	-	6,900	-
95,902	100.00	其他業務收入	88,105	92.74	90,649	100.00	-2,544	-2.81
47,265	49.29	其他補助收入	50,001	52.63	45,645	50.35	4,356	9.54
48,636	50.71	雜項業務收入	38,104	40.11	45,004	49.65	-6,900	-15.33
300,581	**313.43**	**業務成本與費用**	**363,094**	**382.18**	**359,776**	**396.89**	**3,318**	**0.92**
202,435	211.09	業務費用	239,980	252.60	237,995	262.55	1,985	0.83
202,435	211.09	業務費用	239,980	252.60	237,995	262.55	1,985	0.83
97,340	101.50	管理及總務費用	121,608	128.00	120,273	132.68	1,335	1.11
97,340	101.50	管理費用及總務費用	121,608	128.00	120,273	132.68	1,335	1.11
806	0.84	研究發展及訓練費用	1,506	1.59	1,508	1.66	-2	-0.13
806	0.84	訓練費用	1,506	1.59	1,508	1.66	-2	-0.13
-204,680	**-213.43**	**業務賸餘(短絀)**	**-268,089**	**-282.18**	**-269,127**	**-296.89**	**1,038**	**-0.39**
221,029	**230.47**	**業務外收入**	**264,782**	**278.70**	**254,715**	**280.99**	**10,067**	**3.95**
24,840	25.90	財務收入	16,683	17.56	15,021	16.57	1,662	11.06
24,709	25.76	利息收入	16,617	17.49	14,956	16.50	1,661	11.11
132	0.14	投資賸餘	66	0.07	65	0.07	1	1.54
196,189	204.57	其他業務外收入	248,099	261.14	239,694	264.42	8,405	3.51
23,653	24.66	財產交易賸餘	93,760	98.69	97,173	107.20	-3,413	-3.51
150,941	157.39	租賃收入	146,001	153.68	140,499	154.99	5,502	3.92
405	0.42	違規罰款收入	-	-	-	-		-
21,191	22.10	雜項收入	8,338	8.78	2,022	2.23	6,316	312.36
5,598	**5.84**	**業務外費用**	**4,357**	**4.59**	**4,556**	**5.03**	**-199**	**-4.37**
431	0.45	財務費用	-	-	-	-		-
431	0.45	投資短絀	-	-	-	-		-
5,167	5.39	其他業務外費用	4,357	4.59	4,556	5.03	-199	-4.37
502	0.52	財產交易短絀	686	0.72	1,266	1.40	-580	-45.81
4,665	4.86	雜項費用	3,671	3.86	3,290	3.63	381	11.58
215,431	**224.64**	**業務外賸餘(短絀)**	**260,425**	**274.12**	**250,159**	**275.96**	**10,266**	**4.10**

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115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	%
10,751	**11.21**	**本期賸餘(短絀)**	**-7,664**	**-8.07**	**-18,968**	**-20.92**	**11,304**	**-59.60**
115,672	**120.62**	**本期其他綜合餘絀**	**107,020**	**112.65**	**-34,272**	**-37.81**	**141,292**	**-412.27**
115,672	120.62	後續可能重分類至餘絀之項目	107,020	112.65	-34,272	-37.81	141,292	-412.27
115,672	120.62	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	107,020	112.65	-34,272	-37.81	141,292	-412.27

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列690萬元，係使用規費收入，詳第5-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列8,810萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第5-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億3,998萬元，係業務費用，詳第5-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,160萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第5-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列150萬6千元，係訓練費用，詳第5-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億6,808萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,668萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第5-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億4,809萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第5-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列435萬7千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第5-33頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億6,042萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀766萬4千元。

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
115,672	**後續可能重分類至餘絀之項目**	107,020	-34,272
115,672	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	107,020	-34,272
115,672	**其他綜合餘絀合計**	107,020	-34,272

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115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	%	
228,346	**100.00**	**賸餘之部**	**332,312**	**100.00**	
228,346	100.00	前期未分配賸餘	332,312	100.00	
18,968	**8.31**	**分配之部**	**7,664**	**2.31**	
18,968	8.31	填補累積短絀	7,664	2.31	
209,378	**91.69**	**未分配賸餘**	**324,648**	**97.69**	
18,968	**100.00**	**短絀之部**	**7,664**	**100.00**	
18,968	100.00	本期短絀	7,664	100.00	
18,968	**100.00**	**填補之部**	**7,664**	**100.00**	
18,968	100.00	撥用賸餘	7,664	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115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）	-7,664	
利息股利之調整	-16,683	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,347	
調整項目	-26,813	加項：提列折舊61,080千元、攤銷無形資產5,181千元、固定資產報廢損失686千元。 減項：固定資產變賣賸餘93,760千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-51,160	
收取利息	16,617	
收取股利	66	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-34,477**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	94,142	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-85,111	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）	**5,831**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	78,500	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**78,500**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**49,854**	
期初現金及約當現金	**906,405**	
期末現金及約當現金	**956,259**	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列6,054千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加127,711千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少20,691千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**88,105**	
其他補助收入	50,001	1.政府補助農田水利事業收入44,523千元。 2.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。 3.竹北市公所市區排水及灌排水路消除髒亂清淤工程補助1,500千元。
雜項業務收入	38,104	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入31,104元。 2.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115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	**16,683**	
利息收入	16,617	定期存款、活期存款等利息收入16,617千元。
投資賸餘	66	金融資產之股利收入66千元。

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115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	**248,099**	
財產交易賸餘	93,760	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等93,760千元。
租賃收入	146,001	1.土地租金收入60,552千元。 2.房屋租金收入85,449千元。
雜項收入	8,338	占用、使用補償金收入8,338千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
202,435	**237,995**	**業務費用**	**239,980**
202,435	237,995	業務費用	239,980
893	605	用人費用	605
893	605	加（夜）班費	605
93,525	119,669	服務費用	130,476
3,049	2,679	水電費	2,679
1,074	945	郵電費	943
1,504	2,502	旅運費	2,308
38	143	印刷裝訂及公告費	173
65,659	85,744	修理保養及保固費	92,936
1,547	2,918	保險費	3,614
1,011	9,670	一般服務費	8,223
19,042	14,468	專業服務費	19,000
600	600	推展費	600
1,685	3,212	材料及用品費	3,240
112	220	使用材料費	216
1,573	2,992	用品消耗	3,024
1,034	2,666	租金與利息	2,666
1,020	2,000	地租及水租	2,000
-	546	機器租金	546
14	120	交通及運輸設備租金	120
68,173	62,233	折舊、折耗及攤銷	61,080
68,173	62,233	不動產、廠房及設備折舊	61,080
12,718	24,733	稅捐與規費（強制費）	16,733
8,103	18,200	土地稅	10,200
3,923	4,800	房屋稅	4,800
34	39	消費與行為稅	39
658	1,694	規費	1,694
11,987	24,817	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,120

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	9,953	捐助、補助與獎助	9,953
11,958	13,860	分擔	14,183
-	884	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	884
29	120	競賽及交流活動費	100
12,420	60	其他	60
12,420	60	其他費用	60

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115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943千元，包括： 1.郵費計92千元。 2.電話費計201千元。 3.數據通信費計650千元。
旅運費	共計2,308千元，包括： 1.國內旅費計2,235千元。 2.專力費計28千元。 3.貨物運費計8千元。 4.其他旅運費37千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計173千元。
修理保養及保固費	共計92,936千元，包括： 1.土地改良物修護費計78,500千元。 2.一般房屋修護費計4,251千元。 3.機械及設備修護費計9,092千元。 4.交通及運輸設備修護費計810千元。 5.什項設備修護費計283千元。
保險費	共計3,614千元，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128千元。 3.其他保險費1,302千元。
一般服務費	共計8,223千元，包括： 1.公證費計500千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計85千元。 3.外包費600千元。(非人力保全) 4.義(志)工服務費4,910千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計2,128千元，明細如下： (1)為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用1,708千元(約3人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員費用420千元(約14人次)。
專業服務費	共計19,000千元，包括： 1.專技人員酬金計206千元。 2.法律事務費計1,000千元。 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115年度

科　　目	說　　明
	5.委託調查研究費計9,000千元，明細如下： ⑴「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。 ⑵「灌溉管理維護計畫」- 河川沖淤情勢調查農田水利設施河川公地使用申請許可及取水可持續性評估,需委託專業廠商測量及現況套繪地籍、地形等相關圖資,研擬因應氣候變遷所致取水設施運用之策略8,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計575千元。 7.委託考選訓練費計2,875千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計3,800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用600千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計216千元，包括： 1.物料計7千元。 2.燃料計159千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	共計3,024千元，包括： 1.辦公(事務)用品計336千元。 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1,100千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,000千元。
機器租金	機械及設備租金計546千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計61,080千元，包括： 1.土地改良物折舊計34,590千元。 2.一般房屋折舊計22,941千元。 3.機械及設備折舊計2,426千元。 4.交通及運輸設備折舊計547千元。 5.什項設備折舊計576千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計10,200千元。
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。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	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	其他捐助、補助與獎助計9,953千元，明細如下: 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14,183千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,541千元。 2.分擔其他費用計12,642千元。
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.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計406千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計100千元。
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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
97,340	**120,273**	**管理及總務費用**	**121,608**
97,340	120,273	管理費用及總務費用	121,608
75,582	94,725	用人費用	96,044
38,262	47,565	正式員額薪資	48,557
4,608	5,022	聘僱及兼職人員薪資	5,341
3,395	4,851	加（夜）班費	4,737
10,392	12,988	獎金	12,947
11,569	15,238	退休及卹償金	15,468
7,356	9,060	福利費	8,993
1	1	提繳費	1
13,966	16,644	服務費用	16,910
1,186	2,217	水電費	2,217
1,040	1,622	郵電費	1,454
734	955	旅運費	1,196
173	297	印刷裝訂及公告費	297
-	1,139	修理保養及保固費	1,139
263	333	一般服務費	330
9,645	9,127	專業服務費	9,393
864	864	公關慰勞費	864
61	90	推展費	20
1,568	2,258	材料及用品費	2,264
274	556	使用材料費	556
1,294	1,702	用品消耗	1,708
1,085	1,091	租金與利息	1,091
6	-	房租	-
1,078	1,090	機器租金	1,090
1	1	什項設備租金	1
5,027	5,437	折舊、折耗及攤銷	5,181
5,027	5,437	攤銷	5,181

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
101	118	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	118
101	118	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	118
12	-	**其他**	-
12	-	**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115年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計48,557千元，包括： 1.職員薪金計44,370千元。 2.工員工資計4,187千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,341千元。
加（夜）班費	共計4,737千元，包括： 1.延長工時加班費計1,744千元。 2.未休假加班費計2,993千元。
獎金	共計12,947千元，包括： 1.考績獎金計5,330千元。 2.年終獎金計6,737千元。 3.其他獎金計880千元。
退休及卹償金	共計15,468千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,326千元。 2.工員退休及離職金計1,142千元。
福利費	共計8,993千元，包括： 1.分擔員工保險費計6,705千元。 2.傷病醫藥費計219千元。 3.其他福利費計2,069千元。
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1,454千元，包括： 1.郵費計228千元。 2.電話費計314千元。 3.數據通信費計912千元。
旅運費	共計1,196千元，包括： 1.國內旅費計1,149千元。 2.其他旅運費計47千元。
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330千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計6千元。 2.計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費

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115年度

科　　目	說　　明
	用105千元(約1人)。 3.體育活動費計219千元。
專業服務費	共計9,393千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計289千元。 2.電腦軟體服務費計8,854千元。 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20千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計556千元。
用品消耗	共計1,708千元，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584千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計537千元。
租金與利息	
房租	
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5,181千元。
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。
其他	
其他費用	

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
806	**1,508**	**研究發展及訓練費用**	**1,506**
806	1,508	訓練費用	1,506
684	1,404	服務費用	1,402
245	476	旅運費	474
5	34	保險費	34
1	-	一般服務費	-
433	894	專業服務費	894
123	74	材料及用品費	74
123	74	用品消耗	74
-	30	租金與利息	30
-	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115年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計474千元。
保險費	其他保險費計34千元。
一般服務費	
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

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,167	**4,556**	**其他業務外費用**	**4,357**
502	1,266	財產交易短絀	686
502	1,266	短絀、賠償與保險給付	686
502	1,266	各項短絀	686
4,665	3,290	雜項費用	3,671
547	790	服務費用	781
73	-	旅運費	-
3	-	保險費	-
-	300	專業服務費	291
471	490	推展費	490
39	600	材料及用品費	600
39	600	用品消耗	600
27	-	租金與利息	-
27	-	交通及運輸設備租金	-
358	1,700	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,090
125	200	會費	200
30	200	捐助、補助與獎助	200
-	1,000	分擔	1,190
11	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
192	300	競賽及交流活動費	500
3,694	200	其他	200
3,694	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115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686千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	
保險費	
專業服務費	法律事務費計291千元。
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。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
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.捐助社團法人台灣農業工程協會辦理研討會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.新竹縣社區發展協會10千元。
分擔	分擔其他費用計1,190千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
競賽及交流活動費	共500千元，包括： 1.技能競賽計200千元。 2.交流活動費計300千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115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	-	83,500	-	1,510	40
一次性項目	-	83,500	-	1,510	40
合　　計		**83,500**		**1,510**	**40**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
61	-	-	-	-	85,111	-	85,111	
61	-	-	-	-	85,111	-	85,111	土地改良物83,500千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定: 自辦規劃、設計、監造估計83,500千元，暫以6.15%估算工程管理費5,135千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,135千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
61					**85,111**		**85,111**	

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	6,611	-	78,500	-
一次性項目	6,611	-	78,500	-
合　　計	**6,611**		**78,500**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
85,111	100.00	-	-	-	-	85,111	100.00
85,111	100.00	-	-	-	-	85,111	100.00
85,111	**100.00**					**85,111**	**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	85,111	6,611	-	78,500	-	-
一次性項目	85,111	6,611	-	78,500	-	-
合計	85,111	6,611		78,500		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					85,111	100.00	85,111	100.00
	11501~11512				85,111	100.00	85,111	100.00
					85,111	**100.00**	**85,111**	**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115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	1,512,293	1,351,387	49,416	10,544	6,318	-	-	-	-	-	2,929,958
上年度預計增減資產原值	-47,018	-	21,207	-2,162	-101	-	-	-	-	-	-28,074
本年度預計增減資產原值	17,103	-	450	-258	-740	-	-	-	-	-	16,555
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,482,378	1,351,387	71,073	8,124	5,477	-	-	-	-	-	2,918,439
本年度應提折舊額	34,590	22,941	2,426	547	576	-	-	-	-	-	61,080
業務費用	34,590	22,941	2,426	547	576	-	-	-	-	-	61,080

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115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	21,073	-	21,073	94,142	-	94,142	20,691	93,760	
土地	21,073	-	21,073	94,142	-	94,142	20,691	93,760	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115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	68,556	67,870	686	-	-	686
土地改良物	66,397	65,733	664	-	-	664
土地改良物	66,397	65,733	664	-	-	664
機械及設備	1,060	1,049	11	-	-	11
機械及設備	1,060	1,049	11	-	-	11
交通及運輸設備	298	295	3	-	-	3
交通及運輸設備	298	295	3	-	-	3
什項設備	801	793	8	-	-	8
什項設備	801	793	8	-	-	8

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

115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	66	65	132
10,062	0		-	-	-
4,636	0		-	-	-
			66	**65**	**132**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,047,458	
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	78,500	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,125,958	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
3,280	3,200	無形資產	3,200	
3,277	3,200	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。
3	-	其他無形資產	-	辦理水權登記等支出。
3,280	**3,200**	**總計**	**3,200**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
10,566,973	資產	10,871,202	10,687,292	183,910
2,700,755	流動資產	2,874,433	2,824,579	49,854
782,540	現金	956,259	906,405	49,854
1,918,094	流動金融資產	1,918,094	1,918,094	-
120	預付款項	80	80	-
46,071	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	50,310	44,256	6,054
46,071	準備金	50,310	44,256	6,054
7,812,088	不動產、廠房及設備	7,942,618	7,812,635	129,983
6,097,794	土地	6,169,959	6,063,321	106,638
598,029	土地改良物	681,607	633,361	48,246
994,439	房屋及建築	948,812	971,753	-22,941
26,176	機械及設備	48,749	49,676	-927
4,382	交通及運輸設備	3,130	3,640	-510
2,796	什項設備	1,889	2,412	-523
88,472	購建中固定資產	88,472	88,472	-
8,059	無形資產	3,841	5,822	-1,981
8,059	無形資產	3,841	5,822	-1,981
10,566,973	合計	10,871,202	10,687,292	183,910
184,907	負債	177,606	171,552	6,054
32,293	流動負債	25,752	25,752	-
32,293	應付款項	25,752	25,752	-
46,071	長期負債	50,310	44,256	6,054
46,071	長期債務	50,310	44,256	6,054
106,543	其他負債	101,544	101,544	-
27,563	遞延負債	27,563	27,563	-
1,394	負債準備	1,394	1,394	-
77,587	什項負債	72,587	72,587	-
10,382,066	淨值	10,693,596	10,515,740	177,856
983,005	基金	1,125,958	1,047,458	78,500
983,005	基金	1,125,958	1,047,458	78,500

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,315,153	公積	3,315,153	3,315,153	-
3,315,153	特別公積	3,315,153	3,315,153	-
228,818	累積餘絀	324,648	332,312	-7,664
228,818	累積賸餘	324,648	332,312	-7,664
5,855,089	淨值其他項目	5,927,837	5,820,817	107,020
5,855,089	累積其他綜合餘絀	5,927,837	5,820,817	107,020
10,566,973	合計	10,871,202	10,687,292	183,910

註：信託代理與保證資產(負債)3,540千元，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115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		-	-	78,500	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	3,000,000.00	39,000	
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	50.00	7,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	100,000.00	287.00	28,700	
構造物維護	座	55.00	60,000.00	3,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	366.00	689,087.43	252,206	
農田水利設施更新改善		-	-	83,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	5,550,000.00	55,500	
構造物更新改善	座	4.00	7,000,000.00	28,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	53,525	
輸水渠道改善及修補	公里	7.29	4,146,559.26	30,228	
輸水渠道除草	平方公尺	669,177.50	10.00	6,692	
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,604.12	290.06	13,808	

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115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	125.92	22,210.87	2,797	
農業灌溉用水管理	百萬噸	280.36	901,286.36	252,685	
農田水利設施更新改善		-	-	56,933	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.23	4,554,462.60	28,374	
構造物更新改善	座	3.57	7,999,548.46	28,558	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	76,915	
輸水渠道改善及修補	公里	10.64	3,998,849.25	42,548	
輸水渠道除草	平方公尺	192,651.20	10.00	1,927	
輸水渠道浚渫	立方公尺	108,702.16	280.00	30,437	
構造物維護	座	40.09	49,992.72	2,004	
農業灌溉用水管理	百萬噸	277.04	879,990.14	243,792	
農田水利設施更新改善		-	-	60,578	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.76	4,548,503.20	39,845	
構造物更新改善	座	4.30	4,821,745.58	20,734	
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	

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115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」18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4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14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	-	-	562	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	453	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	109	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	43	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	48,557	5,341	4,737	-	6,737	5,330	-	880	15,468	-
正式人員	48,557	-	4,108	-	6,069	5,330	-	847	15,138	-
職員	44,370	-	3,769	-	5,546	4,807	-	793	13,996	-
工員	4,187	-	339	-	523	523	-	54	1,142	-
聘僱人員	-	5,341	629	-	668	-	-	33	330	-
合計	48,557	5,341	5,342	-	6,737	5,330	-	880	15,468	-

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,233千元，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1,813千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420千元。

二、獎金計編列12,947千元，明細如下：

1.年終獎金：編列70人6,737千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列60人5,330千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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880千元，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
115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
-	-	-	-	-	-	562	-	562
-	-	-	-	-	-	453	-	453
-	-	-	-	-	-	109	-	109
-	-	-	-	-	-	43	-	43
-	6,705	219	-	2,069	1	96,044	-	96,044
-	5,866	174	-	1,909	1	87,999	-	87,999
-	5,202	142	-	1,637	-	80,262	-	80,262
-	664	32	-	272	1	7,737	-	7,737
-	839	45	-	160	-	8,045	-	8,045
-	6,705	219	-	2,069	1	96,649	-	96,649

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
76,476	95,330	用人費用	96,649	605	96,044	-	-
38,262	47,565	正式員額薪資	48,557	-	48,557	-	-
4,608	5,022	聘僱及兼職人員薪資	5,341	-	5,341	-	-
4,288	5,456	加（夜）班費	5,342	605	4,737	-	-
10,392	12,988	獎金	12,947	-	12,947	-	-
11,569	15,238	退休及卹償金	15,468	-	15,468	-	-
7,356	9,060	福利費	8,993	-	8,993	-	-
1	1	提繳費	1	-	1	-	-
108,720	138,507	服務費用	149,569	130,476	16,910	1,402	781
4,235	4,896	水電費	4,896	2,679	2,217	-	-
2,114	2,567	郵電費	2,397	943	1,454	-	-
2,556	3,933	旅運費	3,978	2,308	1,196	474	-
211	440	印刷裝訂及公告費	470	173	297	-	-
65,659	86,883	修理保養及保固費	94,075	92,936	1,139	-	-
1,555	2,952	保險費	3,648	3,614	-	34	-
1,275	10,003	一般服務費	8,553	8,223	330	-	-
29,119	24,789	專業服務費	29,578	19,000	9,393	894	291
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,132	1,180	推展費	1,110	600	20	-	490
3,415	6,144	材料及用品費	6,178	3,240	2,264	74	600
387	776	使用材料費	772	216	556	-	-
3,029	5,368	用品消耗	5,406	3,024	1,708	74	600
2,146	3,787	租金與利息	3,787	2,666	1,091	30	-
1,020	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
6	-	房租	-	-	-	-	-
1,078	1,636	機器租金	1,636	546	1,090	-	-
41	150	交通及運輸設備租金	150	120	-	30	-
1	1	什項設備租金	1	-	1	-	-
73,200	67,670	折舊、折耗及攤銷	66,261	61,080	5,181	-	-
68,173	62,233	不動產、廠房及設備折舊	61,080	61,080	-	-	-
5,027	5,437	攤銷	5,181	-	5,181	-	-
12,718	24,733	稅捐與規費（強制費）	16,733	16,733	-	-	-
8,103	18,200	土地稅	10,200	10,200	-	-	-
3,923	4,800	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-
34	39	消費與行為稅	39	39	-	-	-
658	1,694	規費	1,694	1,694	-	-	-
12,446	26,635	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	27,328	25,120	118	-	2,090
125	200	會費	200	-	-	-	200
30	10,153	捐助、補助與獎助	10,153	9,953	-	-	200
11,958	14,860	分擔	15,373	14,183	-	-	1,190
112	1,002	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,002	884	118	-	-
221	420	競賽及交流活動費	600	100	-	-	500
933	1,266	短絀、賠償與保險給付	686	-	-	-	686
933	1,266	各項短絀	686	-	-	-	686
16,125	260	其他	260	60	-	-	200
16,125	260	其他費用	260	60	-	-	200
306,179	364,332	總計	367,451	239,980	121,608	1,506	4,357

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115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。

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 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....6-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....6-9
(二)餘絀撥補預計表.....6-12
(三)現金流量預計表及說明.....6-13
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....6-15
(二)其他業務收入明細表.....6-16
(三)財務收入明細表.....6-17
(四)其他業務外收入明細表.....6-18
(五)業務費用明細表及說明.....6-19
(六)管理及總務費用明細表及說明.....6-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....6-28
(八)財務費用明細表.....6-30
(九)其他業務外費用明細表及說明.....6-31
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....6-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....6-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....6-38
(十三)資產折舊明細表.....6-40
(十四)資產變賣明細表.....6-41
(十五)資產報廢明細表.....6-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....6-44
(十七)基金數額增減明細表.....6-46
(十八)購置無形資產明細表.....6-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....6-49
(二)5 年來主要營運項目分析表.....6-51
(三)員工人數彙計表.....6-53
(四)用人費用彙計表.....6-54
(五)各項費用彙計表.....6-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....6-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 3,841 萬 4 千元，較預算數 1 億 5,238 萬 4 千元，減少 1,397 萬元，約 9.17%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 4,384 萬 8 千元，較預算數 3 億 6,441 萬 8 千元，減少 2,057 萬元，約 5.64%，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，致渠道修護經費較預算減少所致。

(三)業務外收入：決算數 7,884 萬 4 千元，較預算數 1 億 3,969 萬 1 千元，減少 6,084 萬 7 千元，約 43.56%，主要係非事業用地處分案件較預期減少致財產交易賸餘較預算減少所致。

(四)業務外費用：決算數 462 萬 8 千元，較預算數 256 萬 5 千元，增加 206 萬 3 千元，約 80.42%，主要係委託台灣水資源與農業研究院進行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，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 3,121 萬 9 千元，較預算短絀 7,490 萬 8 千元，增加 5,631 萬 1 千元，約 75.17%，主要係財產交易賸餘較預算減少所致。

(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 9,195 萬 6 千元，可用預算數 5 億 1,947 萬 7 千元，執行率約 75.45%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、鑿井及汰換辦公電梯、事務及傢俱設備，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，東興圳進水口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，執行率未達預期。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 5,963 萬 7 千元，較分配預算數 8,389 萬 1 千元，減少 2,425 萬 4 千元，約 28.91%，主要係政府補助款覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 5,770 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 9,975 萬元，減少 4,204 萬 9 千元，約 21.05%，主要係工作站各級渠道清淤維護工程案件較預期數少以及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2,050 萬 4 千元，較分配預算數 7,865 萬 5 千元，減少 5,815 萬 1 千元，約 73.93%，主要係處分土地案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 43 萬元，較分配預算數 40 萬 5 千元，增加 2 萬 5 千元，約 6.16%。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,798 萬 9 千元，較分配預算短絀 3,760 萬 9 千元，增加 4,038 萬元，約 107.37%，主要係政府補助款覈實收入及資產變賣案件數量較預期數少，致實際短絀較分配預算短絀高。

(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 3,725 萬 1 千元，分配預算數 1 億 3,001 萬 6 千元，執行率約 105.56%。

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 115 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 0.96 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、150,000 平方公尺除草、40,000 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 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 13 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 9,165 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 1,500 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 92 萬 3 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 7,665 萬 7 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,430 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,522 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 5 億 1,728 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 9,165 萬 7 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 150 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 2,090 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 什項設備 22 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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）。

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 115 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 6,842 萬 1 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,778 萬 3 千元，增加 63 萬 8 千元，約 0.38%。

(二)業務成本與費用 3 億 9,961 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 7,712 萬元，增加 2,249 萬 8 千元，約 5.97%。

(三)業務外收入 1 億 9,964 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 5,734 萬 4 千元，增加 4,230 萬 3 千元，約 26.89%，主要係租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 64 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 58 萬 4 千元，增加 5 萬 8 千元，約 9.93%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3,219 萬 2 千元，較上年度預算短絀 5,257 萬 7 千元，減少 2,038 萬 5 千元，約 38.77%，主要係租賃收入增加所致。

(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 6-7 頁）、圖三（第 6-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 3,219 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 7,276 萬 1 千元，共計短絀 4 億 495 萬 3 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 4,557 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3,219 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 538 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 3,757 萬 9 千元。
2. 調整項目淨減 1,338 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,311 萬 8 千元、攤銷無形資產 212 萬 2 千元、固定資產報廢損失 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 3,863 萬元。
3. 收取利息 538 萬元、收取股利 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 7,845 萬 2 千元，其中現金流入 1 億 4,122 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 1 億 4,122 萬 9 千元；現金流出 5 億 1,968 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 1,728 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 239 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 億 9,465 萬 7 千元，其中現金流入 4 億 9,465 萬 7 千元，係增加政府撥充基金 4 億 9,465 萬 7 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 7,063 萬元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 2,936 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 9,999 萬 6 千元。

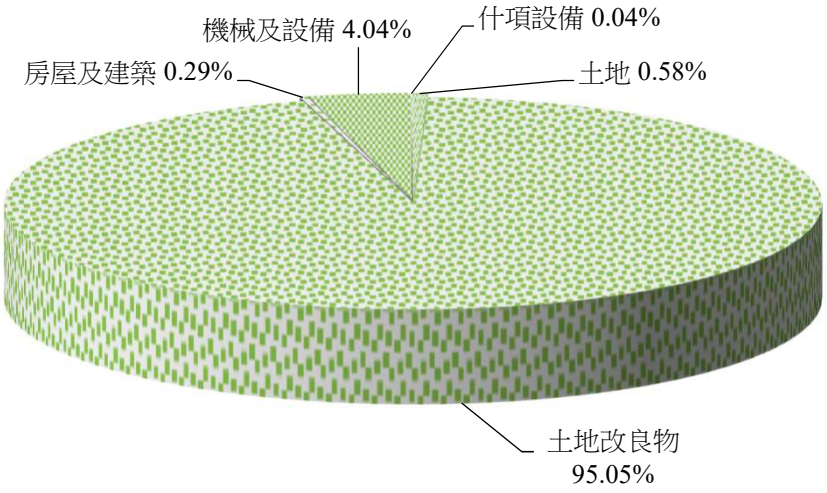
伍、其他

無

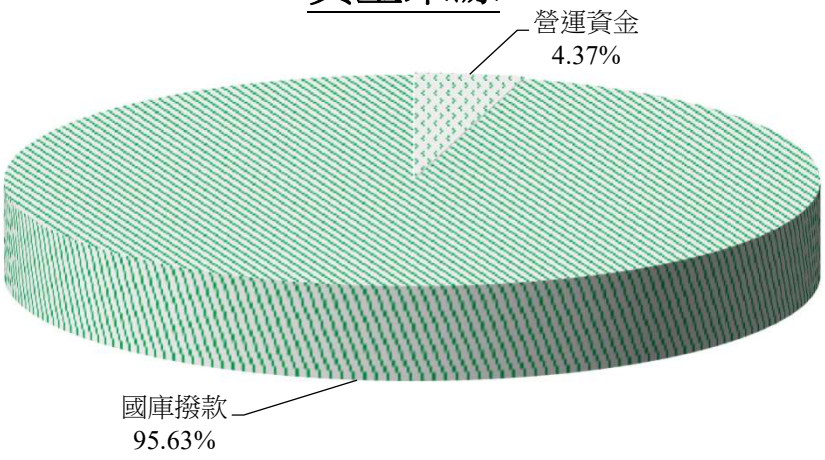
圖一

115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



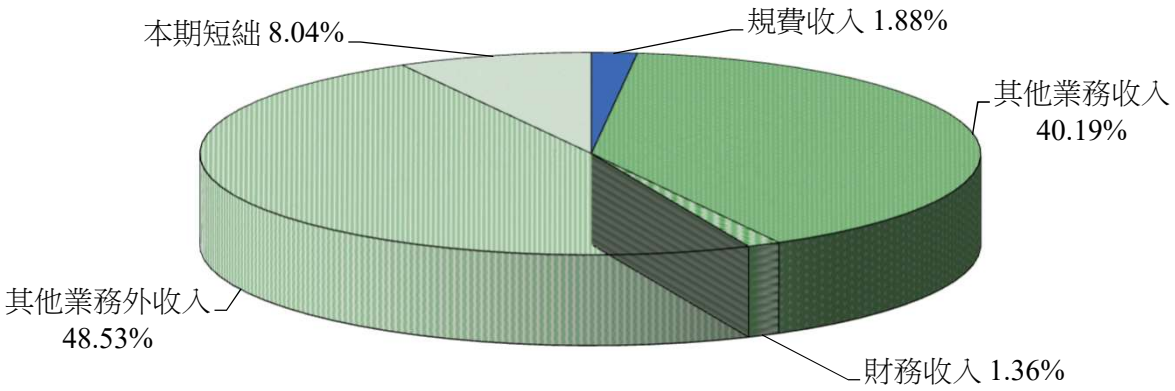
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	3,000	營運資金	22,629
土地改良物	491,657	國庫撥款	494,657
房屋及建築	1,500		
機械及設備	20,905		
交通及運輸設備	0		
什項設備	224		
合　計	**517,286**	合　計	**517,286**

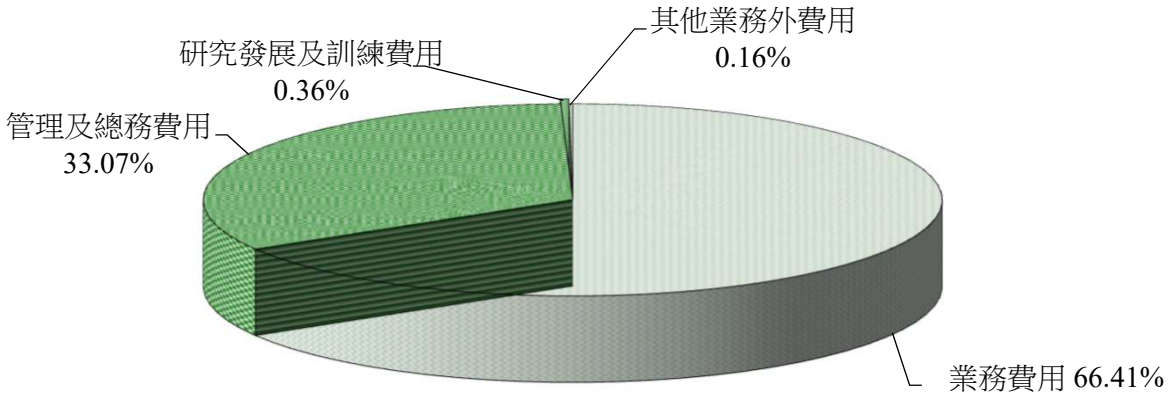
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



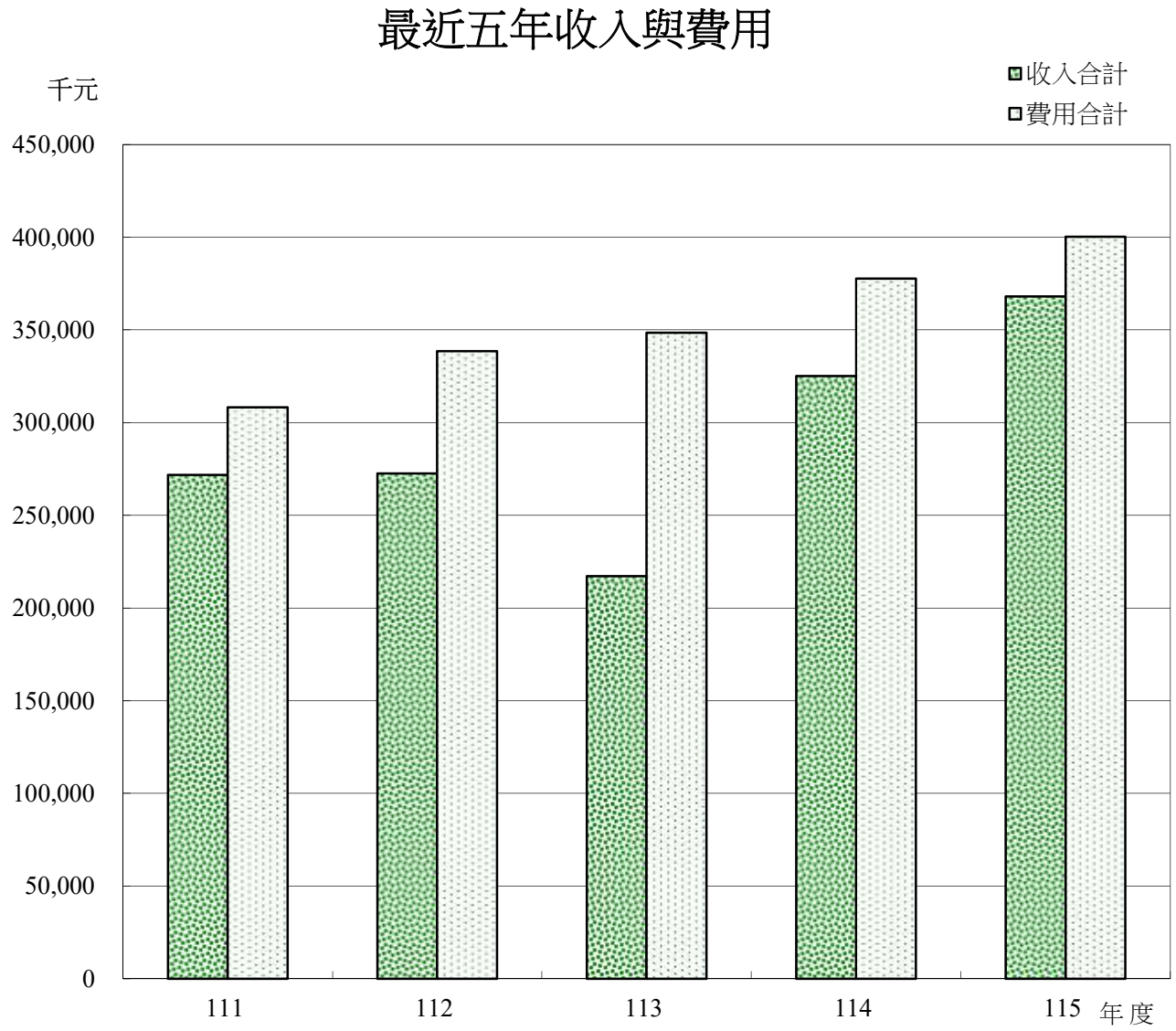
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**168,421**	**業務成本與費用**	**399,618**
租金及權利金收入	0	業務費用	265,801
規費收入	7,540	管理及總務費用	132,362
其他業務收入	160,881	研究發展及訓練費用	1,455
業務外收入	**199,647**	**業務外費用**	**642**
財務收入	5,387	其他業務外費用	642
其他業務外收入	194,260		
本期短絀	**32,192**		
收入及短絀總額	**400,260**	**成本與費用總額**	**400,260**

圖三



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	141,992	133,691	138,414	167,783	168,421
業務外收入	129,805	138,970	78,844	157,344	199,647
收入合計	**271,796**	**272,661**	**217,257**	**325,127**	**368,068**
費用					
業務成本與費用	302,005	336,008	343,848	377,120	399,618
業務外費用	6,238	2,576	4,628	584	642
費用合計	**308,243**	**338,584**	**348,476**	**377,704**	**400,260**
本期餘絀	**-36,446**	**-65,923**	**-131,219**	**-52,577**	**-32,192**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
138,414	**100.00**	**業務收入**	**168,421**	**100.00**	**167,783**	**100.00**	**638**	**0.38**
-	-	規費收入	7,540	4.48	-	-	7,540	-
-	-	使用規費收入	7,540	4.48	-	-	7,540	-
138,414	100.00	其他業務收入	160,881	95.52	167,783	100.00	-6,902	-4.11
73,759	53.29	其他補助收入	100,267	59.53	101,230	60.33	-963	-0.95
64,655	46.71	雜項業務收入	60,614	35.99	66,553	39.67	-5,939	-8.92
343,848	**248.42**	**業務成本與費用**	**399,618**	**237.27**	**377,120**	**224.77**	**22,498**	**5.97**
208,568	150.68	業務費用	265,801	157.82	247,843	147.72	17,958	7.25
208,568	150.68	業務費用	265,801	157.82	247,843	147.72	17,958	7.25
133,785	96.66	管理及總務費用	132,362	78.59	127,777	76.16	4,585	3.59
133,785	96.66	管理費用及總務費用	132,362	78.59	127,777	76.16	4,585	3.59
1,496	1.08	研究發展及訓練費用	1,455	0.86	1,500	0.89	-45	-3.00
1,496	1.08	訓練費用	1,455	0.86	1,500	0.89	-45	-3.00
-205,435	**-148.42**	**業務賸餘(短絀)**	**-231,197**	**-137.27**	**-209,337**	**-124.77**	**-21,860**	**10.44**
78,844	**56.96**	**業務外收入**	**199,647**	**118.54**	**157,344**	**93.78**	**42,303**	**26.89**
5,380	3.89	財務收入	5,387	3.20	2,267	1.35	3,120	137.63
5,366	3.88	利息收入	5,380	3.19	2,260	1.35	3,120	138.05
15	0.01	投資賸餘	7	0.00	7	0.00	-	-
73,463	53.08	其他業務外收入	194,260	115.34	155,077	92.43	39,183	25.27
52,413	37.87	財產交易賸餘	138,630	82.31	131,871	78.60	6,759	5.13
16,881	12.20	租賃收入	51,351	30.49	21,067	12.56	30,284	143.75
932	0.67	違規罰款收入	80	0.05	80	0.05	-	-
3,238	2.34	雜項收入	4,199	2.49	2,059	1.23	2,140	103.93
4,628	**3.34**	**業務外費用**	**642**	**0.38**	**584**	**0.35**	**58**	**9.93**
50	0.04	財務費用	-	-	-	-		-
50	0.04	投資短絀	-	-	-	-		-
4,578	3.31	其他業務外費用	642	0.38	584	0.35	58	9.93
56	0.04	財產交易短絀	7	0.00	20	0.01	-13	-65.00
4,522	3.27	雜項費用	635	0.38	564	0.34	71	12.59
74,216	**53.62**	**業務外賸餘(短絀)**	**199,005**	**118.16**	**156,760**	**93.43**	**42,245**	**26.95**

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115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	%
-131,219	**-94.80**	**本期賸餘(短絀)**	**-32,192**	**-19.11**	**-52,577**	**-31.34**	**20,385**	**-38.77**
204,974	**148.09**	**本期其他綜合餘絀**	**248,670**	**147.65**	**-21,653**	**-12.91**	**270,323**	**-1,248.43**
204,974	148.09	後續可能重分類至餘絀之項目	248,670	147.65	-21,653	-12.91	270,323	-1,248.43
204,974	148.09	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	248,670	147.65	-21,653	-12.91	270,323	-1,248.43

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列754萬元，係使用規費收入，詳第6-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億6,088萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第6-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億6,580萬1千元，係業務費用，詳第6-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,236萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第6-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列145萬5千元，係訓練費用，詳第6-28頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億3,119萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列538萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第6-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億9,426萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-18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64萬2千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第6-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億9,900萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3,219萬2千元。

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
204,974	**後續可能重分類至餘絀之項目**	248,670	-21,653
204,974	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	248,670	-21,653
204,974	**其他綜合餘絀合計**	248,670	-21,653

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115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	%	
254,677	**100.00**	**短絀之部**	**404,953**	**100.00**	
52,577	20.64	本期短絀	32,192	7.95	
202,100	79.36	前期待填補之短絀	372,761	92.05	
254,677	**100.00**	**待填補之短絀**	**404,953**	**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115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）	-32,192	
利息股利之調整	-5,387	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-37,579	
調整項目	-13,383	加項：提列折舊123,118千元、攤銷無形資產2,122千元、固定資產報廢損失7千元。 減項：固定資產變賣賸餘138,630千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-50,962	
收取利息	5,380	
收取股利	7	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-45,575**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	141,229	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-517,286	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,395	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-378,452**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	494,657	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**494,657**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**70,630**	
期初現金及約當現金	**529,366**	
期末現金及約當現金	**599,996**	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列11,201千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加272,622千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少23,952千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**160,881**	
其他補助收入	100,267	1.政府補助農田水利事業收入97,267千元。 2.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款3,000千元。
雜項業務收入	60,614	1.調度水收入(供台水公司)38,200千元。 2.調度水收入(供工業用水)20,035千元。 3.光電埤塘場使用費收入193千元。 4.魚介埤塘收入446千元。 5.明德水庫維護費(中油公司負擔款)240千元。 6.明德水庫配合觀光發展維護管理行政契約收入1,500千元。

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115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	**5,387**	
利息收入	5,380	定期存款、活期存款等利息收入5,380千元。
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115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	**194,260**	
財產交易賸餘	138,630	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等138,630千元。
租賃收入	51,351	1.土地租金收入37,638千元。 2.房屋租金收入13,713千元。
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	4,199	1.廢品廢鐵處分收入89千元。 2.標函圖說費用收入100千元。 3.占用、使用補償金收入4,000千元。 4.建造物申請手續費10千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
208,568	**247,843**	**業務費用**	**265,801**
208,568	247,843	業務費用	265,801
82,921	117,741	服務費用	121,366
8,179	7,370	水電費	9,018
1,014	1,764	郵電費	1,200
1,147	4,562	旅運費	4,535
55	92	印刷裝訂及公告費	144
63,038	83,707	修理保養及保固費	82,560
258	825	保險費	719
152	16,157	一般服務費	19,179
9,077	3,264	專業服務費	4,011
932	5,715	材料及用品費	4,963
315	2,330	使用材料費	1,717
617	3,385	用品消耗	3,246
554	1,382	租金與利息	1,468
418	1,217	地租及水租	1,139
119	100	機器租金	100
17	64	交通及運輸設備租金	228
-	1	什項設備租金	1
109,106	106,109	折舊、折耗及攤銷	123,118
109,106	106,109	不動產、廠房及設備折舊	123,118
5,694	9,256	稅捐與規費（強制費）	7,107
1,337	3,000	土地稅	2,000
1,255	1,500	房屋稅	1,200
45	53	消費與行為稅	53
3,057	4,703	規費	3,854
542	7,640	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,779
-	6,780	捐助、補助與獎助	6,664
542	720	分擔	700

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	40	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	315
-	100	競賽及交流活動費	100
8,819	-	其他	-
8,819	-	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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計9,018千元。
郵電費	數據通信費計1,200千元。
旅運費	共計4,535千元，包括： 1.國內旅費計1,778千元。 2.貨物運費計10千元。 3.其他旅運費計2,747千元。
印刷裝訂及公告費	共計144千元，包括： 1.印刷及裝訂費計134千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計82,560千元，包括： 1.土地改良物修護費計78,207千元。 2.一般房屋修護費計1,193千元。 3.機械及設備修護費計1,784千元。 4.交通及運輸設備修護費計684千元。 5.什項設備修護費計692千元。
保險費	共計719千元，包括： 1.一般房屋保險費計82千元。 2.交通及運輸設備保險費計150千元。 3.其他保險費計487千元。
一般服務費	共計19,179千元，包括： 1.公證費計25千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計2千元。 3.外包費計4,241千元，明細如下： ⑴外包費係辦理明德水庫園區環境清潔工作1,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 ⑵外包費係辦理土地管理維護、整地、圍籬工作300千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑶外包費係委外辦理埤塘、水權河川公地、土地調查及測繪等勞務性工作1,500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑷外包費係委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整300千元。(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑸電子保全服務費412千元。 ⑹大樓環境清潔工作229千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 4.義(志)工服務費計3,639千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用11,272千元(約21人)。
專業服務費	共計4,011千元，包括： 1.專技人員酬金計1,500千元。 2.法律事務費計570千元。 3.工程及管理諮詢服務費計715千元。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計515千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計211千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,717千元，包括： 1.燃料計1,120千元。 2.油脂計97千元。 3.設備零件計500千元。
用品消耗	共計3,246千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,104千元。 2.服裝計260千元。 3.食品計1,443千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計439千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,139千元，包括： 1.一般土地租金計1,003千元。 2.場地租金計136千元。
機器租金	機械及設備租金計100千元。
交通及運輸設備租金	共計228千元，包括： 1.車租計224千元。 2.電信設備租金計4千元。
什項設備租金	什項設備租金計1千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計123,118千元，包括： 1.土地改良物折舊計105,040千元。 2.一般房屋折舊計4,500千元。 3.機械及設備折舊計9,779千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,341千元。 5.什項設備折舊計2,458千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,200千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計53千元。
規費	共計3,854千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,812千元。 2.汽車燃料使用費計42千元。
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

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
捐助、補助與獎助	共計6,664千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,614千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
分擔	分擔其他費用計700千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計315千元，包括： 1.獎勵費用計275千元。 2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計40千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計100千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
133,785	**127,777**	**管理及總務費用**	**132,362**
133,785	127,777	管理費用及總務費用	132,362
111,589	112,273	用人費用	114,841
55,475	61,247	正式員額薪資	60,995
3,615	3,888	聘僱及兼職人員薪資	4,140
3,764	4,811	加（夜）班費	4,620
12,812	16,063	獎金	15,154
26,009	14,303	退休及卹償金	17,247
-	1,218	資遣費	1,220
9,910	10,738	福利費	11,460
4	5	提繳費	5
17,182	9,395	服務費用	10,491
1,620	1,403	水電費	2,061
844	1,156	郵電費	1,090
840	954	旅運費	891
194	330	印刷裝訂及公告費	310
325	374	修理保養及保固費	590
8	-	保險費	-
9,583	799	一般服務費	372
2,975	3,587	專業服務費	4,385
792	792	公關慰勞費	792
3,228	3,706	材料及用品費	3,723
680	739	使用材料費	850
2,548	2,967	用品消耗	2,873
270	343	租金與利息	579
131	6	地租及水租	168
-	140	機器租金	144
39	128	交通及運輸設備租金	44
100	69	什項設備租金	223

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,283	1,407	**折舊、折耗及攤銷**	2,122
1,283	1,407	**攤銷**	2,122
233	653	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	606
96	503	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	435
137	150	**競賽及交流活動費**	171

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115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60,995千元，包括： 1.職員薪金計51,326千元。 2.工員工資計6,007千元。 3.警餉計3,662千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,140千元。
加（夜）班費	共計4,620千元，包括： 1.延長工時加班費計2,057千元。 2.未休假加班費計2,563千元。
獎金	共計15,154千元，包括： 1.考績獎金計6,762千元。 2.年終獎金計8,204千元。 3.其他獎金計188千元。
退休及卹償金	共計17,247千元，包括： 1.職員退休及離職金計15,252千元。 2.工員退休及離職金計366千元。 3.卹償金計1,629千元。
資遣費	職員資遣費計1,220千元。
福利費	共計11,460千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,378千元。 2.傷病醫藥費計147千元。 3.其他福利費計2,935千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計2,061千元，包括： 1.工作場所電費計1,957千元。 2.工作場所水費計74千元。 3.氣體費計30千元。
郵電費	共計1,090千元，包括： 1.郵費計200千元。 2.電話費計380千元。 3.數據通信費計510千元。
旅運費	共計891千元，包括： 1.國內旅費計856千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計15千元。
印刷裝訂及公告費	共計310千元，包括： 1.印刷及裝訂費計300千元。 2.公告費計10千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
修理保養及保固費	共計590千元，包括： 1.機械及設備修護費計450千元。 2.什項設備修護費計140千元。
保險費	
一般服務費	共計372千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計6千元。 2.體育活動費計366千元。
專業服務費	共計4,385千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計15千元。 2.電腦軟體服務費計4,320千元。 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850千元。
用品消耗	共計2,873千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,425千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計30千元。 4.食品計540千元。 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818千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計168千元。
機器租金	電腦租金及使用費計144千元。
交通及運輸設備租金	車租計44千元。
什項設備租金	什項設備租金計223千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計2,122千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計2,100千元。 2.其他攤銷費用計22千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計435千元，包括： 1.獎勵費用計375千元。 2.退休技工、工友慰問金60千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計171千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,496	**1,500**	**研究發展及訓練費用**	**1,455**
1,496	1,500	訓練費用	1,455
1,488	1,380	服務費用	1,355
261	430	旅運費	455
1,227	950	專業服務費	900
-	120	材料及用品費	100
-	120	用品消耗	100
8	-	租金與利息	-
8	-	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115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455千元，包括： 1.國內旅費計450千元。 2.其他旅運費計5千元。
專業服務費	共計900千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計800千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計100千元。
租金與利息	
房租	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,578	**584**	**其他業務外費用**	**642**
56	20	財產交易短絀	7
56	20	短絀、賠償與保險給付	7
56	20	各項短絀	7
4,522	564	雜項費用	635
4,058	184	服務費用	260
19	20	旅運費	30
5	-	修理保養及保固費	20
23	30	保險費	30
1,414	-	一般服務費	-
2,385	34	專業服務費	80
213	100	推展費	100
115	45	材料及用品費	45
115	45	用品消耗	45
14	20	租金與利息	20
14	20	什項設備租金	20
170	275	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	270
130	135	會費	140
40	140	捐助、補助與獎助	130
88	-	短絀、賠償與保險給付	-
88	-	各項短絀	-
76	40	其他	40
76	40	其他費用	40

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計7千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計30千元。
修理保養及保固費	一般房屋修護費計20千元。
保險費	責任保險費計30千元。
一般服務費	
專業服務費	明德派出所警力支援協巡明德水庫80千元。
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140千元，包括： 1.學術團體會費計130千元，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10千元。 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.職業團體會費係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130千元，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10千元。 8.台灣農業灌溉協會10千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	酌列以前年度工程履約、保固保證金申退40千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	3,000	491,657	1,500	20,905	-
一次性項目	3,000	491,657	1,500	20,905	-
合　　計	**3,000**	**491,657**	**1,500**	**20,905**	

良擴充明細表

115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			
224	-	-	-	-	517,286	-	517,286	
224	-	-	-	-	517,286	-	517,286	土地改良物491,657千元，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15,000千元，暫以6.15%估算工程管理費923千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計476,657千元，暫以3.00%估算工程管理費14,300千元。 以上本年度合計編列工程管理費15,223千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
224					**517,286**		**517,286**	

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	22,629	-	494,657	-
一次性項目	22,629	-	494,657	-
合　　計	**22,629**		**494,657**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
517,286	100.00	-	-	-	-	517,286	100.00
517,286	100.00	-	-	-	-	517,286	100.00
517,286	**100.00**					**517,286**	**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	517,286	22,629	-	494,657	-	-
一次性項目	517,286	22,629	-	494,657	-	-
合計	517,286	22,629		494,657		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度　　**單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					517,286	100.00	517,286	100.00
	11501~11512				517,286	100.00	517,286	100.00
					517,286	**100.00**	**517,286**	**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115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	3,012,630	271,680	41,361	23,666	24,595	-	-	-	-	-	3,373,932
上年度預計增減資產原值	608,303	-	45,370	-	-418	-	-	-	-	-	653,255
本年度預計增減資產原值	491,657	1,500	20,555	-100	-176	-	-	-	-	-	513,436
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,112,590	273,180	107,286	23,566	24,001	-	-	-	-	-	4,540,623
本年度應提折舊額	105,040	4,500	9,779	1,341	2,458	-	-	-	-	-	123,118
業務費用	105,040	4,500	9,779	1,341	2,458	-	-	-	-	-	123,118

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115年度　　**單位：新臺幣千元**

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	26,551	-	26,551	141,229	-	141,229	23,952	138,630	
土地	26,551	-	26,551	141,229	-	141,229	23,952	138,630	係處分非事業用土地、廢水利用地。

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115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	850	843	7	-	-	7
機械及設備	350	348	2	-	-	2
機械及設備	350	348	2	-	-	2
交通及運輸設備	100	99	1	-	-	1
交通及運輸設備	100	99	1	-	-	1
什項設備	400	396	4	-	-	4
什項設備	400	396	4	-	-	4

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	158	-	158
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	17	-	17
合計			175	-	175

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

115年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
14,964	0	0.50	7	7	15
1,657	0		-	-	-
			7	**7**	**15**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,520,837	
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	494,657	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,015,494	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
2,138	1,956	無形資產	2,395	
2,106	1,956	電腦軟體	2,341	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
32	-	其他無形資產	54	水權取得規費。
2,138	**1,956**	**總計**	**2,395**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
8,876,542	資產	9,716,338	8,994,002	722,336
669,909	流動資產	720,504	649,874	70,630
548,337	現金	599,996	529,366	70,630
120,508	流動金融資產	120,508	120,508	-
896	應收款項	-	-	
168	預付款項	-	-	
70,219	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	88,583	77,382	11,201
70,219	準備金	88,583	77,382	11,201
8,131,356	不動產、廠房及設備	8,901,370	8,261,138	640,232
6,058,269	土地	6,286,217	6,037,146	249,071
1,497,671	土地改良物	2,397,092	2,010,475	386,617
130,326	房屋及建築	122,856	125,856	-3,000
30,558	機械及設備	85,798	74,674	11,124
9,045	交通及運輸設備	6,403	7,745	-1,342
7,255	什項設備	3,004	5,242	-2,238
398,232	購建中固定資產	-	-	
4,558	無形資產	5,381	5,108	273
4,558	無形資產	5,381	5,108	273
500	其他資產	500	500	-
500	什項資產	500	500	-
8,876,542	合計	9,716,338	8,994,002	722,336
135,268	負債	153,506	142,305	11,201
1,805	流動負債	1,805	1,805	-
1,805	應付款項	1,805	1,805	-
70,219	長期負債	88,583	77,382	11,201
70,219	長期債務	88,583	77,382	11,201
63,244	其他負債	63,118	63,118	-
3,825	負債準備	3,825	3,825	-
59,419	什項負債	59,293	59,293	-
8,741,274	淨值	9,562,832	8,851,697	711,135

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
2,277,102	基金	3,015,494	2,520,837	494,657
2,277,102	基金	3,015,494	2,520,837	494,657
685,703	公積	685,703	685,703	-
536	資本公積	536	536	-
685,167	特別公積	685,167	685,167	-
-261,102	累積餘絀	-404,953	-372,761	-32,192
-261,102	累積短絀	-404,953	-372,761	-32,192
6,039,571	淨值其他項目	6,266,588	6,017,918	248,670
6,039,571	累積其他綜合餘絀	6,266,588	6,017,918	248,670
8,876,542	合計	9,716,338	8,994,002	722,336

註：信託代理與保證資產(負債)14,422千元，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115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		-	-	78,207	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	3,401,166.67	20,407	
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	150.00	22,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,000.00	550.00	22,000	
構造物維護	座	350.00	38,000.00	13,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	920,151.43	322,053	
農田水利設施更新改善		-	-	491,657	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	8,842,700.00	265,281	
構造物更新改善	座	13.00	17,413,538.46	226,376	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	64,878	
輸水渠道改善及修補	公里	4.49	3,376,400.00	15,160	
輸水渠道除草	平方公尺	120,739.20	110.00	13,281	
輸水渠道浚渫	立方公尺	38,341.71	710.00	27,223	

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115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	271.00	34,000.00	9,214	
農業灌溉用水管理	百萬噸	342.88	733,000.00	251,331	
農田水利設施更新改善		-	-	345,199	
灌溉排水渠道更新改善	公里	29.43	7,967,646.69	234,488	
構造物更新改善	座	24.64	4,493,135.71	110,711	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	82,622	
輸水渠道改善及修補	公里	9.09	4,000,660.07	36,366	
輸水渠道除草	平方公尺	149,546.00	110.00	16,450	
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,822.73	710.00	21,884	
構造物維護	座	233.00	34,000.00	7,922	
農業灌溉用水管理	百萬噸	300.10	819,251.02	245,857	
農田水利設施更新改善		-	-	176,958	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.88	7,675,155.54	121,881	
構造物更新改善	座	12.81	4,299,461.36	55,076	
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	

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115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	-2	101	
專任人員	103	-2	101	
職員	72	2	74	
駐衛警	10	-4	6	
技工	6		6	
工友	7		7	
約僱	8		8	
總　　計	103	-2	101	

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.辦理土地管理維護、整地、圍籬工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

3.委外辦理埤塘、水權河川公地、土地調查及測繪等勞務性工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

4.委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

5.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。

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	60,995	4,140	4,620	-	8,204	6,762	-	188	15,618	1,629
正式人員	60,995	-	4,200	-	7,687	6,762	-	175	15,365	1,629
職員	54,988	-	3,316	-	6,936	6,011	-	154	14,999	1,629
工員	6,007	-	884	-	751	751	-	21	366	-
聘僱人員	-	4,140	420	-	517	-	-	13	253	-
合計	60,995	4,140	4,620	-	8,204	6,762	-	188	15,618	1,629

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,829千元，辦理事項如下：
(1)辦理明德水庫園區環境清潔工作1,500千元。
(2)辦理土地管理維護、整地、圍籬工作300千元。
(3)委外辦理埤塘、水權河川公地、土地調查及測繪等勞務性工作1,500千元。
(4)委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整300千元。
(5)辦理大樓環境清潔工作229千元。

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

三、獎金計編列15,154千元，明細如下：
1.年終獎金：編列101人8,204千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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93人6,762千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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101人188千元，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

115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				
1,220	8,378	147	-	2,935	5	114,841	-	114,841
1,220	7,805	111	-	2,807	5	108,761	-	108,761
1,220	6,955	75	-	2,188	-	98,471	-	98,471
-	850	36	-	619	5	10,290	-	10,290
-	573	36	-	128	-	6,080	-	6,080
1,220	8,378	147	-	2,935	5	114,841	-	114,841

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
111,589	112,273	用人費用	114,841	-	114,841	-	-
55,475	61,247	正式員額薪資	60,995	-	60,995	-	-
3,615	3,888	聘僱及兼職人員薪資	4,140	-	4,140	-	-
3,764	4,811	加（夜）班費	4,620	-	4,620	-	-
12,812	16,063	獎金	15,154	-	15,154	-	-
26,009	14,303	退休及卹償金	17,247	-	17,247	-	-
-	1,218	資遣費	1,220	-	1,220	-	-
9,910	10,738	福利費	11,460	-	11,460	-	-
4	5	提繳費	5	-	5	-	-
105,648	128,700	服務費用	133,472	121,366	10,491	1,355	260
9,799	8,773	水電費	11,079	9,018	2,061	-	-
1,859	2,920	郵電費	2,290	1,200	1,090	-	-
2,267	5,966	旅運費	5,911	4,535	891	455	30
249	422	印刷裝訂及公告費	454	144	310	-	-
63,368	84,081	修理保養及保固費	83,170	82,560	590	-	20
288	855	保險費	749	719	-	-	30
11,149	16,956	一般服務費	19,551	19,179	372	-	-
15,664	7,835	專業服務費	9,376	4,011	4,385	900	80
792	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
213	100	推展費	100	-	-	-	100
4,276	9,586	材料及用品費	8,831	4,963	3,723	100	45
995	3,069	使用材料費	2,567	1,717	850	-	-
3,281	6,517	用品消耗	6,264	3,246	2,873	100	45
847	1,745	租金與利息	2,067	1,468	579	-	20
550	1,223	地租及水租	1,307	1,139	168	-	-
8	-	房租	-	-	-	-	-
119	240	機器租金	244	100	144	-	-
56	192	交通及運輸設備租金	272	228	44	-	-
115	90	什項設備租金	244	1	223	-	20
110,389	107,516	折舊、折耗及攤銷	125,240	123,118	2,122	-	-
109,106	106,109	不動產、廠房及設備折舊	123,118	123,118	-	-	-
1,283	1,407	攤銷	2,122	-	2,122	-	-
5,694	9,256	稅捐與規費（強制費）	7,107	7,107	-	-	-
1,337	3,000	土地稅	2,000	2,000	-	-	-
1,255	1,500	房屋稅	1,200	1,200	-	-	-
45	53	消費與行為稅	53	53	-	-	-
3,057	4,703	規費	3,854	3,854	-	-	-
945	8,568	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,655	7,779	606	-	270
130	135	會費	140	-	-	-	140
40	6,920	捐助、補助與獎助	6,794	6,664	-	-	130
542	720	分擔	700	700	-	-	-
96	543	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	750	315	435	-	-
137	250	競賽及交流活動費	271	100	171	-	-
194	20	短絀、賠償與保險給付	7	-	-	-	7
194	20	各項短絀	7	-	-	-	7
8,895	40	其他	40	-	-	-	40
8,895	40	其他費用	40	-	-	-	40
348,476	377,704	總計	400,260	265,801	132,362	1,455	642

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115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。

本頁空白

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....7-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....7-11
(二)餘絀撥補預計表.....7-14
(三)現金流量預計表及說明.....7-15
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表.....7-17
(二)規費收入明細表.....7-18
(三)其他業務收入明細表.....7-19
(四)財務收入明細表.....7-20
(五)其他業務外收入明細表.....7-21
(六)業務費用明細表及說明.....7-22
(七)管理及總務費用明細表及說明.....7-27
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....7-32
(九)財務費用明細表.....7-34
(十)其他業務外費用明細表及說明.....7-35
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....7-38
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....7-40
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....7-42
(十四)資產折舊明細表.....7-44
(十五)資產變賣明細表.....7-45
(十六)資產報廢明細表.....7-46
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表.....7-48
(十八)基金數額增減明細表.....7-50
(十九)購置無形資產明細表.....7-51
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....7-53
(二)5 年來主要營運項目分析表.....7-55
(三)員工人數彙計表.....7-57
(四)用人費用彙計表.....7-58
(五)各項費用彙計表.....7-60
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....7-61

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 1,067 萬 4 千元，較預算數 1 億 9,392 萬 8 千元，增加 1,674 萬 6 千元，約 8.63%，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 10 億 5,903 萬 9 千元，較預算數 12 億 8,499 萬 5 千元，減少 2 億 2,595 萬 6 千元，約 17.58%，主要係渠道及水利設施修護工作、各項財產維護及保養修繕較預期數少所致。

(三)業務外收入：決算數 12 億 421 萬 9 千元，較預算數 4 億 9,665 萬 3 千元，增加 7 億 756 萬 6 千元，約 142.47%，主要係房地租金覈實繳入及配合臺中市政府辦理有償撥用非事業用地，致財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用：決算數 3,604 萬 9 千元，較預算數 3,428 萬 9 千元，增加 176 萬元，約 5.13%，主要係財產報廢及持有股票(臺泥、農林)評價差異數認列損失所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 3 億 1,980 萬 6 千元，較預算短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 9 億 4,850 萬 9 千元，主要係因配合臺中市政府辦理有償撥

用非事業用地致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 4 億 2,815 萬 7 千元，可用預算數 5 億 2,427 萬 4 千元，執行率約 81.67%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物后里圳第一支線第一分線第 2 給水溝渠改善工程雖已發包，因申請道路挖掘主管機關審核時間較預期長，致工程進度落後；又部分灌排水路改善工程，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，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，計保留 8,164 萬 5 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,672 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 3,512 萬 3 千元，減少 5,839 萬 5 千元，約 43.22%，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中，致實際收入較分配預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 8,915 萬 6 千元，較分配預算數 6 億 3,399 萬 8 千元，減少 1 億 4,484 萬 2 千元，約 22.85%，主要係渠道、水利設施修護工作及委託調查研究業務均執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 4 億 4,071 萬元，較分配預算數 3 億 1,457 萬 4 千元，增加 1 億 2,613 萬 6 千元，約 40.10%，主要係因銀行各類存款利息、非事業用地處分標售地價款覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 635 萬 9 千元，較分配預算數 3,289 萬 8 千元，減少 2,653 萬 9 千元，約 80.67%，主要係財產報廢作業尚未發生，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 2,192 萬 3 千元，較分配預算短絀 2 億 1,719 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 2 億 3,912 萬 2 千元，主要係渠道、水利設施修護工作及委託調查研究業務均在執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少及各項財產尚無維護及保養修繕需求，致支出減少；另銀行各類存

款利息及非事業用地處分標售地價款覈實繳入，致收入增加。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 2,424 萬 2 千元，分配預算數 1 億 8,253 萬 8 千元，執行率約 122.85%，主要係承包商集中人力執行工程，進度較為超前並辦理估驗請款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.54 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、231,000 平方公尺除草、265,000 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 1,868 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 25 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 5 億元，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 2,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,968 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 8,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 540 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,508 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6 億 4,942 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,400 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 億元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1 億 1,382 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

4. 什項設備 160 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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 4,183 萬 5 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 6,898 萬元，減少 2,714 萬 5 千元，約 10.09%，主要係權利金收入減少所致。

(二)業務成本與費用 12 億 4,214 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 2,267 萬 3 千元，增加 1,946 萬 9 千元，約 1.59%。

(三)業務外收入 7 億 4,286 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 2,221 萬 6 千元，增加 1 億 2,064 萬 6 千元，約 19.39%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 7,188 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,584 萬 3 千元，增加 603 萬 7 千元，約 9.17%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，較上年度預算短絀 3 億 9,732 萬元，減少 6,799 萬 5 千元，約 17.11%，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 7-7 頁）、圖三（第 7-8 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 7,599 萬 6 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，除撥用賸餘 2 億 7,599 萬 6 千元填補外，尚有短絀 5,332 萬 9 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-9 頁）、圖五（第 7-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 3,184 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 8,995 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 1,928 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,747 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 4 億 6,424 萬 5 千元、攤銷無形資產 851 萬元、固定資產報廢損失 4,983 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 2,511 萬 2 千元。
3. 收取利息 8,959 萬元、收取股利 36 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 1,803 萬 3 千元，其中現金流入 5 億 3,467 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 5 億 3,467 萬 2 千元；現金流出 6 億 5,270 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 6 億 4,942 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 328 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 4,551 萬元，其中現金流入 3 億 4,551 萬元，係增加政府撥充基金 3 億 4,551 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 9,562 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 62 億 633 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 63 億 196 萬 7 千元。

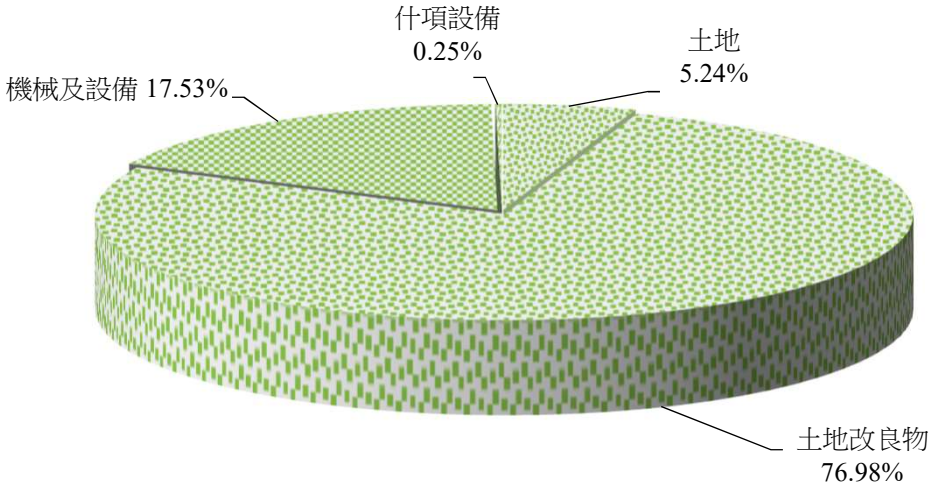
伍、其他

無

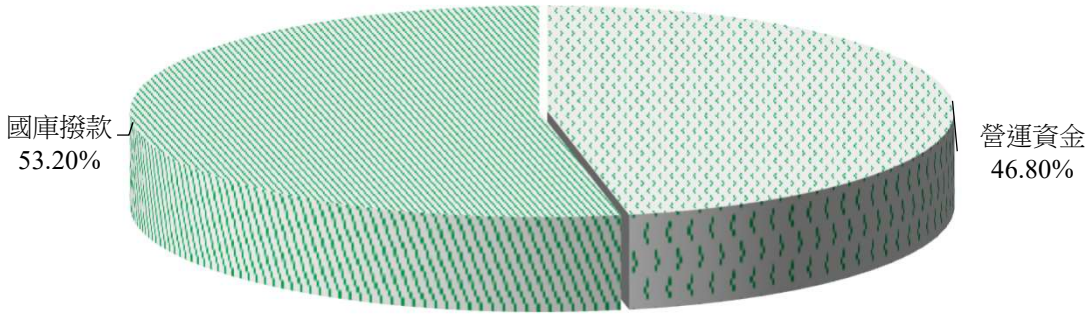
圖一

115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



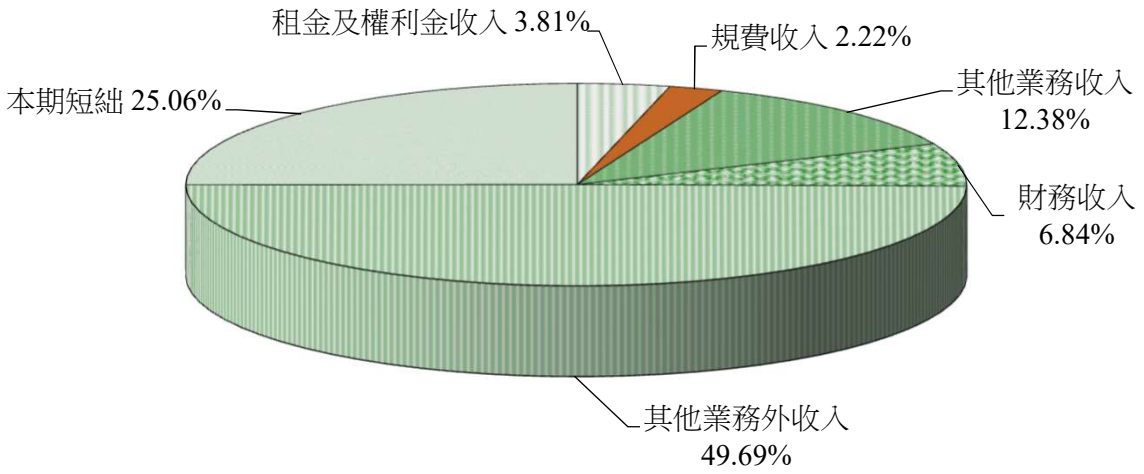
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	34,000	營運資金	303,915
土地改良物	500,000	國庫撥款	345,510
房屋及建築	0		
機械及設備	113,825		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,600		
合　計	**649,425**	合　計	**649,425**

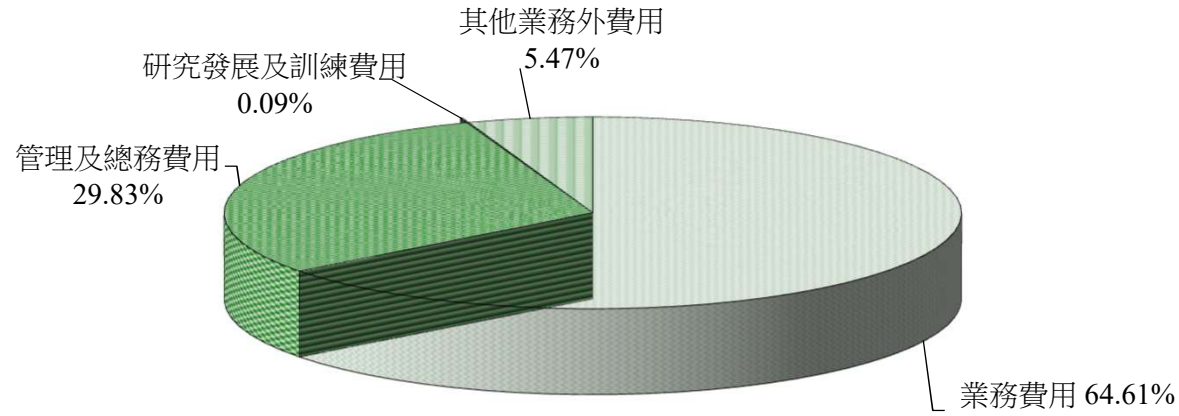
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



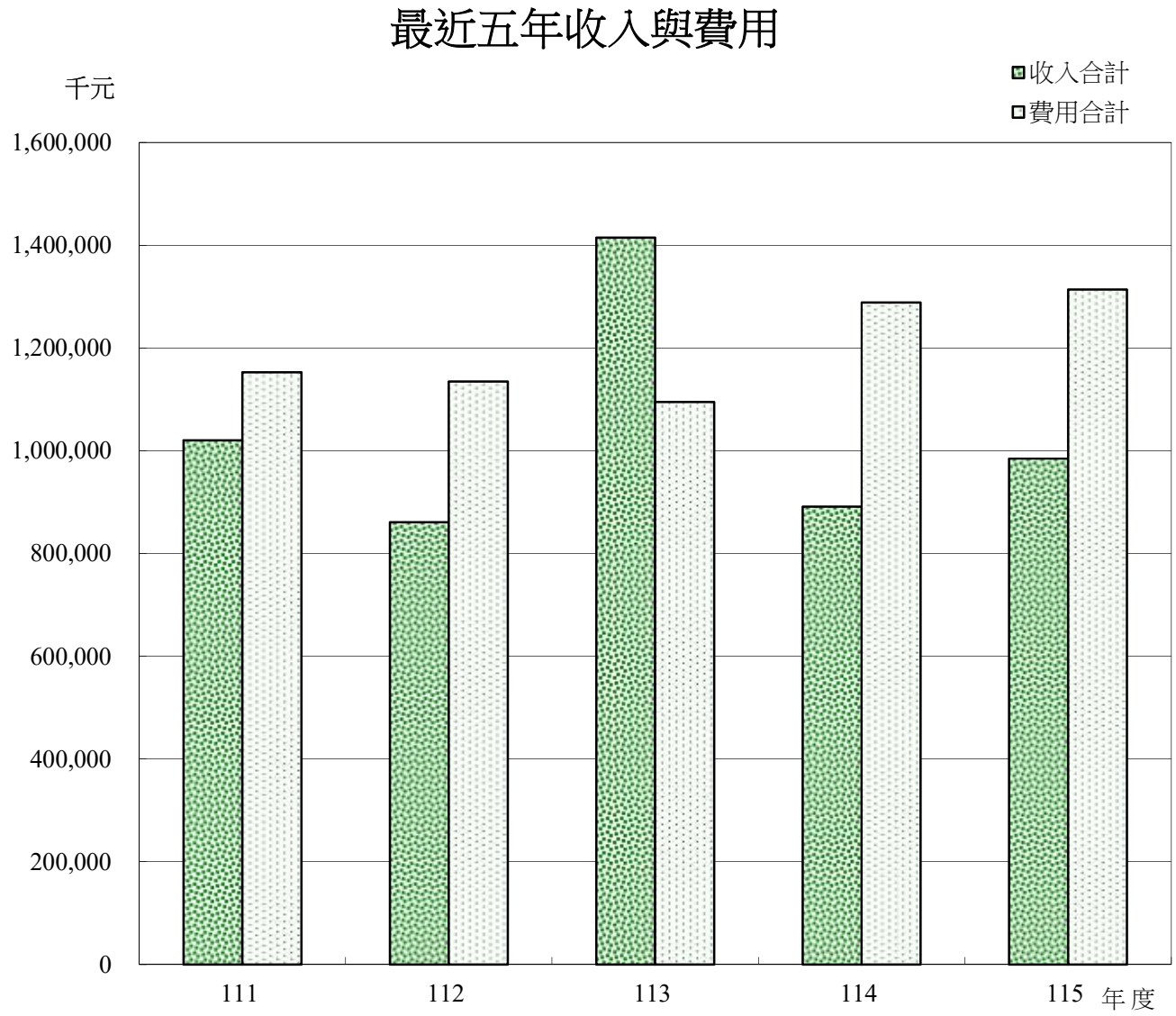
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**241,835**	**業務成本與費用**	**1,242,142**
租金及權利金收入	50,000	業務費用	849,010
規費收入	29,200	管理及總務費用	391,966
其他業務收入	162,635	研究發展及訓練費用	1,166
業務外收入	**742,862**	**業務外費用**	**71,880**
財務收入	89,959	其他業務外費用	71,880
其他業務外收入	652,903		
本期短絀	**329,325**		
收入及短絀總額	**1,314,022**	**成本與費用總額**	**1,314,022**

圖三



單位：新臺幣千元

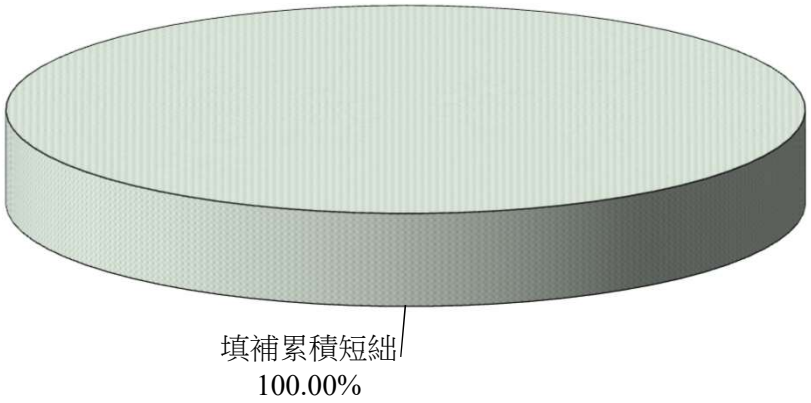
項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	178,580	181,146	210,674	268,980	241,835
業務外收入	841,950	679,715	1,204,219	622,216	742,862
收入合計	**1,020,530**	**860,861**	**1,414,893**	**891,196**	**984,697**
費用					
業務成本與費用	1,120,909	1,108,063	1,059,039	1,222,673	1,242,142
業務外費用	32,095	26,755	36,049	65,843	71,880
費用合計	**1,153,004**	**1,134,819**	**1,095,087**	**1,288,516**	**1,314,022**
本期餘絀	**-132,474**	**-273,958**	**319,806**	**-397,320**	**-329,325**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

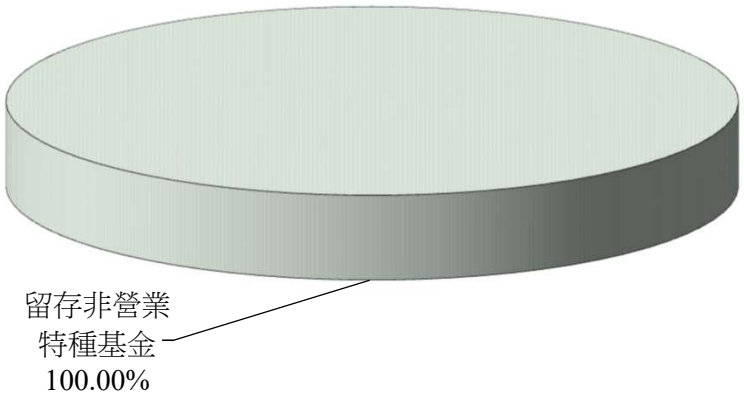
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



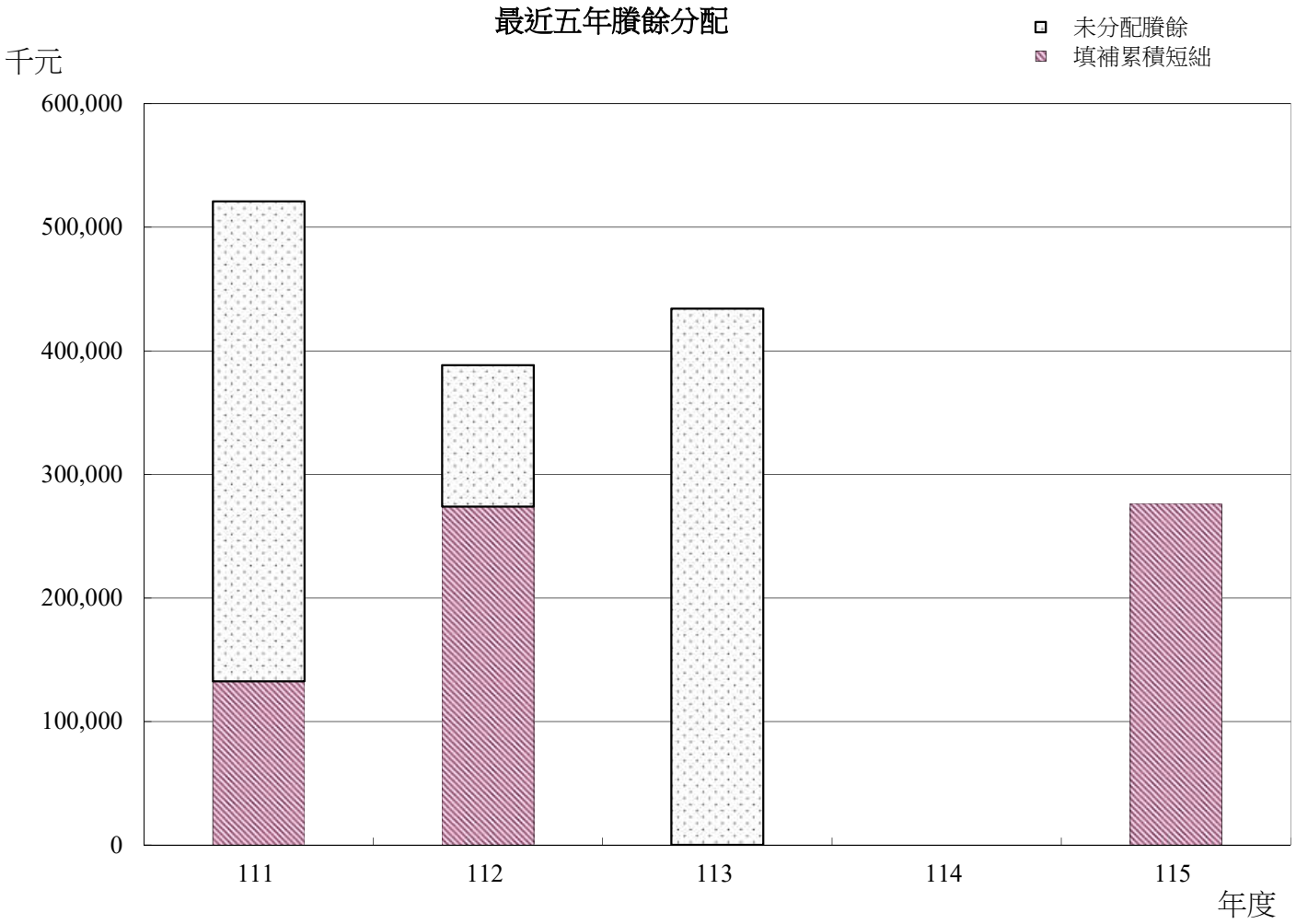
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	275,996	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業特種基金	275,996
合　計	**275,996**	合　計	**275,996**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	132,474	273,958	0	0	275,996
未分配賸餘	388,346	114,388	434,194	0	0
合　計	**520,820**	**388,346**	**434,194**	**0**	**275,996**

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115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	%
210,674	**100.00**	**業務收入**	**241,835**	**100.00**	**268,980**	**100.00**	**-27,145**	**-10.09**
-	-	租金及權利金收入	50,000	20.68	85,000	31.60	-35,000	-41.18
-	-	權利金收入	50,000	20.68	85,000	31.60	-35,000	-41.18
-	-	規費收入	29,200	12.07	-	-	29,200	-
-	-	使用規費收入	29,200	12.07	-	-	29,200	-
210,674	100.00	其他業務收入	162,635	67.25	183,980	68.40	-21,345	-11.60
179,794	85.34	其他補助收入	158,935	65.72	151,080	56.17	7,855	5.20
30,880	14.66	雜項業務收入	3,700	1.53	32,900	12.23	-29,200	-88.75
1,059,039	**502.69**	**業務成本與費用**	**1,242,142**	**513.63**	**1,222,673**	**454.56**	**19,469**	**1.59**
706,463	335.34	業務費用	849,010	351.07	828,951	308.18	20,059	2.42
706,463	335.34	業務費用	849,010	351.07	828,951	308.18	20,059	2.42
351,531	166.86	管理及總務費用	391,966	162.08	392,910	146.07	-944	-0.24
351,531	166.86	管理費用及總務費用	391,966	162.08	392,910	146.07	-944	-0.24
1,045	0.50	研究發展及訓練費用	1,166	0.48	812	0.30	354	43.60
1,045	0.50	訓練費用	1,166	0.48	812	0.30	354	43.60
-848,365	**-402.69**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,000,307**	**-413.63**	**-953,693**	**-354.56**	**-46,614**	**4.89**
1,204,219	**571.60**	**業務外收入**	**742,862**	**307.18**	**622,216**	**231.32**	**120,646**	**19.39**
118,587	56.29	財務收入	89,959	37.20	82,897	30.82	7,062	8.52
117,848	55.94	利息收入	89,590	37.05	82,528	30.68	7,062	8.56
739	0.35	投資賸餘	369	0.15	369	0.14	-	-
1,085,632	515.32	其他業務外收入	652,903	269.98	539,319	200.51	113,584	21.06
735,590	349.16	財產交易賸餘	325,112	134.44	204,760	76.12	120,352	58.78
320,643	152.20	租賃收入	302,352	125.02	314,159	116.80	-11,807	-3.76
1,572	0.75	違規罰款收入	1,000	0.41	500	0.19	500	100.00
27,827	13.21	雜項收入	24,439	10.11	19,900	7.40	4,539	22.81
36,049	**17.11**	**業務外費用**	**71,880**	**29.72**	**65,843**	**24.48**	**6,037**	**9.17**
2,433	1.15	財務費用	-	-	-	-		-
2,433	1.15	投資短絀	-	-	-	-		-
33,616	15.96	其他業務外費用	71,880	29.72	65,843	24.48	6,037	9.17
20,669	9.81	財產交易短絀	49,833	20.61	43,607	16.21	6,226	14.28

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
12,947	6.15	雜項費用	22,047	9.12	22,236	8.27	-189	-0.85
1,168,171	**554.49**	**業務外賸餘(短絀)**	**670,982**	**277.45**	**556,373**	**206.85**	**114,609**	**20.60**
319,806	**151.80**	**本期賸餘(短絀)**	**-329,325**	**-136.18**	**-397,320**	**-147.71**	**67,995**	**-17.11**
973,778	**462.22**	**本期其他綜合餘絀**	**182,387**	**75.42**	**-10,858**	**-4.04**	**193,245**	**-1,779.75**
973,778	462.22	後續可能重分類至餘絀之項目	182,387	75.42	-10,858	-4.04	193,245	-1,779.75
973,778	462.22	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	182,387	75.42	-10,858	-4.04	193,245	-1,779.75

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115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5,000萬元，係權利金收入，詳第7-17頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列2,920萬元，係使用規費收入，詳第7-18頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億6,263萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-19頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億4,901萬元，係業務費用，詳第7-22頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,196萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第7-27頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列116萬6千元，係訓練費用，詳第7-32頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀10億30萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列8,995萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-20頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億5,290萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-21頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列7,188萬元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-35頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億7,098萬2千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億2,932萬5千元。

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
973,778	**後續可能重分類至餘絀之項目**	182,387	-10,858
973,778	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	182,387	-10,858
973,778	**其他綜合餘絀合計**	182,387	-10,858

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115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**	**275,996**	**100.00**	
-	-	前期未分配賸餘	275,996	100.00	
-	-	**分配之部**	**275,996**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	275,996	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
400,945	**100.00**	**短絀之部**	**329,325**	**100.00**	
397,320	99.10	本期短絀	329,325	100.00	
3,625	0.90	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	**填補之部**	**275,996**	**83.81**	
-	-	撥用賸餘	275,996	83.81	
400,945	**100.00**	**待填補之短絀**	**53,329**	**16.19**	

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115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）	-329,325	
利息股利之調整	-89,959	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-419,284	
調整項目	197,476	加項：提列折舊464,245千元、攤銷無形資產8,510千元、固定資產報廢損失49,833千元。減項：固定資產變賣賸餘325,112千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-221,808	
收取利息	89,590	
收取股利	369	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-131,849**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	534,672	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-649,425	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,280	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-118,033**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	345,510	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**345,510**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**95,628**	
期初現金及約當現金	**6,206,339**	
期末現金及約當現金	**6,301,967**	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列14,440千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加999,654千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少817,267千元。

4.資產作價增撥基金，致土地及基金同額增加148,867千元。

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115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	**50,000**	
權利金收入	50,000	土地地上權收取權利金收入50,000千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**162,635**	
其他補助收入	158,935	政府補助農田水利事業收入158,935千元。
雜項業務收入	3,700	1.調度水收入(供工業用水)2,900千元。 2.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。

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115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	**89,959**	
利息收入	89,590	定期存款、活期存款等利息收入89,590千元。
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115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	**652,903**	
財產交易賸餘	325,112	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等325,112千元。
租賃收入	302,352	1.土地租金收入117,352千元。 2.房屋租金收入185,000千元。
違規罰款收入	1,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1,000千元。
雜項收入	24,439	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5,237千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
706,463	**828,951**	**業務費用**	**849,010**
706,463	828,951	業務費用	849,010
3,245	7,555	用人費用	2,935
3,245	7,555	加（夜）班費	2,935
235,801	303,352	服務費用	307,521
27,301	23,005	水電費	22,927
1,485	1,218	郵電費	1,580
5,523	6,127	旅運費	8,696
37	265	印刷裝訂及公告費	320
156,866	148,215	修理保養及保固費	149,779
240	671	保險費	1,117
116	60,927	一般服務費	76,151
44,135	62,824	專業服務費	46,851
99	100	推展費	100
2,434	7,148	材料及用品費	9,015
2,090	3,692	使用材料費	3,692
344	3,456	用品消耗	5,323
2,714	3,525	租金與利息	4,484
2,714	3,500	地租及水租	3,244
-	5	房租	15
-	20	交通及運輸設備租金	1,225
393,053	432,390	折舊、折耗及攤銷	464,245
393,053	432,390	不動產、廠房及設備折舊	464,245
32,990	47,729	稅捐與規費（強制費）	33,647
23,437	35,477	土地稅	23,500
881	-	契稅	-
6,663	7,540	房屋稅	7,540
78	98	消費與行為稅	98
1,929	4,614	規費	2,509

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
29	27,252	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	27,163
-	26,952	**捐助、補助與獎助**	26,863
29	150	**分擔**	150
-	150	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	150
36,198	-	**其他**	-
36,198	-	**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115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2,935千元。
服務費用	
水電費	共計22,927千元，包括： 1.動力費計19,727千元。 2.工作場所電費計3,000千元。 3.工作場所水費計150千元。 4.氣體費計50千元。
郵電費	共計1,580千元，包括： 1.郵費計80千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計8,696千元，包括： 1.國內旅費計5,662千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計3,028千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計320千元。
修理保養及保固費	共計149,779千元，包括： 1.土地改良物修護費計141,444千元。 2.機械及設備修護費計8,335千元。
保險費	共計1,117千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.機械及設備保險費計50千元。 3.其他保險費計917千元。
一般服務費	共計76,151千元，包括： 1.公證費計110千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計27,040千元，明細如下： ⑴警衛保全委託2,150千元(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500千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑷電梯維護勞務委託工作950千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑸本處保全系統費100千元、工作站保全系統費1,300千元、管有房屋保全系統費40千元(非人力保全)。 ⑹強制執行拆除費用1,500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑺圳頭祭搭設棚架費用100千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑻灌排水門二級安檢開口契約工作費1,000千元。 ⑼轄管土地環境維護計畫18,800千元。 4.義(志)工服務費13,781千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。

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115年度

科　　目	說　　明
	5.計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用35,210千元(約60人次)。
專業服務費	共計46,851千元，包括： 1.專技人員酬金計3,870千元。 2.法律事務費計2,826千元。 3.工程及管理諮詢服務費計7,020千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計755千元。 5.委託調查研究費計14,990千元，明細如下： ⑴委託辦理農田水利作業基金土地、出租房屋使用現況調查計畫1,630千元。 ⑵委託辦理農田水利非事業用不動產活化收益法制規劃及作業精進計畫7,500千元。 ⑶委託調查作業基金非事業用土地使用現況田野計畫專業服務費用2,660千元。 ⑷委託研究灌區(屯子腳、潭子站)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3,200千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計930千元。 7.委託考選訓練費計1,000千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費15,460千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計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5,323千元，包括： 1.辦公(事務)用品計290千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計200千元。 3.服裝計1,810千元。 4.食品計2,813千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗210千元。
租金與利息	
地租及水租	共計3,244千元，包括: 1.一般土地租金計2,700千元。 2.場地租金計544千元。
房租	一般房屋租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計1,225千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計464,245千元，包括： 1.土地改良物折舊計330,000千元。 2.一般房屋折舊計43,000千元。 3.機械及設備折舊計87,893千元。 4.交通及運輸設備折舊計650千元。 5.什項設備折舊計2,702千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
土地稅	一般土地地價稅計23,500千元。
契稅	
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2,509千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,445千元。 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26,863千元，明細如下: 1.水利小組辦公補助費25,603千元。 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)	共計150千元，包括: 1.獎勵費用計100千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計50千元。
其他	
其他費用	

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
351,531	**392,910**	**管理及總務費用**	**391,966**
351,531	392,910	管理費用及總務費用	391,966
286,345	345,123	用人費用	345,616
162,412	184,776	正式員額薪資	185,865
13,251	12,215	聘僱及兼職人員薪資	13,554
8,312	10,979	加（夜）班費	14,556
37,597	48,144	獎金	46,246
34,811	46,681	退休及卹償金	51,024
-	5,073	資遣費	2,244
29,952	37,240	福利費	32,112
11	15	提繳費	15
45,357	24,526	服務費用	25,015
1,821	2,224	郵電費	2,586
1,107	1,548	旅運費	1,548
304	554	印刷裝訂及公告費	230
3,514	9,903	修理保養及保固費	9,314
279	719	保險費	614
31,982	2,117	一般服務費	1,161
5,463	6,567	專業服務費	8,668
864	864	公關慰勞費	864
23	30	推展費	30
8,780	7,911	材料及用品費	7,049
419	488	使用材料費	488
8,361	7,423	用品消耗	6,561
533	2,117	租金與利息	2,421
74	-	地租及水租	-
255	1,628	房租	1,925
14	-	機器租金	20
190	476	交通及運輸設備租金	476

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	13	什項設備租金	-
3,900	9,010	折舊、折耗及攤銷	8,510
3,900	9,010	攤銷	8,510
27	353	稅捐與規費（強制費）	50
27	353	規費	50
6,522	2,370	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,305
6,207	1,920	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,945
315	450	競賽及交流活動費	360
66	1,500	其他	1,000
66	1,500	其他費用	1,000

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115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185,865千元，包括： 1.職員薪金計166,619千元。 2.工員工資計19,246千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,554千元。
加（夜）班費	共計14,556千元，包括： 1.延長工時加班費計4,012千元。 2.未休假加班費計10,544千元。
獎金	共計46,246千元，包括： 1.考績獎金計20,456千元。 2.年終獎金計24,927千元。 3.其他獎金計863千元。
退休及卹償金	共計51,024千元，包括： 1.職員退休及離職金計40,701千元。 2.工員退休及離職金計1,166千元。 3.恤償金計9,157千元。
資遣費	共計2,244千元，包括： 1.職員資遣費計2,004千元。 2.工員資遣費計240千元。
福利費	共計32,112千元，包括： 1.分擔員工保險費計23,992千元。 2.傷病醫藥費計241千元。 3.其他福利費計7,879千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,586千元，包括： 1.郵費計279千元。 2.電話費計1,080千元。 3.數據通信費計1,227千元。
旅運費	共計1,548千元，包括： 1.國內旅費計1,498千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計230千元。
修理保養及保固費	共計9,314千元，包括： 1.一般房屋修護費計6,483千元。 2.其他建築修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計1,000千元。 4.交通及運輸設備修護費計531千元。 5.什項設備修護費計800千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
保險費	共計614千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.交通及運輸設備保險費計300千元。 3.其他保險費計114千元。
一般服務費	共計1,161千元，包括： 1.公證費計150千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.代理(辦)費計20千元。 4.體育活動費計981千元。
專業服務費	共計8,668千元，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1,000千元。 6.委託考選訓練費計832千元。 7.電腦軟體服務費計6,182千元
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費604千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費260千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用30千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計488千元。
用品消耗	共計6,561千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,155千元。 2.報章什誌計200千元。 3.食品計2,529千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗677千元。
租金與利息	
地租及水租	
房租	一般房屋租金計1,925千元。
機器租金	機械及設備租金20千元。
交通及運輸設備租金	車租計476千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計8,510元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計8,500千元。 2.其他攤銷費用計10千元。

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115年度

科　　目	說　　明
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計50千元。
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1,945千元，明細如下： 1.獎勵費用計25千元。 2.慰問金計1,920千元，包括: ⑴員工執行職務意外傷亡慰問金1,800千元。 ⑵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360千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等1,000千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,045	**812**	**研究發展及訓練費用**	**1,166**
1,045	812	訓練費用	1,166
1,045	812	服務費用	1,166
-	200	旅運費	200
1,045	612	專業服務費	966

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115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966千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計54千元。 2.委託考選訓練費計912千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,433	-	**財務費用**	-
2,433	-	投資短絀	-
2,433	-	短絀、賠償與保險給付	-
2,433	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
33,616	**65,843**	**其他業務外費用**	**71,880**
20,669	43,607	財產交易短絀	49,833
20,669	43,607	短絀、賠償與保險給付	49,833
20,669	43,607	各項短絀	49,833
12,947	22,236	雜項費用	22,047
2,253	2,580	服務費用	2,580
2,253	2,580	推展費	2,580
30	50	材料及用品費	30
30	50	用品消耗	30
10,467	19,408	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,236
146	236	會費	236
10,201	18,000	捐助、補助與獎助	18,000
120	1,172	競賽及交流活動費	1,000
2	-	短絀、賠償與保險給付	3
2	-	各項短絀	3
195	198	其他	198
195	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115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49,833千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,580千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計30千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計236千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費90千元。 2.中華民國農業團體聯合會會費10千元。 3.國際灌排協會會費20千元。 4.中國土木水利工程學會會費45千元。 5.水資源管理學會會費40千元。 6.中國工程師學會會費10千元。 7.中華防災協會會費15千元。 8.臺灣土地重劃學會會費5千元。 9.社團法人世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計18,000千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會1,460千元。 2.白冷圳水流域發展協會等200千元。 3.水利文化推廣暨宣導珍惜水資源100千元。 4.台灣環境保護聯盟200千元。 5.農田水利財團法人、土木、水利、水資源等團體16,000千元。 6.台灣原住民族文化推廣協會10千元。 7.台中市聾人協會30千元。
競賽及交流活動費	共計1,000千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計700千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計3千元。
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	34,000	500,000	-	113,825	-
一次性項目	34,000	500,000	-	113,825	-
合　　計	**34,000**	**500,000**		**113,825**	

良擴充明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
1,600	-	-	-	-	649,425	-	649,425	
1,600	-	-	-	-	649,425	-	649,425	土地改良物500,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定: ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計320,000千元，暫以6.15%估算工程管理費19,680千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計180,000千元，暫以3.00%估算工程管理費5,400千元。 以上本年度合計編列工程管理費25,080千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,600					**649,425**		**649,425**	

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	303,915	-	345,510	-
一次性項目	303,915	-	345,510	-
合　　計	**303,915**		**345,510**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
649,425	100.00	-	-	-	-	649,425	100.00
649,425	100.00	-	-	-	-	649,425	100.00
649,425	**100.00**					**649,425**	**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	649,425	303,915	-	345,510	-	-
一次性項目	649,425	303,915	-	345,510	-	-
合計	649,425	303,915		345,510		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					649,425	100.00	649,425	100.00
	11501~11512				649,425	100.00	649,425	100.00
					649,425	**100.00**	**649,425**	**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115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	10,393,856	2,625,580	587,488	13,160	17,693	-	-	-	-	-	13,637,777
上年度預計增減資產原值	107,521	-	68,416	-	927	-	-	-	-	-	176,864
本年度預計增減資產原值	-176,869	-	111,796	-120	-168	-	-	-	-	-	-65,361
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,324,508	2,625,580	767,700	13,040	18,452	-	-	-	-	-	13,749,280
本年度應提折舊額	330,000	43,000	87,893	650	2,702	-	-	-	-	-	464,245
業務費用	330,000	43,000	87,893	650	2,702	-	-	-	-	-	464,245

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115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	1,026,827	-	1,026,827	534,672	-	534,672	817,267	325,112	
土地	1,026,827	-	1,026,827	534,672	-	534,672	817,267	325,112	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115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	680,786	630,953	49,833	-	-	49,833
土地改良物	676,869	627,369	49,500	-	-	49,500
土地改良物	676,869	627,369	49,500	-	-	49,500
機械及設備	2,029	1,906	123	-	-	123
機械及設備	2,029	1,906	123	-	-	123
交通及運輸設備	120	95	25	-	-	25
交通及運輸設備	120	95	25	-	-	25
什項設備	1,768	1,583	185	-	-	185
什項設備	1,768	1,583	185	-	-	185

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**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

115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	369	739
63,791	0		-	-	-
			369	**369**	**739**

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	796,256	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	148,867	
國庫增撥數	345,510	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,290,633	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　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
519	9,760	無形資產	3,280	
505	9,750	電腦軟體	3,270	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。
14	10	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
519	**9,760**	**總計**	**3,280**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
41,826,655	資產	42,176,701	41,814,822	361,879
10,391,964	流動資產	10,550,499	10,454,871	95,628
6,143,432	現金	6,301,967	6,206,339	95,628
4,000,702	流動金融資產	4,000,703	4,000,703	-
243,798	應收款項	243,798	243,798	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
440	預付款項	440	440	-
237,928	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	260,368	245,928	14,440
237,928	準備金	260,368	245,928	14,440
31,148,469	不動產、廠房及設備	31,322,019	31,064,978	257,041
24,984,530	土地	25,128,252	24,972,558	155,694
4,242,306	土地改良物	4,651,855	4,531,355	120,500
1,433,046	房屋及建築	1,346,906	1,389,906	-43,000
116,315	機械及設備	185,941	160,132	25,809
4,721	交通及運輸設備	3,296	3,971	-675
7,983	什項設備	5,769	7,056	-1,287
359,568	購建中固定資產	-	-	
10,861	無形資產	6,381	11,611	-5,230
10,861	無形資產	6,381	11,611	-5,230
37,434	其他資產	37,434	37,434	-
2,077	什項資產	2,077	2,077	-
35,357	待處理資產	35,357	35,357	-
41,826,655	合計	42,176,701	41,814,822	361,879
949,362	負債	971,802	957,362	14,440
79,965	流動負債	79,965	79,965	-
44,607	應付款項	44,607	44,607	-
35,358	預收款項	35,358	35,358	-
237,928	長期負債	260,368	245,928	14,440
237,928	長期債務	260,368	245,928	14,440
631,469	其他負債	631,469	631,469	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
22,818	遞延負債	22,817	22,817	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
182,701	什項負債	182,701	182,701	-
40,877,293	淨值	41,204,899	40,857,460	347,439
647,033	基金	1,290,633	796,256	494,377
647,033	基金	1,290,633	796,256	494,377
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	-
434,194	累積餘絀	-53,329	275,996	-329,325
434,194	累積賸餘	-	275,996	-275,996
-	累積短絀	-53,329	-	-53,329
24,781,067	淨值其他項目	24,952,596	24,770,209	182,387
24,781,067	累積其他綜合餘絀	24,952,596	24,770,209	182,387
41,826,655	合計	42,176,701	41,814,822	361,879

註：信託代理與保證資產(負債)144,047千元，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115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		-	-	127,677	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	1,251,000.00	12,510	
輸水渠道除草	平方公尺	231,000.00	33.00	7,623	
輸水渠道浚渫	立方公尺	265,000.00	400.00	106,000	
構造物維護	座	200.00	7,720.00	1,544	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,868.00	565,000.00	1,055,420	
農田水利設施更新改善		-	-	500,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	15,200,000.00	456,000	
構造物更新改善	座	25.00	1,760,000.00	44,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,449	
輸水渠道改善及修補	公里	45.40	1,065,489.85	48,373	
輸水渠道除草	平方公尺	163,689.09	71.78	11,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,301.45	547.01	43,926	

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115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	327.00	44,036.17	14,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,032.06	599,986.90	619,222	
農田水利設施更新改善		-	-	143,586	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.54	6,181,801.15	102,247	
構造物更新改善	座	2.00	20,669,615.00	41,339	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,219	
輸水渠道改善及修補	公里	25.04	1,350,975.36	33,828	
輸水渠道除草	平方公尺	290,421.03	71.48	20,758	
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	443.51	56,401	
構造物維護	座	310.00	49,136.10	15,232	
農業灌溉用水管理	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	

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115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：	269	-2	267	
專任人員	269	-2	267	
職員	197	1	198	
駐衛警	-	-	-	
技工	31	-3	28	
工友	15	-2	13	
約僱	26	2	28	
總　　計	269	-2	267	

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)強制執行拆除，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

(6)圳頭祭搭設棚架費用，勞務承攬進用人力約1人次。

(7)灌排水門二級安檢開口契約工作費，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。

(8)轄管土地環境維護計畫，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

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

農業部農
臺中農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,935	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,532	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,102	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	430	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	403	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	185,865	13,554	14,556	-	24,927	20,456	-	863	41,867	9,157
正式人員	185,865	-	13,438	-	23,233	20,456	-	812	41,020	9,157
職員	166,619	-	11,591	-	20,827	18,050	-	675	39,854	9,157
工員	19,246	-	1,847	-	2,406	2,406	-	137	1,166	-
聘僱人員	-	13,554	1,118	-	1,694	-	-	51	847	-
合計	185,865	13,554	17,491	-	24,927	20,456	-	863	41,867	9,157

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數25,600千元，辦理事項如下：
(1)警衛保全委託2,150千元。
(2)大樓環境清潔工作600千元。
(3)綠美化工作500千元。
(4)電梯維護勞務委託工作950千元。
(5)強制執行拆除費用1,500千元。
(6)圳頭祭搭設棚架費用100千元。
(7)灌排水門二級安檢開口契約工作費1,000千元。
(8)轄管土地環境維護計畫18,800千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數35,210千元，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46,246千元，明細如下：
1.年終獎金：編列267人24,927千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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239人20,456千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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135人863千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	2,935	-	2,935
-	-	-	-	-	-	2,532	-	2,532
-	-	-	-	-	-	2,102	-	2,102
-	-	-	-	-	-	430	-	430
-	-	-	-	-	-	403	-	403
2,244	23,992	241	-	7,879	15	345,616	-	345,616
2,244	22,074	241	-	7,431	15	325,986	-	325,986
2,004	19,393	241	-	6,775	-	295,186	-	295,186
240	2,681	-	-	656	15	30,800	-	30,800
-	1,918	-	-	448	-	19,630	-	19,630
2,244	23,992	241	-	7,879	15	348,551	-	348,551

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115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
289,591	352,678	用人費用	348,551	2,935	345,616	-	-
162,412	184,776	正式員額薪資	185,865	-	185,865	-	-
13,251	12,215	聘僱及兼職人員薪資	13,554	-	13,554	-	-
11,557	18,534	加（夜）班費	17,491	2,935	14,556	-	-
37,597	48,144	獎金	46,246	-	46,246	-	-
34,811	46,681	退休及卹償金	51,024	-	51,024	-	-
-	5,073	資遣費	2,244	-	2,244	-	-
29,952	37,240	福利費	32,112	-	32,112	-	-
11	15	提繳費	15	-	15	-	-
284,455	331,270	服務費用	336,282	307,521	25,015	1,166	2,580
27,301	23,005	水電費	22,927	22,927	-	-	-
3,306	3,442	郵電費	4,166	1,580	2,586	-	-
6,631	7,875	旅運費	10,444	8,696	1,548	200	-
341	819	印刷裝訂及公告費	550	320	230	-	-
160,380	158,118	修理保養及保固費	159,093	149,779	9,314	-	-
518	1,390	保險費	1,731	1,117	614	-	-
32,098	63,044	一般服務費	77,312	76,151	1,161	-	-
50,642	70,003	專業服務費	56,485	46,851	8,668	966	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
2,375	2,710	推展費	2,710	100	30	-	2,580
11,244	15,109	材料及用品費	16,094	9,015	7,049	-	30
2,509	4,180	使用材料費	4,180	3,692	488	-	-
8,735	10,929	用品消耗	11,914	5,323	6,561	-	30
3,247	5,642	租金與利息	6,905	4,484	2,421	-	-
2,789	3,500	地租及水租	3,244	3,244	-	-	-
255	1,633	房租	1,940	15	1,925	-	-
14	-	機器租金	20	-	20	-	-
190	496	交通及運輸設備租金	1,701	1,225	476	-	-
-	13	什項設備租金	-	-	-	-	-
396,953	441,400	折舊、折耗及攤銷	472,755	464,245	8,510	-	-
393,053	432,390	不動產、廠房及設備折舊	464,245	464,245	-	-	-
3,900	9,010	攤銷	8,510	-	8,510	-	-
33,017	48,082	稅捐與規費（強制費）	33,697	33,647	50	-	-
23,437	35,477	土地稅	23,500	23,500	-	-	-
881	-	契稅	-	-	-	-	-
6,663	7,540	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
78	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
1,956	4,967	規費	2,559	2,509	50	-	-
17,018	49,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,704	27,163	2,305	-	19,236
146	236	會費	236	-	-	-	236
10,201	44,952	捐助、補助與獎助	44,863	26,863	-	-	18,000
29	150	分擔	150	150	-	-	-
6,207	2,070	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,095	150	1,945	-	-
435	1,622	競賽及交流活動費	1,360	-	360	-	1,000
23,103	43,607	短絀、賠償與保險給付	49,836	-	-	-	49,836
23,103	43,607	各項短絀	49,836	-	-	-	49,836
36,459	1,698	其他	1,198	-	1,000	-	198
36,459	1,698	其他費用	1,198	-	1,000	-	198
1,095,087	1,288,516	總計	1,314,022	849,010	391,966	1,166	71,880

註：本年度公共關係費604千元、員工慰勞費260千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國115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。

本頁空白

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 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.....8-12
(三)現金流量預計表及說明.....8-13
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表.....8-15
(二)規費收入明細表.....8-16
(三)其他業務收入明細表.....8-17
(四)財務收入明細表.....8-18
(五)其他業務外收入明細表.....8-19
(六)業務費用明細表及說明.....8-20
(七)管理及總務費用明細表及說明.....8-25
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....8-29
(九)財務費用明細表.....8-31
(十)其他業務外費用明細表及說明.....8-32
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....8-36
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....8-38
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....8-40
(十四)資產折舊明細表.....8-42
(十五)資產變賣明細表.....8-43
(十六)資產報廢明細表.....8-44
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表.....8-46
(十八)基金數額增減明細表.....8-48
(十九)購置無形資產明細表.....8-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....8-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....8-53
(三)員工人數彙計表.....8-55
(四)用人費用彙計表.....8-56
(五)各項費用彙計表.....8-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....8-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,279 萬 3 千元，較預算數 1 億 7,004 萬 5 千元，增加 274 萬 8 千元，約 1.62%，主要係渠道等農田水利設備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 2,425 萬元，較預算數 3 億 5,525 萬 8 千元，減少 3,100 萬 8 千元，約 8.73%，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 3,993 萬 9 千元，較預算數 4,077 萬 1 千元，減少 83 萬 2 千元，約 2.04%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 396 萬 4 千元，較預算數 525 萬 6 千元，減少 129 萬 2 千元，約 24.58%，主要係相關業務撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 1,548 萬 2 千元，較預算短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，減少 3,421 萬 6 千元，約 22.86%，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 6 億 56 萬 5 千元，可用預算數 6 億 2,249 萬 3 千元，執行率約 96.48%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，計保留 1,921 萬 3 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,888 萬 7 千元，較分配預算數 9,128 萬 2 千元，減少 239 萬 5 千元，約 2.62%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 5,565 萬 6 千元，較分配預算數 2 億 95 萬 4 千元，減少 4,529 萬 8 千元，約 22.54%，主要係各級渠道清淤維護刻正辦理中，土地改良物修護等費用較預期減少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2,357 萬 7 千元，較分配預算數 2,440 萬元，減少 82 萬 3 千元，約 3.37%。

(四)業務外費用：實際數 28 萬 3 千元，較分配預算數 70 萬 6 千元，減少 42 萬 3 千元，約 59.85%，主要係撙節開支，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,347 萬 6 千元，較分配預算短絀 8,597 萬 8 千元，減少 4,250 萬 2 千元，約 49.43%，主要係各級渠道清淤維護刻正辦理中，致土地改良物修護等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 7,478 萬 1 千元，分配預算數 1 億 3,749 萬 5 千元，執行率約 199.85%，主要係韌性建設計畫之施工進度較預期超前，按進度估驗計價請款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.32 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、36,950 平方公尺除草、27,745 立方公尺浚渫及 141 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 450 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 86 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 7 億 6,205 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 4 億 1,205 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,534 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 3 億 5,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,050 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,584 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 8 億 6,139 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 7 億 6,205 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 9,723 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 12 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 199 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 8,490 萬元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,236 萬 1 千元，增加 253 萬 9 千元，約 1.39%。

(二)業務成本與費用 3 億 9,861 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 8,651 萬 5 千元，增加 1,210 萬 1 千元，約 3.13%。

(三)業務外收入 4,282 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,871 萬 1 千元，減少 588 萬 4 千元，約 12.08%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 87 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 142 萬元，減少 55 萬元，約 38.73%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 5,686 萬 3 千元，增加 1,489 萬 6 千元，約 9.50%。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 7,476 萬 1 千元，共計短絀 5 億 4,652 萬元，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 8-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 2,349 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 1,107 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 8,283 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 4,826 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 5,258 萬 5 千元、攤銷無形資產 62 萬 7 千元、固定資產報廢損失 5 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 500 萬元。
3. 收取利息 1,100 萬元、收取股利 7 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 億 5,752 萬 3 千元，其中現金流入 512 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 512 萬 2 千元；現金流出 8 億 6,264 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8 億 6,139 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 125 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 億 6,941 萬元，其中現金流入 7 億 6,941 萬元，係增加政府撥充基金 7 億 6,941 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,161 萬元。

(五)期初現金及約當現金 15 億 2,703 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 14 億 1,542 萬 8 千元。

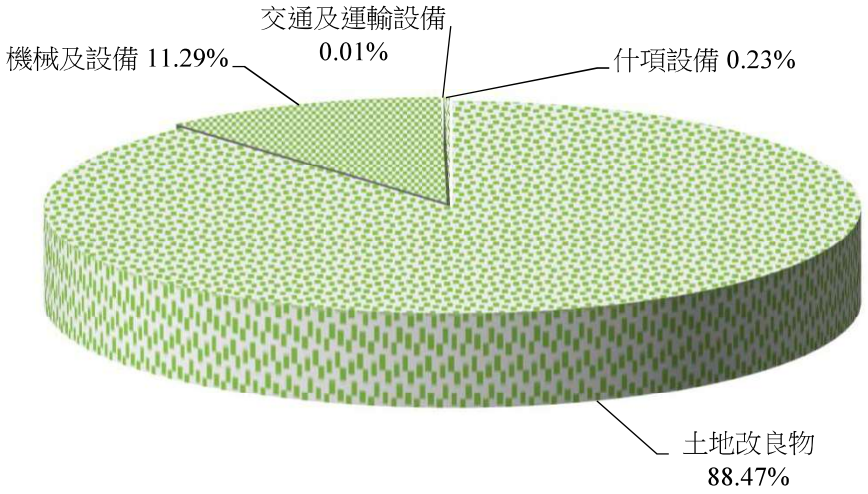
伍、其他

無

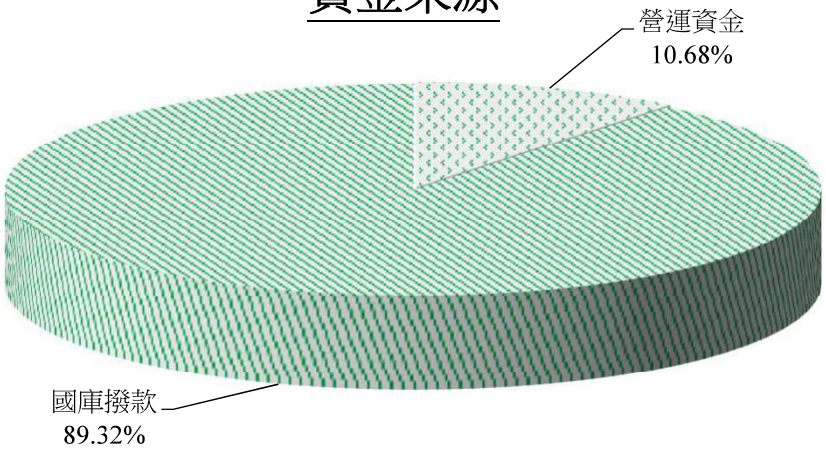
圖一

115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



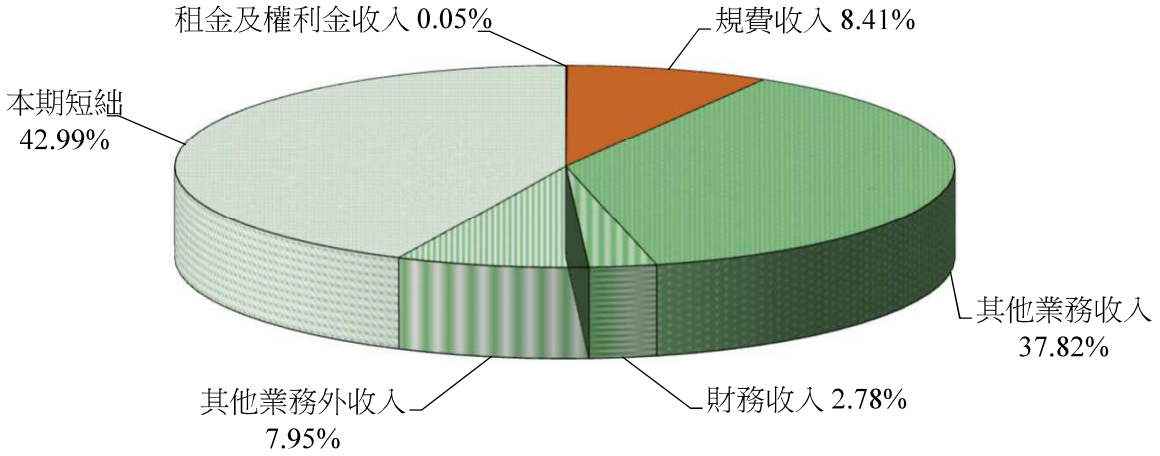
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	91,985
土地改良物	762,050	國庫撥款	769,410
房屋及建築	0		
機械及設備	97,230		
交通及運輸設備	125		
什項設備	1,990		
合　計	**861,395**	合　計	**861,395**

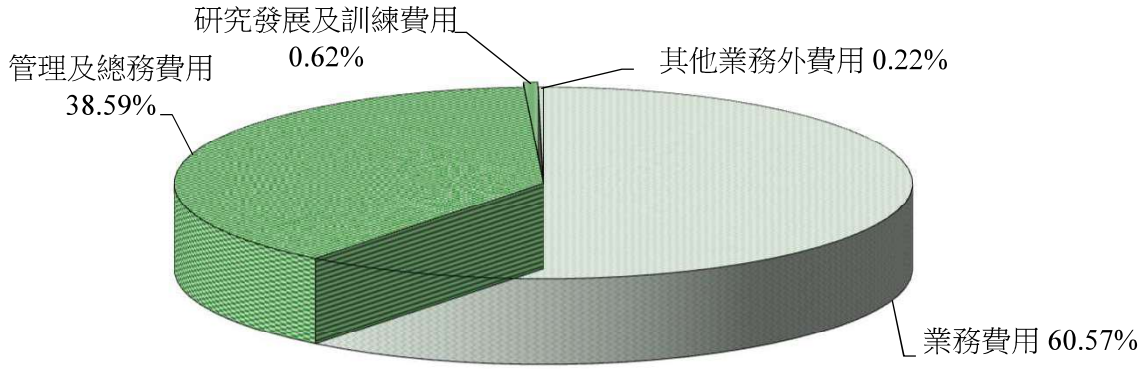
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



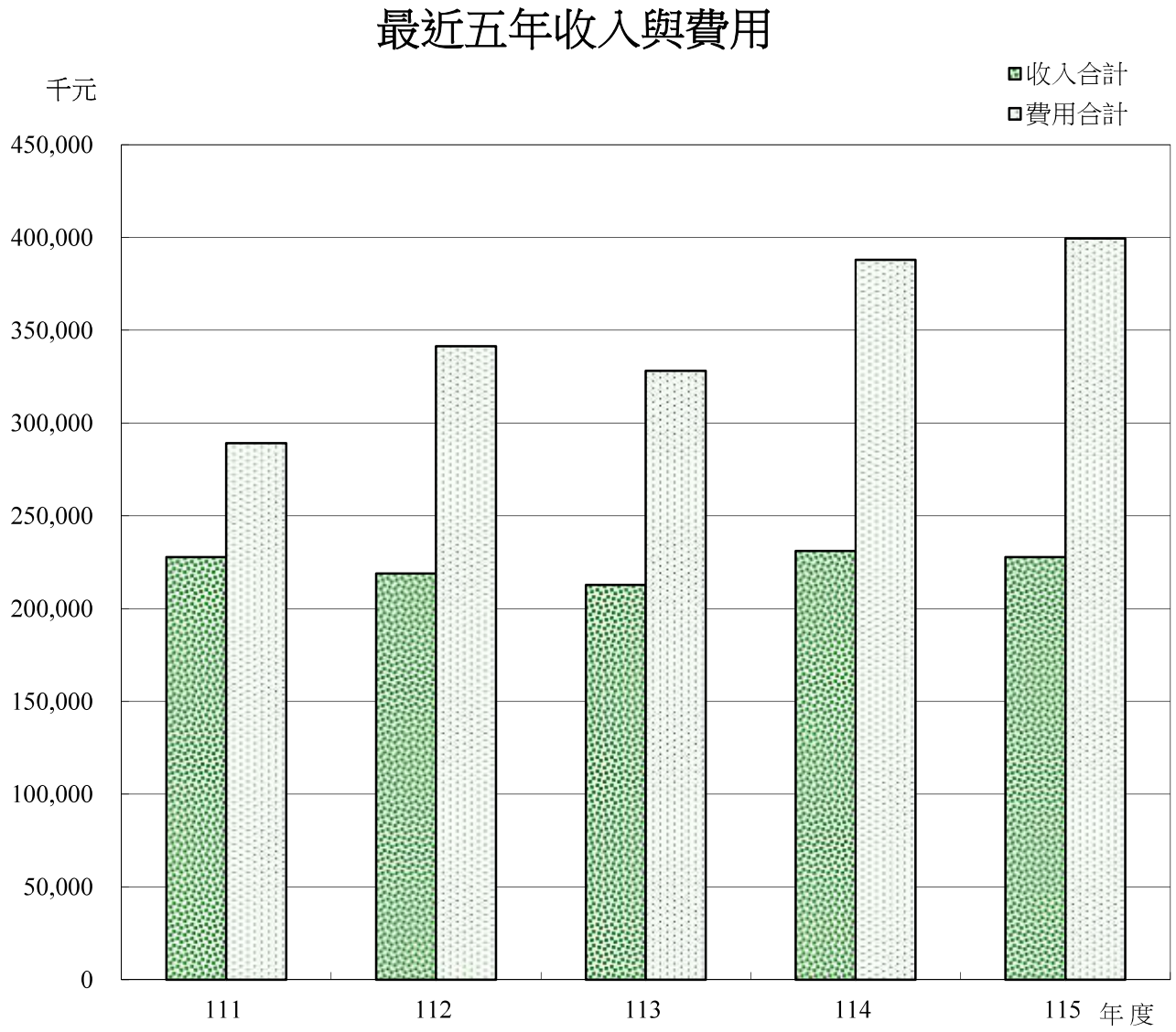
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**184,900**	**業務成本與費用**	**398,616**
租金及權利金收入	200	業務費用	241,984
規費收入	33,600	管理及總務費用	154,175
其他業務收入	151,100	研究發展及訓練費用	2,457
業務外收入	**42,827**	**業務外費用**	**870**
財務收入	11,075	其他業務外費用	870
其他業務外收入	31,752		
本期短絀	**171,759**		
收入及短絀總額	**399,486**	**成本與費用總額**	**399,486**

圖三

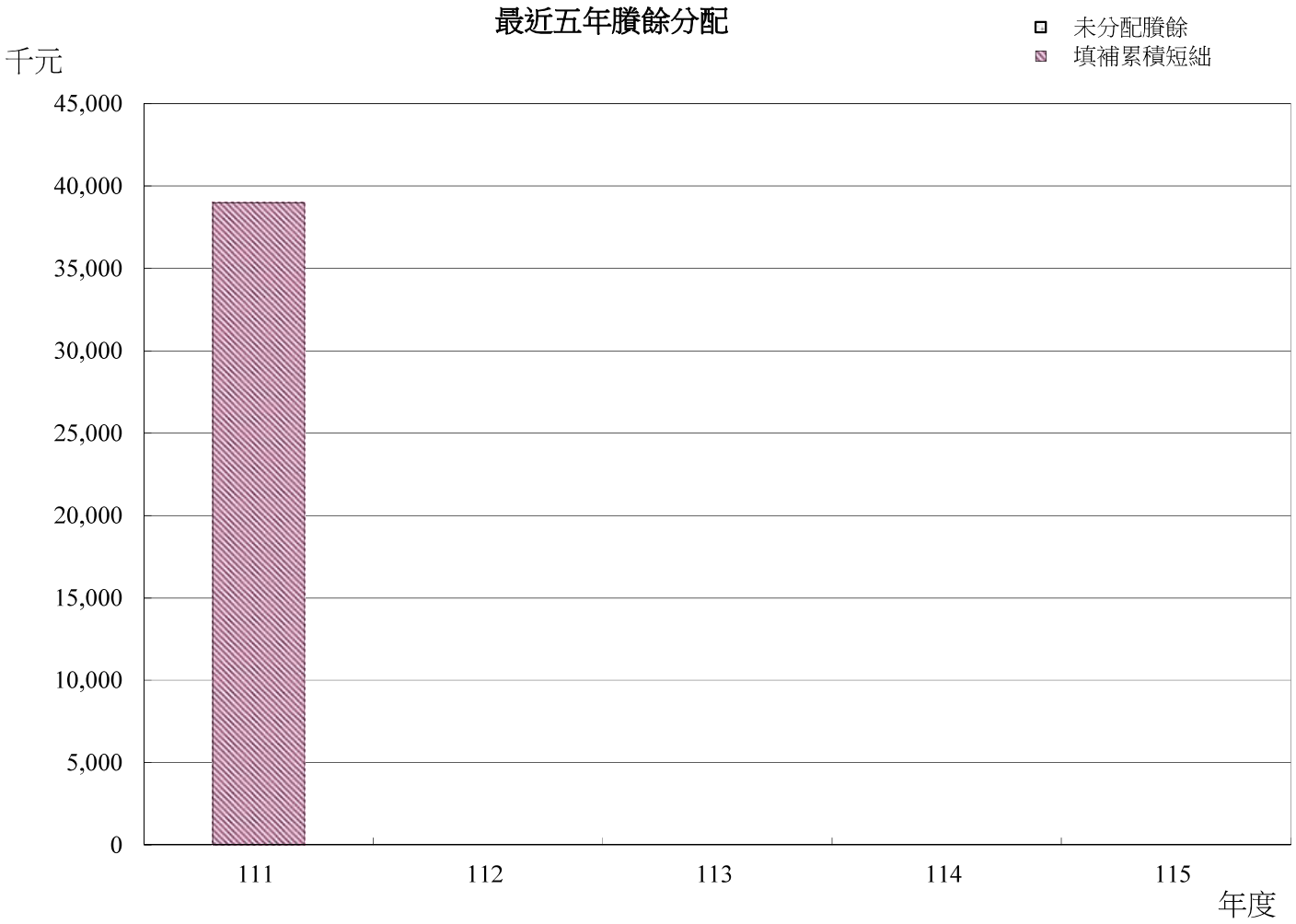


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	185,196	170,101	172,793	182,361	184,900
業務外收入	42,607	48,771	39,939	48,711	42,827
收入合計	**227,803**	**218,871**	**212,733**	**231,072**	**227,727**
費用					
業務成本與費用	284,286	337,186	324,250	386,515	398,616
業務外費用	4,892	4,212	3,964	1,420	870
費用合計	**289,177**	**341,398**	**328,214**	**387,935**	**399,486**
本期餘絀	**-61,375**	**-122,527**	**-115,482**	**-156,863**	**-171,759**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	38,983	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**38,983**	**0**	**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115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	%
172,793	**100.00**	**業務收入**	**184,900**	**100.00**	**182,361**	**100.00**	**2,539**	**1.39**
-	-	租金及權利金收入	200	0.11	-	-	200	-
-	-	權利金收入	200	0.11	-	-	200	-
-	-	規費收入	33,600	18.17	-	-	33,600	-
-	-	使用規費收入	33,600	18.17	-	-	33,600	-
172,793	100.00	其他業務收入	151,100	81.72	182,361	100.00	-31,261	-17.14
140,574	81.35	其他補助收入	150,700	81.50	152,361	83.55	-1,661	-1.09
32,219	18.65	雜項業務收入	400	0.22	30,000	16.45	-29,600	-98.67
324,250	**187.65**	**業務成本與費用**	**398,616**	**215.58**	**386,515**	**211.95**	**12,101**	**3.13**
190,441	110.21	業務費用	241,984	130.87	229,287	125.73	12,697	5.54
190,441	110.21	業務費用	241,984	130.87	229,287	125.73	12,697	5.54
132,404	76.63	管理及總務費用	154,175	83.38	155,646	85.35	-1,471	-0.95
132,404	76.63	管理費用及總務費用	154,175	83.38	155,646	85.35	-1,471	-0.95
1,405	0.81	研究發展及訓練費用	2,457	1.33	1,582	0.87	875	55.31
1,405	0.81	訓練費用	2,457	1.33	1,582	0.87	875	55.31
-151,457	**-87.65**	**業務賸餘(短絀)**	**-213,716**	**-115.58**	**-204,154**	**-111.95**	**-9,562**	**4.68**
39,939	**23.11**	**業務外收入**	**42,827**	**23.16**	**48,711**	**26.71**	**-5,884**	**-12.08**
11,872	6.87	財務收入	11,075	5.99	8,575	4.70	2,500	29.15
11,718	6.78	利息收入	11,000	5.95	8,500	4.66	2,500	29.41
154	0.09	投資賸餘	75	0.04	75	0.04	-	-
28,067	16.24	其他業務外收入	31,752	17.17	40,136	22.01	-8,384	-20.89
-	-	財產交易賸餘	5,000	2.70	10,000	5.48	-5,000	-50.00
18,587	10.76	租賃收入	17,902	9.68	20,902	11.46	-3,000	-14.35
-	-	資產使用及權利金收入	150	0.08	134	0.07	16	11.94
13	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-		-
9,467	5.48	雜項收入	8,700	4.71	9,100	4.99	-400	-4.40
3,964	**2.29**	**業務外費用**	**870**	**0.47**	**1,420**	**0.78**	**-550**	**-38.73**
514	0.30	財務費用	-	-	-	-		-
514	0.30	投資短絀	-	-	-	-		-
3,449	2.00	其他業務外費用	870	0.47	1,420	0.78	-550	-38.73

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115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	%
35	0.02	財產交易短絀	50	0.03	23	0.01	27	117.39
3,415	1.98	雜項費用	820	0.44	1,397	0.77	-577	-41.30
35,975	**20.82**	**業務外賸餘(短絀)**	**41,957**	**22.69**	**47,291**	**25.93**	**-5,334**	**-11.28**
-115,482	**-66.83**	**本期賸餘(短絀)**	**-171,759**	**-92.89**	**-156,863**	**-86.02**	**-14,896**	**9.50**
35,580	**20.59**	**本期其他綜合餘絀**	**253,263**	**136.97**	**-967**	**-0.53**	**254,230**	**-26,290.5**
35,580	20.59	後續可能重分類至餘絀之項目	253,263	136.97	-967	-0.53	254,230	-26,290.5
35,580	20.59	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	253,263	136.97	-967	-0.53	254,230	-26,290.5

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115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20萬元，係權利金收入，詳第8-15頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列3,360萬元，係使用規費收入，詳第8-16頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億5,110萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億4,198萬4千元，係業務費用，詳第8-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,417萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第8-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列245萬7千元，係訓練費用，詳第8-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億1,371萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,107萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,175萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第8-19頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列87萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-32頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘4,195萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,175萬9千元。

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
35,580	**後續可能重分類至餘絀之項目**	253,263	-967
35,580	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	253,263	-967
35,580	**其他綜合餘絀合計**	253,263	-967

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115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	%	
413,222	**100.00**	**短絀之部**	**546,520**	**100.00**	
156,863	37.96	**本期短絀**	171,759	31.43	
256,359	62.04	**前期待填補之短絀**	374,761	68.57	
413,222	**100.00**	**待填補之短絀**	**546,520**	**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115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）	-171,759	
利息股利之調整	-11,075	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-182,834	
調整項目	148,262	加項：提列折舊152,585千元、攤銷無形資產627千元、固定資產報廢損失50千元。 減項：固定資產變賣賸餘5,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-34,572	
收取利息	11,000	
收取股利	75	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-23,497**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	5,122	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-861,395	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,250	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-857,523**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	769,410	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**769,410**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-111,610**	
期初現金及約當現金	**1,527,038**	
期末現金及約當現金	**1,415,428**	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列13,585千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加253,613千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少350千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加23,967千元。

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

租金及權利金收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	**200**	
權利金收入	200	土地地上權收取權利金收入200千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**33,600**	
使用規費收入	33,600	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入15,300千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入6,500千元。 3.依農田水利法第十六條第二項引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入11,800千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**151,100**	
其他補助收入	150,700	政府補助農田水利事業收入150,700千元。
雜項業務收入	400	光電設施回饋金400千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**11,075**	
利息收入	11,000	定期存款、活期存款等利息收入11,000千元。
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115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	**31,752**	
財產交易賸餘	5,000	處分非事業用土地等收入5,000千元。
租賃收入	17,902	1.土地租金收入2,500千元。 2.房屋租金收入15,000千元。 3.其他租金收入402千元。
資產使用及權利金收入	150	職務宿舍管理費收入150千元。
雜項收入	8,700	1.占用、使用補償金收入6,500千元。 2.廢品廢鐵處分收入1,500千元。 3.標函圖說費用收入700千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
190,441	**229,287**	**業務費用**	**241,984**
190,441	229,287	業務費用	241,984
57,306	85,234	服務費用	79,666
5,258	4,539	水電費	6,079
547	588	郵電費	660
1,479	2,807	旅運費	2,314
3	229	印刷裝訂及公告費	159
45,552	67,072	修理保養及保固費	60,426
252	548	保險費	615
3,260	7,451	一般服務費	7,629
954	2,000	專業服務費	1,784
288	1,504	材料及用品費	1,694
12	310	使用材料費	320
276	1,194	用品消耗	1,374
761	1,110	租金與利息	1,240
761	1,080	地租及水租	1,120
-	30	交通及運輸設備租金	120
122,809	134,728	折舊、折耗及攤銷	152,585
122,809	134,728	不動產、廠房及設備折舊	152,585
1,514	2,053	稅捐與規費（強制費）	2,104
961	950	土地稅	1,000
258	650	房屋稅	650
22	23	消費與行為稅	23
273	430	規費	431
12	4,508	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,545
-	4,428	捐助、補助與獎助	4,428
12	60	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	117
-	20	競賽及交流活動費	-
7,752	150	其他	150

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,752	150	**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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計6,079千元，包括： 1.動力費計5,909千元。 2.其他場所水電費計170千元。
郵電費	共計660千元，包括： 1.郵費計20千元。 2.數據通信費計640千元。
旅運費	共計2,314千元，包括： 1.國內旅費計1,210千元。 2.其他旅運費計1,104千元。
印刷裝訂及公告費	共計159千元，包括： 1.印刷及裝訂費計144千元。 2.公告費計15千元。
修理保養及保固費	共計60,426千元，包括： 1.土地改良物修護費計50,414千元。 2.一般房屋修護費計3,062千元。 3.宿舍修護費計90千元。 4.機械及設備修護費計4,384千元。 5.交通及運輸設備修護費計71千元。 6.什項設備修護費計2,405千元。
保險費	共計615千元，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15千元。 4.交通及運輸設備保險費計102千元。 5.其他保險費計258千元。
一般服務費	共計7,629千元，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.義(志)工服務費係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用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)。 4.計時與計件人員酬金係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用4,032千元(約8人次)。
專業服務費	共計1,784千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	2.法律事務費計700千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計335千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計629千元。 5.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320千元。
用品消耗	共計1,374千元，包括： 1.辦公(事務)用品計517千元。 2.報章什誌計20千元。 3.服裝計169千元。 4.食品計501千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計167千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,120千元，包括： 1.一般土地租金計1,080千元。 2.場地租金計40千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計152,585千元，包括： 1.土地改良物折舊計122,569千元。 2.一般房屋折舊計7,119千元。 3.機械及設備折舊計20,537千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,922千元。 5.什項設備折舊計438千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,000千元。
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431千元，包括： 1.行政規費與強制費計414千元。 2.汽車燃料使用費計17千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,428千元，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。

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115年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計117千元，包括： 1.獎勵費用計60千元。 2.其他補貼計57千元。
競賽及交流活動費	
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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
132,404	**155,646**	**管理及總務費用**	**154,175**
132,404	155,646	管理費用及總務費用	154,175
125,939	143,819	用人費用	143,063
71,829	80,399	正式員額薪資	82,104
3,142	3,254	聘僱及兼職人員薪資	3,470
4,229	5,514	加（夜）班費	5,638
17,470	21,157	獎金	21,624
15,963	17,809	退休及卹償金	13,585
13,302	15,681	福利費	16,637
4	5	提繳費	5
3,402	7,183	服務費用	6,613
77	1,141	水電費	1,141
162	719	郵電費	597
411	609	旅運費	686
70	204	印刷裝訂及公告費	202
40	239	修理保養及保固費	91
20	397	一般服務費	397
1,603	2,890	專業服務費	2,515
675	702	公關慰勞費	702
344	282	推展費	282
2,427	3,722	材料及用品費	3,552
858	1,057	使用材料費	1,039
1,568	2,665	用品消耗	2,513
39	180	租金與利息	180
-	30	地租及水租	30
-	-	機器租金	120
-	30	交通及運輸設備租金	30
39	120	什項設備租金	-
483	512	折舊、折耗及攤銷	627

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
483	512	攤銷	627
115	230	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	140
115	230	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	140

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115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82,104千元，包括： 1.職員薪金計72,290千元。 2.工員工資計9,814千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,470千元。
加（夜）班費	共計5,638千元，包括： 1.延長工時加班費計868千元。 2.未休假加班費計4,770千元。
獎金	共計21,624千元，包括： 1.考績獎金計10,263千元。 2.年終獎金計10,697千元。 3.其他獎金計664千元。
退休及卹償金	共計13,585千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,990千元。 2.工員退休及離職金計595千元。
福利費	共計16,637千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,103千元。 2.傷病醫藥費計261千元。 3.其他福利費計4,273千元。
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597千元，包括： 1.郵費計158千元。 2.電話費計250千元。 3.數據通信費計189千元。
旅運費	國內旅費計686千元。
印刷裝訂及公告費	共計202千元，包括：

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	1.印刷及裝訂費計200千元。 2.公告費計2千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計91千元。
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。 2.體育活動費計393千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,515千元。
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1,039千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計130千元。
用品消耗	共計2,513千元，包括： 1.辦公(事務)用品計470千元。 2.報章什誌計78千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計204千元。 4.化學藥劑與實驗用品計9千元。 5.食品計887千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計11千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計854千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計30千元。
機器租金	電腦租金及使用費計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計627千元。
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140千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,405	**1,582**	**研究發展及訓練費用**	**2,457**
1,405	1,582	訓練費用	2,457
1,050	1,015	服務費用	1,712
888	815	旅運費	1,442
163	200	專業服務費	270
38	150	材料及用品費	80
38	150	用品消耗	80
317	417	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	665
317	417	競賽及交流活動費	665

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115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1,442千元，包括： 1.國內旅費計1,430千元。 2.其他旅運費計12千元。
專業服務費	共計270千元，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200千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計80千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	技能競賽計665千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,449	**1,420**	**其他業務外費用**	**870**
35	23	財產交易短絀	50
35	23	短絀、賠償與保險給付	50
35	23	各項短絀	50
3,415	1,397	雜項費用	820
2,989	-	服務費用	10
2,612	-	修理保養及保固費	-
377	-	一般服務費	10
-	42	材料及用品費	42
-	42	用品消耗	42
-	80	租金與利息	80
-	80	地租及水租	80
366	1,125	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	528
130	140	會費	140
18	56	捐助、補助與獎助	56
8	101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
210	828	競賽及交流活動費	300
22	150	短絀、賠償與保險給付	150
19	150	各項短絀	150
3	-	賠償給付	-
37	-	其他	10
37	-	其他費用	10

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115年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計50千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。
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、研討會費18千元。 4.台灣農業灌溉協會常年會費6千元。 5.中華防災學會常年會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計56千元，明細如下： 1.補助農業工程學會115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)	獎勵費用計32千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計300千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計150千元。
賠償給付	
其他	

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115年度

科　　目	說　　明
其他費用	臺北惜物網網路拍賣管理費計10千元。

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	-	762,050	-	97,230	125
一次性項目	-	762,050	-	97,230	125
合　　計		**762,050**		**97,230**	**125**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
1,990	-	-	-	-	861,395	-	861,395	
1,990	-	-	-	-	861,395	-	861,395	土地改良物762,050千元，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412,050千元，暫以6.15%估算工程管理費25,341千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計350,000千元，暫以3.00%估算工程管理費10,500千元。 以上本年度合計編列工程管理費35,841千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,990					**861,395**		**861,395**	

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	91,985	-	769,410	-
一次性項目	91,985	-	769,410	-
合　　計	**91,985**		**769,410**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
861,395	100.00	-	-	-	-	861,395	100.00
861,395	100.00	-	-	-	-	861,395	100.00
861,395	**100.00**					**861,395**	**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	861,395	91,985	-	769,410	-	-
一次性項目	861,395	91,985	-	769,410	-	-
合　　計	**861,395**	**91,985**		**769,410**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					861,395	100.00	861,395	100.00
	11501~11512				861,395	100.00	861,395	100.00
					861,395	**100.00**	**861,395**	**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115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	3,385,932	383,466	202,001	9,581	6,840	-	-	-	-	-	3,987,820
上年度預計增減資產原值	674,560	-	43,398	15	-385	-	-	-	-	-	717,588
本年度預計增減資產原值	786,017	-	97,230	125	-895	-	-	-	-	-	882,477
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,846,509	383,466	342,629	9,721	5,560	-	-	-	-	-	5,587,885
本年度應提折舊額	122,569	7,119	20,537	1,922	438	-	-	-	-	-	152,585
業務費用	122,569	7,119	20,537	1,922	438	-	-	-	-	-	152,585

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115年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	
土地	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	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115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	2,885	2,835	50	-	-	50
什項設備	2,885	2,835	50	-	-	50
什項設備	2,885	2,835	50	-	-	50

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	1,690	-	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

115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	75	154
24,107	0		-	-	-
			75	**75**	**154**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,993,915	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	23,967	
國庫增撥數	769,410	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,787,292	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
196	2,850	無形資產	1,250	
196	2,850	電腦軟體	1,250	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。
196	**2,850**	**總計**	**1,250**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
6,925,348	資產	7,972,032	7,083,566	888,466
1,610,327	流動資產	1,493,909	1,605,519	-111,610
1,531,777	現金	1,415,428	1,527,038	-111,610
77,262	流動金融資產	77,261	77,261	-
1,064	應收款項	1,064	1,064	-
225	預付款項	156	156	-
122,327	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	153,721	140,136	13,585
122,327	準備金	153,721	140,136	13,585
5,189,141	不動產、廠房及設備	6,317,888	5,332,020	985,868
2,536,132	土地	2,788,110	2,534,969	253,141
1,784,625	土地改良物	3,014,214	2,350,766	663,448
246,282	房屋及建築	232,125	239,244	-7,119
172,258	機械及設備	274,019	197,326	76,693
6,946	交通及運輸設備	4,654	6,451	-1,797
1,718	什項設備	4,766	3,264	1,502
441,180	購建中固定資產	-	-	
3,353	無形資產	6,314	5,691	623
3,353	無形資產	6,314	5,691	623
200	其他資產	200	200	-
200	什項資產	200	200	-
6,925,348	合計	7,972,032	7,083,566	888,466
532,922	負債	563,466	549,881	13,585
1,591	流動負債	741	741	-
1,591	應付款項	741	741	-
122,327	長期負債	153,721	140,136	13,585
122,327	長期債務	153,721	140,136	13,585
409,004	其他負債	409,004	409,004	-
196,500	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
86,634	什項負債	86,634	86,634	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
6,392,426	淨值	7,408,566	6,533,685	874,881
3,737,329	基金	4,787,292	3,993,915	793,377
3,737,329	基金	4,787,292	3,993,915	793,377
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	-
-260,400	累積餘絀	-546,520	-374,761	-171,759
-260,400	累積短絀	-546,520	-374,761	-171,759
2,573,071	淨值其他項目	2,825,367	2,572,104	253,263
2,573,071	累積其他綜合餘絀	2,825,367	2,572,104	253,263
6,925,348	合計	7,972,032	7,083,566	888,466

註：信託代理與保證資產(負債)20,895千元，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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,414	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	2,500,000.00	27,500	
輸水渠道除草	平方公尺	36,950.00	120.00	4,434	
輸水渠道浚渫	立方公尺	27,745.00	600.00	16,647	
構造物維護	座	141.00	13,000.00	1,833	
農業灌溉用水管理	百萬噸	450.00	687,000.00	309,150	
農田水利設施更新改善		-	-	762,050	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.00	7,453,372.09	640,990	
構造物更新改善	座	4.00	30,265,000.00	121,060	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	38,059	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,420,317.00	12,102	
輸水渠道除草	平方公尺	43,518.00	160.00	6,963	
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,768.00	350.01	16,719	

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115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	175.00	13,000.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	423.00	608,700.64	257,480	
農田水利設施更新改善		-	-	536,675	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	6,683,794.94	334,190	
構造物更新改善	座	3.38	59,906,804.73	202,485	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,426	
輸水渠道改善及修補	公里	15.83	2,475,931.78	39,194	
輸水渠道除草	平方公尺	25,196.00	240.00	6,047	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,671.00	240.00	9,521	
構造物維護	座	128.00	13,000.00	1,664	
農業灌溉用水管理	百萬噸	431.00	645,000.00	277,995	
農田水利設施更新改善		-	-	200,103	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.63	4,587,135.69	99,220	
構造物更新改善	座	4.20	24,019,849.52	100,883	
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	

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115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。

農業部農
南投農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	82,104	3,470	5,638	-	10,697	10,263	-	664	13,585	-
正式人員	82,104	-	5,419	-	10,263	10,263	-	628	13,376	-
職員	72,290	-	4,546	-	9,036	9,036	-	526	12,781	-
工員	9,814	-	873	-	1,227	1,227	-	102	595	-
聘僱人員	-	3,470	219	-	434	-	-	36	209	-
合計	82,104	3,470	5,638	-	10,697	10,263	-	664	13,585	-

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4,032千元，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21,624千元，明細如下：
1.年終獎金：編列123人10,697千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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10,263千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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664千元，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

115年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	12,103	261	-	4,273	5	143,063	-	143,063
-	11,629	244	-	4,145	5	138,076	-	138,076
-	10,256	204	-	3,153	-	121,828	-	121,828
-	1,373	40	-	992	5	16,248	-	16,248
-	474	17	-	128	-	4,987	-	4,987
-	12,103	261	-	4,273	5	143,063	-	143,063

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115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
125,939	143,819	用人費用	143,063	-	143,063	-	-
71,829	80,399	正式員額薪資	82,104	-	82,104	-	-
3,142	3,254	聘僱及兼職人員薪資	3,470	-	3,470	-	-
4,229	5,514	加（夜）班費	5,638	-	5,638	-	-
17,470	21,157	獎金	21,624	-	21,624	-	-
15,963	17,809	退休及卹償金	13,585	-	13,585	-	-
13,302	15,681	福利費	16,637	-	16,637	-	-
4	5	提繳費	5	-	5	-	-
64,747	93,432	服務費用	88,001	79,666	6,613	1,712	10
5,335	5,680	水電費	7,220	6,079	1,141	-	-
709	1,307	郵電費	1,257	660	597	-	-
2,778	4,231	旅運費	4,442	2,314	686	1,442	-
73	433	印刷裝訂及公告費	361	159	202	-	-
48,203	67,311	修理保養及保固費	60,517	60,426	91	-	-
252	548	保險費	615	615	-	-	-
3,658	7,848	一般服務費	8,036	7,629	397	-	10
2,720	5,090	專業服務費	4,569	1,784	2,515	270	-
675	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
344	282	推展費	282	-	282	-	-
2,753	5,418	材料及用品費	5,368	1,694	3,552	80	42
871	1,367	使用材料費	1,359	320	1,039	-	-
1,883	4,051	用品消耗	4,009	1,374	2,513	80	42
801	1,370	租金與利息	1,500	1,240	180	-	80
762	1,190	地租及水租	1,230	1,120	30	-	80
-	-	機器租金	120	-	120	-	-
-	60	交通及運輸設備租金	150	120	30	-	-
39	120	什項設備租金	-	-	-	-	-
123,291	135,240	折舊、折耗及攤銷	153,212	152,585	627	-	-
122,809	134,728	不動產、廠房及設備折舊	152,585	152,585	-	-	-
483	512	攤銷	627	-	627	-	-
1,514	2,053	稅捐與規費（強制費）	2,104	2,104	-	-	-
961	950	土地稅	1,000	1,000	-	-	-
258	650	房屋稅	650	650	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
273	430	規費	431	431	-	-	-
809	6,280	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,878	4,545	140	665	528
130	140	會費	140	-	-	-	140
18	4,484	捐助、補助與獎助	4,484	4,428	-	-	56
134	391	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	289	117	140	-	32
527	1,265	競賽及交流活動費	965	-	-	665	300
571	173	短絀、賠償與保險給付	200	-	-	-	200
568	173	各項短絀	200	-	-	-	200
3	-	賠償給付	-	-	-	-	-
7,789	150	其他	160	150	-	-	10
7,789	150	其他費用	160	150	-	-	10
328,214	387,935	總計	399,486	241,984	154,175	2,457	870

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115年度　　單位：新臺幣千元

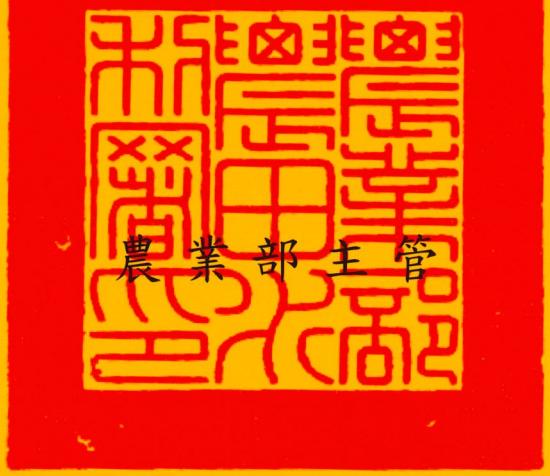
項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：客貨兩用車２輛。
　　2.其他車輛：機車7輛。

本頁空白

中華民國115年度

中央政府總預算案



農田水利事業作業基金
附屬單位預算

（非營業部分）

農業部農田水利署編

（共2冊第2冊）

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....9-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....9-11
(二)餘絀撥補預計表.....9-14
(三)現金流量預計表及說明.....9-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....9-17
(二)其他業務收入明細表.....9-18
(三)財務收入明細表.....9-19
(四)其他業務外收入明細表.....9-20
(五)業務費用明細表及說明.....9-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....9-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....9-30
(八)財務費用明細表.....9-32
(九)其他業務外費用明細表及說明.....9-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....9-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....9-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....9-40
(十三)資產折舊明細表.....9-42
(十四)資產變賣明細表.....9-43
(十五)資產報廢明細表.....9-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....9-46
(十七)基金數額增減明細表.....9-48
(十八)購置無形資產明細表.....9-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....9-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....9-53
(三)員工人數彙計表.....9-55
(四)用人費用彙計表.....9-56
(五)各項費用彙計表.....9-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....9-59

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 2,735 萬 1 千元，較預算數 6 億 3,239 萬 5 千元，減少 504 萬 4 千元，約 0.80%，主要係政府補助收入低於預期，致其他補助收入較預算數為低。

(二)業務成本與費用：決算數 9 億 9,316 萬元，較預算數 11 億 2,327 萬 7 千元，減少 1 億 3,011 萬 7 千元，約 11.58%，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，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 2 億 2,615 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,218 萬 2 千元，減少 5,602 萬 3 千元，約 19.85%，主要係處分非事業用地案件較預期減少，致財產交易賸餘較預算數為低。

(四)業務外費用：決算數 1,602 萬 7 千元，較預算數 814 萬 3 千元，增加 788 萬 4 千元，約 96.82%，主要係返還以前年度場地使用費及撥付找補費用，致雜項費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 5,567 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 1,684 萬 3 千元，

減少 6,116 萬 6 千元，約 28.21%，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，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 11 億 7,078 萬 2 千元，可用預算數 19 億 5,046 萬 6 千元，執行率約 60.03%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、鑿井工程、汰換辦公及事務設備，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，計保留 2 億 1,594 萬 9 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 4,041 萬元，較分配預算數 3 億 248 萬 2 千元，增加 3,792 萬 8 千元，約 12.54%。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 9,105 萬 2 千元，較分配預算數 5 億 8,023 萬 5 千元，減少 8,918 萬 3 千元，約 15.37%。

(三)業務外收入：實際數 1 億 2,757 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 6,294 萬 2 千元，減少 3,536 萬 6 千元，約 21.70%，主要係處分非事業用地案件刻正執行中，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 1,078 萬元，較分配預算數 245 萬 5 千元，增加 832 萬 5 千元，約 339.10%，主要係因退還經濟部產業園區管理局 113 年度調度水使用費及撥付以前年度找補費用，致實際費用較分配預算數為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 3,384 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 1,726 萬 6 千元，減少 8,341 萬 9 千元，約 71.14%，主要係業務費用中折舊費用較預算為低，因去年土地改良物完工時程略有遞延，致實際資本化金額較預期低，進而使折舊費用提列金額低於預算數；管理及總務費用中用人費用低於預算數，係因基於員額控管原則，致實際進用人數較少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 5 億 6,568 萬 3 千元，分配預算數 5 億 8,333 萬 1 千元，執行率約 96.97%。

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 115 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 4.36 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、574,000 平方公尺除草、260,000 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,009 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 43 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 174 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 10 億 2,216 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 5 億 4,816 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 3,371 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 7,400 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,422 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 4,793 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 10 億 3,786 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 10 億 2,216 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,275 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 195 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 9-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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）。

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 115 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 6 億 708 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 6 億 137 萬 8 千元，增加 570 萬 9 千元，約 0.95%。

(二)業務成本與費用 11 億 376 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 11 億 1,232 萬 1 千元，減少 855 萬 4 千元，約 0.77%。

(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，同上年度預算數。

(四)業務外費用 483 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 491 萬元，減少 7 萬 1 千元，約 1.45%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 7,598 萬 4 千元，較上年度預算短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，減少 1,433 萬 4 千元，約 7.53%。

(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 7,598 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 3,602 萬元，共計短絀 6 億 1,200 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 9-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 2,878 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,598 萬 4 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 1,819 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 4,719 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 5,469 萬 7 千元、攤銷無形資產 250 萬元；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 8 億 2,486 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 1,800 萬元，係固定資產變賣收入 2 億 1,800 萬元；現金流出 10 億 4,286 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 10 億 3,786 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 500 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8 億 508 萬 5 千元，其中現金流入 8 億 508 萬 5 千元，係增加政府撥充基金 8 億 508 萬 5 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4,856 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 35 億 6,396 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 35 億 1,539 萬 5 千元。

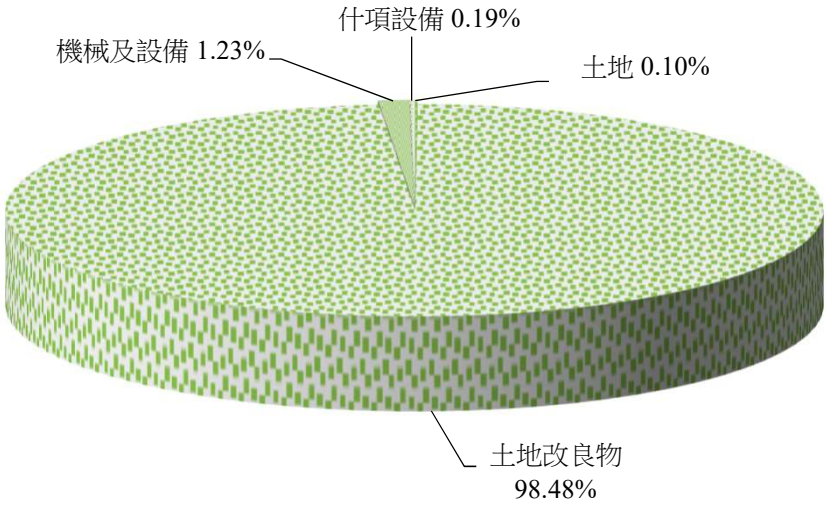
伍、其他

無

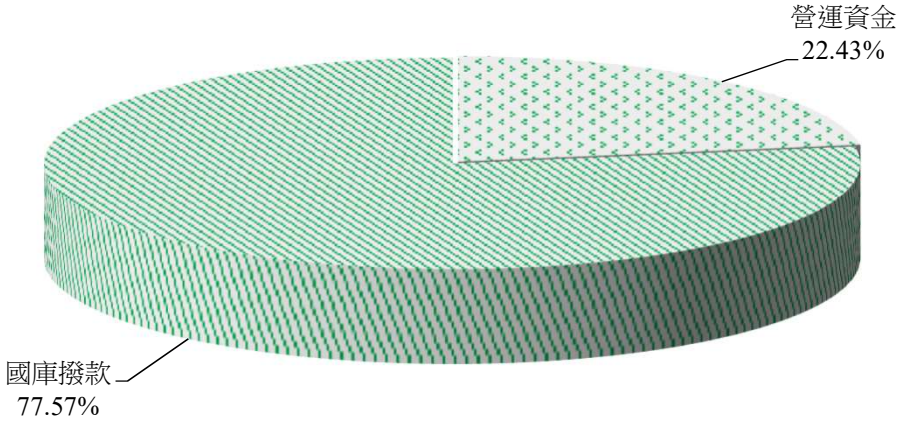
圖一

115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



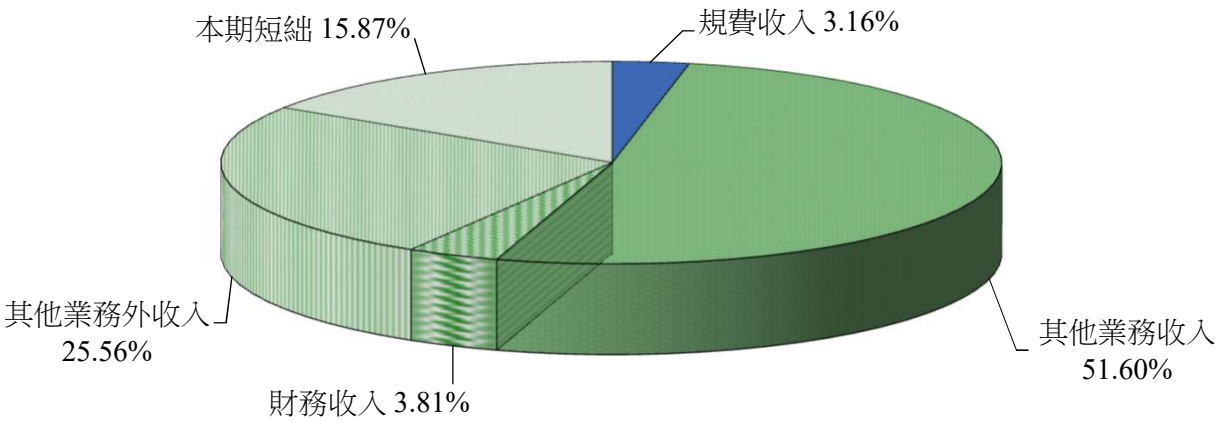
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	1,000	營運資金	232,780
土地改良物	1,022,165	國庫撥款	805,085
房屋及建築	0		
機械及設備	12,750		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,950		
合　計	**1,037,865**	合　計	**1,037,865**

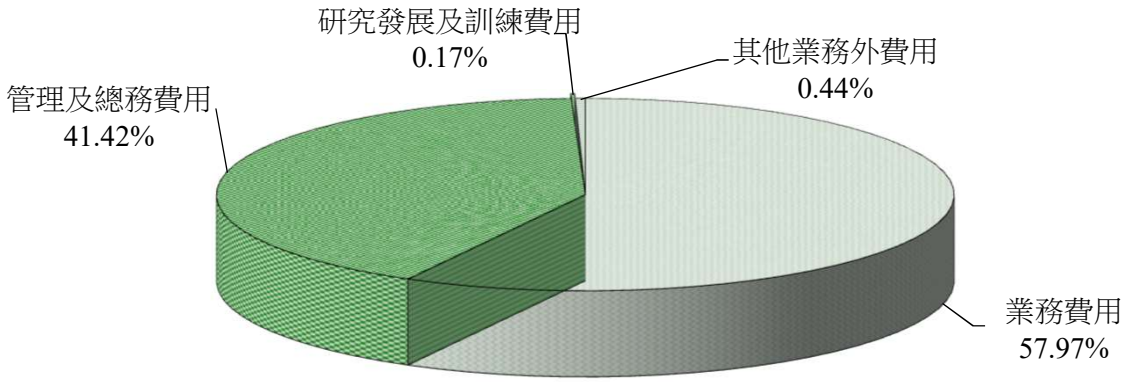
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

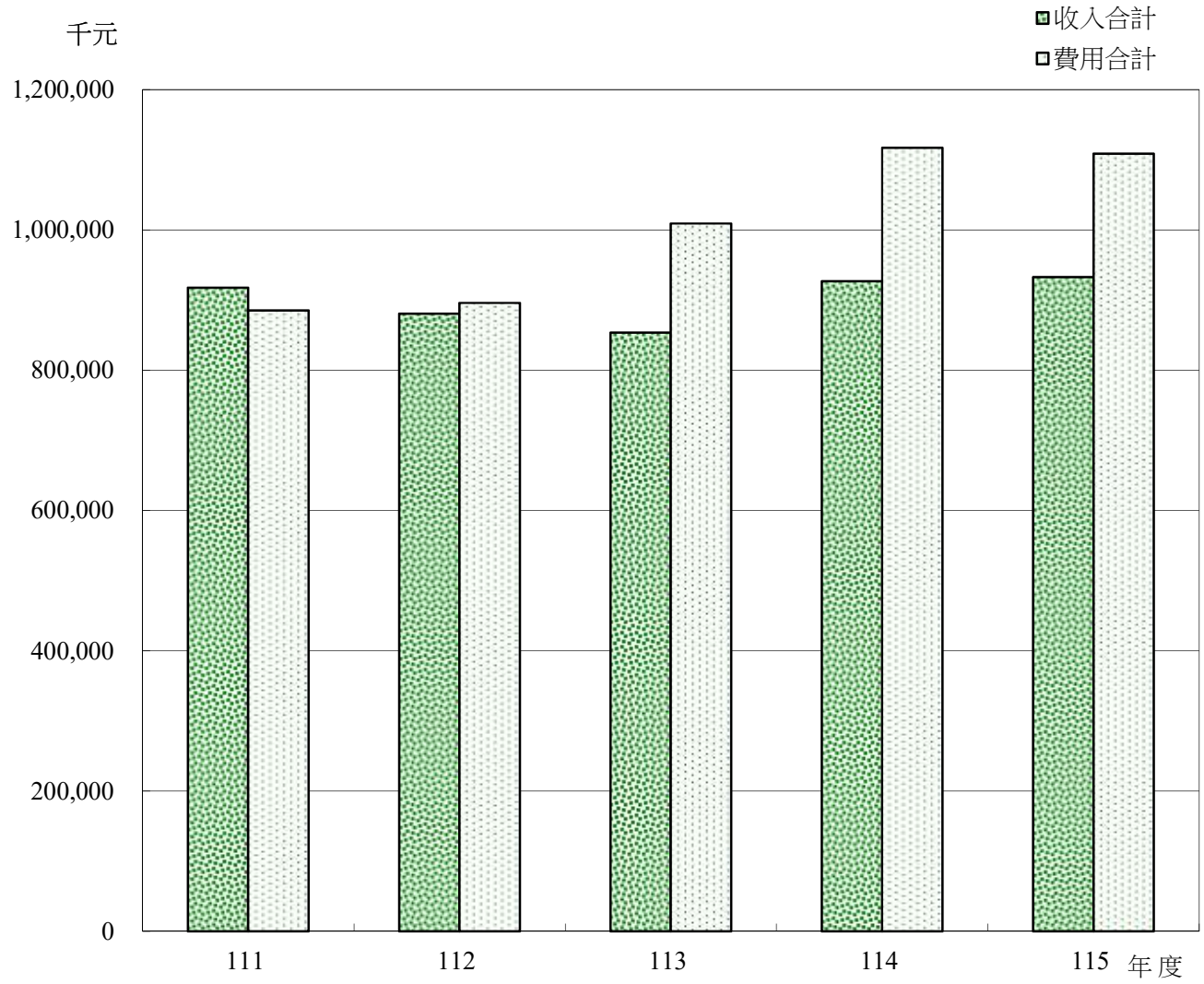


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**607,087**	**業務成本與費用**	**1,103,767**
租金及權利金收入	0	業務費用	642,719
規費收入	35,000	管理及總務費用	459,148
其他業務收入	572,087	研究發展及訓練費用	1,900
業務外收入	**325,535**	**業務外費用**	**4,839**
財務收入	42,215	其他業務外費用	4,839
其他業務外收入	283,320		
本期短絀	**175,984**		
收入及短絀總額	**1,108,606**	**成本與費用總額**	**1,108,606**

圖三

最近五年收入與費用

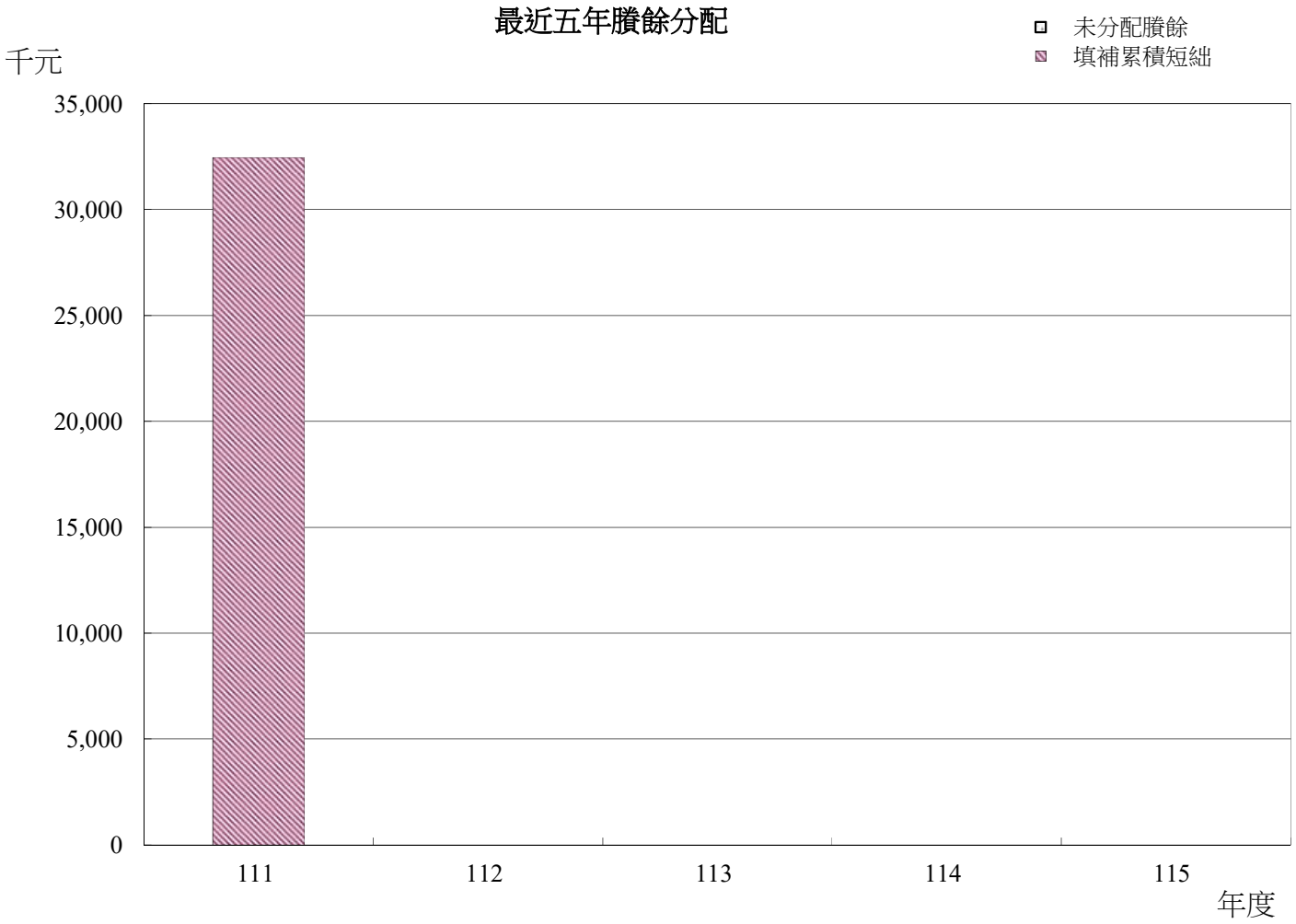


單位：新臺幣千元

年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	623,374	600,408	627,351	601,378	607,087
業務外收入	294,437	280,365	226,159	325,535	325,535
收入合計	**917,811**	**880,773**	**853,511**	**926,913**	**932,622**
費用					
業務成本與費用	875,712	889,549	993,160	1,112,321	1,103,767
業務外費用	9,642	6,407	16,027	4,910	4,839
費用合計	**885,354**	**895,957**	**1,009,187**	**1,117,231**	**1,108,606**
本期餘絀	**32,457**	**-15,183**	**-155,677**	**-190,318**	**-175,984**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	32,457	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**32,457**	**0**	**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115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	%
627,351	**100.00**	**業務收入**	**607,087**	**100.00**	**601,378**	**100.00**	**5,709**	**0.95**
-	-	規費收入	35,000	5.77	-	-	35,000	-
-	-	使用規費收入	35,000	5.77	-	-	35,000	-
627,351	100.00	其他業務收入	572,087	94.23	601,378	100.00	-29,291	-4.87
381,940	60.88	其他補助收入	382,114	62.94	376,405	62.59	5,709	1.52
245,411	39.12	雜項業務收入	189,973	31.29	224,973	37.41	-35,000	-15.56
993,160	**158.31**	**業務成本與費用**	**1,103,767**	**181.81**	**1,112,321**	**184.96**	**-8,554**	**-0.77**
608,031	96.92	業務費用	642,719	105.87	663,448	110.32	-20,729	-3.12
608,031	96.92	業務費用	642,719	105.87	663,448	110.32	-20,729	-3.12
383,244	61.09	管理及總務費用	459,148	75.63	446,963	74.32	12,185	2.73
383,244	61.09	管理費用及總務費用	459,148	75.63	446,963	74.32	12,185	2.73
1,886	0.30	研究發展及訓練費用	1,900	0.31	1,910	0.32	-10	-0.52
1,886	0.30	訓練費用	1,900	0.31	1,910	0.32	-10	-0.52
-365,809	**-58.31**	**業務賸餘(短絀)**	**-496,680**	**-81.81**	**-510,943**	**-84.96**	**14,263**	**-2.79**
226,159	**36.05**	**業務外收入**	**325,535**	**53.62**	**325,535**	**54.13**	**-**	**-**
56,670	9.03	財務收入	42,215	6.95	42,215	7.02	-	-
56,240	8.96	利息收入	42,000	6.92	42,000	6.98	-	-
430	0.07	投資賸餘	215	0.04	215	0.04	-	-
169,489	27.02	其他業務外收入	283,320	46.67	283,320	47.11	-	-
89,812	14.32	財產交易賸餘	210,000	34.59	210,000	34.92	-	-
37,416	5.96	租賃收入	44,838	7.39	44,838	7.46	-	-
1,415	0.23	違規罰款收入	403	0.07	403	0.07	-	-
40,846	6.51	雜項收入	28,079	4.63	28,079	4.67	-	-
16,027	**2.55**	**業務外費用**	**4,839**	**0.80**	**4,910**	**0.82**	**-71**	**-1.45**
1,395	0.22	財務費用	-	-	-	-		-
1,395	0.22	投資短絀	-	-	-	-		-
14,632	2.33	其他業務外費用	4,839	0.80	4,910	0.82	-71	-1.45
1,425	0.23	財產交易短絀	-	-	-	-		-
13,206	2.11	雜項費用	4,839	0.80	4,910	0.82	-71	-1.45
210,132	**33.50**	**業務外賸餘(短絀)**	**320,696**	**52.83**	**320,625**	**53.32**	**71**	**0.02**

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115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	%
-155,677	**-24.81**	**本期賸餘(短絀)**	**-175,984**	**-28.99**	**-190,318**	**-31.65**	**14,334**	**-7.53**
383,663	**61.16**	**本期其他綜合餘絀**	**416,028**	**68.53**	**-52,000**	**-8.65**	**468,028**	**-**
383,663	61.16	後續可能重分類至餘絀之項目	416,028	68.53	-52,000	-8.65	468,028	-
383,663	61.16	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	416,028	68.53	-52,000	-8.65	468,028	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列3,500萬元，係使用規費收入，詳第9-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列5億7,208萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億4,271萬9千元，係業務費用，詳第9-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億5,914萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第9-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列190萬元，係訓練費用，詳第9-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀4億9,668萬元。

(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9-19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9-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列483萬9千元，係雜項費用，詳第9-33頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億2,069萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,598萬4千元。

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
383,663	**後續可能重分類至餘絀之項目**	416,028	-52,000
383,663	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	416,028	-52,000
383,663	**其他綜合餘絀合計**	416,028	-52,000

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115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	%	
548,383	**100.00**	**短絀之部**	**612,004**	**100.00**	
190,318	34.71	本期短絀	175,984	28.76	
358,065	65.29	前期待填補之短絀	436,020	71.24	
548,383	**100.00**	**待填補之短絀**	**612,004**	**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115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）	-175,984	
利息股利之調整	-42,215	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-218,199	
調整項目	147,197	加項：提列折舊354,697千元、攤銷無形資產2,500千元。 減項：固定資產變賣賸餘210,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-71,002	
收取利息	42,000	
收取股利	215	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-28,787**	
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	-1,037,865	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-5,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-824,865**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	805,085	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**805,085**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-48,567**	
期初現金及約當現金	**3,563,962**	
期末現金及約當現金	**3,515,395**	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列10,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加468,028千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少52,000千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加185,173千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**35,000**	
使用規費收入	35,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入27,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入8,000千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**572,087**	
其他補助收入	382,114	政府補助農田水利事業收入382,114千元。
雜項業務收入	189,973	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)153,053千元。 3.光電設施回饋金4,420千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國115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115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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
608,031	**663,448**	**業務費用**	**642,719**
608,031	663,448	業務費用	642,719
1,652	6,850	用人費用	6,145
1,652	6,850	加（夜）班費	6,145
235,501	182,712	服務費用	252,269
11,986	11,919	水電費	11,919
1,088	1,404	郵電費	1,088
6,108	10,759	旅運費	13,511
52	42	印刷裝訂及公告費	62
202,558	127,496	修理保養及保固費	203,707
214	1,020	保險費	1,100
7,185	16,202	一般服務費	11,700
5,948	12,431	專業服務費	7,743
362	1,439	推展費	1,439
1,802	5,089	材料及用品費	5,009
217	310	使用材料費	310
1,585	4,779	用品消耗	4,699
911	600	租金與利息	1,522
709	600	地租及水租	710
202	-	交通及運輸設備租金	812
342,851	440,718	折舊、折耗及攤銷	354,697
342,851	440,718	不動產、廠房及設備折舊	354,697
8,318	5,997	稅捐與規費（強制費）	7,599
5,512	3,500	土地稅	4,500
1,377	1,500	房屋稅	1,500
30	45	消費與行為稅	45
1,399	952	規費	1,554
-	21,282	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,278
-	21,212	捐助、補助與獎助	15,138

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	70	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	140
16,997	200	其他	200
16,997	200	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115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6,145千元。
服務費用	
水電費	動力費計11,919千元。
郵電費	數據通信費計1,088千元。
旅運費	共計13,511千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計60千元。 3.貨物運費計70千元。 4.其他旅運費計7,401千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計62千元。
修理保養及保固費	共計203,707千元，包括： 1.土地改良物修護費計192,300千元。 2.一般房屋修護費計3,567千元。 3.機械及設備修護費計5,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計240千元。 5.什項設備修護費計2,100千元。
保險費	共計1,100千元，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880千元。
一般服務費	共計11,700千元，包括： 1.公證費計77千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計17千元。 3.外包費計4,700千元，明細如下： ⑴辦理大樓保全委託4,100千元(勞務承攬進用人力約7人次)。 ⑵公務車駕駛勞務承攬600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.義(志)工服務費4,000千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計2,906千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,906千元(約6人次)。
專業服務費	共計7,743千元，包括： 1.專技人員酬金計820千元。 2.法律事務費計553千元。 3.工程及管理諮詢服務費計310千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計642千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： ⑴工程改善效益評估委託調查研究計畫500千元(委託研究，新興，1年期)。 ⑵灌溉水質暨土壤汙染防治改善評估委託研究調查計畫1,000千元(委託研究，新興，1

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	年期)。 (3)爭議排水渠道委託調查研究計畫1,250千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計410千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計2,258千元。
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4,699千元，包括： 1.辦公(事務)用品計329千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計687千元。 3.化學藥劑與實驗用品計300千元。 4.服裝計1,070千元。 5.食品計1,634千元。 6.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710千元。
交通及運輸設備租金	車租計812千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計354,697千元，包括： 1.土地改良物折舊計337,297千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計5,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計700千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計4,500千元。
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1,554千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,527千元。 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	
捐助、補助與獎助	共計15,138千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計13,752千元。 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)	共計140千元，包括： 1.獎勵費用計70千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計70千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	**補繳以前年度各項稅費等200千元。**

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
383,244	**446,963**	**管理及總務費用**	**459,148**
383,244	446,963	管理費用及總務費用	459,148
361,872	425,433	用人費用	436,545
211,502	241,074	正式員額薪資	240,847
13,161	13,608	聘僱及兼職人員薪資	15,023
10,000	16,123	加（夜）班費	14,729
52,571	63,153	獎金	61,927
37,318	50,034	退休及卹償金	62,426
37,313	41,429	福利費	41,581
7	12	提繳費	12
11,599	12,276	服務費用	12,193
3,001	2,942	水電費	2,937
1,212	1,325	郵電費	1,345
1,152	1,237	旅運費	1,237
227	471	印刷裝訂及公告費	286
683	300	修理保養及保固費	690
705	1,095	一般服務費	1,092
3,773	4,010	專業服務費	3,710
846	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
6,716	7,222	材料及用品費	7,132
2,848	3,000	使用材料費	3,000
3,868	4,222	用品消耗	4,132
366	323	租金與利息	368
-	102	地租及水租	-
-	-	房租	68
366	221	機器租金	300
2,448	1,339	折舊、折耗及攤銷	2,500
2,448	1,339	攤銷	2,500

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
223	360	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	400
223	360	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	400
20	10	**其他**	10
20	10	**其他費用**	10

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115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240,847千元，包括： 1.職員薪金計213,988千元。 2.工員工資計26,859千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計15,023千元。
加（夜）班費	共計14,729千元，包括： 1.延長工時加班費計1,913千元。 2.未休假加班費計12,816千元。
獎金	共計61,927千元，包括： 1.考績獎金計28,323千元。 2.年終獎金計31,985千元。 3.其他獎金計1,619千元。
退休及卹償金	共計62,426千元，包括： 1.職員退休及離職金計60,554千元。 2.工員退休及離職金計1,626千元。 3.卹償金246千元。
福利費	共計41,581千元，包括： 1.分擔員工保險費計30,528千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,676千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計2,937千元，包括： 1.工作場所電費計2,822千元。 2.工作場所水費計115千元。
郵電費	共計1,345千元，包括： 1.郵費計320千元。 2.電話費計655千元。 3.數據通信費計370千元。
旅運費	共計1,237千元，包括： 1.國內旅費計1,236千元。 2.其他旅運費計1千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計286千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計690千元。
一般服務費	體育活動費計1,092千元。
專業服務費	共計3,710千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	2..電腦軟體服務費計3,700千元。
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費677千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費169千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,000千元。
用品消耗	共計4,132千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,148千元。 2.報章什誌計172千元。 3.食品計1,062千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,750千元。
租金與利息	
地租及水租	
房租	一般房屋租金計68千元。
機器租金	機械及設備租金計300千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,500千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計400千元，包括： 1.獎勵費用計190千元。 2.退休技工、工友慰問金210千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,886	**1,910**	**研究發展及訓練費用**	**1,900**
1,886	1,910	訓練費用	1,900
1,030	1,910	服務費用	1,674
632	1,080	旅運費	1,080
28	-	保險費	25
370	830	專業服務費	569
663	-	材料及用品費	170
663	-	用品消耗	170
193	-	租金與利息	56
193	-	交通及運輸設備租金	56

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115年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計1,080千元，包括： 1.國內旅費計1,050千元。 2其他旅運費計30千元。
保險費	其他保險費計25千元。
專業服務費	共計569千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計212千元。 3.委託考選訓練費計257千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計170千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計56千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,395	-	**財務費用**	-
1,395	-	**投資短絀**	-
1,395	-	**短絀、賠償與保險給付**	-
1,395	-	**各項短絀**	-

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,632	**4,910**	**其他業務外費用**	**4,839**
1,425	-	財產交易短絀	-
1,425	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,425	-	各項短絀	-
13,206	4,910	雜項費用	4,839
1,021	2,020	服務費用	2,006
6	20	保險費	6
1,015	2,000	推展費	2,000
2,024	2,000	材料及用品費	2,000
2,024	2,000	用品消耗	2,000
12	150	租金與利息	100
12	150	交通及運輸設備租金	100
583	740	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	733
167	215	會費	208
20	100	捐助、補助與獎助	100
25	25	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
371	400	競賽及交流活動費	400
49	-	短絀、賠償與保險給付	-
49	-	各項短絀	-
9,518	-	其他	-
9,518	-	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115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	
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計6千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,000千元，包括： 1.食品計1,000千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,000千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計208千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會會費20千元。 3.社團法人台灣農學會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 6.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 7.社團法人中華水土保持學會會費8千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計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。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	1,000	1,022,165	-	12,750	-
一次性項目	1,000	1,022,165	-	12,750	-
合　　計	**1,000**	**1,022,165**		**12,750**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
1,950	-	-	-	-	1,037,865	-	1,037,865	
1,950	-	-	-	-	1,037,865	-	1,037,865	土地改良物1,022,165千元，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548,165千元，暫以6.15%估算工程管理費33,712千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計474,000千元，暫以3.00%估算工程管理費14,220千元。 以上本年度合計編列工程管理費47,932千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,950					**1,037,865**		**1,037,865**	

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	232,780	-	805,085	-
一次性項目	232,780	-	805,085	-
合　　計	**232,780**		**805,085**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
1,037,865	100.00	-	-	-	-	1,037,865	100.00
1,037,865	100.00	-	-	-	-	1,037,865	100.00
1,037,865	**100.00**					**1,037,865**	**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	1,037,865	232,780	-	805,085	-	-
一次性項目	1,037,865	232,780	-	805,085	-	-
合計	1,037,865	232,780		805,085		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,037,865	100.00	1,037,865	100.00
	11501~11512				1,037,865	100.00	1,037,865	100.00
					1,037,865	**100.00**	**1,037,865**	**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115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	10,696,511	605,833	55,650	7,161	10,362	-	-	-	-	-	11,375,517
上年度預計增減資產原值	1,144,143	-	32,759	1,250	2,275	-	-	-	-	-	1,180,427
本年度預計增減資產原值	1,076,643	-	12,750	-	1,950	-	-	-	-	-	1,091,343
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,917,297	605,833	101,159	8,411	14,587	-	-	-	-	-	13,647,287
本年度應提折舊額	337,297	10,500	5,000	700	1,200	-	-	-	-	-	354,697
業務費用	337,297	10,500	5,000	700	1,200	-	-	-	-	-	354,697

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115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115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	130,695	130,695	-	-	-	-
土地改良物	130,695	130,695	-	-	-	-
土地改良物	130,695	130,695	-	-	-	-

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

115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	215	430
24,931	0		-	-	-
141,648	0		-	-	-
			215	**215**	**430**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	10,270,934	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	185,173	
國庫增撥數	805,085	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	11,261,192	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
10,586	2,200	無形資產	5,000	
4,978	2,200	電腦軟體	5,000	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。
5,608	-	其他無形資產	-	
10,586	**2,200**	**總　計**	**5,000**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
30,057,108	資產	32,059,277	30,818,975	1,240,302
6,805,404	流動資產	6,672,280	6,720,847	-48,567
3,648,519	現金	3,515,395	3,563,962	-48,567
3,155,407	流動金融資產	3,155,407	3,155,407	-
1,478	預付款項	1,478	1,478	-
368,682	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	388,682	378,682	10,000
368,682	準備金	388,682	378,682	10,000
22,868,171	不動產、廠房及設備	24,980,102	23,703,733	1,276,369
15,586,410	土地	15,945,438	15,536,410	409,028
5,932,336	土地改良物	7,672,559	6,802,518	870,041
337,617	房屋及建築	317,277	327,777	-10,500
40,544	機械及設備	72,064	64,314	7,750
3,947	交通及運輸設備	3,390	4,090	-700
6,608	什項設備	8,666	7,916	750
960,708	購建中固定資產	960,708	960,708	-
14,751	無形資產	18,113	15,613	2,500
14,751	無形資產	18,113	15,613	2,500
100	其他資產	100	100	-
100	什項資產	100	100	-
30,057,108	合計	32,059,277	30,818,975	1,240,302
693,992	負債	713,992	703,992	10,000
130,479	流動負債	130,479	130,479	-
126,127	應付款項	126,127	126,127	-
4,352	預收款項	4,352	4,352	-
368,682	長期負債	388,682	378,682	10,000
368,682	長期債務	388,682	378,682	10,000
194,832	其他負債	194,831	194,831	-
4,034	遞延負債	4,034	4,034	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-
132,931	什項負債	132,930	132,930	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
29,363,116	淨值	31,345,285	30,114,983	1,230,302
9,349,578	基金	11,261,192	10,270,934	990,258
9,349,578	基金	11,261,192	10,270,934	990,258
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-318,531	累積餘絀	-612,004	-436,020	-175,984
-318,531	累積短絀	-612,004	-436,020	-175,984
15,385,154	淨值其他項目	15,749,182	15,333,154	416,028
15,385,154	累積其他綜合餘絀	15,749,182	15,333,154	416,028
30,057,108	合　計	32,059,277	30,818,975	1,240,302

註：信託代理與保證資產(負債)165,899千元，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115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		-	-	192,300	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	6,266,666.67	37,600	
輸水渠道除草	平方公尺	574,000.00	50.00	28,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	260,000.00	400.00	104,000	
構造物維護	座	250.00	88,000.00	22,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,009.00	830,812.69	838,290	
農田水利設施更新改善		-	-	1,022,165	
灌溉排水渠道更新改善	公里	43.00	21,253,813.95	913,914	
構造物更新改善	座	174.00	622,132.18	108,251	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	195,642	
輸水渠道改善及修補	公里	5.21	7,217,380.81	37,603	
輸水渠道除草	平方公尺	865,074.00	57.26	49,535	
輸水渠道浚渫	立方公尺	291,496.00	285.36	83,182	

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115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	375.00	67,527.64	25,323	
農業灌溉用水管理	百萬噸	986.83	824,557.84	813,698	
農田水利設施更新改善		-	-	1,132,130	
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.18	36,321,924.61	987,230	
構造物更新改善	座	205.00	706,831.15	144,900	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,299	
輸水渠道改善及修補	公里	2.88	6,683,599.31	19,249	
輸水渠道除草	平方公尺	512,249.00	57.24	29,319	
輸水渠道浚渫	立方公尺	155,671.00	306.56	47,723	
構造物維護	座	312.00	70,540.61	22,009	
農業灌溉用水管理	百萬噸	988.00	787,102.96	777,658	
農田水利設施更新改善		-	-	430,279	
灌溉排水渠道更新改善	公里	46.89	8,355,058.39	391,769	
構造物更新改善	座	135.00	285,259.26	38,510	
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	

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115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：	359	-1	358	
專任人員	359	-1	358	
職員	270	1	271	
駐衛警	-	-	-	
技工	44	-2	42	
工友	17	-2	15	
約僱	28	2	30	
總　　計	359	-1	358	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理大樓保全委託，勞務承攬進用人力約7人次；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用約用人員」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	-	-	6,145	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	5,926	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,409	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	517	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	219	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	240,847	15,023	14,729	-	31,985	28,323	-	1,619	62,180	246
正式人員	240,847	-	13,726	-	30,107	28,323	-	1,483	61,273	246
職員	213,988	-	12,140	-	26,749	24,965	-	1,225	59,647	246
工員	26,859	-	1,586	-	3,358	3,358	-	258	1,626	-
聘僱人員	-	15,023	1,003	-	1,878	-	-	136	907	-
合計	240,847	15,023	20,874	-	31,985	28,323	-	1,619	62,180	246

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：
辦理大樓保全委託4,100千元；公務車駕駛勞務承攬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2,906千元，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61,927千元，明細如下：

1.年終獎金：編列358人31,985千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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328人28,323千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列358人1,619千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	6,145	-	6,145
-	-	-	-	-	-	5,926	-	5,926
-	-	-	-	-	-	5,409	-	5,409
-	-	-	-	-	-	517	-	517
-	-	-	-	-	-	219	-	219
-	30,528	377	-	10,676	12	436,545	-	436,545
-	28,473	326	-	10,196	12	415,012	-	415,012
-	24,746	248	-	7,822	-	371,776	-	371,776
-	3,727	78	-	2,374	12	43,236	-	43,236
-	2,055	51	-	480	-	21,533	-	21,533
-	30,528	377	-	10,676	12	442,690	-	442,690

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115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
363,524	432,283	用人費用	442,690	6,145	436,545	-	-
211,502	241,074	正式員額薪資	240,847	-	240,847	-	-
13,161	13,608	聘僱及兼職人員薪資	15,023	-	15,023	-	-
11,652	22,973	加（夜）班費	20,874	6,145	14,729	-	-
52,571	63,153	獎金	61,927	-	61,927	-	-
37,318	50,034	退休及卹償金	62,426	-	62,426	-	-
37,313	41,429	福利費	41,581	-	41,581	-	-
7	12	提繳費	12	-	12	-	-
249,150	198,918	服務費用	268,142	252,269	12,193	1,674	2,006
14,987	14,861	水電費	14,856	11,919	2,937	-	-
2,300	2,729	郵電費	2,433	1,088	1,345	-	-
7,892	13,076	旅運費	15,828	13,511	1,237	1,080	-
279	513	印刷裝訂及公告費	348	62	286	-	-
203,241	127,796	修理保養及保固費	204,397	203,707	690	-	-
247	1,040	保險費	1,131	1,100	-	25	6
7,891	17,297	一般服務費	12,792	11,700	1,092	-	-
10,090	17,271	專業服務費	12,022	7,743	3,710	569	-
846	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
1,377	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
11,204	14,311	材料及用品費	14,311	5,009	7,132	170	2,000
3,064	3,310	使用材料費	3,310	310	3,000	-	-
8,139	11,001	用品消耗	11,001	4,699	4,132	170	2,000
1,482	1,073	租金與利息	2,046	1,522	368	56	100
709	702	地租及水租	710	710	-	-	-
-	-	房租	68	-	68	-	-
366	221	機器租金	300	-	300	-	-
407	150	交通及運輸設備租金	968	812	-	56	100
345,299	442,057	折舊、折耗及攤銷	357,197	354,697	2,500	-	-
342,851	440,718	不動產、廠房及設備折舊	354,697	354,697	-	-	-
2,448	1,339	攤銷	2,500	-	2,500	-	-
8,318	5,997	稅捐與規費（強制費）	7,599	7,599	-	-	-
5,512	3,500	土地稅	4,500	4,500	-	-	-
1,377	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
30	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
1,399	952	規費	1,554	1,554	-	-	-
806	22,382	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,411	15,278	400	-	733
167	215	會費	208	-	-	-	208
20	21,312	捐助、補助與獎助	15,238	15,138	-	-	100
248	455	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	565	140	400	-	25
371	400	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
2,870	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2,870	-	各項短絀	-	-	-	-	-
26,535	210	其他	210	200	10	-	-
26,535	210	其他費用	210	200	10	-	-
1,009,187	1,117,231	總計	1,108,606	642,719	459,148	1,900	4,839

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

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

註：管理用車輛:小客車3輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....10-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....10-11
(二)餘絀撥補預計表.....10-14
(三)現金流量預計表及說明.....10-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....10-17
(二)其他業務收入明細表.....10-18
(三)財務收入明細表.....10-19
(四)其他業務外收入明細表.....10-20
(五)業務費用明細表及說明.....10-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....10-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....10-31
(八)財務費用明細表.....10-33
(九)其他業務外費用明細表及說明.....10-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....10-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....10-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....10-40
(十三)資產折舊明細表.....10-42
(十四)資產變賣明細表.....10-43
(十五)資產報廢明細表.....10-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....10-46
(十七)基金數額增減明細表.....10-48
(十八)購置無形資產明細表.....10-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....10-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....10-53
(三)員工人數彙計表.....10-55
(四)用人費用彙計表.....10-56
(五)各項費用彙計表.....10-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....10-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8 億 5,940 萬 2 千元，較預算數 9 億 4,077 萬 2 千元，減少 8,137 萬元，約 8.65%，主要係因調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 14 億 3,850 萬 3 千元，較預算數 14 億 5,987 萬 8 千元，減少 2,137 萬 5 千元，約 1.46%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少致用人費用減少所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 7,385 萬 4 千元，較預算數 1 億 7,932 萬 5 千元，減少 547 萬 1 千元，約 3.05%，主要係因重大工程土地改以無償提供他機關使用及自辦處分之土地因地形畸零狹小不利完成處分，致財產交易賸餘較預期為低。

(四)業務外費用：決算數 1,854 萬 8 千元，較預算數 616 萬元，增加 1,238 萬 8 千元，約 201.10%，主要係因分期付款農業用水調度找補費用等致雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 4 億 2,379 萬 5 千元，較預算短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，

增加 7,785 萬 4 千元，約 22.50%，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 17 億 2,750 萬元，可用預算數 28 億 7,765 萬 9 千元，執行率約 60.03%，主要係(1)113 年韌性計畫分 3 梯次核定，工程案件數多且集中於下半年度(8 月及 12 月)核定，故受規劃測設及發包作業時程影響(2)已發包之工程大部分施工期程跨年度，尚在施工中且未達估驗計價請款所致 (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，計保留 923 萬元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 4 億 637 萬 1 千元，較分配預算數 4 億 6,635 萬元，減少 5,997 萬 9 千元，約 12.86%。

(二)業務成本與費用：實際數 7 億 2,275 萬 2 千元，較分配預算數 7 億 9,570 萬 6 千元，減少 7,295 萬 4 千元，約 9.17%。

(三)業務外收入：實際數 5,822 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 1,379 萬元，減少 5,556 萬 5 千元，約 48.83%，主要係政府機關有償撥用地價款較預期少，另自辦處分之土地因地形畸零狹小不利完成處分，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 124 萬 3 千元，較分配預算數 378 萬 6 千元，減少 254 萬 3 千元，約 67.18%，主要係財產報廢低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 2 億 5,939 萬 9 千元，較分配預算短絀 2 億 1,935 萬 2 千元，增加 4,004 萬 7 千元，約 18.26%。

(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 5,538 萬 5 千元，分配預算數 8 億 7,045 萬 8 千元，執行率約 75.29%，主要係圳路強化工程因施工中且未達估驗計價請款，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 6.35 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，2 公里輸水渠道改善及修補、1,465,560 平方公尺除草、410,500 立方公尺

浚渫及 300 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,129 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 50 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 12 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 6 億 6,834 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 5 億 9,834 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 3,679 萬 8 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 7,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 210 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,889 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 7 億 1,502 萬 3 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 6 億 6,834 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

3. 機械及設備 2,956 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 565 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 147 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 10-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 1 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 3 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 428 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 9 億 3,046 萬 9 千元，減少 2,618 萬 4 千元，約 2.81%。

(二)業務成本與費用 14 億 9,353 萬 5 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 14 億 9,196 萬 7 千元，增加 156 萬 8 千元，約 0.11%。

(三)業務外收入 2 億 4,512 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 2,759 萬 1 千元，增加 1,753 萬 7 千元，約 7.71%。

(四)業務外費用 361 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 757 萬 2 千元，減少 395 萬 3 千元，約 52.21%，主要係財產交易短絀減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 4,774 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，增加 626 萬 2 千元，約 1.83%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 10-7 頁）、圖三（第 10-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 4,774 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 8 億 3,528 萬 6 千元，共計短絀 11 億 8,302 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 10-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 3,397 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 4,774 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 4,002 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 8,776 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 8,171 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 5 億 3,850 萬 7 千元、攤銷無形資產 76 萬 8 千元、固定資產報廢損失 44 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 5,800 萬元。
3. 收取利息 4,001 萬 4 千元、收取股利 1 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 4,486 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 7,775 萬元，係固定資產變賣收入 1 億 7,775 萬元；現金流出 7 億 2,261 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 1,502 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 759 萬 2 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 6 億 7,167 萬 9 千元，其中現金流入 6 億 7,167 萬 9 千元，係增加其他負債 4,161 萬 6 千元、增加政府撥充基金 6 億 3,006 萬 3 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 6,079 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 54 億 621 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 55 億 6,700 萬 6 千元。

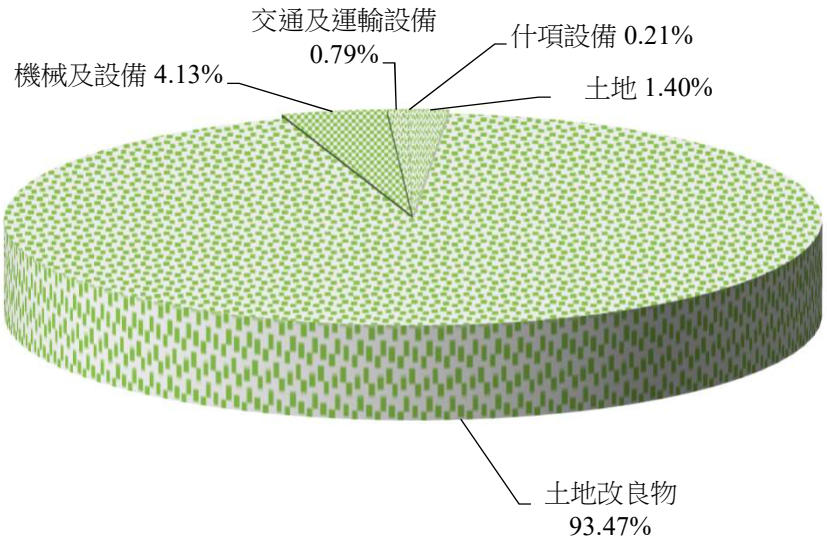
伍、其他

無

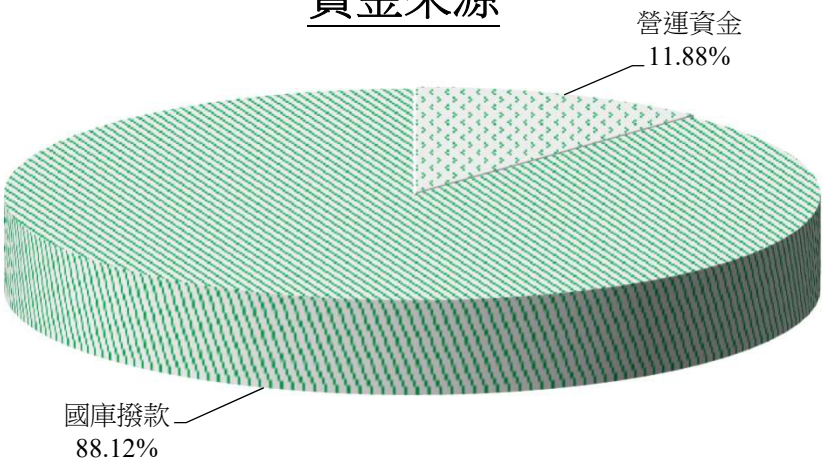
圖一

115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



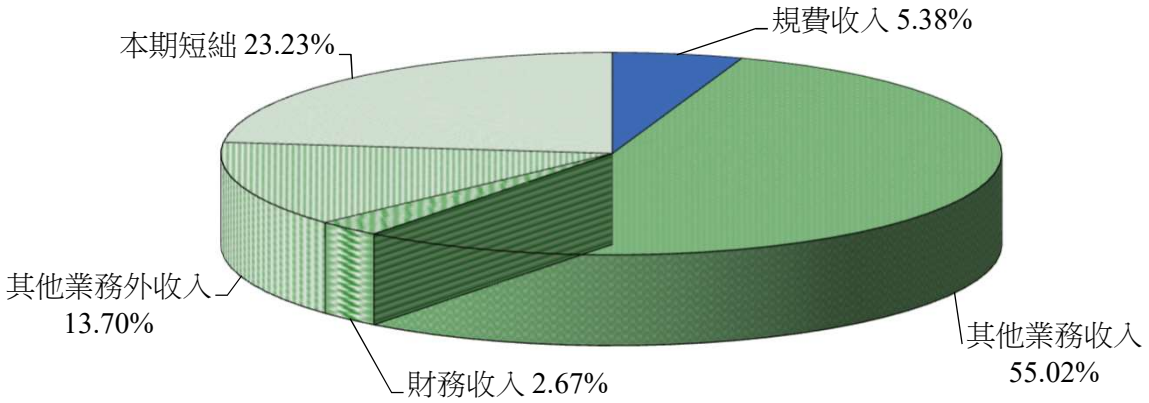
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	10,000	營運資金	84,960
土地改良物	668,343	國庫撥款	630,063
房屋及建築	0		
機械及設備	29,560		
交通及運輸設備	5,650		
什項設備	1,470		
合　計	**715,023**	合　計	**715,023**

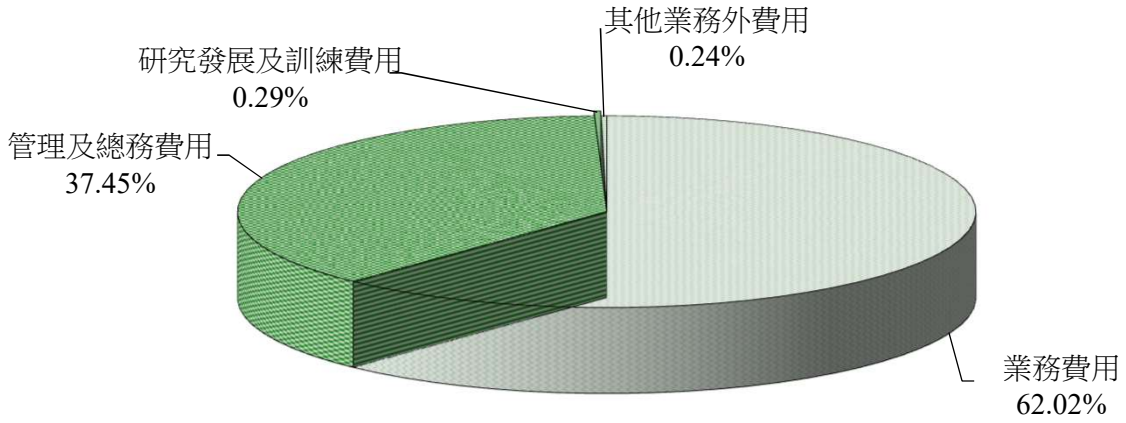
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

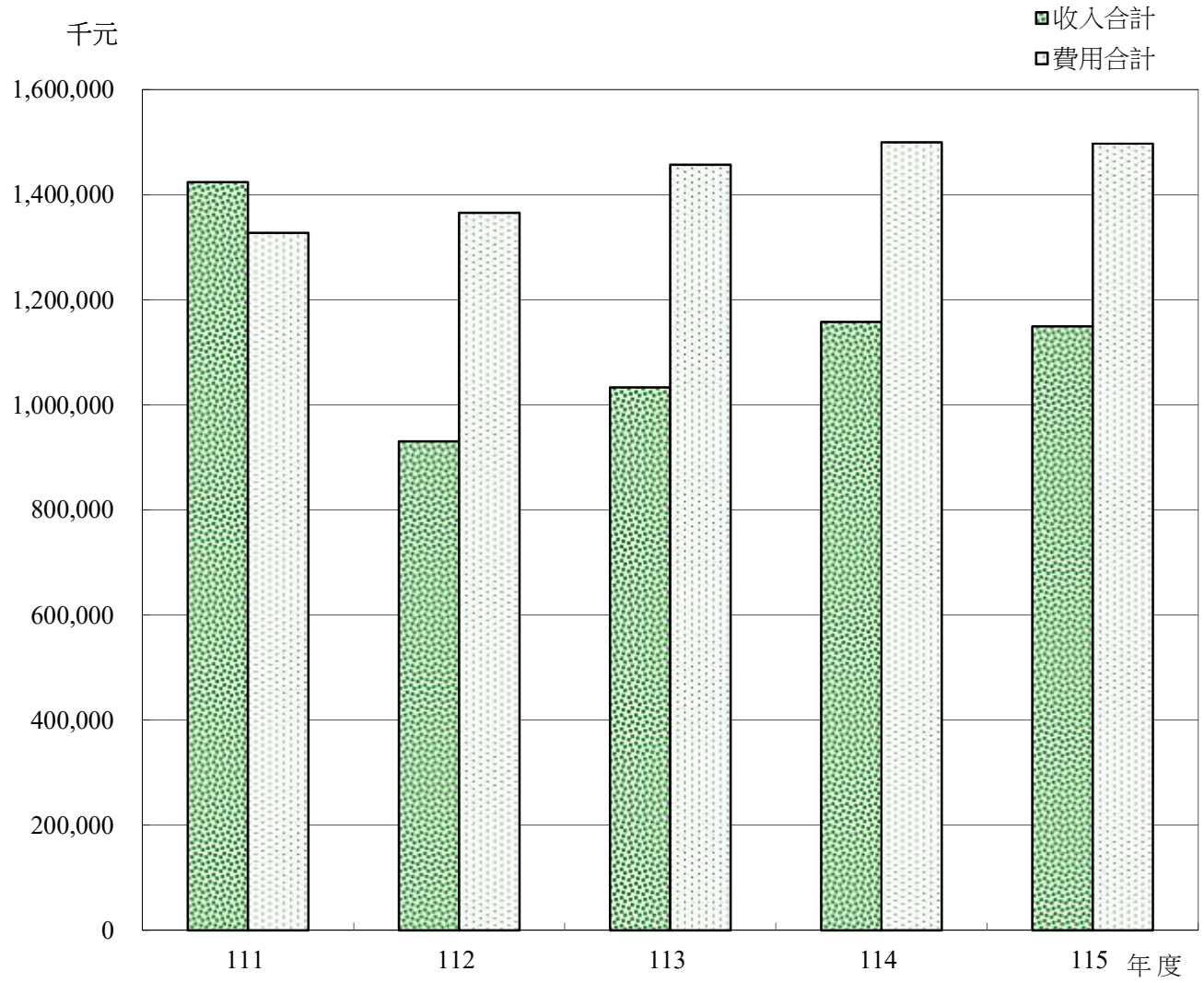


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**904,285**	**業務成本與費用**	**1,493,535**
租金及權利金收入	0	業務費用	928,494
規費收入	80,512	管理及總務費用	560,661
其他業務收入	823,773	研究發展及訓練費用	4,380
業務外收入	**245,128**	**業務外費用**	**3,619**
財務收入	40,027	其他業務外費用	3,619
其他業務外收入	205,101		
本期短絀	**347,741**		
收入及短絀總額	**1,497,154**	**成本與費用總額**	**1,497,154**

圖三

最近五年收入與費用

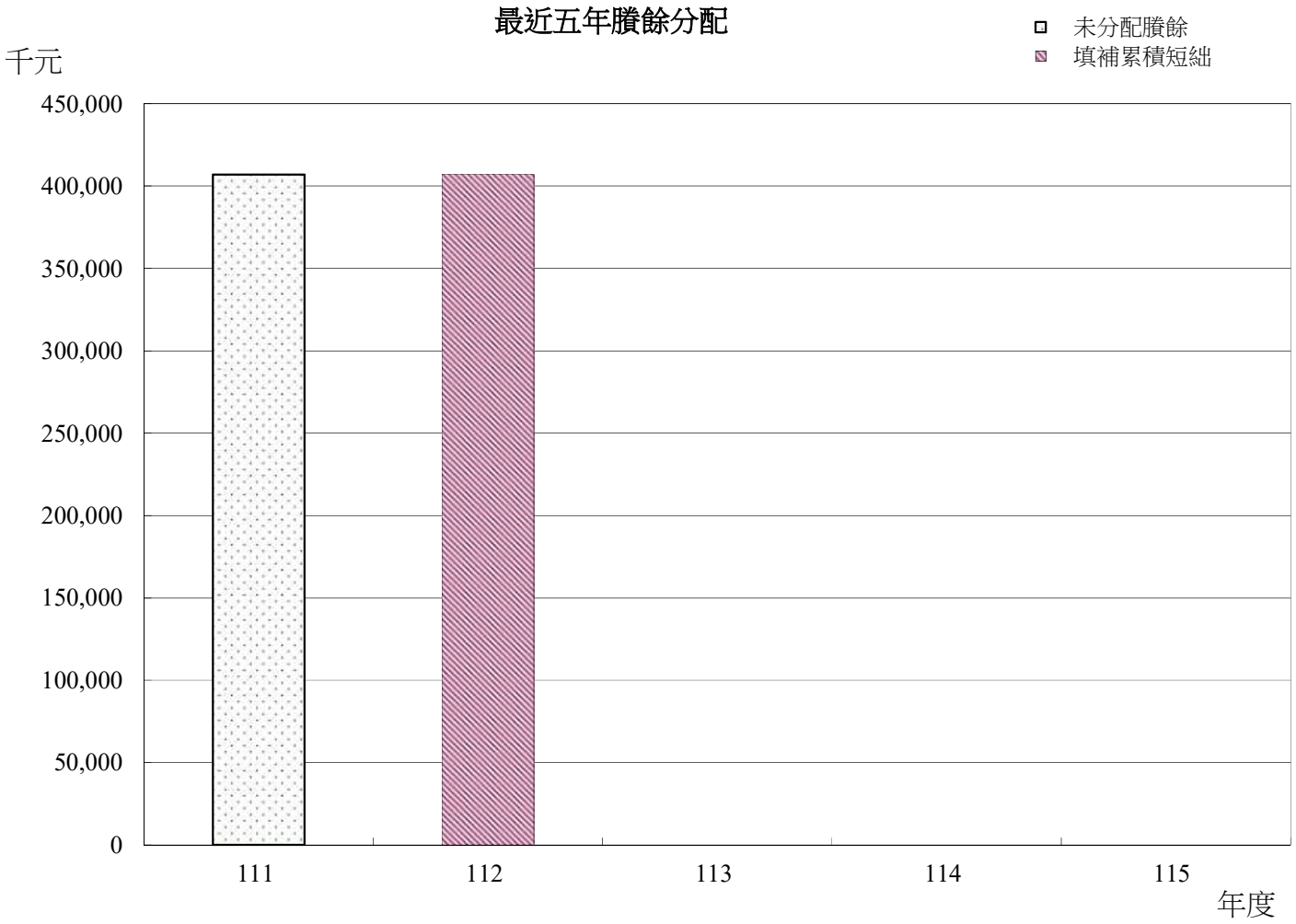


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	837,893	807,227	859,402	930,469	904,285
業務外收入	585,917	123,126	173,854	227,591	245,128
收入合計	**1,423,810**	**930,352**	**1,033,256**	**1,158,060**	**1,149,413**
費用					
業務成本與費用	1,307,558	1,363,137	1,438,503	1,491,967	1,493,535
業務外費用	19,834	2,335	18,548	7,572	3,619
費用合計	**1,327,393**	**1,365,471**	**1,457,051**	**1,499,539**	**1,497,154**
本期餘絀	**96,418**	**-435,119**	**-423,795**	**-341,479**	**-347,741**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	406,964	0	0	0
未分配賸餘	406,964	0	0	0	0
合　計	**406,964**	**406,964**	**0**	**0**	**0**

本頁空白

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115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	%
859,402	**100.00**	**業務收入**	**904,285**	**100.00**	**930,469**	**100.00**	**-26,184**	**-2.81**
-	-	規費收入	80,512	8.90	-	-	80,512	-
-	-	使用規費收入	80,512	8.90	-	-	80,512	-
859,402	100.00	其他業務收入	823,773	91.10	930,469	100.00	-106,696	-11.47
672,628	78.27	其他補助收入	662,973	73.31	671,069	72.12	-8,096	-1.21
186,774	21.73	雜項業務收入	160,800	17.78	259,400	27.88	-98,600	-38.01
1,438,503	**167.38**	**業務成本與費用**	**1,493,535**	**165.16**	**1,491,967**	**160.35**	**1,568**	**0.11**
902,804	105.05	業務費用	928,494	102.68	905,352	97.30	23,142	2.56
902,804	105.05	業務費用	928,494	102.68	905,352	97.30	23,142	2.56
531,676	61.87	管理及總務費用	560,661	62.00	581,155	62.46	-20,494	-3.53
531,676	61.87	管理費用及總務費用	560,661	62.00	581,155	62.46	-20,494	-3.53
4,022	0.47	研究發展及訓練費用	4,380	0.48	5,460	0.59	-1,080	-19.78
4,022	0.47	訓練費用	4,380	0.48	5,460	0.59	-1,080	-19.78
-579,100	**-67.38**	**業務賸餘(短絀)**	**-589,250**	**-65.16**	**-561,498**	**-60.35**	**-27,752**	**4.94**
173,854	**20.23**	**業務外收入**	**245,128**	**27.11**	**227,591**	**24.46**	**17,537**	**7.71**
36,987	4.30	財務收入	40,027	4.43	24,012	2.58	16,015	66.70
36,960	4.30	利息收入	40,014	4.42	24,000	2.58	16,014	66.73
27	0.00	投資賸餘	13	0.00	12	0.00	1	8.33
136,867	15.93	其他業務外收入	205,101	22.68	203,579	21.88	1,522	0.75
84,978	9.89	財產交易賸餘	158,000	17.47	158,844	17.07	-844	-0.53
39,416	4.59	租賃收入	37,000	4.09	36,034	3.87	966	2.68
438	0.05	資產使用及權利金收入	468	0.05	-	-	468	-
1,157	0.13	違規罰款收入	930	0.10	1	0.00	929	92,900.00
10,878	1.27	雜項收入	8,703	0.96	8,700	0.94	3	0.03
18,548	**2.16**	**業務外費用**	**3,619**	**0.40**	**7,572**	**0.81**	**-3,953**	**-52.21**
89	0.01	財務費用	-	-	-	-		-
89	0.01	投資短絀	-	-	-	-		-
18,459	2.15	其他業務外費用	3,619	0.40	7,572	0.81	-3,953	-52.21
357	0.04	財產交易短絀	443	0.05	3,438	0.37	-2,995	-87.11
18,102	2.11	雜項費用	3,176	0.35	4,134	0.44	-958	-23.17

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115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	%
155,306	**18.07**	**業務外賸餘(短絀)**	**241,509**	**26.71**	**220,019**	**23.65**	**21,490**	**9.77**
-423,795	**-49.31**	**本期賸餘(短絀)**	**-347,741**	**-38.45**	**-341,479**	**-36.70**	**-6,262**	**1.83**
133,939	**15.59**	**本期其他綜合餘絀**	**297,035**	**32.85**	**-19,855**	**-2.13**	**316,890**	**-1,596.02**
133,939	15.59	後續可能重分類至餘絀之項目	297,035	32.85	-19,855	-2.13	316,890	-1,596.02
133,939	15.59	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	297,035	32.85	-19,855	-2.13	316,890	-1,596.02

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列8,051萬2千元，係使用規費收入，詳第10-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列8億2,377萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億2,849萬4千元，係業務費用，詳第10-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億6,066萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第10-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列438萬元，係訓練費用，詳第10-31頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀5億8,925萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,002萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億510萬1千元，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10-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列361萬9千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第10-34頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億4,150萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億4,774萬1千元。

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
133,939	**後續可能重分類至餘絀之項目**	297,035	-19,855
133,939	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	297,035	-19,855
133,939	**其他綜合餘絀合計**	297,035	-19,855

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
600,977	**100.00**	**短絀之部**	**1,183,027**	**100.00**	
341,479	56.82	**本期短絀**	347,741	29.39	
259,498	43.18	**前期待填補之短絀**	835,286	70.61	
600,977	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,183,027**	**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115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）	-347,741	
利息股利之調整	-40,027	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-387,768	
調整項目	381,718	加項：提列折舊538,507千元、攤銷無形資產768千元、固定資產報廢損失443千元。 減項：固定資產變賣賸餘158,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-6,050	
收取利息	40,014	
收取股利	13	
業務活動之淨現金流入（流出）	**33,977**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	177,750	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-715,023	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-7,592	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-544,865**	
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	41,616	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	630,063	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**671,679**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**160,791**	
期初現金及約當現金	**5,406,215**	
期末現金及約當現金	**5,567,006**	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列9,576千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加316,785千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少19,750千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加72,993千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**80,512**	
使用規費收入	80,512	**1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入74,012千元。** **2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入6,500千元。**

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**823,773**	
其他補助收入	662,973	政府補助農田水利事業收入662,973千元。
雜項業務收入	160,800	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)112,300千元。 3.光電埤塘場使用費收入16,000千元。

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115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	**40,027**	
利息收入	40,014	定期存款、活期存款等利息收入40,014千元。
投資賸餘	13	金融資產之股利收入13千元。

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115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	**205,101**	
財產交易賸餘	158,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等158,000千元。
租賃收入	37,000	1.土地租金收入19,000千元。 2.房屋租金收入15,000千元。 3.其他租金收入(池塘)3,000千元。
資產使用及權利金收入	468	本處停車場及場地使用費468千元。
違規罰款收入	930	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入930千元。
雜項收入	8,703	1.占用、使用補償金收入2,650千元。 2.工本費收入300千元。 3.其他收入5,753千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
902,804	**905,352**	**業務費用**	**928,494**
902,804	905,352	業務費用	928,494
-	2,640	用人費用	3,235
-	2,640	加（夜）班費	3,235
319,781	347,328	服務費用	341,542
32,152	34,164	水電費	34,168
990	1,111	郵電費	1,244
7,484	23,471	旅運費	17,721
136	407	印刷裝訂及公告費	335
221,443	210,132	修理保養及保固費	204,418
457	2,710	保險費	2,690
44,524	66,217	一般服務費	71,986
12,595	9,111	專業服務費	6,935
-	5	推展費	2,045
10,353	17,558	材料及用品費	20,034
7,778	10,105	使用材料費	8,979
2,575	7,453	用品消耗	11,055
3,334	4,079	租金與利息	6,132
1,766	2,000	地租及水租	2,420
-	-	房租	220
-	1	機器租金	-
1,550	2,078	交通及運輸設備租金	3,492
18	-	什項設備租金	-
529,478	512,707	折舊、折耗及攤銷	538,507
529,478	512,707	不動產、廠房及設備折舊	538,507
5,860	7,100	稅捐與規費（強制費）	6,912
2,490	3,160	土地稅	3,000
543	600	房屋稅	600
-	12	消費與行為稅	-

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,827	3,328	規費	3,312
-	13,940	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,132
-	13,740	捐助、補助與獎助	11,700
-	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	432
33,999	-	其他	-
33,999	-	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115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3,235千元。
服務費用	
水電費	共計34,168千元，包括： 1.動力費計34,029千元。 2.其他場所水電費計139千元。
郵電費	共計1,244千元，包括： 1.郵費計60千元。 2.電話費計62千元。 3.數據通信費計1,122千元。
旅運費	共計17,721千元，包括： 1.國內旅費計7,365千元。 2.貨物運費計2,500千元。 3.其他旅運費計7,856千元。
印刷裝訂及公告費	共計335千元，包括： 1.印刷及裝訂費計325千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計204,418千元，包括： 1.土地改良物修護費計174,378千元。 2.一般房屋修護費計2,490千元。 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500千元。
保險費	共計2,690千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.機械及設備保險費計160千元。 3.交通及運輸設備保險費計25千元。 4.責任保險費計100千元。 5.其他保險費計2,305千元。
一般服務費	共計71,986千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計88千元。 3.外包費計2,449千元，明細如下： ⑴辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作1,799千元（勞務承攬進用人力約8人次）。 ⑵保全服務費650千元（非人力保全）。 4.義(志)工服務費18,100千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計51,299千元，係協助本處、各分處及工作站辦理農田水利相關業務所需之約用人員費用(含計畫人員、專案計畫人員及約用人員等96人次)。

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115年度

科　　目	說　　明
專業服務費	共計6,935千元，包括： 1.專技人員酬金計300千元。 2.法律事務費計1,162千元。 3.工程與管理諮詢費計2,543千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計870千元。 5.委託調查研究費計1,770千元，明細如下： ⑴永續灌溉資源整合調配計畫1,270千元。(委託研究，新興，1年期計畫) ⑵農水圳路及環境教育園區參獎及優化計畫500千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計290千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,045千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計8,979千元，包括： 1.物料計4,979千元。 2.燃料計4,000千元。
用品消耗	共計11,055千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,167千元。 2.報章什誌計1,989千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,829千元。 4.食品3,970千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,100千元。
租金與利息	
地租及水租	共計2,420千元，包括： 1.一般土地租金計2,200千元。 2.場地租金計220千元。
房租	一般房屋租金計220千元。
機器租金	
交通及運輸設備租金	共計3,492千元，包括： 1.車租計1,413千元。 2.電信設備租金計2,079千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計538,507千元，包括： 1.土地改良物折舊計501,115千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。 3.機械及設備折舊計21,247千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,827千元。 5.什項設備折舊計858千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,000千元。

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115年度

科　　目	說　　明
房屋稅	一般房屋稅計600千元。
消費與行為稅	
規費	行政規費與強制費計3,312千元。
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、補助與獎助之費用共計11,700千元，明細如下： 1.小組辦公補助費10,104千元。 2.諮議會事務補助費1,596千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計432千元，明細如下： 1.業務評鑑獎勵225千元。 2.傷亡慰問金207千元。
其他	
其他費用	

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
531,676	**581,155**	**管理及總務費用**	**560,661**
531,676	581,155	管理費用及總務費用	560,661
500,366	549,059	用人費用	529,530
301,971	317,311	正式員額薪資	317,812
10,736	11,177	聘僱及兼職人員薪資	11,340
16,252	16,317	加（夜）班費	13,787
72,303	81,148	獎金	75,712
47,125	63,760	退休及卹償金	55,564
51,959	59,322	福利費	55,291
20	24	提繳費	24
23,849	24,494	服務費用	23,934
4,361	4,358	水電費	4,489
2,265	2,964	郵電費	2,621
1,012	2,409	旅運費	1,612
193	525	印刷裝訂及公告費	291
5,483	4,123	修理保養及保固費	5,366
207	1,230	保險費	242
1,947	2,500	一般服務費	1,844
6,393	5,374	專業服務費	6,458
845	846	公關慰勞費	846
1,142	165	推展費	165
5,660	5,625	材料及用品費	5,671
547	600	使用材料費	440
5,113	5,025	用品消耗	5,231
61	330	租金與利息	40
61	140	交通及運輸設備租金	20
-	190	什項設備租金	20
867	585	折舊、折耗及攤銷	768
867	585	攤銷	768

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
207	279	稅捐與規費（強制費）	248
128	150	消費與行為稅	150
79	129	規費	98
643	710	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360
379	490	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
264	220	競賽及交流活動費	-
24	73	其他	110
24	73	其他費用	110

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115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317,812千元，包括： 1.職員薪金計269,721千元。 2.工員工資計48,091千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,340千元。
加（夜）班費	共計13,787千元，包括： 1.延長工時加班費計534千元。 2.未休假加班費計13,253千元。
獎金	共計75,712千元，包括： 1.考績獎金計34,108千元。 2.年終獎金計41,145千元。 3.其他獎金計459千元。
退休及卹償金	共計55,564千元，包括： 1.職員退休及離職金計50,831千元。 2.工員退休及離職金計2,909千元。 3.卹償金計1,824千元。
福利費	共計55,291千元，包括： 1.分擔員工保險費計40,760千元。 2.傷病醫藥費計200千元。 3.其他福利費計14,331千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,489千元，包括： 1.工作場所電費計4,228千元。 2.工作場所水費計208千元。 3.氣體費計53千元。
郵電費	共計2,621千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計860千元。 3.數據通信費計1,560千元。
旅運費	共計1,612千元，包括： 1.國內旅費計1,520千元。 2.貨物運費計90千元。 3.其他旅運費計2千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計291千元。
修理保養及保固費	共計5,366千元，包括： 1.一般房屋修護費計2,416千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	2.機械及設備修護費計990千元。 3.交通及運輸設備修護費計500千元。 4.什項設備修護費計1,460千元。
保險費	共計242千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計230千元。 2.其他保險費計12千元。
一般服務費	共計1,844千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.體育活動費計1,833千元。
專業服務費	共計6,458千元，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73千元。 4.電腦軟體服務費計6,265千元。
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440千元。
用品消耗	共計5,231千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,004千元。 2.報章什誌計361千元。 3.食品計1,445千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗421千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計20千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計768千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計150千元。
規費	汽車燃料使用費計98千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計360千元，包括： 1.獎勵費用計150千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	2.慰問金計210千元。
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	共計110千元，明細如下： 1.退休人員相關費用支出60千元。 2.總務業務雜支50千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,022	**5,460**	**研究發展及訓練費用**	**4,380**
4,022	5,460	訓練費用	4,380
3,743	5,190	服務費用	4,140
1,604	2,125	旅運費	1,870
27	15	印刷裝訂及公告費	40
2,112	3,050	專業服務費	2,230
280	240	材料及用品費	240
280	240	用品消耗	240
-	30	租金與利息	-
-	30	房租	-

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115年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計1,870千元，包括： 1.國內旅費計1,850千元。 2.其他旅運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計40千元。
專業服務費	共計2,230千元，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2,080千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計240千元。
租金與利息	
房租	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18,459	**7,572**	**其他業務外費用**	**3,619**
357	3,438	財產交易短絀	443
357	3,438	短絀、賠償與保險給付	443
357	3,438	各項短絀	443
18,102	4,134	雜項費用	3,176
-	-	服務費用	310
-	-	旅運費	300
-	-	保險費	10
-	104	材料及用品費	30
-	104	用品消耗	30
-	-	租金與利息	50
-	-	交通及運輸設備租金	50
175	280	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	530
115	150	會費	120
30	100	捐助、補助與獎助	50
30	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	-	競賽及交流活動費	330
131	3,550	短絀、賠償與保險給付	2,056
131	3,550	各項短絀	2,056
17,796	200	其他	200
17,796	200	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115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443千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計300千元。
保險費	其他保險費10千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計30千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	交通及運輸設備租金費計50千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費70千元。 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50千元，明細如下： 1.補助社團法人台灣農業工程學會10千元。 2.補助社團法人中華水資源管理學會會務運作費用、年會暨研討會行政作業經費30千元。 3.補助南投縣等農會農民節活動經費10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計30千元。
競賽及交流活動費	技能競賽費計330千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	共計2,056千元，包括： 1.呆帳及保證短絀計56千元。 2.資產短絀計2,000千元。
其他	
其他費用	共計200千元，明細如下： 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	668,343	-	29,560	5,650
一次性項目	10,000	668,343	-	29,560	5,650
合　　計	**10,000**	**668,343**		**29,560**	**5,650**

良擴充明細表

115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			
1,470	-	-	-	-	715,023	-	715,023	
1,470	-	-	-	-	715,023	-	715,023	土地改良物668,343千元，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598,343千元，暫以6.15%估算工程管理費36,798千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計70,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,100千元。 以上本年度合計編列工程管理費38,898千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,470					**715,023**		**715,023**	

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	84,960	-	630,063	-
一次性項目	84,960	-	630,063	-
合　　計	**84,960**		**630,063**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
715,023	100.00	-	-	-	-	715,023	100.00
715,023	100.00	-	-	-	-	715,023	100.00
715,023	**100.00**					**715,023**	**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	715,023	84,960	-	630,063	-	-
一次性項目	715,023	84,960	-	630,063	-	-
合計	**715,023**	**84,960**		**630,063**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					715,023	100.00	715,023	100.00
	11501~11512				715,023	100.00	715,023	100.00
					715,023	**100.00**	**715,023**	**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115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	17,060,517	862,318	692,724	37,128	21,391	-	-	-	-	-	18,674,078
上年度預計增減資產原值	2,942,836	-	92,229	6,800	1,130	-	-	-	-	-	3,042,995
本年度預計增減資產原值	497,705	-	19,230	3,866	-120	-	-	-	-	-	520,681
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	20,501,058	862,318	804,183	47,794	22,401	-	-	-	-	-	22,237,754
本年度應提折舊額	501,115	13,460	21,247	1,827	858	-	-	-	-	-	538,507
業務費用	501,115	13,460	21,247	1,827	858	-	-	-	-	-	538,507

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115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	39,500	-	39,500	177,750	-	177,750	19,750	158,000	
土地	39,500	-	39,500	177,750	-	177,750	19,750	158,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國115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	257,335	256,892	443	-	-	443
土地改良物	243,631	243,281	350	-	-	350
土地改良物	243,631	243,281	350	-	-	350
機械及設備	10,330	10,253	77	-	-	77
機械及設備	10,330	10,253	77	-	-	77
交通及運輸設備	1,784	1,781	3	-	-	3
交通及運輸設備	1,784	1,781	3	-	-	3
什項設備	1,590	1,577	13	-	-	13
什項設備	1,590	1,577	13	-	-	13

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

115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	13	12	27
2,881	0		-	-	-
			13	**12**	**27**

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	14,105,559	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	72,993	
國庫增撥數	630,063	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	14,808,615	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
1,232	-	無形資產	7,592	
900	-	電腦軟體	7,592	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。
332	-	其他無形資產	-	
1,232		**總計**	**7,592**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
33,119,279	資產	35,014,732	34,311,190	703,542
5,470,685	流動資產	5,587,909	5,427,118	160,791
5,448,334	現金	5,567,006	5,406,215	160,791
20,903	流動金融資產	20,903	20,903	-
1,011	應收款項	-	-	
437	預付款項	-	-	
378,958	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	413,467	403,891	9,576
378,958	準備金	413,467	403,891	9,576
27,264,793	不動產、廠房及設備	29,002,274	28,475,923	526,351
18,206,039	土地	18,463,613	18,176,328	287,285
7,138,760	土地改良物	9,873,749	9,633,878	239,871
404,704	房屋及建築	377,783	391,243	-13,460
175,039	機械及設備	256,765	248,529	8,236
15,233	交通及運輸設備	24,529	20,709	3,820
4,973	什項設備	5,835	5,236	599
1,320,045	購建中固定資產	-	-	
2,774	無形資產	9,013	2,189	6,824
2,774	無形資產	9,013	2,189	6,824
2,069	其他資產	2,069	2,069	-
2,069	什項資產	2,069	2,069	-
33,119,279	合計	35,014,732	34,311,190	703,542
972,501	負債	944,370	893,178	51,192
77,779	流動負債	62,138	62,138	-
45,641	應付款項	30,000	30,000	-
32,138	預收款項	32,138	32,138	-
378,958	長期負債	413,467	403,891	9,576
378,958	長期債務	413,467	403,891	9,576
515,765	其他負債	468,765	427,149	41,616
48,055	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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
341,907	什項負債	342,962	301,346	41,616
32,146,778	淨值	34,070,362	33,418,012	652,350
12,431,673	基金	14,808,615	14,105,559	703,056
12,431,673	基金	14,808,615	14,105,559	703,056
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
-451,950	累積餘絀	-1,183,027	-835,286	-347,741
-451,950	累積短絀	-1,183,027	-835,286	-347,741
3,843,141	淨值其他項目	4,120,861	3,823,826	297,035
3,843,141	累積其他綜合餘絀	4,120,861	3,823,826	297,035
33,119,279	合計	35,014,732	34,311,190	703,542

註：信託代理與保證資產(負債)209,778千元，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115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		-	-	174,378	
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	1,465,560.00	50.00	73,278	
輸水渠道浚渫	立方公尺	410,500.00	200.00	82,100	
構造物維護	座	300.00	30,000.00	9,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,129.00	551,000.00	1,173,079	
農田水利設施更新改善		-	-	668,343	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	12,646,860.00	632,343	
構造物更新改善	座	12.00	3,000,000.00	36,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	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	
構造物更新改善	座	-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	142,206	
輸水渠道改善及修補	公里	2.81	2,015,597.15	5,664	
輸水渠道除草	平方公尺	1,667,070.00	24.75	41,264	
輸水渠道浚渫	立方公尺	327,730.00	229.66	75,265	

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115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	358.00	55,903.66	20,014	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,365.47	535,000.72	1,265,528	
農田水利設施更新改善		-	-	1,007,642	
灌溉排水渠道更新改善	公里	100.65	9,664,003.31	972,682	
構造物更新改善	座	11.00	3,178,199.45	34,960	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	120,120	
輸水渠道改善及修補	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	-	-	-	

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115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：	613	-2	611	
專任人員	613	-2	611	
職員	482		482	
駐衛警	-	-	-	
技工	77	-1	76	
工友	27	-1	26	
約僱	27		27	
總　　計	613	-2	611	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作，勞務承攬進用人力約8人次。

二、「進用約用人員」96人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	3,235	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,209	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,002	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	207	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	317,812	11,340	13,787	-	41,145	34,108	-	459	53,740	1,824
正式人員	317,812	-	13,219	-	39,727	34,108	-	445	53,034	1,824
職員	269,721	-	10,942	-	33,715	28,096	-	425	50,125	1,824
工員	48,091	-	2,277	-	6,012	6,012	-	20	2,909	-
聘僱人員	-	11,340	568	-	1,418	-	-	14	706	-
合計	317,812	11,340	17,022	-	41,145	34,108	-	459	53,740	1,824

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,799千元，辦理事項如下：
辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作1,799千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數51,299千元，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75,712千元，明細如下：
1.年終獎金：編列515人41,145千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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488人34,108千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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218人459千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	3,235	-	3,235
-	-	-	-	-	-	3,209	-	3,209
-	-	-	-	-	-	3,002	-	3,002
-	-	-	-	-	-	207	-	207
-	-	-	-	-	-	26	-	26
-	40,760	200	-	14,331	24	529,530	-	529,530
-	39,162	200	-	13,899	24	513,454	-	513,454
-	32,492	200	-	11,731	-	439,271	-	439,271
-	6,670	-	-	2,168	24	74,183	-	74,183
-	1,598	-	-	432	-	16,076	-	16,076
-	40,760	200	-	14,331	24	532,765	-	532,765

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115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
500,366	551,699	用人費用	532,765	3,235	529,530	-	-
301,971	317,311	正式員額薪資	317,812	-	317,812	-	-
10,736	11,177	聘僱及兼職人員薪資	11,340	-	11,340	-	-
16,252	18,957	加（夜）班費	17,022	3,235	13,787	-	-
72,303	81,148	獎金	75,712	-	75,712	-	-
47,125	63,760	退休及卹償金	55,564	-	55,564	-	-
51,959	59,322	福利費	55,291	-	55,291	-	-
20	24	提繳費	24	-	24	-	-
347,373	377,012	服務費用	369,926	341,542	23,934	4,140	310
36,513	38,522	水電費	38,657	34,168	4,489	-	-
3,255	4,075	郵電費	3,865	1,244	2,621	-	-
10,100	28,005	旅運費	21,503	17,721	1,612	1,870	300
356	947	印刷裝訂及公告費	666	335	291	40	-
226,926	214,255	修理保養及保固費	209,784	204,418	5,366	-	-
664	3,940	保險費	2,942	2,690	242	-	10
46,471	68,717	一般服務費	73,830	71,986	1,844	-	-
21,100	17,535	專業服務費	15,623	6,935	6,458	2,230	-
845	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
1,142	170	推展費	2,210	2,045	165	-	-
16,292	23,527	材料及用品費	25,975	20,034	5,671	240	30
8,325	10,705	使用材料費	9,419	8,979	440	-	-
7,967	12,822	用品消耗	16,556	11,055	5,231	240	30
3,395	4,439	租金與利息	6,222	6,132	40	-	50
1,766	2,000	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	30	房租	220	220	-	-	-
-	1	機器租金	-	-	-	-	-
1,611	2,218	交通及運輸設備租金	3,562	3,492	20	-	50
18	190	什項設備租金	20	-	20	-	-
530,344	513,292	折舊、折耗及攤銷	539,275	538,507	768	-	-
529,478	512,707	不動產、廠房及設備折舊	538,507	538,507	-	-	-
867	585	攤銷	768	-	768	-	-
6,067	7,379	稅捐與規費（強制費）	7,160	6,912	248	-	-
2,490	3,160	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
543	600	房屋稅	600	600	-	-	-
128	162	消費與行為稅	150	-	150	-	-
2,906	3,457	規費	3,410	3,312	98	-	-
818	14,930	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,022	12,132	360	-	530
115	150	會費	120	-	-	-	120
30	13,840	捐助、補助與獎助	11,750	11,700	-	-	50
409	720	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	822	432	360	-	30
264	220	競賽及交流活動費	330	-	-	-	330
577	6,988	短絀、賠償與保險給付	2,499	-	-	-	2,499
577	6,988	各項短絀	2,499	-	-	-	2,499
51,819	273	其他	310	-	110	-	200
51,819	273	其他費用	310	-	110	-	200
1,457,051	1,499,539	總計	1,497,154	928,494	560,661	4,380	3,619

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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
小客貨兩用車	輛	-	-	1	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：115年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後計有小客車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。

本頁空白

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....11-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....11-11
(二)餘絀撥補預計表.....11-14
(三)現金流量預計表及說明.....11-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....11-17
(二)其他業務收入明細表.....11-18
(三)財務收入明細表.....11-19
(四)其他業務外收入明細表.....11-20
(五)業務費用明細表及說明.....11-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....11-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....11-30
(八)其他業務外費用明細表及說明.....11-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....11-36
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....11-38
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....11-40
(十二)資產折舊明細表.....11-42
(十三)資產變賣明細表.....11-43
(十四)資產報廢明細表.....11-44
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....11-46
(十六)基金數額增減明細表.....11-48
(十七)購置無形資產明細表.....11-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....11-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....11-53
(三)員工人數彙計表.....11-55
(四)用人費用彙計表.....11-56
(五)各項費用彙計表.....11-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....11-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 13 億 472 萬 6 千元，較預算數 10 億 8,209 萬 7 千元，增加 2 億 2,262 萬 9 千元，約 20.57%，主要係南科廠商等用水需求增加，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 20 億 185 萬 7 千元，較預算數 22 億 7,569 萬 9 千元，減少 2 億 7,384 萬 2 千元，約 12.03%，主要係年度降雨天數多，間斷供水日數增加，致田間掌水協勤費用及員工加班費等相關費用較預期減少，且提早退休人數較預期減少並基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 6 億 1,134 萬 9 千元，較預算數 6 億 5,650 萬 8 千元，減少 4,515 萬 9 千元，約 6.88%，主要係處分土地案件較預期減少且部份土地尚未辦妥移轉手續致財產交易賸餘較預期減少所致。

(四)業務外費用：決算數 6,592 萬 7 千元，較預算數 4,778 萬元，增加 1,814 萬 7 千元，約 37.98%，主要係財產報廢案件較預期增加所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 5,170 萬 9 千元，較預算短絀 5 億 8,487 萬 4 千元，減少 4 億 3,316 萬 5 千元，約 74.06%，主要係年度降雨天數多，間斷供水日數增加，致田間掌水協勤費用及員工加班費等相關費用較預期減少，且提早退休人數較預期減少並基於員額控管實際進用人數較少致業務費用較預算數低，另南科廠商用水需求增加致雜項業務收入較預算數高所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 21 億 3,385 萬 5 千元，可用預算數 47 億 5,002 萬 9 千元，執行率約 44.92%，主要係辦理有償撥用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物依計畫期程辦理工程發包作業，實際施作時間須配合河川汛期及灌溉通水時程等因素，致執行率未達預期。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 5 億 5,423 萬 8 千元，較分配預算數 6 億 4,740 萬元，減少 9,316 萬 2 千元，約 14.39%。

(二)業務成本與費用：實際數 10 億 6,278 萬 6 千元，較分配預算數 12 億 7,232 萬 7 千元，減少 2 億 954 萬 1 千元，約 16.47%。

(三)業務外收入：實際數 1 億 8,973 萬 9 千元，較分配預算數 2 億 8,985 萬 7 千元，減少 1 億 11 萬 8 千元，約 34.54%，主要係處分土地案件較預期減少且部份土地尚未辦妥移轉手續，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 663 萬 1 千元，較分配預算數 1,531 萬元，減少 867 萬 9 千元，約 56.69%，主要係烏山頭水庫風景區零星修護工程尚未辦理請款作業，且風景區健走等活動尚在規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 3 億 2,543 萬 9 千元，較分配預算短絀 3 億 5,038 萬元，減少 2,494 萬 1 千元，約 7.12%。

(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 13 億 5,718 萬元，分配預算數 13 億 7,736 萬 1 千元，執行率約 98.53%。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 8.03 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、19,437,500 平方公尺除草、900,000 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 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 101 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 50 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 12 億 2,115 萬 4 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 10 億 1,515 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 6,243 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 600 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 618 萬元。

(三)房屋及建築 2,910 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 910 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 58 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 60 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 6,979 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 13 億 7,534 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,862 萬 6 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 12 億 2,115 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2,910 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 6,713 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 1,482 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 451 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

本年度估計轉投資收益 2,522 萬 9 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 489 萬 6 千元（每股 0.5 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 12 億 998 萬 6 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 13 億 1,075 萬 1 千元，減少 1 億 76 萬 5 千元，約 7.69%。

(二)業務成本與費用 26 億 4,410 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 23 億 9,177 萬 6 千元，增加 2 億 5,232 萬 7 千元，約 10.55%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 6 億 8,825 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 5,109 萬 1 千元，增加 1 億 3,715 萬 9 千元，約 24.89%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 2,830 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,451 萬 7 千元，增加 379 萬元，約 15.46%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 7 億 7,417 萬 4 千元，較上年度預算短絀 5 億 5,445 萬 1 千元，增加 2 億 1,972 萬 3 千元，約 39.63%，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 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 7 億 7,417 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 9,306 萬 1 千元，共計短絀 12 億 6,723 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 5 億 1,046 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 7 億 7,417 萬 4 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 8 億 3,429 萬 9 千元。

2. 調整項目淨增 2 億 6,370 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 7 億 6,351 萬 7 千元、攤銷無形資產 276 萬 6 千元、固定資產報廢損失 325 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 5 億 582 萬 9 千元。

3. 收取利息 3,489 萬 6 千元、收取股利 2,522 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 億 7,147 萬 4 千元，其中現金流入 5 億 864 萬 7 千元，係固定資產變賣收入 5 億 841 萬 7 千元、減少長期應收款 23 萬元；現金流出 13 億 8,012 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 13 億 7,534 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 477 萬 6 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 10 億 3,115 萬 4 千元，其中現金流入 10 億 3,115 萬 4 千元，係增加政府撥充基金 10 億 3,115 萬 4 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3 億 5,078 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 68 億 5,194 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 65 億 116 萬元。

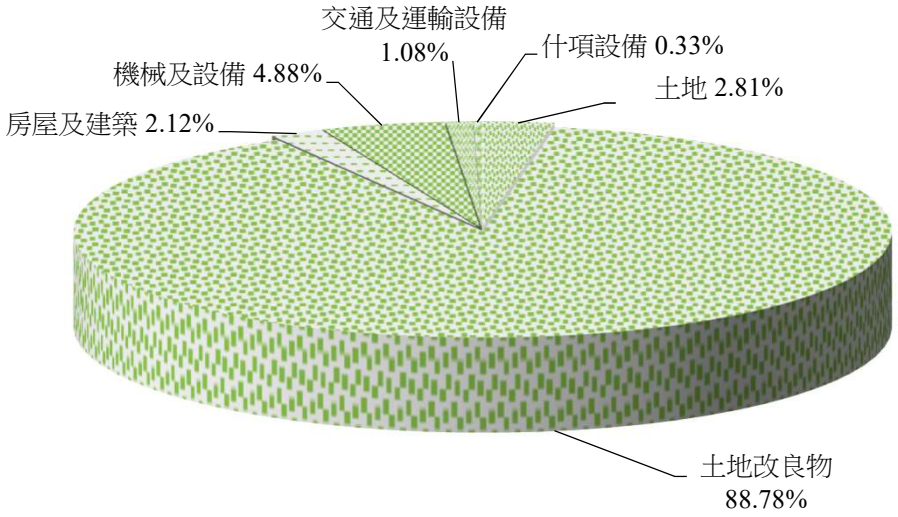
伍、其他

無

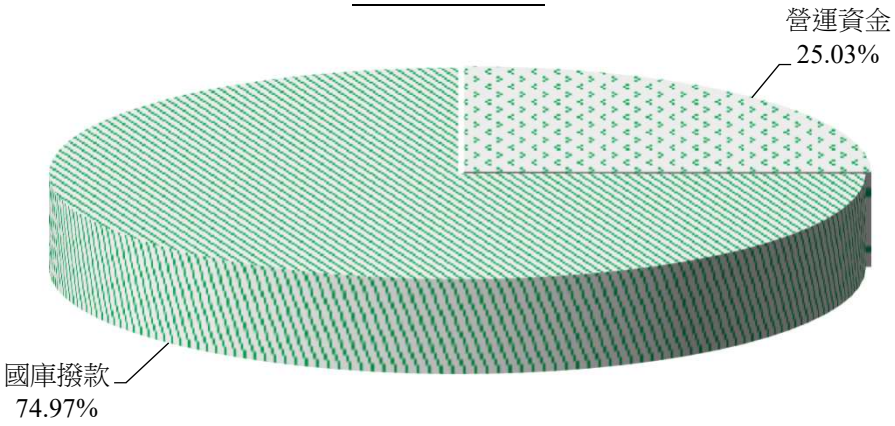
圖一

115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



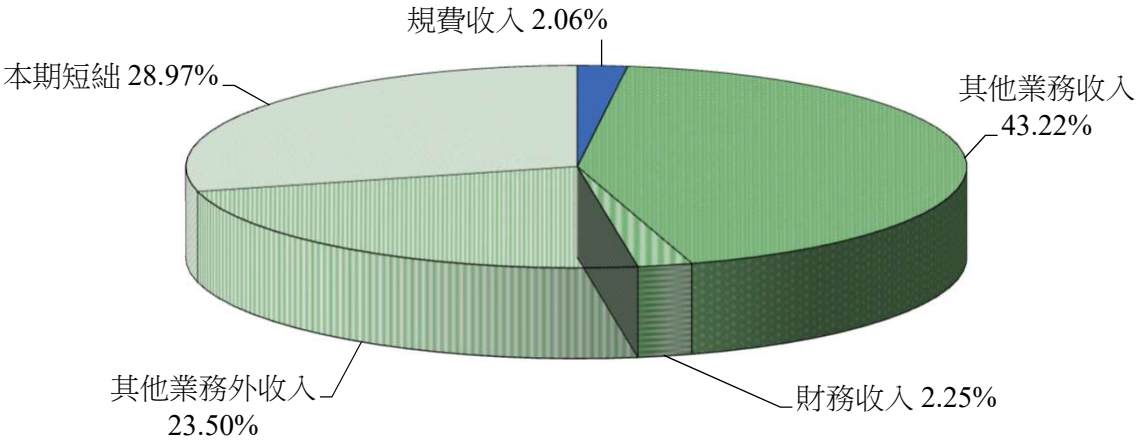
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	38,626	營運資金	344,191
土地改良物	1,221,154	國庫撥款	1,031,154
房屋及建築	29,100		
機械及設備	67,130		
交通及運輸設備	14,825		
什項設備	4,510		
合　計	**1,375,345**	合　計	**1,375,345**

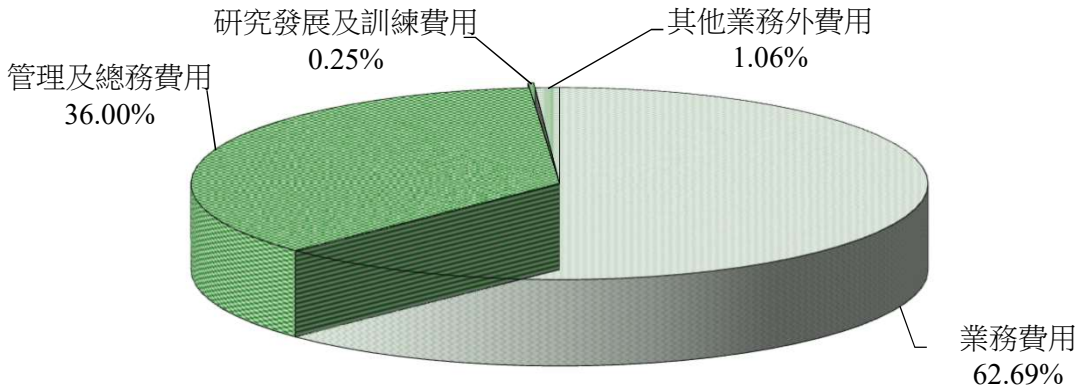
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



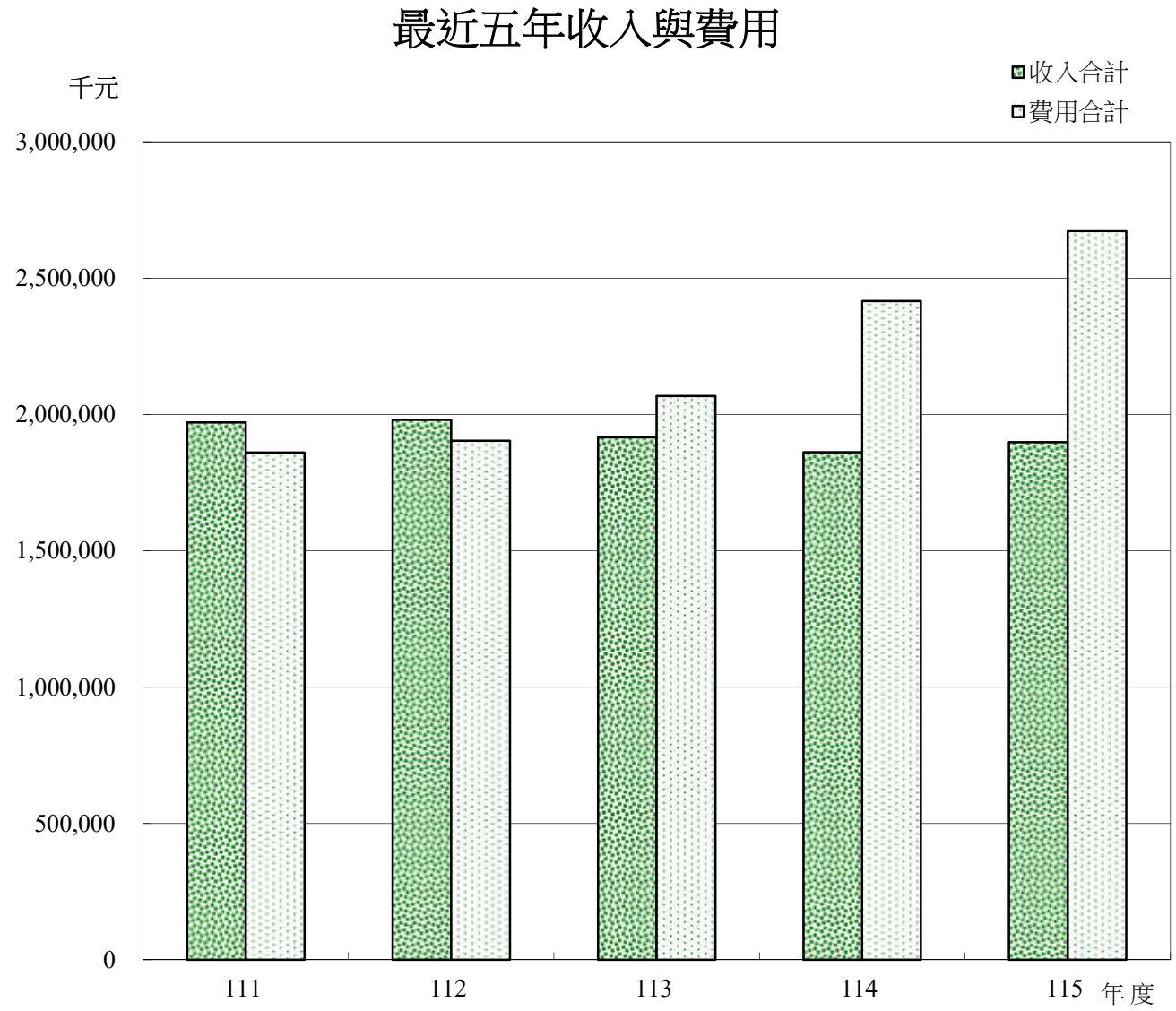
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**1,209,986**	**業務成本與費用**	**2,644,103**
租金及權利金收入	0	業務費用	1,675,263
規費收入	55,000	管理及總務費用	962,152
其他業務收入	1,154,986	研究發展及訓練費用	6,688
業務外收入	**688,250**	**業務外費用**	**28,307**
財務收入	60,125	其他業務外費用	28,307
其他業務外收入	628,125		
本期短絀	**774,174**		
收入及短絀總額	**2,672,410**	**成本與費用總額**	**2,672,410**

圖三

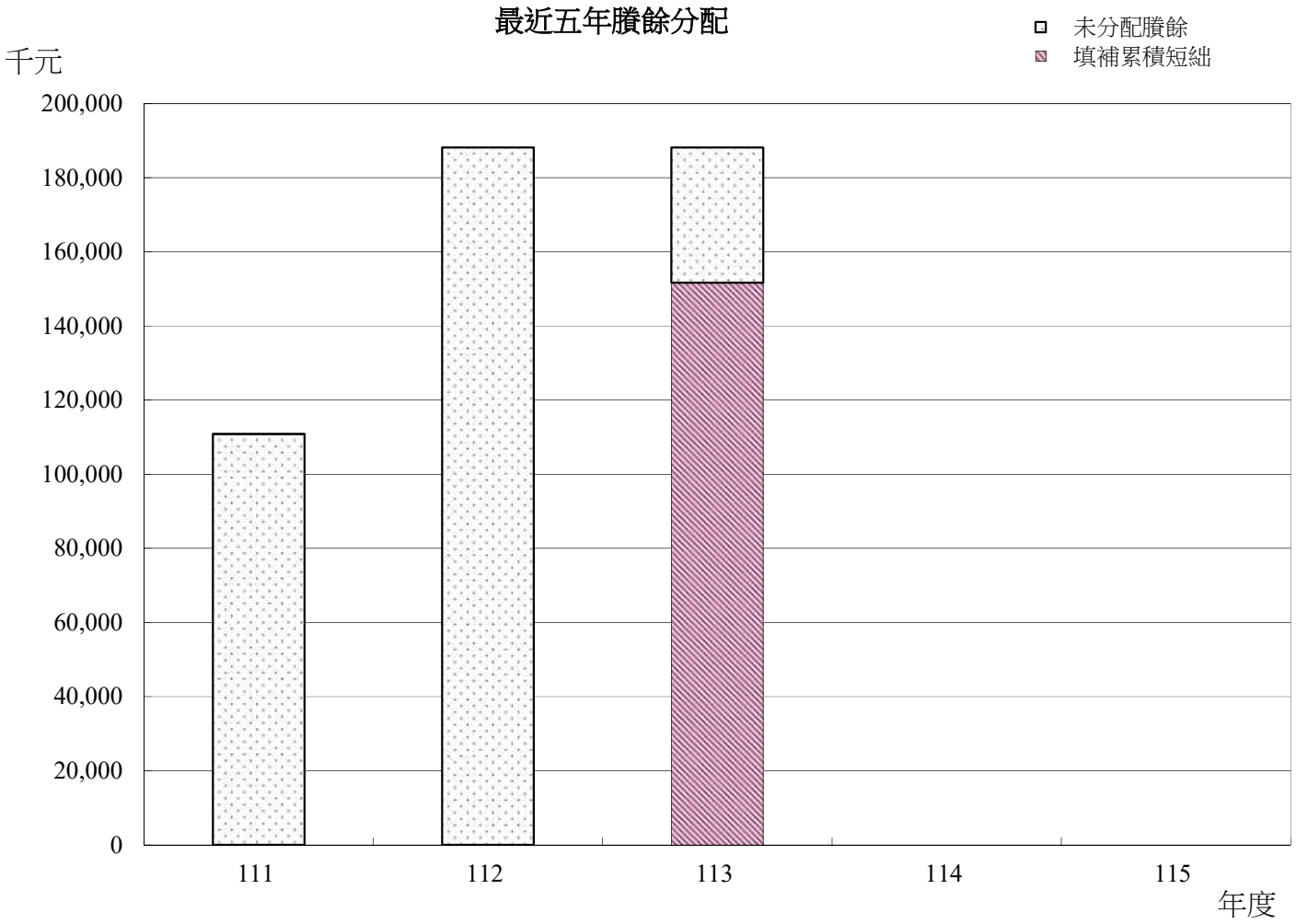


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	1,172,748	1,366,331	1,304,726	1,310,751	1,209,986
業務外收入	798,143	614,411	611,349	551,091	688,250
收入合計	**1,970,891**	**1,980,742**	**1,916,075**	**1,861,842**	**1,898,236**
費用					
業務成本與費用	1,803,960	1,859,534	2,001,857	2,391,776	2,644,103
業務外費用	56,053	43,926	65,927	24,517	28,307
費用合計	**1,860,014**	**1,903,461**	**2,067,784**	**2,416,293**	**2,672,410**
本期餘絀	**110,877**	**77,281**	**-151,709**	**-554,451**	**-774,174**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	151,709	0	0
未分配賸餘	110,877	188,158	36,449	0	0
合　計	**110,877**	**188,158**	**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115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	%
1,304,726	**100.00**	**業務收入**	**1,209,986**	**100.00**	**1,310,751**	**100.00**	**-100,765**	**-7.69**
-	-	規費收入	55,000	4.55	-	-	55,000	-
-	-	使用規費收入	55,000	4.55	-	-	55,000	-
1,304,726	100.00	其他業務收入	1,154,986	95.45	1,310,751	100.00	-155,765	-11.88
624,909	47.90	其他補助收入	659,486	54.50	658,751	50.26	735	0.11
679,817	52.10	雜項業務收入	495,500	40.95	652,000	49.74	-156,500	-24.00
2,001,857	**153.43**	**業務成本與費用**	**2,644,103**	**218.52**	**2,391,776**	**182.47**	**252,327**	**10.55**
1,221,838	93.65	業務費用	1,675,263	138.45	1,405,260	107.21	270,003	19.21
1,221,838	93.65	業務費用	1,675,263	138.45	1,405,260	107.21	270,003	19.21
778,152	59.64	管理及總務費用	962,152	79.52	979,688	74.74	-17,536	-1.79
778,152	59.64	管理費用及總務費用	962,152	79.52	979,688	74.74	-17,536	-1.79
1,868	0.14	研究發展及訓練費用	6,688	0.55	6,828	0.52	-140	-2.05
1,868	0.14	訓練費用	6,688	0.55	6,828	0.52	-140	-2.05
-697,131	**-53.43**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,434,117**	**-118.52**	**-1,081,025**	**-82.47**	**-353,092**	**32.66**
611,349	**46.86**	**業務外收入**	**688,250**	**56.88**	**551,091**	**42.04**	**137,159**	**24.89**
80,451	6.17	財務收入	60,125	4.97	60,125	4.59	-	-
50,326	3.86	利息收入	34,896	2.88	30,000	2.29	4,896	16.32
30,125	2.31	投資賸餘	25,229	2.09	30,125	2.30	-4,896	-16.25
530,898	40.69	其他業務外收入	628,125	51.91	490,966	37.46	137,159	27.94
283,443	21.72	財產交易賸餘	505,829	41.80	356,753	27.22	149,076	41.79
85,114	6.52	租賃收入	68,000	5.62	76,000	5.80	-8,000	-10.53
8,033	0.62	違規罰款收入	12,000	0.99	12,000	0.92	-	-
154,308	11.83	雜項收入	42,296	3.50	46,213	3.53	-3,917	-8.48
65,927	**5.05**	**業務外費用**	**28,307**	**2.34**	**24,517**	**1.87**	**3,790**	**15.46**
65,927	5.05	其他業務外費用	28,307	2.34	24,517	1.87	3,790	15.46
17,809	1.36	財產交易短絀	3,251	0.27	1,504	0.11	1,747	116.16
48,118	3.69	雜項費用	25,056	2.07	23,013	1.76	2,043	8.88
545,422	**41.80**	**業務外賸餘(短絀)**	**659,943**	**54.54**	**526,574**	**40.17**	**133,369**	**25.33**
-151,709	**-11.63**	**本期賸餘(短絀)**	**-774,174**	**-63.98**	**-554,451**	**-42.30**	**-219,723**	**39.63**
1,237,128	**94.82**	**本期其他綜合餘絀**	**1,018,455**	**84.17**	**-44,958**	**-3.43**	**1,063,413**	**-2,365.35**

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115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	%
150,727	11.55	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-		-
150,727	11.55	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	-	-	-	-		-
1,086,400	83.27	後續可能重分類至餘絀之項目	1,018,455	84.17	-44,958	-3.43	1,063,413	-2,365.35
1,086,400	83.27	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,018,455	84.17	-44,958	-3.43	1,063,413	-2,365.35

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列5,500萬元，係使用規費收入，詳第11-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列11億5,498萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第11-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列16億7,526萬3千元，係業務費用，詳第11-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9億6,215萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第11-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列668萬8千元，係訓練費用，詳第11-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀14億3,411萬7千元。

(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11-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億2,812萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列2,830萬7千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第11-32頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億5,994萬3千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7億7,417萬4千元。

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
150,727.00	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
150,727.00	**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**	-	-
1,086,400.00	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,018,455.00	-44,958.00
1,086,400.00	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,018,455.00	-44,958.00
1,237,128.00	**其他綜合餘絀合計**	1,018,455.00	-44,958.00

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115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	%	
676,013	**100.00**	**短絀之部**	**1,267,235**	**100.00**	
554,451	82.02	**本期短絀**	774,174	61.09	
121,562	17.98	**前期待填補之短絀**	493,061	38.91	
676,013	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,267,235**	**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115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）	-774,174	
利息股利之調整	-60,125	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-834,299	
調整項目	263,705	加項：提列折舊763,517千元、攤銷無形資產2,766千元、固定資產報廢損失3,251千元。 減項：固定資產變賣賸餘505,829千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-570,594	
收取利息	34,896	
收取股利	25,229	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-510,469**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	508,417	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,375,345	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-4,776	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-871,474**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,031,154	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,031,154**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-350,789**	
期初現金及約當現金	**6,851,949**	
期末現金及約當現金	**6,501,160**	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列23,411千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,069,965千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少51,510千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**55,000**	
使用規費收入	55,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入35,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入20,000千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**1,154,986**	
其他補助收入	659,486	政府補助農田水利事業收入659,486千元。
雜項業務收入	495,500	1.調度水收入(供台水公司)95,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)220,000千元。 3.調度水收入(供其他使用)8,500千元。 4.光電設施回饋金19,000千元。 5.渠道等農田水利設備使用費收入153,000千元。

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115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	34,896	**定期存款、活期存款等利息收入34,896千元。**
投資賸餘	25,229	**金融資產之股利收入25,229千元。**

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115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	**628,125**	
財產交易賸餘	505,829	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等505,829千元。
租賃收入	68,000	1.土地租金收入57,000千元。 2.房屋租金收入11,000千元。
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	42,296	1.林漁事業收入47千元。 2.建造物工本費及地上物補償金等收入10,053千元。 3.占用、使用補償金收入15,000千元。 4.風景區收入17,196千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,221,838	**1,405,260**	**業務費用**	**1,675,263**
1,221,838	1,405,260	業務費用	1,675,263
10,840	39,850	用人費用	39,850
10,840	39,850	加（夜）班費	39,850
290,380	558,488	服務費用	757,914
21,545	13,150	水電費	24,000
1,137	950	郵電費	1,160
7,445	13,940	旅運費	19,454
641	1,095	印刷裝訂及公告費	1,325
189,878	188,174	修理保養及保固費	260,116
2,325	4,095	保險費	6,655
42,291	293,397	一般服務費	396,910
24,003	41,487	專業服務費	46,294
1,115	2,200	推展費	2,000
6,540	8,482	材料及用品費	11,882
1,644	1,987	使用材料費	1,636
4,896	6,495	用品消耗	10,246
1,820	2,013	租金與利息	2,384
606	988	地租及水租	992
93	-	房租	115
1,056	1,000	機器租金	1,100
65	25	交通及運輸設備租金	177
631,413	696,386	折舊、折耗及攤銷	763,517
631,413	696,386	不動產、廠房及設備折舊	763,517
10,629	13,239	稅捐與規費（強制費）	13,904
5,851	8,000	土地稅	8,000
574	800	房屋稅	800
143	235	消費與行為稅	235
4,061	4,204	規費	4,869

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,231	86,802	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	83,812
-	74,317	**捐助、補助與獎助**	71,227
6,073	8,735	**分擔**	8,735
1,158	3,750	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	3,850
262,985	-	**其他**	2,000
262,985	-	**其他費用**	2,000

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115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24,000千元。
郵電費	共計1,160千元，包括： 1.郵費計150千元。 2.數據通信費計1,010千元。
旅運費	共計19,454千元，包括： 1.國內旅費計8,450千元。 2.其他旅運費計11,004千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,325千元。
修理保養及保固費	共計260,116千元，包括： 1.土地改良物修護費計235,000千元。 2.一般房屋修護費計8,470千元。 3.機械及設備修護費計11,366千元。 4.交通及運輸設備修護費計2,152千元。 5.什項設備修護費計3,128千元。
保險費	共計6,655千元，包括： 1.一般房屋保險費計290千元。 2.機械及設備保險費計100千元。 3.交通及運輸設備保險費計515千元。 4.責任保險費計2,000千元。 5.其他保險費計3,750千元。
一般服務費	共計396,910千元，包括： 1.公證費計245千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.外包費計51,524千元，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2,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)；本處及風景區警衛保全委託4,158千元(勞務承攬進用人力約6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8,000千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；清理空地樹木、雜草3,500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；建物拆除費3,500千元，(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 ⑶電子系統保全服務費4,866千元(非人力保全)。 4.義（志）工服務費計274,021千元，明細如下： ⑴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273,697千元(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)。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	⑵環教志工交通及誤餐等費用324千元。 5.計時與計件人員酬金計71,070千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用71,070千元(約120人次)。
專業服務費	共計46,294千元，包括： 1.專技人員酬金計1,200千元。 2.法律事務費計2,020千元。 3.工程及管理諮詢服務費計25,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,564千元。 5.委託調查研究費計5,000千元，明細如下： ⑴重要工程地質鑽探費調查400千元。 ⑵生態檢核作業服務費1,400千元。 ⑶文化遺址作業服務費1,200千元。 ⑷水稻節水灌溉對產量影響之試驗研究1,000千元。 ⑸雜糧作物灌溉需水量之研究1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計670千元。 7.委託考選訓練費計3,340千元。 8.電腦軟體服務費計6,200千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費計1,300千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,636千元，包括： 1.燃料計1,516千元。 2.設備零件計120千元。
用品消耗	共計10,246千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,463千元。 2.報章什誌計2,486千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,350千元。 4.化學藥劑與實驗用品計100千元。 5.食品計4,561千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計286千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計992千元。
房租	一般房屋租金計115千元。
機器租金	機械及設備租金計1,100千元。
交通及運輸設備租金	車租計177千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計763,517千元，包括： 1.土地改良物折舊計683,616千元。 2.一般房屋折舊計19,385千元。 3.機械及設備折舊計54,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計2,504千元。 5.什項設備折舊計3,112千元。

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115年度

科　　目	說　　明
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計8,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計800千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計235千元。
規費	共計4,869千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,630千元。 2.事業規費計115千元。 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	其他捐助、補助與獎助計共計71,227千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費69,379千元。 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3,850千元，包括： 1.獎勵費用計850千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計3,000千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需2,000千元

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
778,152	**979,688**	**管理及總務費用**	**962,152**
778,152	979,688	管理費用及總務費用	962,152
717,733	923,748	用人費用	910,396
424,655	485,943	正式員額薪資	487,564
11,807	15,390	聘僱及兼職人員薪資	15,390
19,316	27,631	加（夜）班費	25,617
103,788	119,573	獎金	118,044
78,798	164,238	退休及卹償金	157,645
-	7,479	資遣費	1,971
79,369	103,468	福利費	104,139
-	26	提繳費	26
41,148	32,696	服務費用	27,250
6,010	5,467	水電費	5,467
2,929	3,087	郵電費	3,274
7,966	10,590	旅運費	3,060
629	1,060	印刷裝訂及公告費	1,066
1,457	2,177	修理保養及保固費	2,177
20	30	保險費	30
14,014	2,433	一般服務費	2,433
7,044	6,616	專業服務費	8,507
816	936	公關慰勞費	936
263	300	推展費	300
16,912	18,575	材料及用品費	19,120
-	100	使用材料費	280
16,912	18,475	用品消耗	18,840
166	210	租金與利息	210
14	60	地租及水租	62
127	120	交通及運輸設備租金	120
25	30	什項設備租金	28

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,888	2,089	**折舊、折耗及攤銷**	2,766
1,888	2,089	**攤銷**	2,766
296	2,330	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	2,390
296	2,330	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	2,390
8	40	**其他**	20
8	40	**其他費用**	20

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115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487,564千元，包括： 1.職員薪金計431,926千元。 2.工員工資計55,638千元。
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25,617千元。
獎金	共計118,044千元，包括： 1.考績獎金計53,747千元。 2.年終獎金計62,870千元。 3.其他獎金計1,427千元。
退休及卹償金	共計157,645千元，包括： 1.職員退休及離職金計148,891千元。 2.工員退休及離職金計3,366千元。 3.卹償金計5,388千元。
資遣費	職員資遣費計1,971千元。
福利費	共計104,139千元，包括： 1.分擔員工保險費計76,846千元。 2.傷病醫藥費計421千元。 3.其他福利費計26,872千元。
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3,274千元，包括： 1.郵費計546千元。 2.電話費計2,200千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	國內旅費計3,060千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,066千元。
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115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8,507千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計100千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計185千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 5.電腦軟體服務費計7,952千元。
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280千元。
用品消耗	共計18,840千元，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1,806千元。 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計2,922千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計62千元。
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28千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,766千元。
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2,390千元，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390千元。
其他	
其他費用	加強廉政、機關安全、公務機密及資安等業務檢查20千元。

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,868	**6,828**	**研究發展及訓練費用**	**6,688**
1,868	6,828	訓練費用	6,688
1,868	6,828	服務費用	6,688
930	2,240	旅運費	2,110
938	4,588	專業服務費	4,578

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115年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計2,110千元。
專業服務費	共計4,578千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,130千元。 2.委託考選訓練費計3,448千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
65,927	**24,517**	**其他業務外費用**	**28,307**
17,809	1,504	財產交易短絀	3,251
17,809	1,504	短絀、賠償與保險給付	3,251
17,809	1,504	各項短絀	3,251
48,118	23,013	雜項費用	25,056
30,182	15,552	服務費用	17,842
2,124	2,040	水電費	2,232
99	102	郵電費	102
214	173	旅運費	285
517	1,434	印刷裝訂及公告費	1,122
5,211	4,965	修理保養及保固費	6,465
601	1,524	保險費	1,225
16,858	397	一般服務費	394
323	499	專業服務費	1,399
4,237	4,418	推展費	4,618
3,888	3,906	材料及用品費	3,899
3,888	3,906	用品消耗	3,899
282	456	租金與利息	216
269	456	交通及運輸設備租金	196
14	-	什項設備租金	20
210	252	稅捐與規費（強制費）	252
210	250	房屋稅	250
-	2	規費	2
600	2,847	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,847
137	433	會費	433
90	381	捐助、補助與獎助	381
373	1,033	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000
9,290	-	短絀、賠償與保險給付	-

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
9,290	-	各項短絀	-
3,666	-	其他	-
3,666	-	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115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3,251千元。
雜項費用	
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,232千元。
郵電費	共計102千元，包括： 1.郵費計2千元。 2.電話費計100千元。
旅運費	共計285千元，包括： 1.國內旅費計173千元。 2.其他旅運費計112千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,122千元。
修理保養及保固費	共計6,465千元，包括： 1.土地改良物修護費計4,600千元。 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200千元。 4.什項設備修護費計1,200千元。
保險費	共計1,225千元，包括： 1.責任保險費計1,200千元。 2.其他保險費計25千元。
一般服務費	共計394千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 2.義（志）工服務費計391千元，明細如下： ⑴志工交通及誤餐費292千元。 ⑵志工制服費70千元。 ⑶志工支援導覽解說費29千元。
專業服務費	共計1,399千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計164千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計1,015千元。 3.電腦軟體服務費計20千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計200千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,618千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,899千元，包括： 1.辦公(事務)用品計205千元。 2.報章什誌計20千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計500千元。 4.食品計3,012千元。

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	5.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計159千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計196千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
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計500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,000千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	38,626	1,221,154	29,100	67,130	14,825
一次性項目	38,626	1,221,154	29,100	67,130	14,825
合　　計	**38,626**	**1,221,154**	**29,100**	**67,130**	**14,825**

良擴充明細表

115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			
4,510	-	-	-	-	1,375,345	-	1,375,345	
4,510	-	-	-	-	1,375,345	-	1,375,345	1.土地改良物1,221,154千元，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1,015,154千元，暫以6.15%估算工程管理費62,432千元。 ⑵委託規劃、設計、監造估計206,000千元，暫以3.00%估算工程管理費6,180千元。 2.房屋及建築29,100千元，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9,100千元，暫以6.44%估算工程管理費586千元。 ⑵委託規劃、設計、監造估計20,000千元，暫以3.00%估算工程管理費600千元。 以上本年度合計編列工程管理費69,798千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,510					**1,375,345**		**1,375,345**	

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	344,191	-	1,031,154	-
一次性項目	344,191	-	1,031,154	-
合　　計	**344,191**		**1,031,154**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
1,375,345	100.00	-	-	-	-	1,375,345	100.00
1,375,345	100.00	-	-	-	-	1,375,345	100.00
1,375,345	**100.00**					**1,375,345**	**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	1,375,345	344,191	-	1,031,154	-	-
一次性項目	1,375,345	344,191	-	1,031,154	-	-
合計	**1,375,345**	**344,191**		**1,031,154**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,375,345	100.00	1,375,345	100.00
	11501~11512				1,375,345	100.00	1,375,345	100.00
					1,375,345	**100.00**	**1,375,345**	**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115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	23,622,247	1,101,433	132,326	34,495	44,188	-	-	-	-	-	24,934,689
上年度預計增減資產原值	4,859,540	30,417	276,260	-851	-1,471	-	-	-	-	-	5,163,895
本年度預計增減資產原值	1,221,154	20,771	51,187	7,466	-1,480	-	-	-	-	-	1,299,098
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	29,702,941	1,152,621	459,773	41,110	41,237	-	-	-	-	-	31,397,682
本年度應提折舊額	683,616	19,385	54,900	2,504	3,112	-	-	-	-	-	763,517
業務費用	683,616	19,385	54,900	2,504	3,112	-	-	-	-	-	763,517

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115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	54,098	-	54,098	508,417	-	508,417	51,510	505,829	
土地	54,098	-	54,098	508,417	-	508,417	51,510	505,829	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115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	37,621	34,370	3,251	-	-	3,251
房屋及建築	8,329	7,201	1,128	-	-	1,128
房屋及建築	8,329	7,201	1,128	-	-	1,128
機械及設備	15,943	14,668	1,275	-	-	1,275
機械及設備	15,943	14,668	1,275	-	-	1,275
交通及運輸設備	7,359	6,751	608	-	-	608
交通及運輸設備	7,359	6,751	608	-	-	608
什項設備	5,990	5,750	240	-	-	240
什項設備	5,990	5,750	240	-	-	240

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

115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	0.50	4,896	9,792	9,792
20,333,000	49	1.00	20,333	20,333	20,333
			25,229	**30,125**	**30,125**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	20,001,898	
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	1,031,154	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	21,033,052	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
2,833	3,435	無形資產	4,776	
2,833	3,435	電腦軟體	4,776	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,833	**3,435**	**總計**	**4,776**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
50,075,590	資產	53,132,908	51,834,062	1,298,846
7,060,363	流動資產	6,503,427	6,854,216	-350,789
7,057,850	現金	6,501,160	6,851,949	-350,789
476	應收款項	230	230	-
2,037	預付款項	2,037	2,037	-
1,614,072	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,649,353	1,626,172	23,181
852,703	非流動金融資產	852,702	852,702	-
1,150	長期應收款	690	920	-230
760,219	準備金	795,961	772,550	23,411
41,385,569	不動產、廠房及設備	44,961,186	43,336,742	1,624,444
26,790,636	土地	27,780,558	26,726,065	1,054,493
11,425,917	土地改良物	16,160,983	15,623,445	537,538
607,199	房屋及建築	629,411	620,824	8,587
57,631	機械及設備	347,080	336,125	10,955
14,961	交通及運輸設備	26,506	14,793	11,713
14,230	什項設備	16,648	15,490	1,158
2,474,996	購建中固定資產	-	-	
7,137	無形資產	10,493	8,483	2,010
7,137	無形資產	10,493	8,483	2,010
8,449	其他資產	8,449	8,449	-
8,449	什項資產	8,449	8,449	-
50,075,590	合計	53,132,908	51,834,062	1,298,846
1,671,092	負債	1,638,208	1,614,797	23,411
273,044	流動負債	233,044	233,044	-
273,044	應付款項	233,044	233,044	-
788,845	長期負債	795,961	772,550	23,411
788,845	長期債務	795,961	772,550	23,411
609,203	其他負債	609,203	609,203	-
99,626	遞延負債	99,626	99,626	-
27,764	負債準備	27,764	27,764	-

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
481,813	什項負債	481,813	481,813	-
48,404,499	淨值	51,494,700	50,219,265	1,275,435
17,612,664	基金	21,033,052	20,001,898	1,031,154
17,612,664	基金	21,033,052	20,001,898	1,031,154
4,126,524	公積	4,126,524	4,126,524	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
36,449	累積餘絀	-1,267,235	-493,061	-774,174
36,449	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-1,267,235	-493,061	-774,174
26,628,862	淨值其他項目	27,602,359	26,583,904	1,018,455
26,628,862	累積其他綜合餘絀	27,602,359	26,583,904	1,018,455
50,075,590	合計	53,132,908	51,834,062	1,298,846

註：信託代理與保證資產(負債)69,012千元，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115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	235,000	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	19,437,500.00	4.00	77,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	900,000.00	170.00	153,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	1,037,799.33	2,182,492	
農田水利設施更新改善		-	-	1,221,154	
灌溉排水渠道更新改善	公里	101.00	10,000,000.00	1,010,000	
構造物更新改善	座	50.00	4,223,080.00	211,154	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	171,974	
輸水渠道改善及修補	公里	0.69	3,600,000.00	2,484	
輸水渠道除草	平方公尺	12,228,766.55	4.00	48,915	
輸水渠道浚渫	立方公尺	753,000.00	160.00	120,480	

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115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	7.00	13,500.00	95	
農業灌溉用水管理	百萬噸	541.56	3,502,023.77	1,896,556	
農田水利設施更新改善		-	-	1,832,695	
灌溉排水渠道更新改善	公里	165.76	9,187,482.23	1,522,917	
構造物更新改善	座	156.58	1,978,397.71	309,778	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	168,997	
輸水渠道改善及修補	公里	4.20	4,000,000.00	16,800	
輸水渠道除草	平方公尺	13,493,050.75	4.00	53,972	
輸水渠道浚渫	立方公尺	609,600.00	160.00	97,536	
構造物維護	座	46.00	14,967.39	689	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.55	10,169,827.51	1,734,464	
農田水利設施更新改善		-	-	1,363,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	142.32	9,056,120.97	1,288,867	
構造物更新改善	座	66.00	1,128,887.82	74,507	
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	

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115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6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)烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」120人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
嘉南農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	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	487,564	15,390	25,617	-	62,870	53,747	-	1,427	152,257	5,388
正式人員	487,564	-	24,760	-	60,946	53,747	-	1,427	151,305	5,388
職員	431,926	-	21,607	-	53,991	46,792	-	1,284	147,939	3,952
工員	55,638	-	3,153	-	6,955	6,955	-	143	3,366	1,436
聘僱人員	-	15,390	857	-	1,924	-	-	-	952	-
合計	487,564	15,390	65,467	-	62,870	53,747	-	1,427	152,257	5,388

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數46,658千元，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2,500千元；本處及風景區警衛保全委託4,158千元；駕駛人力委託外包(供約)1,200千元。
(2)廢棄物清理工作8,000千元；清理空地樹木、雜草3,500千元；建物拆除費3,500千元。
(3)烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數71,070千元，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118,044千元，明細如下：
1.年終獎金：編列677人62,870千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
2.考績獎金：編列639人53,747千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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214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

115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
1,971	76,846	421	-	26,872	26	910,396	-	910,396
1,971	74,657	394	-	26,264	26	888,449	-	888,449
1,971	65,396	322	-	21,210	-	796,390	-	796,390
-	9,261	72	-	5,054	26	92,059	-	92,059
-	2,189	27	-	608	-	21,947	-	21,947
1,971	76,846	421	-	26,872	26	950,246	-	950,246

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115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
728,573	963,598	用人費用	950,246	39,850	910,396	-	-
424,655	485,943	正式員額薪資	487,564	-	487,564	-	-
11,807	15,390	聘僱及兼職人員薪資	15,390	-	15,390	-	-
30,156	67,481	加（夜）班費	65,467	39,850	25,617	-	-
103,788	119,573	獎金	118,044	-	118,044	-	-
78,798	164,238	退休及卹償金	157,645	-	157,645	-	-
-	7,479	資遣費	1,971	-	1,971	-	-
79,369	103,468	福利費	104,139	-	104,139	-	-
-	26	提繳費	26	-	26	-	-
363,578	613,564	服務費用	809,694	757,914	27,250	6,688	17,842
29,678	20,657	水電費	31,699	24,000	5,467	-	2,232
4,164	4,139	郵電費	4,536	1,160	3,274	-	102
16,555	26,943	旅運費	24,909	19,454	3,060	2,110	285
1,787	3,589	印刷裝訂及公告費	3,513	1,325	1,066	-	1,122
196,546	195,316	修理保養及保固費	268,758	260,116	2,177	-	6,465
2,946	5,649	保險費	7,910	6,655	30	-	1,225
73,162	296,227	一般服務費	399,737	396,910	2,433	-	394
32,308	53,190	專業服務費	60,778	46,294	8,507	4,578	1,399
816	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
5,615	6,918	推展費	6,918	2,000	300	-	4,618
27,340	30,963	材料及用品費	34,901	11,882	19,120	-	3,899
1,644	2,087	使用材料費	1,916	1,636	280	-	-
25,696	28,876	用品消耗	32,985	10,246	18,840	-	3,899
2,268	2,679	租金與利息	2,810	2,384	210	-	216
620	1,048	地租及水租	1,054	992	62	-	-
93	-	房租	115	115	-	-	-
1,056	1,000	機器租金	1,100	1,100	-	-	-
460	601	交通及運輸設備租金	493	177	120	-	196
39	30	什項設備租金	48	-	28	-	20
633,301	698,475	折舊、折耗及攤銷	766,283	763,517	2,766	-	-
631,413	696,386	不動產、廠房及設備折舊	763,517	763,517	-	-	-
1,888	2,089	攤銷	2,766	-	2,766	-	-
10,839	13,491	稅捐與規費（強制費）	14,156	13,904	-	-	252
5,851	8,000	土地稅	8,000	8,000	-	-	-
784	1,050	房屋稅	1,050	800	-	-	250
143	235	消費與行為稅	235	235	-	-	-
4,061	4,206	規費	4,871	4,869	-	-	2
8,126	91,979	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	89,049	83,812	2,390	-	2,847
137	433	會費	433	-	-	-	433
90	74,698	捐助、補助與獎助	71,608	71,227	-	-	381
6,073	8,735	分擔	8,735	8,735	-	-	-
1,827	7,113	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,273	3,850	2,390	-	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000	-	-	-	1,000
27,099	1,504	短絀、賠償與保險給付	3,251	-	-	-	3,251
27,099	1,504	各項短絀	3,251	-	-	-	3,251
266,659	40	其他	2,020	2,000	20	-	-
266,659	40	其他費用	2,020	2,000	20	-	-
2,067,784	2,416,293	總計	2,672,410	1,675,263	962,152	6,688	28,307

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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
小客貨兩用車	輛	-	-	8	6,800	8	6,800	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）8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：115年度汰換小客貨兩用車（8人座）8輛，汰換後計有客貨兩用車12輛。
　　2.其他車輛：小貨車1輛。

本頁空白

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....12-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....12-11
(二)餘絀撥補預計表.....12-14
(三)現金流量預計表及說明.....12-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....12-17
(二)其他業務收入明細表.....12-18
(三)財務收入明細表.....12-19
(四)其他業務外收入明細表.....12-20
(五)業務費用明細表及說明.....12-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....12-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....12-29
(八)財務費用明細表.....12-31
(九)其他業務外費用明細表及說明.....12-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....12-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....12-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....12-40
(十三)資產折舊明細表.....12-42
(十四)資產變賣明細表.....12-43
(十五)資產報廢明細表.....12-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....12-46
(十七)基金數額增減明細表.....12-48
(十八)購置無形資產明細表.....12-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....12-51
(二)5 年來主要營運項目分析表.....12-53
(三)員工人數彙計表.....12-55
(四)用人費用彙計表.....12-56
(五)各項費用彙計表.....12-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....12-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,827 萬 2 千元，較預算數 1 億 2,809 萬 2 千元，增加 2,018 萬元，約 15.75%，主要係渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 5,180 萬 1 千元，較預算數 9 億 5,358 萬 3 千元，減少 1 億 178 萬 2 千元，約 10.67%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 7 億 4,546 萬 7 千元，較預算數 5 億 8,698 萬 4 千元，增加 1 億 5,848 萬 3 千元，約 27.00%，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工務局及水利局辦理有償撥用土地，致收入較預算數增加所致。

(四)業務外費用：決算數 2,159 萬 3 千元，較預算數 1,279 萬 2 千元，增加 880 萬 1 千元，約 68.80%，本處權管美濃區美濃段一小段 212-5 地號等 4 筆土地，因屬重劃區內原農田水利會所有之水路用地，依農地重劃條例規定重劃後即應截止記載，現經地方主管機關釐整後辦理截止記載補登，土地減少所生費用，致費用較預算數增加。

(五)收支餘絀：本期賸餘 2,034 萬 4 千元，較預算短絀 2 億 5,129 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 2 億 7,164 萬 3 千元，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；另處分非事業用地出售價格較預期高及有償撥用土地較預期多所致。

(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 344 萬 6 千元，可用預算數 4 億 3,382 萬 2 千元，執行率約 46.90%，主要係部份工程須辦理生態檢核無法如期發包、又因颱風致使工進延遲以及發包金額少於核定預算金額，致執行率未達預期，計保留 8,131 萬 9 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,234 萬 3 千元，較分配預算數 6,498 萬元，增加 736 萬 3 千元，約 11.33%。

(二)業務成本與費用：實際數 3 億 6,316 萬 5 千元，較分配預算數 4 億 9,618 萬元，減少 1 億 3,301 萬 5 千元，約 26.81%，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商尚未辦理計價請款，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 5 億 1,541 萬 5 千元，較分配預算數 3 億 5,073 萬 3 千元，增加 1 億 6,468 萬 2 千元，約 46.95%，主要係渠道及水利設施修，主要係配合其他公務機關有償撥用土地及處分非事業用土地實際出售價格較預期高，致實際收入較分配預算數為高護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商尚未辦理計價請款，致實際費用較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 426 萬 2 千元，較分配預算數 469 萬 5 千元，減少 43 萬 3 千元，約 9.22%。

(五)收支餘絀：實際賸餘 2 億 2,033 萬元，較分配預算短絀 8,516 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 3 億 549 萬 2 千元，主要係銀行定期存款利息覈實繳入、配合其他公務機關有償撥用土地及處分非事業用土地出售價格較預期高，致業務外收入較預期增加；另渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商尚未辦理計價請款，業務成本與費用較預期為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 2,417 萬 4 千元，分配預算數 1 億 6,313 萬 7 千元，執行率約 76.12%，主要係新建工程統包案，細部設計審定過程較預期費時，延誤後續作業進度；另有地下水井汰舊換新及抗旱井開設工程，委託技術服務案及工程案皆依預定進度執行契約內容，惟該等廠商未辦理計價請款，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.98 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、400,000 平方公尺除草、167,925 立方公尺浚渫及 700 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 480 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 28 公里之灌溉排水渠道更新改善。

(二)土地改良物 2 億 7,400 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億 5,090 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,543 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2,310 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 69 萬 3 千元。

(三)房屋及建築 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 300 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 9 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,621 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 9,611 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 7,400 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 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。

3. 機械及設備 1,671 萬 6 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

4. 交通及運輸設備 110 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。

5. 什項設備 130 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 12-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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

(一)業務收入 1 億 4,982 萬 1 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,742 萬 8 千元，增加 2,239 萬 3 千元，約 17.57%，主要係使用規費收入增加所致。

(二)業務成本與費用 9 億 9,736 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 9 億 8,883 萬 2 千元，增加 853 萬 5 千元，約 0.86%。

(三)業務外收入 7 億 4,691 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 9,189 萬 4 千元，增加 5,502 萬 3 千元，約 7.95%，主要係利息收入及財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 735 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 946 萬 5 千元，減少 211 萬 3 千元，約 22.32%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 798 萬 1 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，減少 7,099 萬 4 千元，約 39.67%，主要係使用規費收入及財產交易賸餘增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 12-7 頁）、圖三（第 12-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 7 億 8,421 萬元，除填補累積短絀 1 億 798 萬 1 千元外，尚餘 6 億 7,622 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 798 萬 1 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 153 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 798 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 4,630 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 5,428 萬 1 千元。
2. 調整項目淨減 9,355 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 2 億 3,555 萬 7 千元、攤銷無形資產 172 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 2,692 萬 1 千元、流動負債淨減 392 萬 1 千元。
3. 收取利息 4,629 萬 6 千元、收取股利 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 4,084 萬 6 千元，其中現金流入 3 億 3,780 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 3 億 3,330 萬 2 千元、減少長期應收款 450 萬元；現金流出 2 億 9,695 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 9,611 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 84 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 2,920 萬元，其中現金流入 1 億 2,920 萬元，係增加政府撥充基金 1 億 2,920 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3,149 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 23 億 4,722 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 23 億 1,573 萬 1 千元。

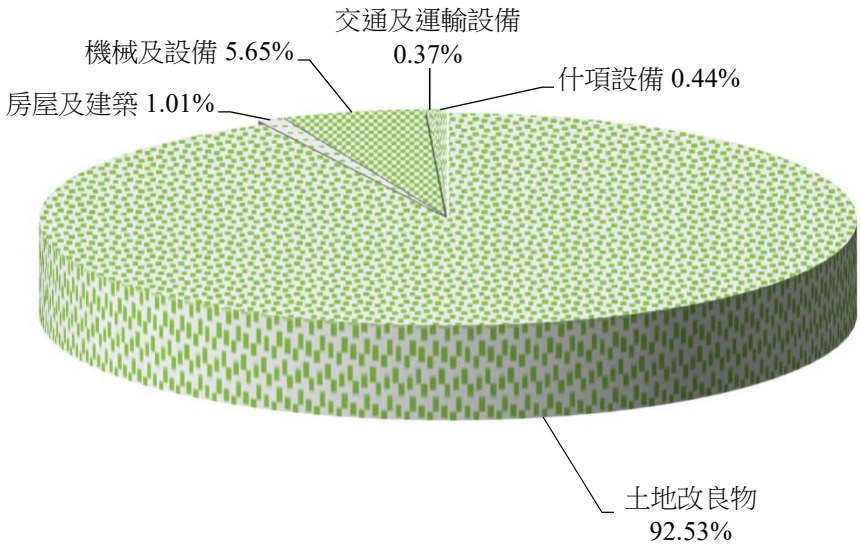
伍、其他

無

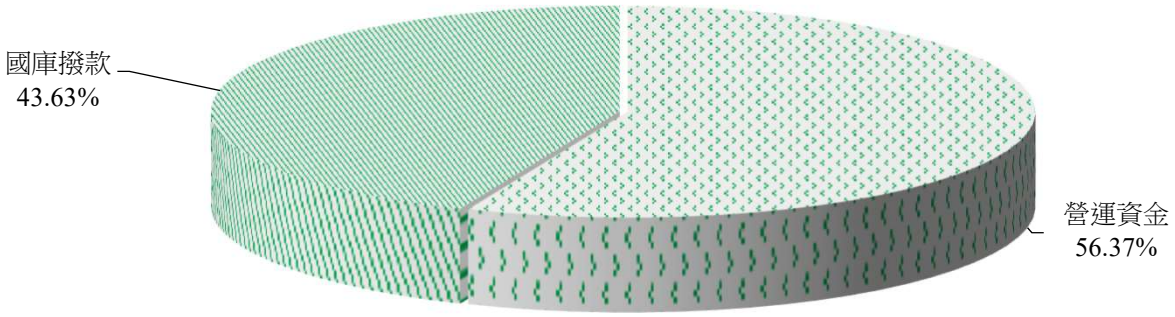
圖一

115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



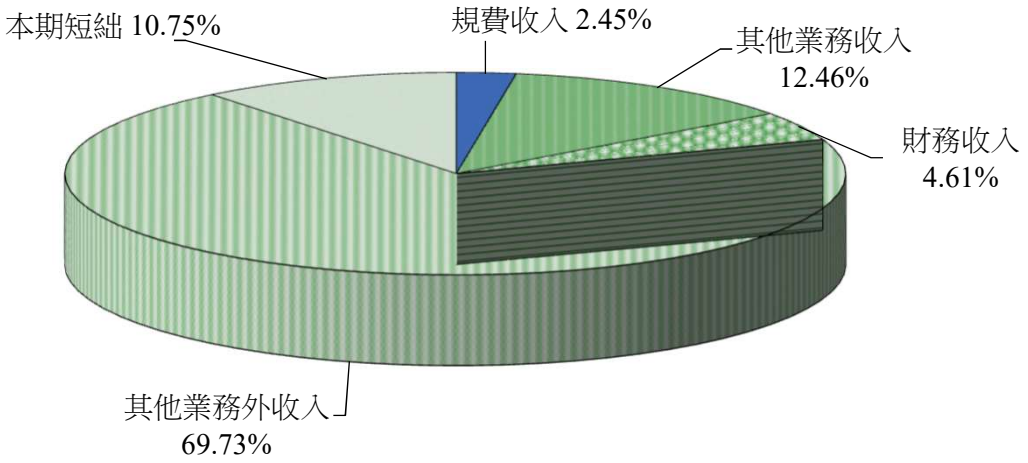
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	166,916
土地改良物	274,000	國庫撥款	129,200
房屋及建築	3,000		
機械及設備	16,716		
交通及運輸設備	1,100		
什項設備	1,300		
合　計	**296,116**	合　計	**296,116**

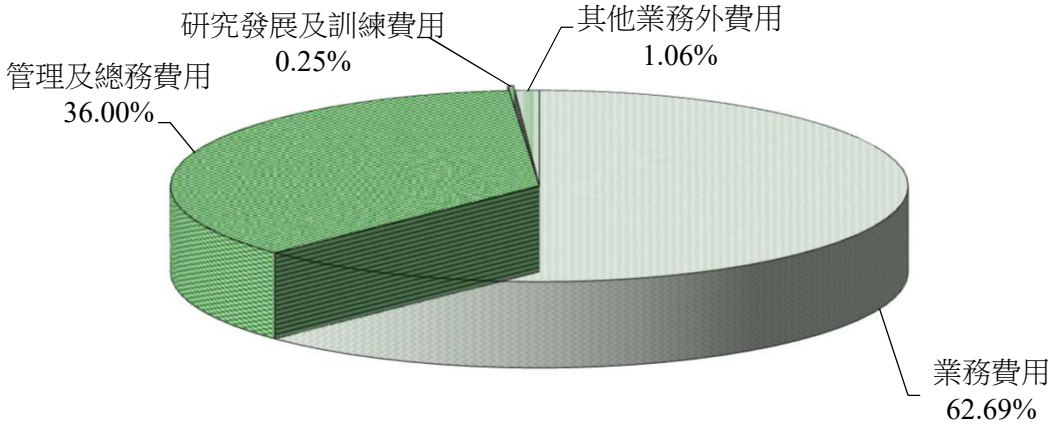
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



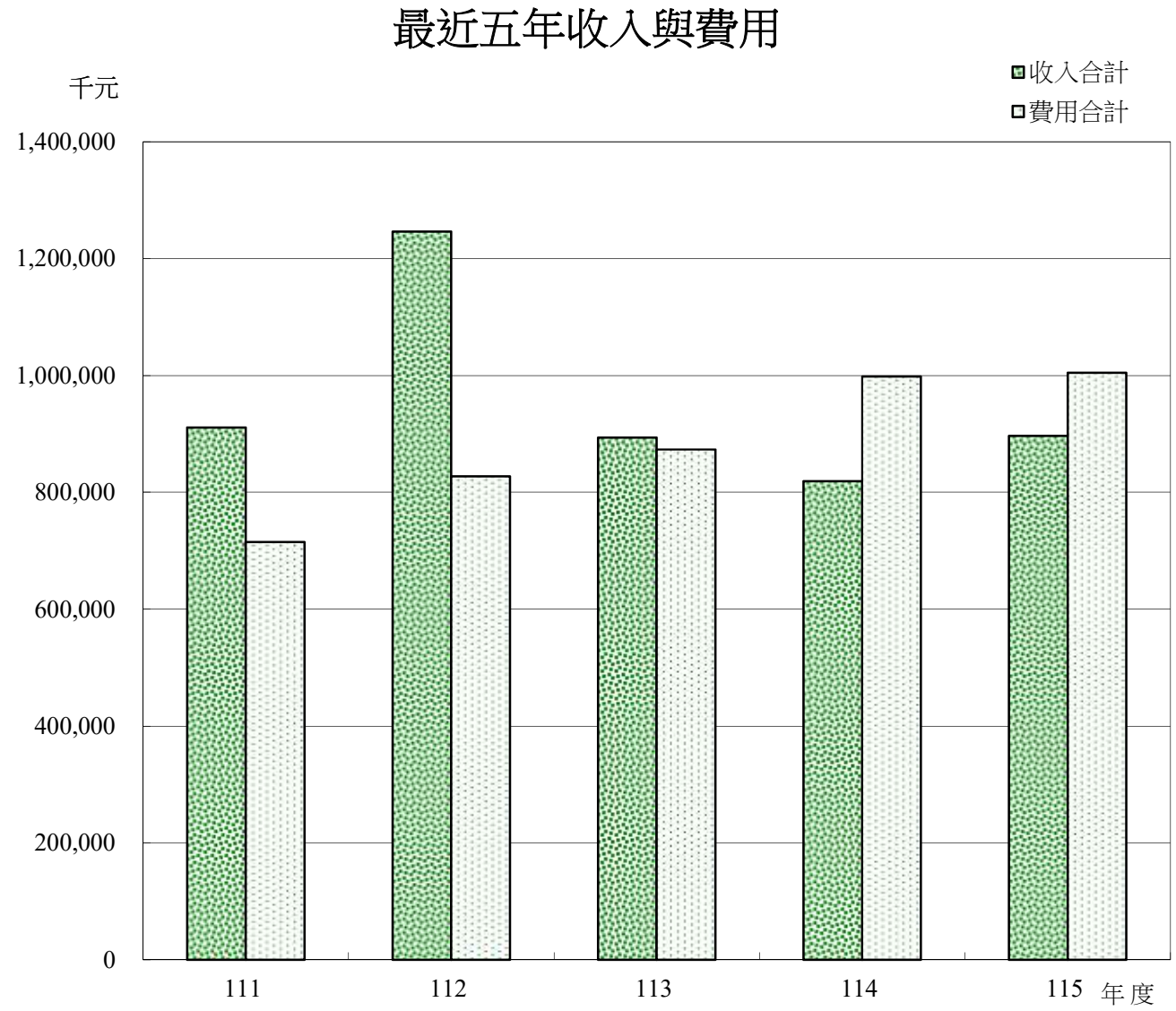
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**149,821**	**業務成本與費用**	**997,367**
租金及權利金收入	0	業務費用	623,246
規費收入	24,609	管理及總務費用	369,062
其他業務收入	125,212	研究發展及訓練費用	5,059
業務外收入	**746,917**	**業務外費用**	**7,352**
財務收入	46,300	其他業務外費用	7,352
其他業務外收入	700,617		
本期短絀	**107,981**		
收入及短絀總額	**1,004,719**	**成本與費用總額**	**1,004,719**

圖三



單位：新臺幣千元

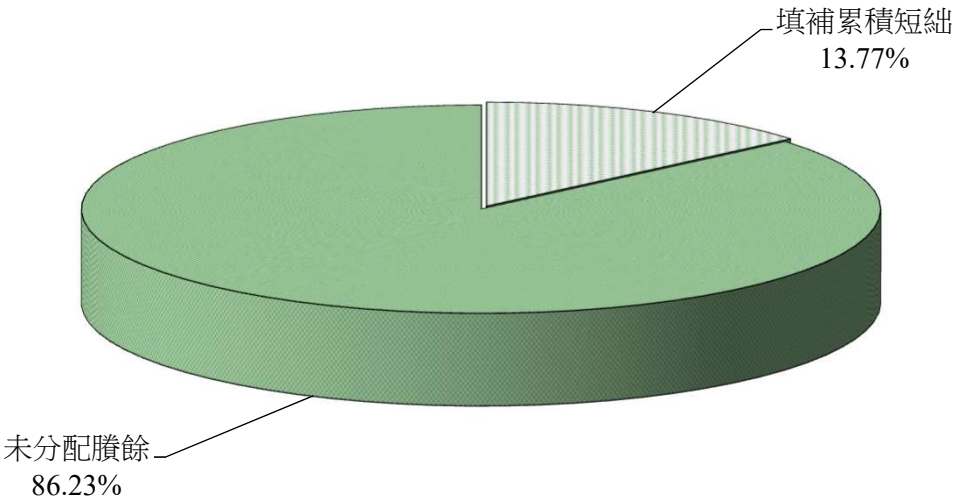
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	144,195	153,370	148,272	127,428	149,821
業務外收入	766,962	1,092,837	745,467	691,894	746,917
收入合計	**911,157**	**1,246,207**	**893,738**	**819,322**	**896,738**
費用					
業務成本與費用	709,207	819,130	851,801	988,832	997,367
業務外費用	5,707	8,462	21,593	9,465	7,352
費用合計	**714,914**	**827,592**	**873,394**	**998,297**	**1,004,719**
本期餘絀	**196,243**	**418,615**	**20,344**	**-178,975**	**-107,981**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

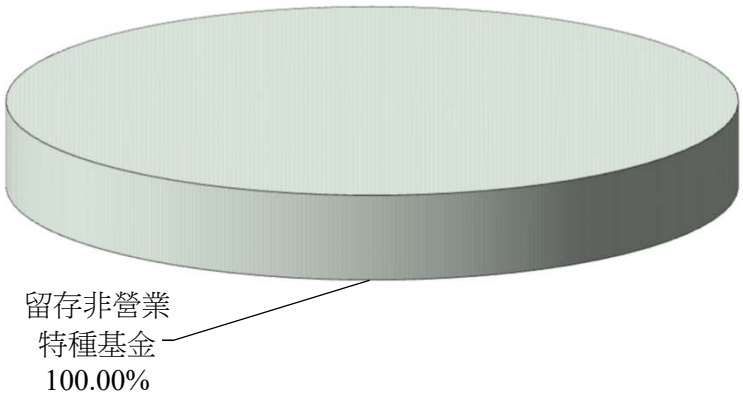
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



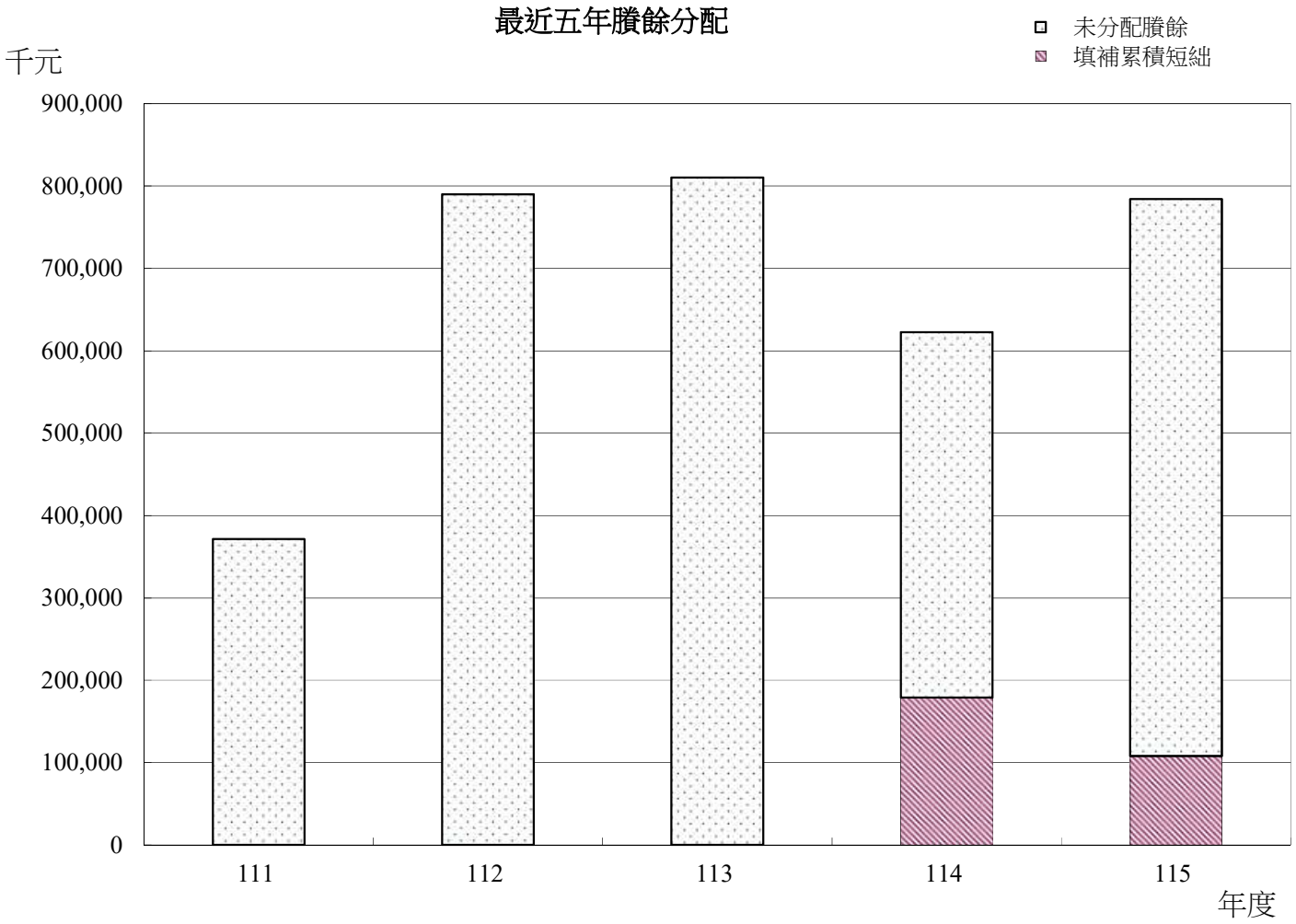
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	107,981	中央政府所得	0
未分配賸餘	676,229	留存非營業特種基金	784,210
合　計	**784,210**	合　計	**784,210**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	178,975	107,981
未分配賸餘	371,411	790,026	810,370	443,586	676,229
合　計	**371,411**	**790,026**	**810,370**	**622,561**	**784,210**

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115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	%
148,272	**100.00**	**業務收入**	**149,821**	**100.00**	**127,428**	**100.00**	**22,393**	**17.57**
-	-	規費收入	24,609	16.43	-	-	24,609	-
-	-	使用規費收入	24,609	16.43	-	-	24,609	-
148,272	100.00	其他業務收入	125,212	83.57	127,428	100.00	-2,216	-1.74
115,428	77.85	其他補助收入	123,247	82.26	113,168	88.81	10,079	8.91
32,843	22.15	雜項業務收入	1,965	1.31	14,260	11.19	-12,295	-86.22
851,801	**574.49**	**業務成本與費用**	**997,367**	**665.71**	**988,832**	**775.99**	**8,535**	**0.86**
528,436	356.40	業務費用	623,246	415.99	607,064	476.40	16,182	2.67
528,436	356.40	業務費用	623,246	415.99	607,064	476.40	16,182	2.67
319,784	215.67	管理及總務費用	369,062	246.34	376,334	295.33	-7,272	-1.93
319,784	215.67	管理費用及總務費用	369,062	246.34	376,334	295.33	-7,272	-1.93
3,582	2.42	研究發展及訓練費用	5,059	3.38	5,434	4.26	-375	-6.90
3,582	2.42	訓練費用	5,059	3.38	5,434	4.26	-375	-6.90
-703,529	**-474.49**	**業務賸餘(短絀)**	**-847,546**	**-565.71**	**-861,404**	**-675.99**	**13,858**	**-1.61**
745,467	**502.77**	**業務外收入**	**746,917**	**498.54**	**691,894**	**542.97**	**55,023**	**7.95**
57,809	38.99	財務收入	46,300	30.90	27,504	21.58	18,796	68.34
57,800	38.98	利息收入	46,296	30.90	27,500	21.58	18,796	68.35
8	0.01	投資賸餘	4	-	4	-	-	-
687,658	463.78	其他業務外收入	700,617	467.64	664,390	521.38	36,227	5.45
292,607	197.35	財產交易賸餘	326,921	218.21	304,822	239.21	22,099	7.25
349,082	235.43	租賃收入	337,025	224.95	339,143	266.14	-2,118	-0.62
131	0.09	違規罰款收入	-	-	100	0.08	-100	-100.00
45,839	30.92	雜項收入	36,671	24.48	20,325	15.95	16,346	80.42
21,593	**14.56**	**業務外費用**	**7,352**	**4.91**	**9,465**	**7.43**	**-2,113**	**-22.32**
28	0.02	財務費用	-	-	-	-		-
28	0.02	投資短絀	-	-	-	-		-
21,565	14.54	其他業務外費用	7,352	4.91	9,465	7.43	-2,113	-22.32
29	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-		-
21,536	14.52	雜項費用	7,352	4.91	9,465	7.43	-2,113	-22.32
723,874	**488.21**	**業務外賸餘(短絀)**	**739,565**	**493.63**	**682,429**	**535.54**	**57,136**	**8.37**

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
20,344	**13.72**	**本期賸餘(短絀)**	**-107,981**	**-72.07**	**-178,975**	**-140.45**	**70,994**	**-39.67**
1,641,259	**1,106.93**	**本期其他綜合餘絀**	**795,530**	**530.99**	**-49,926**	**-39.18**	**845,456**	**-**
1,641,259	1,106.93	後續可能重分類至餘絀之項目	795,530	530.99	-49,926	-39.18	845,456	-
1,641,259	1,106.93	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	795,530	530.99	-49,926	-39.18	845,456	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列2,460萬9千元，係使用規費收入，詳第12-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億2,521萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第12-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億2,324萬6千元，係業務費用，詳第12-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億6,906萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第12-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列505萬9千元，係訓練費用，詳第12-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀8億4,754萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,630萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7億61萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第12-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列735萬2千元，係雜項費用，詳第12-32頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘7億3,956萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億798萬1千元。

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
1,641,259	**後續可能重分類至餘絀之項目**	795,530	-49,926
1,641,259	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	795,530	-49,926
1,641,259	**其他綜合餘絀合計**	795,530	-49,926

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115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	%	
622,561	**100.00**	**賸餘之部**	**784,210**	**100.00**	
622,561	100.00	前期未分配賸餘	784,210	100.00	
178,975	**28.75**	**分配之部**	**107,981**	**13.77**	
178,975	28.75	填補累積短絀	107,981	13.77	
443,586	**71.25**	**未分配賸餘**	**676,229**	**86.23**	
178,975	**100.00**	**短絀之部**	**107,981**	**100.00**	
178,975	100.00	本期短絀	107,981	100.00	
178,975	**100.00**	**填補之部**	**107,981**	**100.00**	
178,975	100.00	撥用賸餘	107,981	100.00	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-107,981	
利息股利之調整	-46,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-154,281	
調整項目	-93,558	加項：提列折舊235,557千元、攤銷無形資產1,727千元。 減項：固定資產變賣賸餘326,921千元、流動負債淨減3,921千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-247,839	
收取利息	46,296	
收取股利	4	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-201,539**	
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	333,302	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-296,116	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-840	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**40,846**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	129,200	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**129,200**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-31,493**	
期初現金及約當現金	**2,347,224**	
期末現金及約當現金	**2,315,731**	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列31,352千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加840,662千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少45,132千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**24,609**	
使用規費收入	24,609	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入23,597千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,012千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**125,212**	
其他補助收入	123,247	政府補助農田水利事業收入123,247千元。
雜項業務收入	1,965	1.調度水收入(供工業用水)15千元。 2.調度水收入(供大津圳非灌區農民使用)50千元。 3.光電回饋金1,900千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國115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	**46,300**	
利息收入	46,296	定期存款、活期存款等利息收入46,296千元。
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115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	**700,617**	
財產交易賸餘	326,921	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等326,921千元。
租賃收入	337,025	1.土地租金收入324,125千元。 2.房屋租金收入12,900千元。
雜項收入	36,671	占用、使用補償金收入36,671千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
528,436	**607,064**	**業務費用**	**623,246**
528,436	607,064	業務費用	623,246
2,156	3,652	用人費用	3,304
2,156	3,652	加（夜）班費	3,304
240,277	292,927	服務費用	314,175
19,868	25,199	水電費	22,035
1,454	1,699	郵電費	1,824
6,437	11,879	旅運費	13,922
4	180	印刷裝訂及公告費	46
156,256	151,450	修理保養及保固費	175,825
817	2,062	保險費	1,912
43,741	77,286	一般服務費	81,668
9,487	19,422	專業服務費	14,610
2,212	3,750	推展費	2,333
3,127	7,219	材料及用品費	6,184
461	1,010	使用材料費	666
2,666	6,209	用品消耗	5,518
1,301	2,100	租金與利息	1,559
527	800	地租及水租	630
625	1,000	機器租金	750
149	300	交通及運輸設備租金	179
214,558	241,505	折舊、折耗及攤銷	235,557
214,558	241,505	不動產、廠房及設備折舊	235,557
35,835	36,852	稅捐與規費（強制費）	40,713
28,636	30,000	土地稅	33,000
1,955	3,000	房屋稅	2,441
82	140	消費與行為稅	99
5,161	3,712	規費	5,173
1,329	22,569	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,754

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	9,969	捐助、補助與獎助	9,044
-	10,100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,050
1,329	2,500	競賽及交流活動費	1,660
29,853	240	其他	1,000
29,853	240	其他費用	1,000

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115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3,304千元。
服務費用	
水電費	共計22,035千元，包括： 1.動力費計22,000千元。 2.其他場所水電費計35千元。
郵電費	共計1,824千元，包括： 1.郵費計8千元。 2.數據通信費計1,816千元。
旅運費	共計13,922千元，包括： 1.國內旅費計8,320千元。 2.其他旅運費5,602千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計46千元。
修理保養及保固費	共計175,825千元，包括： 1.土地改良物修護費計137,500千元。 2.一般房屋修護費計7,250千元。 3.其他建築修護費計200千元。 4.機械及設備修護費計28,223千元。 5.交通及運輸設備修護費計810千元。 6.什項設備修護費計1,842千元。
保險費	共計1,912千元，包括： 1.一般房屋保險費計190千元。 2.交通及運輸設備保險費計190千元。 3.責任保險費計30千元。 4.其他保險費計1,502千元。
一般服務費	共計81,668千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.外包費計7,800千元，明細如下： ⑴曹公圳抽水站勞務委託6,200千元(勞務承攬進用人力約11人次) ⑵制水閘門、抽水站機房、辦公大樓及工作站等保全委託520千元(非人力保全) ⑶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.義(志)工服務費24,461千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計48,407千元,係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用48,407千元(約76人次)。
專業服務費	共計14,610千元，包括： 1.專技人員酬金計1,160千元。 2.法律事務費計2,500千元。 3.工程及管理諮詢服務費計280千元。

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計630千元。 5.委託調查研究費計8,000千元，明細如下： ⑴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4,500千元。 ⑵沉浸式數位雙生計畫勞務採購案相關費用3,500千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計350千元。 7.委託考選訓練費計1,540千元。 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2,333千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計666千元，包括： 1.燃料計366千元。 2.油脂計300千元。
用品消耗	共計5,518千元，包括： 1.辦公(事務)用品計407千元。 2.報章什誌計2千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計2,000千元。 4.服裝計384千元。 5.食品計915千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗1,810千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計630千元。
機器租金	機械及設備租金計750千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計179千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計235,557千元，包括： 1.土地改良物折舊計196,861千元。 2.一般房屋折舊計15,227千元。 3.機械及設備折舊計21,435千元。 4.交通及運輸設備折舊計624千元。 5.什項設備折舊計1,410千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計33,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計2,441千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計99千元。
規費	共計5,173千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,832千元。 2.事業規費計250千元。 3.汽車燃料使用費計63千元。 4.不屬於以上之其他規費28千元。

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115年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎勵費用共計9,044千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費7,868千元。 2.諮議會事務補助費1,176千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計10,050千元，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50千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,660千元。
其他	
其他費用	農田水利設施兼作其他使用規費退還及相關業務開支等1,000千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
319,784	**376,334**	**管理及總務費用**	**369,062**
319,784	376,334	管理費用及總務費用	369,062
301,373	352,361	用人費用	347,282
146,149	168,169	正式員額薪資	168,663
10,473	11,745	聘僱及兼職人員薪資	12,102
6,967	11,073	加（夜）班費	9,772
37,520	45,262	獎金	42,952
74,301	83,495	退休及卹償金	80,864
-	1,629	資遣費	1,092
25,951	30,974	福利費	31,823
11	14	提繳費	14
14,013	16,844	服務費用	16,480
5,467	5,250	水電費	6,536
1,246	2,014	郵電費	1,413
1,151	2,915	旅運費	1,880
80	309	印刷裝訂及公告費	124
226	623	修理保養及保固費	398
804	960	一般服務費	960
4,174	3,909	專業服務費	4,305
864	864	公關慰勞費	864
2,421	4,999	材料及用品費	2,780
2,421	4,999	用品消耗	2,780
1,947	1,114	折舊、折耗及攤銷	1,727
1,947	1,114	攤銷	1,727
30	1,016	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	793
30	1,016	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	793

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115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168,663千元，包括： 1.職員薪金計151,684千元。 2.工員工資計16,979千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計12,102千元。
加（夜）班費	共計9,772千元，包括： 1.延長工時加班費計549千元。 2.未休假加班費計9,223千元。
獎金	共計42,952千元，包括： 1.考績獎金計18,555千元。 2.年終獎金計22,597千元。 3.其他獎金計1,800千元。
退休及卹償金	共計80,864千元，包括： 1.職員退休及離職金計73,492千元。 2.工員退休及離職金計3,465千元。 3.卹償金計3,907千元。
資遣費	共計1,092千元，包括： 1.職員資遣費計852千元。 2.工員資遣費計240千元。
福利費	共計31,823千元，包括： 1.分擔員工保險費計22,178千元。 2.傷病醫藥費計790千元。 3.其他福利費計8,855千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計14千元。
服務費用	
水電費	共計6,536千元，包括： 1.工作場所電費計6,300千元。 2.工作場所水費計236千元。
郵電費	共計1,413千元，包括： 1.郵費計281千元。 2.電話費計542千元。 3.數據通信費計590千元。
旅運費	共計1,880千元，包括： 1.國內旅費計1,814千元。 2.貨物運費計66千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計124千元。
修理保養及保固費	共計398千元，包括： 1.機械及設備修護費計260千元。 2.交通及運輸設備修護費28千元。

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	3.什項設備修護費計110千元。
一般服務費	體育活動費計960千元。
專業服務費	共計4,305千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.法律事務費計280千元。 3.電腦軟體服務費計3,875千元。
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732千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費132千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,780千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,397千元。 2.報章什誌計182千元。 3.服裝計665千元。 4.食品計466千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗70千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,727千元。
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793千元，包括： 1.獎勵費用計266千元。 2.員工執行職務意外傷亡慰問金527千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,582	**5,434**	**研究發展及訓練費用**	**5,059**
3,582	5,434	訓練費用	5,059
3,563	4,913	服務費用	4,758
956	1,556	旅運費	1,440
2,608	3,357	專業服務費	3,318
18	461	材料及用品費	301
18	461	用品消耗	301
-	60	租金與利息	-
-	60	地租及水租	-

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115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1,440千元。
專業服務費	共計3,318千元，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3,270千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計301千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5千元。 2.食品計296千元。
租金與利息	
地租及水租	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
21,565	**9,465**	**其他業務外費用**	**7,352**
29	-	財產交易短絀	-
29	-	短絀、賠償與保險給付	-
29	-	各項短絀	-
21,536	9,465	雜項費用	7,352
1,366	3,010	服務費用	2,226
-	10	印刷裝訂及公告費	-
6	100	一般服務費	100
1,360	2,900	推展費	2,126
109	894	材料及用品費	934
109	894	用品消耗	934
-	90	租金與利息	90
-	90	交通及運輸設備租金	90
3,164	4,521	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,652
133	250	會費	166
1,880	3,150	捐助、補助與獎助	2,336
-	-	分擔	10
18	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	19
1,133	1,121	競賽及交流活動費	1,121
11,601	-	短絀、賠償與保險給付	-
11,601	-	各項短絀	-
5,296	950	其他	450
5,296	950	其他費用	450

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115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	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	
一般服務費	計時與計件人員酬金計100千元,係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,126千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計934千元，包括： 1.食品計214千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗720千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計166千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3.社團法人臺灣氣候服務聯盟會費20千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會會費8千元。 5.社團法人台灣農學會會費5千元。 6.社團法人中國土木水利工程學會會費8千元。 7.中華防災學會會費5千元。 8.中華水資源管理學會10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計2,336千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會2,000千元。 2.中華水資源管理學會60千元。 3.社團法人台灣農業工程學會50千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會28千元。 5.台灣農業產學聯盟28千元。 7.台灣環境保護聯盟170千元。
分擔	分擔水利節開支等費用10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	水利杯分攤獎勵費用19千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,121千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需450千元。

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	-	274,000	3,000	16,716	1,100
一次性項目	-	274,000	3,000	16,716	1,100
合　　計		**274,000**	**3,000**	**16,716**	**1,100**

良擴充明細表

115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	-	-	-	-	296,116	-	296,116	
1,300	-	-	-	-	296,116	-	296,116	1.土地改良物274,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定: ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計250,900千元，暫以6.15%估算工程管理費15,430千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計23,100千元，暫以3.00%估算工程管理費693千元。 2.房屋及建築3,000千元，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3,000千元，暫以3.00%估算工程管理費90千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,213千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,300					**296,116**		**296,116**	

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	166,916	-	129,200	-
一次性項目	166,916	-	129,200	-
合　　計	**166,916**		**129,200**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
296,116	100.00	-	-	-	-	296,116	100.00
296,116	100.00	-	-	-	-	296,116	100.00
296,116	**100.00**					**296,116**	**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	296,116	166,916	-	129,200	-	-
一次性項目	296,116	166,916	-	129,200	-	-
合計	**296,116**	**166,916**		**129,200**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					296,116	100.00	296,116	100.00
	11501~11512				296,116	100.00	296,116	100.00
					296,116	**100.00**	**296,116**	**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115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	11,179,763	1,143,078	222,125	10,656	17,652	-	-	-	-	-	12,573,274
上年度預計增減資產原值	512,755	35,868	32,387	384	373	-	-	-	-	-	581,767
本年度預計增減資產原值	274,000	3,000	15,006	777	18	-	-	-	-	-	292,801
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,966,518	1,181,946	269,518	11,817	18,043	-	-	-	-	-	13,447,842
本年度應提折舊額	196,861	15,227	21,435	624	1,410	-	-	-	-	-	235,557
業務費用	196,861	15,227	21,435	624	1,410	-	-	-	-	-	235,557

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115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	51,513	-	51,513	333,302	-	333,302	45,132	326,921	
土地	51,513	-	51,513	333,302	-	333,302	45,132	326,921	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115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	3,315	3,315	-	-	-	-
機械及設備	1,710	1,710	-	-	-	-
機械及設備	1,710	1,710	-	-	-	-
交通及運輸設備	323	323	-	-	-	-
交通及運輸設備	323	323	-	-	-	-
什項設備	1,282	1,282	-	-	-	-
什項設備	1,282	1,282	-	-	-	-

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

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

115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	4	8
698	0		-	-	-
			4	**4**	**8**

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,183,926	
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	129,200	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,313,126	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　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
988	950	無形資產	840	
985	950	電腦軟體	840	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
3	-	其他無形資產	-	
988	**950**	**總計**	**840**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
36,181,637	資產	37,055,030	36,210,850	844,180
6,182,157	流動資產	6,116,907	6,148,400	-31,493
2,376,339	現金	2,315,731	2,347,224	-31,493
3,796,281	流動金融資產	3,796,281	3,796,281	-
5,761	應收款項	4,635	4,635	-
3,774	預付款項	260	260	-
2	短期貸墊款	-	-	
309,272	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	362,976	336,124	26,852
18,000	長期應收款	9,000	13,500	-4,500
291,272	準備金	353,976	322,624	31,352
29,678,119	不動產、廠房及設備	30,564,110	29,714,402	849,708
24,499,177	土地	25,234,429	24,445,280	789,149
4,188,141	土地改良物	4,579,098	4,501,959	77,139
624,329	房屋及建築	633,280	645,507	-12,227
102,601	機械及設備	106,363	111,082	-4,719
2,234	交通及運輸設備	2,654	2,178	476
8,733	什項設備	8,286	8,396	-110
252,905	購建中固定資產	-	-	
5,818	無形資產	4,767	5,654	-887
5,818	無形資產	4,767	5,654	-887
6,270	其他資產	6,270	6,270	-
6,270	什項資產	6,270	6,270	-
36,181,637	合計	37,055,030	36,210,850	844,180
1,083,548	負債	1,130,568	1,103,137	27,431
87,655	流動負債	79,813	83,734	-3,921
78,365	應付款項	78,365	78,365	-
9,290	預收款項	1,448	5,369	-3,921
291,272	長期負債	353,976	322,624	31,352
291,272	長期債務	353,976	322,624	31,352
704,620	其他負債	696,779	696,779	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
7,842	遞延負債	-	-	
319,426	負債準備	319,426	319,426	-
377,352	什項負債	377,353	377,353	-
35,098,089	淨值	35,924,462	35,107,713	816,749
1,098,216	基金	1,313,126	1,183,926	129,200
1,098,216	基金	1,313,126	1,183,926	129,200
13,579,093	公積	13,579,094	13,579,094	-
182,592	資本公積	182,592	182,592	-
13,396,502	特別公積	13,396,502	13,396,502	-
810,370	累積餘絀	676,229	784,210	-107,981
810,370	累積賸餘	676,229	784,210	-107,981
19,610,409	淨值其他項目	20,356,013	19,560,483	795,530
19,610,409	累積其他綜合餘絀	20,356,013	19,560,483	795,530
36,181,637	合計	37,055,030	36,210,850	844,180

註：信託代理與保證資產(負債)5,932千元，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115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		-	-	133,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	3,000,000.00	18,000	
輸水渠道除草	平方公尺	400,000.00	30.00	12,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	167,925.00	530.00	89,000	
構造物維護	座	700.00	20,000.00	14,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	480.00	1,701,000.00	816,480	
農田水利設施更新改善		-	-	274,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	28.00	9,785,714.29	274,000	
構造物更新改善	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	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	-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	120,363	
輸水渠道改善及修補	公里	6.61	3,611,133.13	23,870	
輸水渠道除草	平方公尺	227,494.00	48.11	10,944	
輸水渠道浚渫	立方公尺	126,192.00	557.67	70,373	

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115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	723.00	20,990.89	15,176	
農業灌溉用水管理	百萬噸	374.21	2,043,846.49	764,828	
農田水利設施更新改善		-	-	184,186	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.40	16,155,124.13	168,013	
構造物更新改善	座	-	-	16,173	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	107,928	
輸水渠道改善及修補	公里	3.58	1,703,300.56	6,098	
輸水渠道除草	平方公尺	277,201.40	27.16	7,530	
輸水渠道浚渫	立方公尺	148,236.00	537.74	79,713	
構造物維護	座	613.00	23,797.23	14,588	
農業灌溉用水管理	百萬噸	291.45	600,011.82	174,873	
農田水利設施更新改善		-	-	220,893	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.24	13,721,499.10	167,951	
構造物更新改善	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	

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115年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	244		244	
專任人員	244		244	
職員	183		183	
駐衛警	-	-	-	
技工	27		27	
工友	9		9	
約僱	25		25	
總　　計	244	-	244	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理曹公圳抽水站勞務委託，勞務承攬進用人力約11人次。

(2)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。

農業部農

高雄農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	3,304	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,062	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,862	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	200	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	242	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	168,663	12,102	9,772	-	22,597	18,555	-	1,800	76,957	3,907
正式人員	168,663	-	9,019	-	21,084	18,555	-	1,575	76,201	3,907
職員	151,684	-	8,045	-	18,961	16,432	-	1,450	72,736	2,471
工員	16,979	-	974	-	2,123	2,123	-	125	3,465	1,436
聘僱人員	-	12,102	753	-	1,513	-	-	225	756	-
合計	168,663	12,102	13,076	-	22,597	18,555	-	1,800	76,957	3,907

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,280千元，辦理事項如下：
曹公圳抽水站勞務委託6,200千元；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48,407千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列42,952千元，明細如下：

1.年終獎金：編列244人22,597千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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18,555千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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77人1,800千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	3,304	-	3,304
-	-	-	-	-	-	3,062	-	3,062
-	-	-	-	-	-	2,862	-	2,862
-	-	-	-	-	-	200	-	200
-	-	-	-	-	-	242	-	242
1,092	22,178	790	-	8,855	14	347,282	-	347,282
1,092	20,466	736	-	8,455	14	329,767	-	329,767
852	18,112	601	-	6,885	-	298,229	-	298,229
240	2,354	135	-	1,570	14	31,538	-	31,538
-	1,712	54	-	400	-	17,515	-	17,515
1,092	22,178	790	-	8,855	14	350,586	-	350,586

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115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
303,529	356,013	用人費用	350,586	3,304	347,282	-	-
146,149	168,169	正式員額薪資	168,663	-	168,663	-	-
10,473	11,745	聘僱及兼職人員薪資	12,102	-	12,102	-	-
9,123	14,725	加（夜）班費	13,076	3,304	9,772	-	-
37,520	45,262	獎金	42,952	-	42,952	-	-
74,301	83,495	退休及卹償金	80,864	-	80,864	-	-
-	1,629	資遣費	1,092	-	1,092	-	-
25,951	30,974	福利費	31,823	-	31,823	-	-
11	14	提繳費	14	-	14	-	-
259,219	317,694	服務費用	337,639	314,175	16,480	4,758	2,226
25,335	30,449	水電費	28,571	22,035	6,536	-	-
2,700	3,713	郵電費	3,237	1,824	1,413	-	-
8,544	16,350	旅運費	17,242	13,922	1,880	1,440	-
84	499	印刷裝訂及公告費	170	46	124	-	-
156,483	152,073	修理保養及保固費	176,223	175,825	398	-	-
817	2,062	保險費	1,912	1,912	-	-	-
44,551	78,346	一般服務費	82,728	81,668	960	-	100
16,269	26,688	專業服務費	22,233	14,610	4,305	3,318	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
3,573	6,650	推展費	4,459	2,333	-	-	2,126
5,676	13,573	材料及用品費	10,199	6,184	2,780	301	934
461	1,010	使用材料費	666	666	-	-	-
5,215	12,563	用品消耗	9,533	5,518	2,780	301	934
1,301	2,250	租金與利息	1,649	1,559	-	-	90
527	860	地租及水租	630	630	-	-	-
625	1,000	機器租金	750	750	-	-	-
149	390	交通及運輸設備租金	269	179	-	-	90
216,504	242,619	折舊、折耗及攤銷	237,284	235,557	1,727	-	-
214,558	241,505	不動產、廠房及設備折舊	235,557	235,557	-	-	-
1,947	1,114	攤銷	1,727	-	1,727	-	-
35,835	36,852	稅捐與規費（強制費）	40,713	40,713	-	-	-
28,636	30,000	土地稅	33,000	33,000	-	-	-
1,955	3,000	房屋稅	2,441	2,441	-	-	-
82	140	消費與行為稅	99	99	-	-	-
5,161	3,712	規費	5,173	5,173	-	-	-
4,523	28,106	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,199	20,754	793	-	3,652
133	250	會費	166	-	-	-	166
1,880	13,119	捐助、補助與獎助	11,380	9,044	-	-	2,336
-	-	分擔	10	-	-	-	10
48	11,116	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,862	10,050	793	-	19
2,462	3,621	競賽及交流活動費	2,781	1,660	-	-	1,121
11,657	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
11,657	-	各項短絀	-	-	-	-	-
35,149	1,190	其他	1,450	1,000	-	-	450
35,149	1,190	其他費用	1,450	1,000	-	-	450
873,394	998,297	總計	1,004,719	623,246	369,062	5,059	7,352

註：本年度公共關係費732千元、員工慰勞費132千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國115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。

本頁空白

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....13-9
(二)餘絀撥補預計表.....13-12
(三)現金流量預計表及說明.....13-13
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....13-15
(二)其他業務收入明細表.....13-16
(三)財務收入明細表.....13-17
(四)其他業務外收入明細表.....13-18
(五)業務費用明細表及說明.....13-19
(六)管理及總務費用明細表及說明.....13-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....13-28
(八)其他業務外費用明細表及說明.....13-30
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....13-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....13-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....13-38
(十二)資產折舊明細表.....13-40
(十三)資產變賣明細表.....13-41
(十四)資產報廢明細表.....13-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....13-44
(十六)基金數額增減明細表.....13-46
(十七)購置無形資產明細表.....13-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....13-49
(二)5 年來主要營運項目分析表.....13-51
(三)員工人數彙計表.....13-53
(四)用人費用彙計表.....13-54
(五)各項費用彙計表.....13-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....13-57

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 9,356 萬 9 千元，較預算數 2 億 9,077 萬 1 千元，增加 279 萬 8 千元，約 0.96%，主要係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 6,797 萬 5 千元，較預算數 5 億 6,394 萬 4 千元，減少 9,596 萬 9 千元，約 17.02%，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 5,335 萬 4 千元，較預算數 7,247 萬 6 千元，減少 1,912 萬 2 千元，約 26.38%，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 4,769 萬 8 千元，較預算數 870 萬 6 千元，增加 3,899 萬 2 千元，約 447.87%，主要係因應固定資產報廢致財產短絀，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 6,875 萬元，較預算短絀 2 億 940 萬 3 千元，減少 4,065 萬 3 千元，約 19.41%，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 4 億 2,875 萬 8 千元，可用預算數 8 億 973 萬 9 千元，執行率約 52.95%，主要係視業務實際需求致力於轄區內灌溉、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，計保留 7,509 萬 4 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 5,842 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 5,788 萬 3 千元，增加 53 萬 8 千元，約 0.34%。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 5,028 萬 2 千元，較分配預算數 3 億 2,019 萬 5 千元，減少 6,991 萬 3 千元，約 21.83%，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，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 3,074 萬 1 千元，較分配預算數 3,771 萬 4 千元，減少 697 萬 3 千元，約 18.49%。

(四)業務外費用：實際數 3,370 萬 8 千元，較分配預算數 362 萬 5 千元，增加 3,008 萬 3 千元，約 829.88%，主要係報廢土地改良物財產減損，致實際費用較分配預算數為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 9,482 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 2,822 萬 3 千元，減少 3,339 萬 6 千元，約 26.05%，主要係因自來水公司 114 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款及建造物使用費收入覈實入帳，土地改良物、機械及設備等修復工作刻正辦理中，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 8,731 萬 8 千元，分配預算數 2 億 7,444 萬 5 千元，執行率約 68.25%，主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行落後。

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 115 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.52 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、156,000 平方公尺除草、44,950 立方公尺浚渫及 65 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 950 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 15 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 9,930 萬 2 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 1 億 9,930 萬 2 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,225 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,225 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 730 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 1 億 9,930 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 700 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 100 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 826 萬元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 3 億 1,482 萬 5 千元，減少 656 萬 5 千元，約 2.09%。

(二)業務成本與費用 5 億 8,852 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 6 億 1,718 萬 3 千元，減少 2,865 萬 7 千元，約 4.64%。

(三)業務外收入 6,957 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,542 萬 8 千元，減少 585 萬 8 千元，約 7.77%。

(四)業務外費用 858 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 726 萬 9 千元，增加 131 萬 2 千元，約 18.05%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，較上年度預算短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，減少 1,492 萬 2 千元，約 6.37%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 13-6 頁）、圖三（第 13-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，連同以前年度待填補之短絀 14 億 261 萬 4 千元，共計短絀 16 億 2,189 萬 1 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,959 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 2,277 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 9,968 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 7,688 萬元、攤銷無形資產 130 萬元、固定資產報廢損失 150 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,000 萬元、流動負債淨減 3,000 萬元。
3. 收取利息 350 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 5,795 萬元，其中現金流入 5,035 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 5,035 萬 2 千元；現金流出 2 億 830 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 730 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 100 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 248 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 7,930 萬 2 千元，係增加政府撥充基金 1 億 7,930 萬 2 千元；現金流出 7,681 萬 4 千元，係減少其他負債 7,681 萬 4 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 7,505 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,293 萬 5 千元。

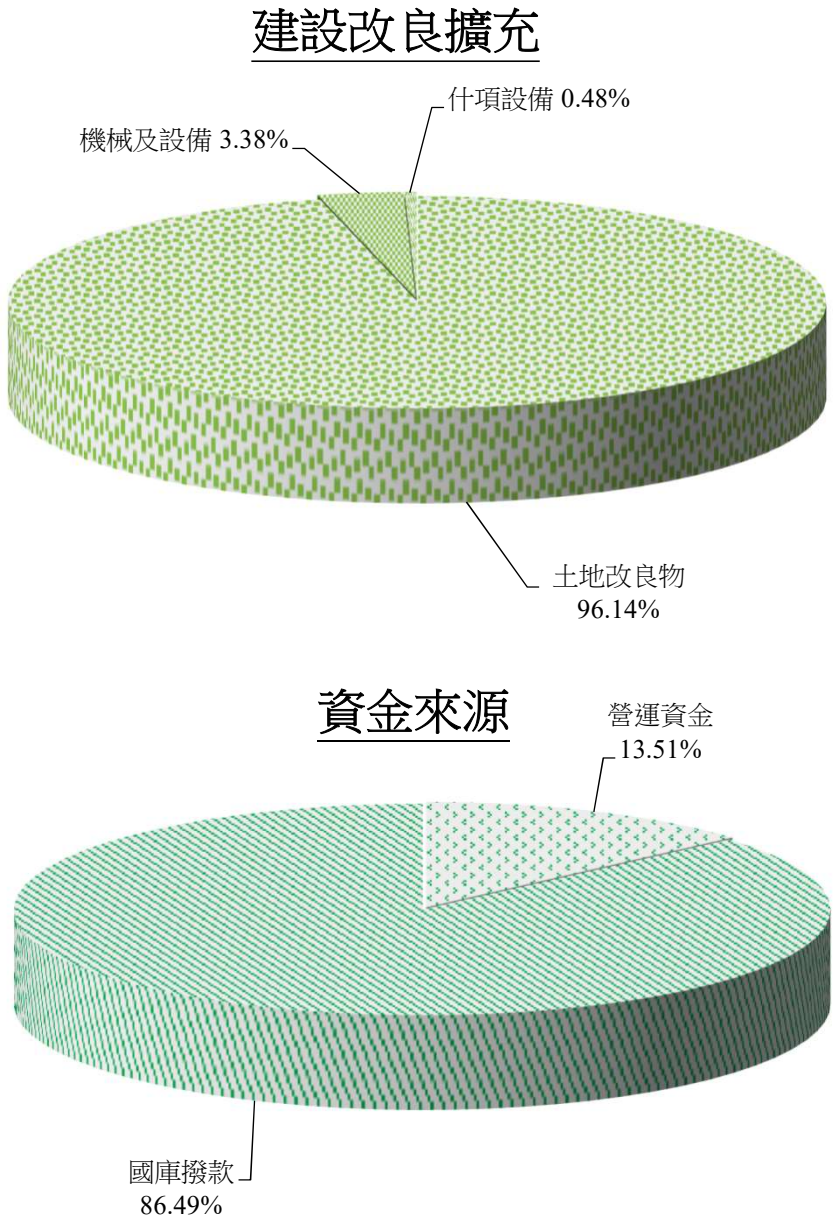
(六)預計期末現金及約當現金 1 億 787 萬 6 千元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



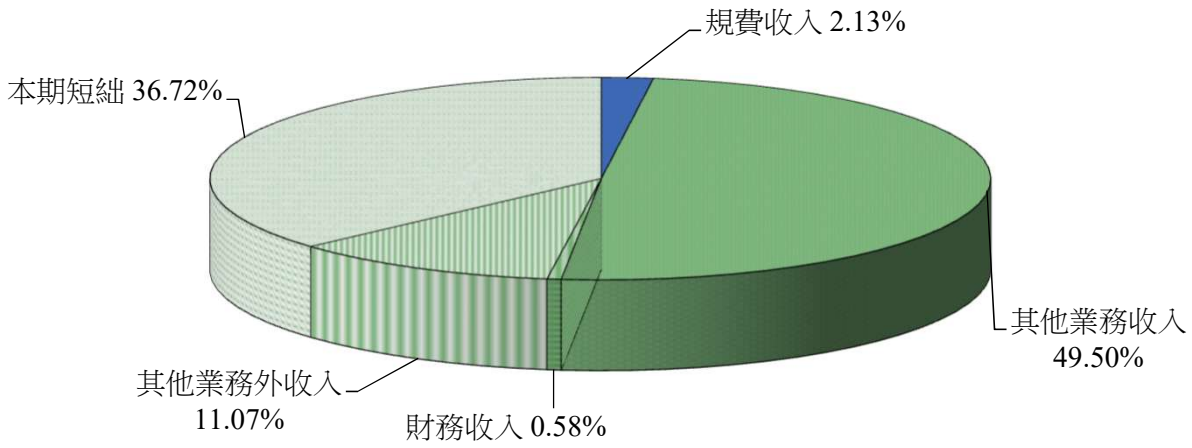
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	28,000
土地改良物	199,302	國庫撥款	179,302
房屋及建築	0		
機械及設備	7,000		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,000		
合　計	**207,302**	合　計	**207,302**

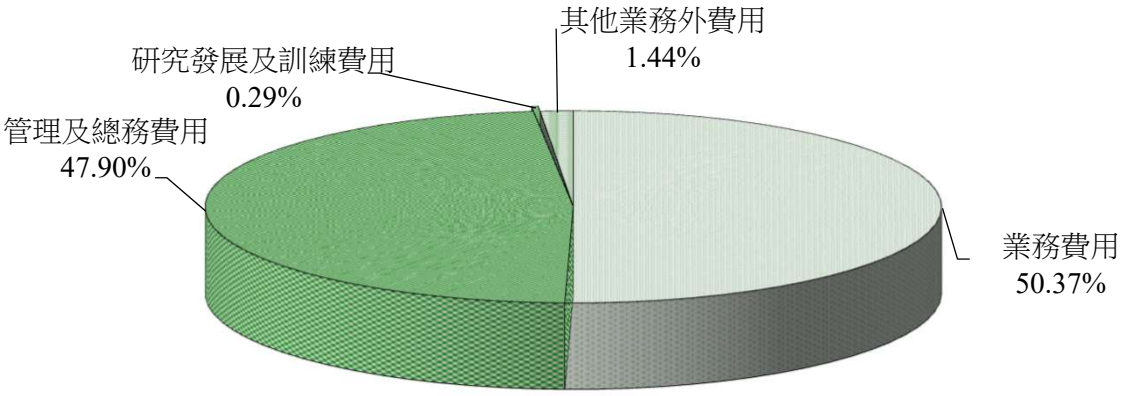
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



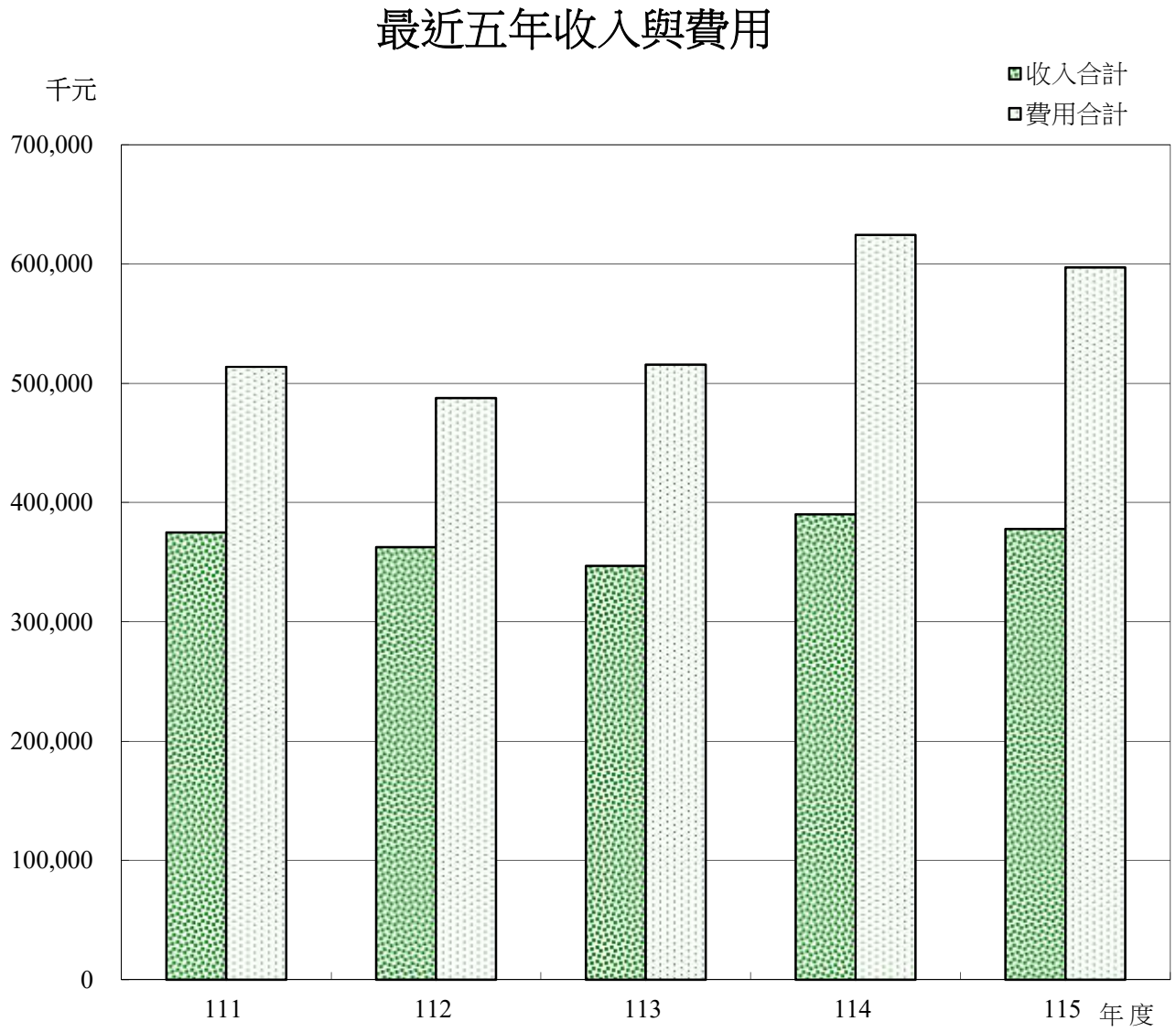
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**308,260**	**業務成本與費用**	**588,526**
租金及權利金收入	0	業務費用	300,798
規費收入	12,700	管理及總務費用	286,018
其他業務收入	295,560	研究發展及訓練費用	1,710
業務外收入	**69,570**	**業務外費用**	**8,581**
財務收入	3,500	其他業務外費用	8,581
其他業務外收入	66,070		
本期短絀	**219,277**		
收入及短絀總額	**597,107**	**成本與費用總額**	**597,107**

圖三



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	302,346	303,848	293,569	314,825	308,260
業務外收入	72,527	58,856	53,354	75,428	69,570
收入合計	**374,873**	**362,704**	**346,923**	**390,253**	**377,830**
費用					
業務成本與費用	500,219	473,120	467,975	617,183	588,526
業務外費用	13,585	14,491	47,698	7,269	8,581
費用合計	**513,804**	**487,611**	**515,673**	**624,452**	**597,107**
本期餘絀	**-138,931**	**-124,907**	**-168,750**	**-234,199**	**-219,277**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
293,569	**100.00**	**業務收入**	**308,260**	**100.00**	**314,825**	**100.00**	**-6,565**	**-2.09**
-	-	規費收入	12,700	4.12	-	-	12,700	-
-	-	使用規費收入	12,700	4.12	-	-	12,700	-
293,569	100.00	其他業務收入	295,560	95.88	314,825	100.00	-19,265	-6.12
262,021	89.25	其他補助收入	278,260	90.27	286,825	91.11	-8,565	-2.99
31,548	10.75	雜項業務收入	17,300	5.61	28,000	8.89	-10,700	-38.21
467,975	**159.41**	**業務成本與費用**	**588,526**	**190.92**	**617,183**	**196.04**	**-28,657**	**-4.64**
237,835	81.01	業務費用	300,798	97.58	298,503	94.82	2,295	0.77
237,835	81.01	業務費用	300,798	97.58	298,503	94.82	2,295	0.77
229,174	78.06	管理及總務費用	286,018	92.78	316,785	100.62	-30,767	-9.71
229,174	78.06	管理費用及總務費用	286,018	92.78	316,785	100.62	-30,767	-9.71
966	0.33	研究發展及訓練費用	1,710	0.55	1,895	0.60	-185	-9.76
966	0.33	訓練費用	1,710	0.55	1,895	0.60	-185	-9.76
-174,406	**-59.41**	**業務賸餘(短絀)**	**-280,266**	**-90.92**	**-302,358**	**-96.04**	**22,092**	**-7.31**
53,354	**18.17**	**業務外收入**	**69,570**	**22.57**	**75,428**	**23.96**	**-5,858**	**-7.77**
3,954	1.35	財務收入	3,500	1.14	1,000	0.32	2,500	250.00
3,954	1.35	利息收入	3,500	1.14	1,000	0.32	2,500	250.00
49,399	16.83	其他業務外收入	66,070	21.43	74,428	23.64	-8,358	-11.23
23,684	8.07	財產交易賸餘	50,000	16.22	60,000	19.06	-10,000	-16.67
13,989	4.77	租賃收入	13,000	4.22	12,928	4.11	72	0.56
-	-	資產使用及權利金收入	70	0.02	-	-	70	-
401	0.14	違規罰款收入	-	-	-	-		-
11,325	3.86	雜項收入	3,000	0.97	1,500	0.48	1,500	100.00
47,698	**16.25**	**業務外費用**	**8,581**	**2.78**	**7,269**	**2.31**	**1,312**	**18.05**
47,698	16.25	其他業務外費用	8,581	2.78	7,269	2.31	1,312	18.05
36,703	12.50	財產交易短絀	1,500	0.49	40	0.01	1,460	3,650.00
10,994	3.75	雜項費用	7,081	2.30	7,229	2.30	-148	-2.05
5,656	**1.93**	**業務外賸餘(短絀)**	**60,989**	**19.78**	**68,159**	**21.65**	**-7,170**	**-10.52**
-168,750	**-57.48**	**本期賸餘(短絀)**	**-219,277**	**-71.13**	**-234,199**	**-74.39**	**14,922**	**-6.37**
196,147	**66.81**	**本期其他綜合餘絀**	**190,982**	**61.95**	**-5,240**	**-1.66**	**196,222**	**-**

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115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	%
196,147	66.81	後續可能重分類至餘絀之項目	190,982	61.95	-5,240	-1.66	196,222	-
196,147	66.81	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	190,982	61.95	-5,240	-1.66	196,222	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列1,270萬元，係使用規費收入，詳第13-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列2億9,556萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億79萬8千元，係業務費用，詳第13-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億8,601萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第13-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列171萬元，係訓練費用，詳第13-28頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億8,026萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第13-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6,607萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第13-18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858萬1千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第13-30頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,098萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,927萬7千元。

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
196,147	**後續可能重分類至餘絀之項目**	190,982	-5,240
196,147	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	190,982	-5,240
196,147	**其他綜合餘絀合計**	190,982	-5,240

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115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	%	
1,465,938	**100.00**	**短絀之部**	**1,621,891**	**100.00**	
234,199	15.98	**本期短絀**	219,277	13.52	
1,231,739	84.02	**前期待填補之短絀**	1,402,614	86.48	
1,465,938	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,621,891**	**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115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）	-219,277	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-222,777	
調整項目	99,680	加項:提列折舊176,880千元、攤銷無形資產1,300千元、固定資產報廢損失1,500千元。 減項:固定資產變賣賸餘50,000千元、流動負債淨減30,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-123,097	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-119,597**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,352	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-207,302	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-157,950**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	179,302	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-76,814	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**102,488**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-175,059**	
期初現金及約當現金	**282,935**	
期末現金及約當現金	**107,876**	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加194,790千元。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少3,808千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**12,700**	
使用規費收入	12,700	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入9,700千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入3,000千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**295,560**	
其他補助收入	278,260	政府補助農田水利事業收入278,260千元。
雜項業務收入	17,300	1.調度水收入(供台水公司)13,000千元。 2.光電設施回饋金4,300千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**3,500**	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**66,070**	
財產交易賸餘	50,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等50,000千元。
租賃收入	13,000	1.土地租金收入10,984千元。 2.房屋租金收入2,016千元。
資產使用及權利金收入	70	停車場使用收入70千元。
雜項收入	3,000	1.廢品廢鐵處分收入700千元。 2.占用、使用補償金收入2,000千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入50千元。 4.以前年度費用退還80千元。 5.場地設施使用費等90千元。 6.土方折讓收入80千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
237,835	**298,503**	**業務費用**	**300,798**
237,835	298,503	業務費用	300,798
85,430	113,184	服務費用	108,912
30,557	29,000	水電費	29,000
246	550	郵電費	250
2,139	3,267	旅運費	4,799
26	370	印刷裝訂及公告費	108
49,630	65,500	修理保養及保固費	62,620
81	489	保險費	339
1,475	10,048	一般服務費	10,128
1,262	3,850	專業服務費	1,558
13	110	推展費	110
1,358	2,555	材料及用品費	3,338
254	265	使用材料費	250
1,104	2,290	用品消耗	3,088
1,108	2,181	租金與利息	1,910
1,105	2,131	地租及水租	1,660
3	50	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	250
133,901	165,450	折舊、折耗及攤銷	176,880
133,901	165,450	不動產、廠房及設備折舊	176,880
3,027	5,164	稅捐與規費（強制費）	3,844
1,594	3,500	土地稅	2,200
192	255	房屋稅	240
30	40	消費與行為稅	35
1,211	1,369	規費	1,369
-	9,631	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,764
-	9,381	捐助、補助與獎助	4,914
-	250	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	850

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,011	338	**其他**	150
13,011	338	**其他費用**	150

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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計29,000千元。
郵電費	數據通信費計250千元。
旅運費	共計4,799千元，包括： 1.國內旅費計2,459千元。 2.貨物運費10千元。 3.其他旅運費2,330千元。
印刷裝訂及公告費	共計108千元，包括： 1.印刷及裝訂費計98千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計62,620千元，包括： 1.土地改良物修護費計51,000千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計9,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計320千元。 5.什項設備修護費計800千元。
保險費	共計339千元，包括： 1.一般房屋保險費計10千元。 2.交通及運輸設備保險費計80千元。 3.其他保險費249千元。
一般服務費	共計10,128千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計14千元。 3.外包費計1,400千元，明細如下: (1)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660千元(勞務承攬人力約2人)。 (2)抽水場駐衛警門禁保全工作100千元(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)。 (3)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640千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費4,500千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計4,204千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約8人)。
專業服務費	共計1,558千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計400千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計538千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計520千元。

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115年度

科　　目	說　　明
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計250千元，包括： 1.燃料計60千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計180千元。
用品消耗	共計3,088千元，包括： 1.辦公(事務)用品計693千元。 2.化學藥劑與實驗用品計30千元。 3.服裝計905千元。 4.食品計900千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計560千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,660千元，包括： 1.一般土地租金計1,600千元。 2.場地租金計60千元。
機器租金	
交通及運輸設備租金	車租計250千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計176,880千元，包括： 1.土地改良物折舊計147,500千元。 2.一般房屋折舊計11,000千元。 3.機械及設備折舊計16,500千元。 4.交通及運輸設備折舊計980千元。 5.什項設備折舊計900千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,200千元。
房屋稅	一般房屋稅計240千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計35千元。
規費	共計1,369千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,350千元。 2.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4,914千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,654千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計850千元，包括： 1.獎勵費用計600千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計250千元。
其他	
其他費用	共計150千元，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100千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
229,174	**316,785**	**管理及總務費用**	**286,018**
229,174	316,785	管理費用及總務費用	286,018
214,639	299,055	用人費用	267,794
135,545	148,352	正式員額薪資	152,792
2,871	3,072	聘僱及兼職人員薪資	3,360
523	9,247	加（夜）班費	9,473
31,150	37,673	獎金	38,888
22,730	72,650	退休及卹償金	35,386
21,816	28,055	福利費	27,889
4	6	提繳費	6
11,077	13,686	服務費用	13,799
2,215	2,267	水電費	2,369
1,002	1,144	郵電費	1,152
1,171	1,567	旅運費	1,632
221	403	印刷裝訂及公告費	403
-	400	修理保養及保固費	400
508	690	一般服務費	678
5,161	6,361	專業服務費	6,311
774	774	公關慰勞費	774
25	80	推展費	80
1,960	2,594	材料及用品費	2,665
1,100	1,300	使用材料費	1,300
860	1,294	用品消耗	1,365
1,072	1,300	折舊、折耗及攤銷	1,300
1,072	1,300	攤銷	1,300
1	-	稅捐與規費（強制費）	10
1	-	規費	10
126	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	450
126	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	450

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
299	-	其他	-
299	-	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115年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計152,792千元，包括： 1.職員薪金計134,986千元。 2.工員工資計17,806千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,360千元。
加（夜）班費	共計9,473千元，包括： 1.延長工時加班費計878千元。 2.未休假加班費計8,595千元。
獎金	共計38,888千元，包括： 1.考績獎金計19,099千元。 2.年終獎金計19,519千元。 3.其他獎金計270千元。
退休及卹償金	共計35,386千元，包括： 1.職員退休及離職金計33,550千元。 2.工員退休及離職金計1,080千元。 3.卹償金計756千元。
福利費	共計27,889千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,592千元。 2.傷病醫藥費計395千元。 3.其他福利費計7,902千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計6千元。
服務費用	
水電費	共計2,369千元，包括： 1.工作場所電費計2,300千元。 2.工作場所水費計66千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,152千元，包括： 1.郵費計168千元。 2.電話費計480千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	共計1,632千元，包括： 1.國內旅費計1,625千元。 2.貨物運費計7千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計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678千元。
專業服務費	共計6,311千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	2.電腦軟體服務費計6,261千元。
公關慰勞費	共計774千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費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1,365千元，包括： 1.辦公(事務)用品計336千元。 2.報章什誌計38千元。 3.食品計370千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計621千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,300千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計10千元。
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450千元，包括： 1.獎勵費用計300千元。 2.退休技工、工友慰問金計150千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
966	**1,895**	**研究發展及訓練費用**	**1,710**
966	1,895	訓練費用	1,710
466	1,209	服務費用	1,060
446	900	旅運費	900
5	-	保險費	-
14	309	專業服務費	160
221	336	材料及用品費	300
221	336	用品消耗	300
125	100	租金與利息	100
125	100	交通及運輸設備租金	100
155	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250
155	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115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。
保險費	
專業服務費	共計160千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計50千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計300千元，包括： 1.服裝計200千元。 2.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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
47,698	**7,269**	**其他業務外費用**	**8,581**
36,703	40	財產交易短絀	1,500
36,703	40	短絀、賠償與保險給付	1,500
36,703	40	各項短絀	1,500
10,994	7,229	雜項費用	7,081
1,647	1,480	服務費用	1,308
6	20	郵電費	8
1,641	1,460	推展費	1,300
50	154	材料及用品費	154
50	154	用品消耗	154
600	895	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	569
141	229	會費	170
310	450	捐助、補助與獎助	383
-	200	分擔	-
15	16	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16
133	-	競賽及交流活動費	-
8,026	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
8,026	4,000	各項短絀	4,000
671	700	其他	1,050
671	700	其他費用	1,050

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115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1,500千元。
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計8千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,300千元。
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	國際團體會費計170千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.社團法人中國土木水利工程學會會費20千元 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費30千元。 4.中華水資源管理學會會費10千元。 5.台灣農業灌溉協會會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計383千元，明細如下： 1.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13千元。 9.屏東農田水利會退休人員協會50千元。
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計16千元。
競賽及交流活動費	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,000千元。
其他	

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115年度

科　　目	說　　明
其他費用	共計1,050千元，包括： 1.退還以前年度收入等業務所需費用1,000千元。 2.退休人員紀念品50千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	-	199,302	-	7,000	-
一次性項目	-	199,302	-	7,000	-
合　　計		**199,302**		**7,000**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
1,000	-	-	-	-	207,302	-	207,302	
1,000	-	-	-	-	207,302	-	207,302	土地改良物199,302千元,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199,302千元，暫以6.15%估算工程管理費12,257千元。 以上本年度合計編列工程管理費12,257千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,000					**207,302**		**207,302**	

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	28,000	-	179,302	-
一次性項目	28,000	-	179,302	-
合　　計	**28,000**		**179,302**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
207,302	100.00	-	-	-	-	207,302	100.00
207,302	100.00	-	-	-	-	207,302	100.00
207,302	**100.00**					**207,302**	**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	207,302	28,000	-	179,302	-	-
一次性項目	207,302	28,000	-	179,302	-	-
合計	207,302	28,000		179,302		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					207,302	100.00	207,302	100.00
	11501~11512				207,302	100.00	207,302	100.00
					207,302	**100.00**	**207,302**	**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115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	4,114,715	255,618	172,063	5,676	7,866	-	-	-	-	-	4,555,938
上年度預計增減資產原值	480,047	-	23,630	1,000	2,050	-	-	-	-	-	506,727
本年度預計增減資產原值	149,302	-	7,000	-	1,000	-	-	-	-	-	157,302
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,744,064	255,618	202,693	6,676	10,916	-	-	-	-	-	5,219,967
本年度應提折舊額	147,500	11,000	16,500	980	900	-	-	-	-	-	176,880
業務費用	147,500	11,000	16,500	980	900	-	-	-	-	-	176,880

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115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	4,160	-	4,160	50,352	-	50,352	3,808	50,000	
土地	4,160	-	4,160	50,352	-	50,352	3,808	50,000	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115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	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500
土地改良物	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500
土地改良物	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500

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

115年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	5,504,384	
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	179,302	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,683,686	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
594	2,400	無形資產	1,000	
594	2,400	電腦軟體	1,000	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。
594	**2,400**	**總計**	**1,000**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
8,895,175	資產	9,225,649	9,181,456	44,193
435,128	流動資產	208,400	383,459	-175,059
334,604	現金	107,876	282,935	-175,059
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
524	預付款項	524	524	-
124,543	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	124,543	124,543	-
124,543	準備金	124,543	124,543	-
8,333,699	不動產、廠房及設備	8,890,102	8,670,550	219,552
4,914,288	土地	5,100,431	4,909,801	190,630
2,974,310	土地改良物	3,360,660	3,310,358	50,302
183,546	房屋及建築	167,145	178,145	-11,000
136,624	機械及設備	135,814	145,314	-9,500
3,443	交通及運輸設備	3,213	4,193	-980
1,419	什項設備	2,769	2,669	100
120,070	購建中固定資產	120,070	120,070	-
1,769	無形資產	2,569	2,869	-300
1,769	無形資產	2,569	2,869	-300
35	其他資產	35	35	-
35	什項資產	35	35	-
8,895,175	合計	9,225,649	9,181,456	44,193
272,497	負債	273,020	379,834	-106,814
4,288	流動負債	4,288	34,288	-30,000
4,288	應付款項	4,288	34,288	-30,000
124,543	長期負債	124,543	124,543	-
124,543	長期債務	124,543	124,543	-
143,666	其他負債	144,189	221,003	-76,814
3,443	負債準備	3,443	3,443	-
140,222	什項負債	140,746	217,560	-76,814
8,622,678	淨值	8,952,629	8,801,622	151,007
5,107,021	基金	5,683,686	5,504,384	179,302

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
5,107,021	基金	5,683,686	5,504,384	179,302
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-1,189,435	累積餘絀	-1,621,891	-1,402,614	-219,277
-1,189,435	累積短絀	-1,621,891	-1,402,614	-219,277
4,416,711	淨值其他項目	4,602,453	4,411,471	190,982
4,416,711	累積其他綜合餘絀	4,602,453	4,411,471	190,982
8,895,175	合計	9,225,649	9,181,456	44,193

註：信託代理與保證資產(負債)687千元，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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	51,000	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	5,330,000.00	26,650	
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	950.00	518,820.00	492,879	
農田水利設施更新改善		-	-	199,302	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	7,530,000.00	112,950	
構造物更新改善	座	16.00	5,397,000.00	86,352	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	47,539	
輸水渠道改善及修補	公里	5.40	4,725,000.00	25,515	
輸水渠道除草	平方公尺	138,200.00	20.00	2,764	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,400.00	400.00	16,160	

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115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	62.00	50,000.00	3,100	
農業灌溉用水管理	百萬噸	859.96	554,001.56	476,419	
農田水利設施更新改善		-	-	346,273	
灌溉排水渠道更新改善	公里	42.02	5,575,285.22	234,273	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,387	
輸水渠道改善及修補	公里	6.46	5,250,000.00	33,915	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	20.00	4,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	400.00	20,498	
構造物維護	座	73.00	50,000.00	3,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	601,056.63	464,016	
農田水利設施更新改善		-	-	297,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.10	5,132,822.82	180,162	
構造物更新改善	座	38.00	3,098,776.32	117,754	
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	

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115年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	218		218	
專任人員	218		218	
職員	172		172	
駐衛警	-	-	-	
技工	25		25	
工友	13		13	
約僱	8		8	
總　　計	218	-	218	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理本處駐點保全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。

(2)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，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	152,792	3,360	9,473	-	19,519	19,099	-	270	34,630	756
正式人員	152,792	-	9,305	-	19,099	19,099	-	270	34,421	756
職員	134,986	-	8,391	-	16,873	16,873	-	220	33,341	756
工員	17,806	-	914	-	2,226	2,226	-	50	1,080	-
聘僱人員	-	3,360	168	-	420	-	-	-	209	-
合計	152,792	3,360	9,473	-	19,519	19,099	-	270	34,630	756

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,300千元，辦理事項如下：

(1)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660千元。

(2)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640千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,204千元，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38,888千元，明細如下：

1.年終獎金：編列218人19,519千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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19,099千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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144人270千元，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

115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				
-	19,592	395	-	7,902	6	267,794	-	267,794
-	19,067	381	-	7,774	6	262,970	-	262,970
-	16,337	286	-	6,717	-	234,780	-	234,780
-	2,730	95	-	1,057	6	28,190	-	28,190
-	525	14	-	128	-	4,824	-	4,824
-	19,592	395	-	7,902	6	267,794	-	267,794

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115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
214,639	299,055	用人費用	267,794	-	267,794	-	-
135,545	148,352	正式員額薪資	152,792	-	152,792	-	-
2,871	3,072	聘僱及兼職人員薪資	3,360	-	3,360	-	-
523	9,247	加（夜）班費	9,473	-	9,473	-	-
31,150	37,673	獎金	38,888	-	38,888	-	-
22,730	72,650	退休及卹償金	35,386	-	35,386	-	-
21,816	28,055	福利費	27,889	-	27,889	-	-
4	6	提繳費	6	-	6	-	-
98,620	129,559	服務費用	125,079	108,912	13,799	1,060	1,308
32,772	31,267	水電費	31,369	29,000	2,369	-	-
1,254	1,714	郵電費	1,410	250	1,152	-	8
3,757	5,734	旅運費	7,331	4,799	1,632	900	-
248	773	印刷裝訂及公告費	511	108	403	-	-
49,630	65,900	修理保養及保固費	63,020	62,620	400	-	-
87	489	保險費	339	339	-	-	-
1,983	10,738	一般服務費	10,806	10,128	678	-	-
6,437	10,520	專業服務費	8,029	1,558	6,311	160	-
774	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
1,679	1,650	推展費	1,490	110	80	-	1,300
3,589	5,639	材料及用品費	6,457	3,338	2,665	300	154
1,354	1,565	使用材料費	1,550	250	1,300	-	-
2,235	4,074	用品消耗	4,907	3,088	1,365	300	154
1,233	2,281	租金與利息	2,010	1,910	-	100	-
1,105	2,131	地租及水租	1,660	1,660	-	-	-
3	50	機器租金	-	-	-	-	-
125	100	交通及運輸設備租金	350	250	-	100	-
134,972	166,750	折舊、折耗及攤銷	178,180	176,880	1,300	-	-
133,901	165,450	不動產、廠房及設備折舊	176,880	176,880	-	-	-
1,072	1,300	攤銷	1,300	-	1,300	-	-
3,028	5,164	稅捐與規費（強制費）	3,854	3,844	10	-	-
1,594	3,500	土地稅	2,200	2,200	-	-	-
192	255	房屋稅	240	240	-	-	-
30	40	消費與行為稅	35	35	-	-	-
1,212	1,369	規費	1,379	1,369	10	-	-
881	10,926	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,033	5,764	450	250	569
141	229	會費	170	-	-	-	170
310	9,831	捐助、補助與獎助	5,297	4,914	-	-	383
-	200	分擔	-	-	-	-	-
141	416	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,316	850	450	-	16
288	250	競賽及交流活動費	250	-	-	250	-
44,730	4,040	短絀、賠償與保險給付	5,500	-	-	-	5,500
44,730	4,040	各項短絀	5,500	-	-	-	5,500
13,981	1,038	其他	1,200	150	-	-	1,050
13,981	1,038	其他費用	1,200	150	-	-	1,050
515,673	624,452	總計	597,107	300,798	286,018	1,710	8,581

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115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。

本頁空白

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
目次
中華民國 115 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 14-14
(三)現金流量預計表及說明 14-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表 14-17
(二)其他業務收入明細表 14-18
(三)財務收入明細表 14-19
(四)其他業務外收入明細表 14-20
(五)業務費用明細表及說明 14-21
(六)管理及總務費用明細表及說明 14-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 14-29
(八)財務費用明細表 14-31
(九)其他業務外費用明細表及說明 14-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表 14-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 14-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 14-38
(十三)資產折舊明細表 14-40
(十四)資產變賣明細表 14-41
(十五)資產報廢明細表 14-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表 14-44
(十七)基金數額增減明細表 14-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 14-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 14-49
(三)員工人數彙計表 14-51
(四)用人費用彙計表 14-52
(五)各項費用彙計表 14-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 14-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,584 萬 6 千元，較預算數 1 億 7,855 萬 7 千元，減少 271 萬 1 千元，約 1.52%，主要係政府補助款撥入較預期少，致收入較預算數減少。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 8,844 萬 2 千元，較預算數 3 億 1,073 萬元，減少 2,228 萬 8 千元，約 7.17%，主要係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，致費用較預算數減少。

(三)業務外收入：決算數 1,272 萬 4 千元，較預算數 2,604 萬 1 千元，減少 1,331 萬 7 千元，約 51.14%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。

(四)業務外費用：決算數 166 萬 9 千元，較預算數 157 萬元，增加 9 萬 9 千元，約 6.32%，主要係轉投資金融資產(合庫、台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 154 萬元，較預算短絀 1 億 770 萬 2 千元，減少 616 萬 2 千元，約 5.72%，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 9,923 萬 9 千元，可用預算數 4 億 4,549 萬 4 千元，執行率約 67.17%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，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，計保留 5,572 萬 4 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,025 萬元，較分配預算數 1 億 3 萬 4 千元，減少 978 萬 4 千元，約 9.78%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,624 萬 9 千元，較分配預算數 1 億 5,734 萬元，減少 1,109 萬 1 千元，約 7.05%。

(三)業務外收入：實際數 975 萬 7 千元，較分配預算數 1,649 萬 1 千元，減少 673 萬 4 千元，約 40.84%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 44 萬 1 千元，較分配預算數 67 萬元，減少 22 萬 9 千元，約 34.21%，主要係業務推廣相關活動刻正規劃辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,668 萬 3 千元，較分配預算短絀 4,148 萬 5 千元，增加 519 萬 8 千元，約 12.53%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 5,730 萬 7 千元，分配預算數 1 億 4,424 萬 9 千元，執行率約 109.05%。

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 1.46 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里輸水渠道改善及修補、300,000 平方公尺除草、33,000 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 1,200 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 85 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 255 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 7,223 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 2 億 7,223 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,674 萬 3 千元。

(三)房屋及建築 535 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 535 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 16 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,690 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 2 億 7,988 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 7,223 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 535 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 162 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。
4. 交通及運輸設備 25 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 43 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 14-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 7 萬 6 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 5 千元（每股 0.5 元）。

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 115 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 8,664 萬 4 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,614 萬 5 千元，減少 950 萬 1 千元，約 4.84%。

(二)業務成本與費用 3 億 390 萬 9 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 859 萬 7 千元，減少 468 萬 8 千元，約 1.52%。

(三)業務外收入 2,628 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,856 萬 6 千元，減少 228 萬元，約 7.98%。

(四)業務外費用 165 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 136 萬 7 千元，增加 28 萬 5 千元，約 20.85%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 9,263 萬 1 千元，較上年度預算短絀 8,525 萬 3 千元，增加 737 萬 8 千元，約 8.65%。

(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 9,263 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 449 萬 4 千元，共計短絀 3 億 9,712 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 1,748 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 9,263 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 657 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 9,920 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 1,011 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,368 萬 8 千元、攤銷無形資產 39 萬 5 千元、固定資產報廢損失 74 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,471 萬元。
3. 收取利息 650 萬元、收取股利 7 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 6,465 萬 8 千元，其中現金流入 1,523 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 1,523 萬 1 千元；現金流出 2 億 7,988 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 7,988 萬 9 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 7,223 萬 8 千元，其中現金流入 2 億 7,223 萬 8 千元，係增加政府撥充基金 2 億 7,223 萬 8 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,506 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 6,390 萬 6 千元。

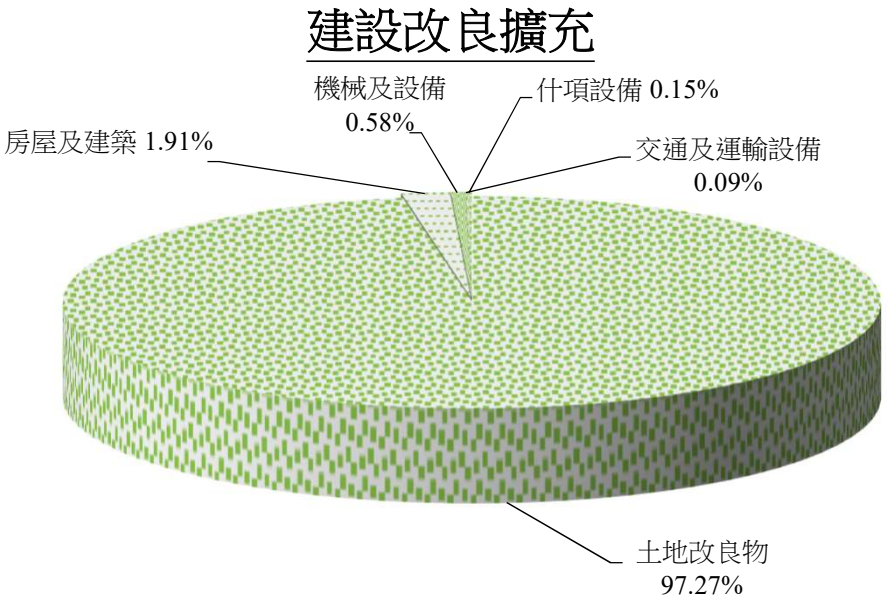
(六)預計期末現金及約當現金 5 億 8,896 萬 8 千元。

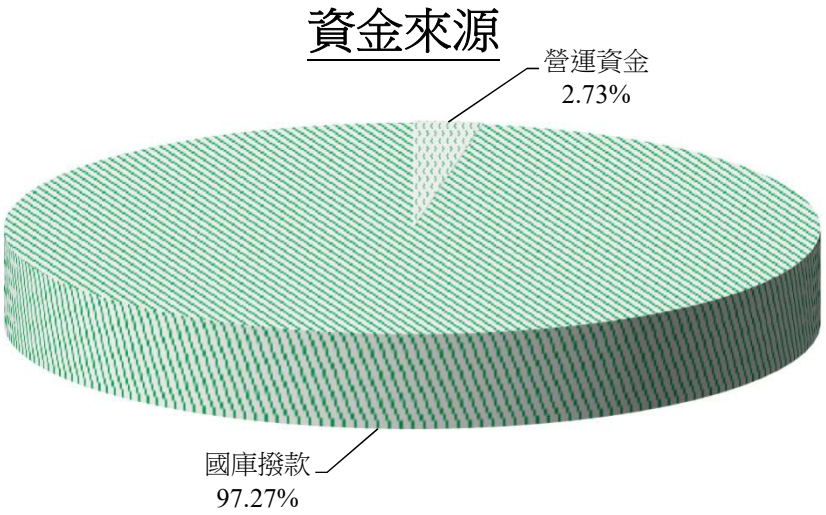
伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源





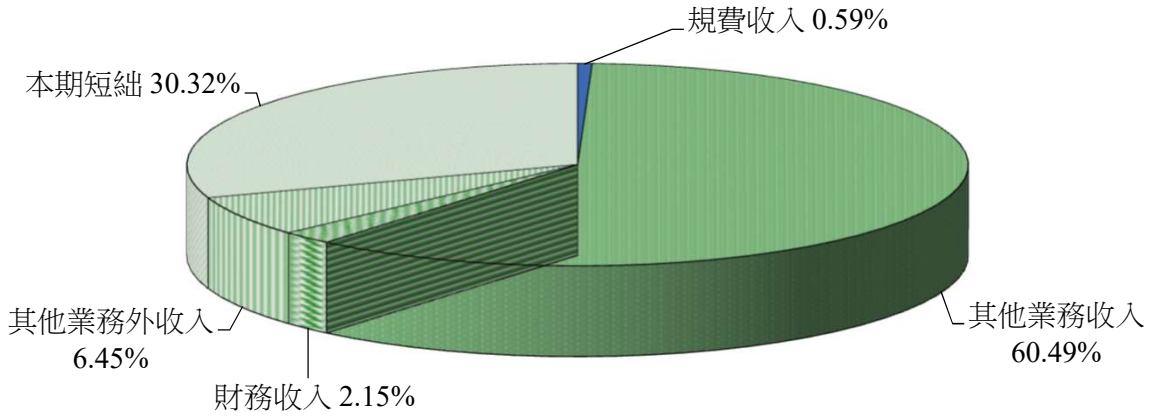
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	7,651
土地改良物	272,238	國庫撥款	272,238
房屋及建築	5,350		
機械及設備	1,621		
交通及運輸設備	250		
什項設備	430		
合　計	**279,889**	合　計	**279,889**

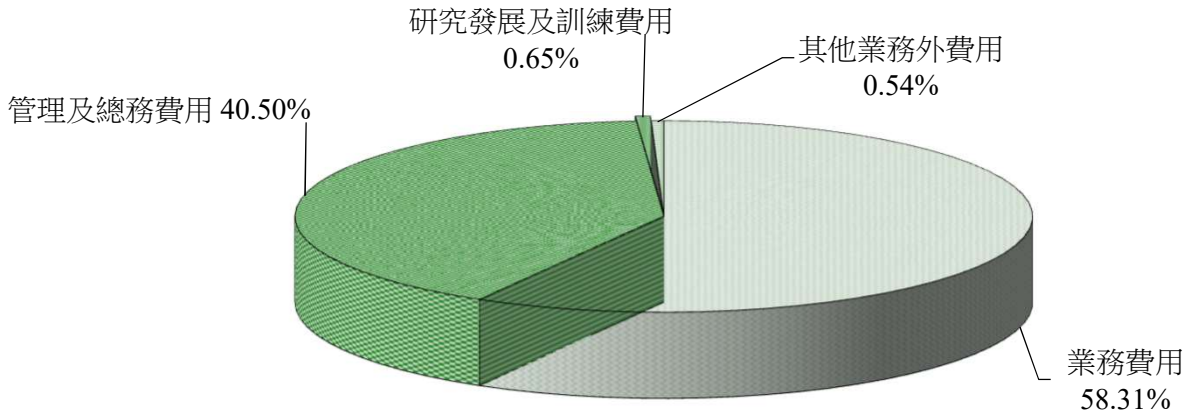
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



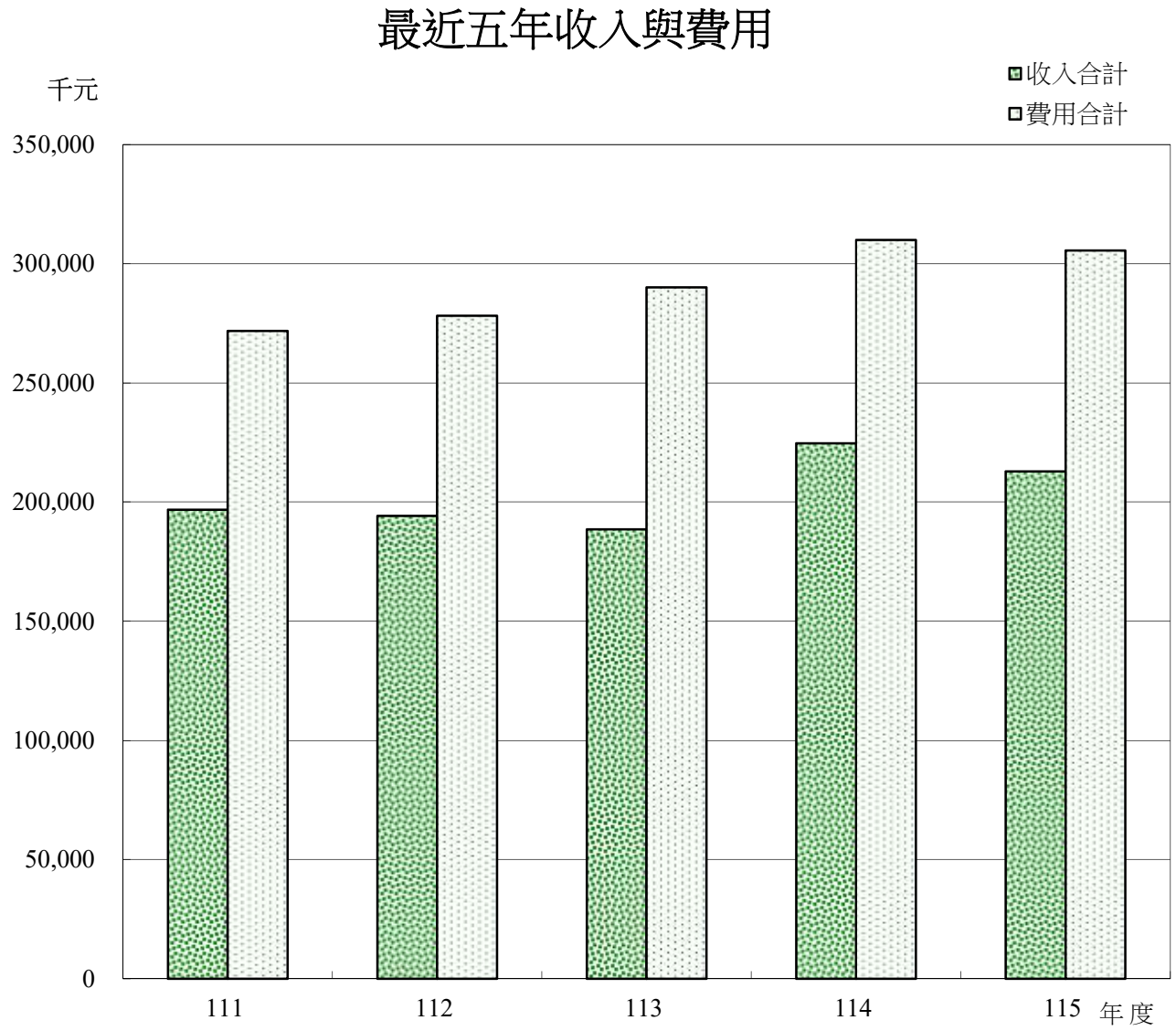
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**186,644**	**業務成本與費用**	**303,909**
租金及權利金收入	0	業務費用	178,177
規費收入	1,800	管理及總務費用	123,744
其他業務收入	184,844	研究發展及訓練費用	1,988
業務外收入	**26,286**	**業務外費用**	**1,652**
財務收入	6,576	其他業務外費用	1,652
其他業務外收入	19,710		
本期短絀	**92,631**		
收入及短絀總額	**305,561**	**成本與費用總額**	**305,561**

圖三

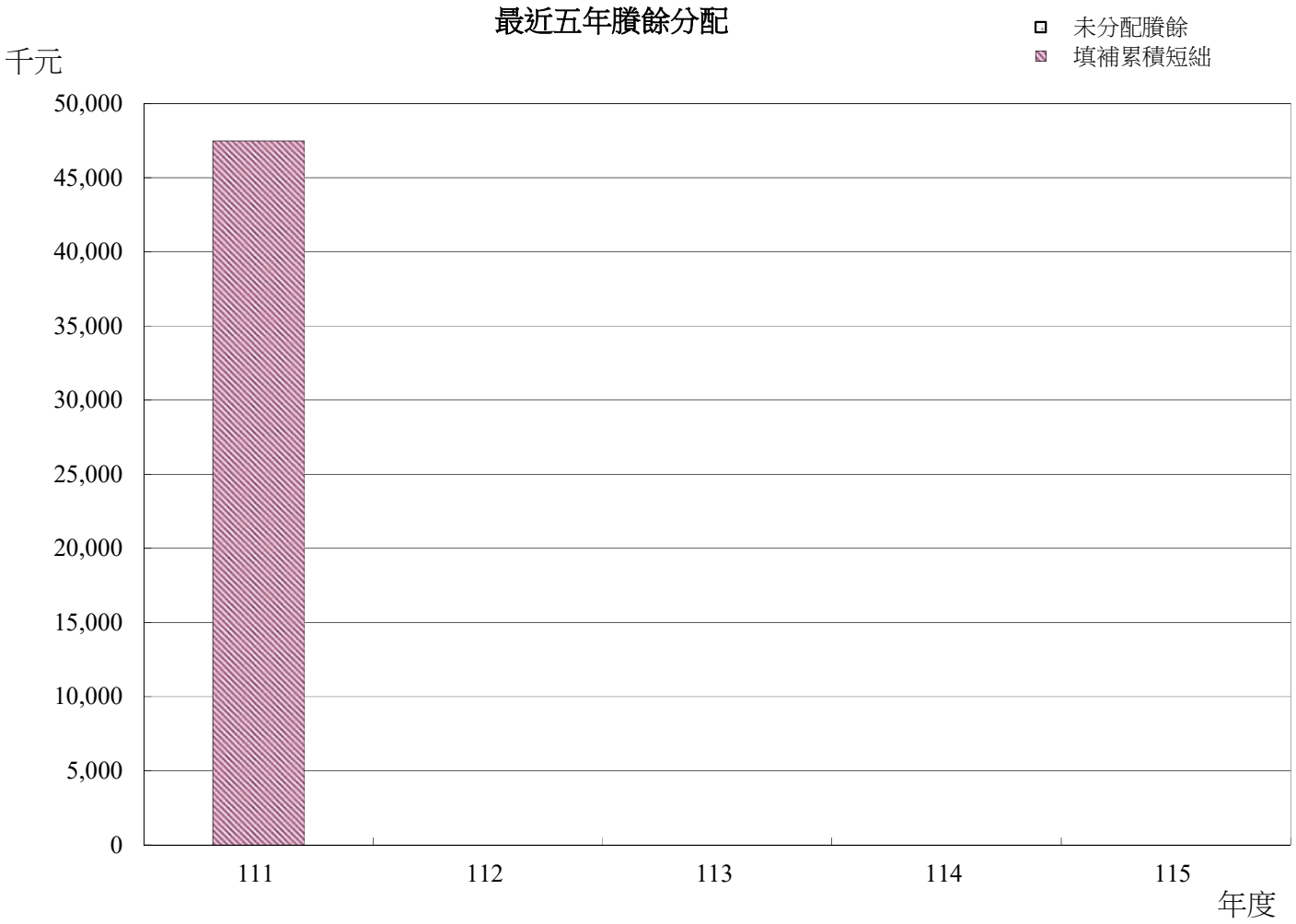


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	182,346	177,729	175,846	196,145	186,644
業務外收入	14,499	16,440	12,724	28,566	26,286
收入合計	**196,845**	**194,170**	**188,571**	**224,711**	**212,930**
費用					
業務成本與費用	268,334	273,546	288,442	308,597	303,909
業務外費用	3,435	4,635	1,669	1,367	1,652
費用合計	**271,770**	**278,181**	**290,111**	**309,964**	**305,561**
本期餘絀	**-74,925**	**-84,011**	**-101,540**	**-85,253**	**-92,631**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	47,486	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**47,486**	**0**	**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115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	%
175,846	**100.00**	**業務收入**	**186,644**	**100.00**	**196,145**	**100.00**	**-9,501**	**-4.84**
-	-	規費收入	1,800	0.96	-	-	1,800	-
-	-	使用規費收入	1,800	0.96	-	-	1,800	-
175,846	100.00	其他業務收入	184,844	99.04	196,145	100.00	-11,301	-5.76
174,440	99.20	其他補助收入	184,844	99.04	194,645	99.24	-9,801	-5.04
1,406	0.80	雜項業務收入	-	-	1,500	0.76	-1,500	-100.00
288,442	**164.03**	**業務成本與費用**	**303,909**	**162.83**	**308,597**	**157.33**	**-4,688**	**-1.52**
171,705	97.64	業務費用	178,177	95.46	180,401	91.97	-2,224	-1.23
171,705	97.64	業務費用	178,177	95.46	180,401	91.97	-2,224	-1.23
115,428	65.64	管理及總務費用	123,744	66.30	126,191	64.34	-2,447	-1.94
115,428	65.64	管理費用及總務費用	123,744	66.30	126,191	64.34	-2,447	-1.94
1,309	0.74	研究發展及訓練費用	1,988	1.07	2,005	1.02	-17	-0.85
1,309	0.74	訓練費用	1,988	1.07	2,005	1.02	-17	-0.85
-112,595	**-64.03**	**業務賸餘(短絀)**	**-117,265**	**-62.83**	**-112,452**	**-57.33**	**-4,813**	**4.28**
12,724	**7.24**	**業務外收入**	**26,286**	**14.08**	**28,566**	**14.56**	**-2,280**	**-7.98**
5,935	3.38	財務收入	6,576	3.52	5,425	2.77	1,151	21.22
5,833	3.32	利息收入	6,500	3.48	5,352	2.73	1,148	21.45
103	0.06	投資賸餘	76	0.04	73	0.04	3	4.11
6,789	3.86	其他業務外收入	19,710	10.56	23,141	11.80	-3,431	-14.83
1,929	1.10	財產交易賸餘	14,710	7.88	18,943	9.66	-4,233	-22.35
2,538	1.44	租賃收入	2,800	1.50	2,398	1.22	402	16.76
310	0.18	違規罰款收入	-	-	-	-		-
2,011	1.14	雜項收入	2,200	1.18	1,800	0.92	400	22.22
1,669	**0.95**	**業務外費用**	**1,652**	**0.89**	**1,367**	**0.70**	**285**	**20.85**
267	0.15	財務費用	-	-	-	-		-
267	0.15	投資短絀	-	-	-	-		-
1,402	0.80	其他業務外費用	1,652	0.89	1,367	0.70	285	20.85
378	0.22	財產交易短絀	740	0.40	388	0.20	352	90.72
1,024	0.58	雜項費用	912	0.49	979	0.50	-67	-6.84
11,055	**6.29**	**業務外賸餘(短絀)**	**24,634**	**13.20**	**27,199**	**13.87**	**-2,565**	**-9.43**

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115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	%
-101,540	**-57.74**	**本期賸餘(短絀)**	**-92,631**	**-49.63**	**-85,253**	**-43.46**	**-7,378**	**8.65**
17,166	**9.76**	**本期其他綜合餘絀**	**17,968**	**9.63**	**-2,593**	**-1.32**	**20,561**	**-792.94**
17,166	9.76	後續可能重分類至餘絀之項目	17,968	9.63	-2,593	-1.32	20,561	-792.94
17,166	9.76	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	17,968	9.63	-2,593	-1.32	20,561	-792.94

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列180萬元，係使用規費收入，詳第14-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億8,484萬4千元，係其他補助款收入，詳第14-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,817萬7千元，係業務費用，詳第14-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,374萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第14-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列198萬8千元，係訓練費用，詳第14-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億1,726萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列657萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,971萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列165萬2千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第14-32頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,463萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9,263萬1千元。

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
17,166	**後續可能重分類至餘絀之項目**	17,968	-2,593
17,166	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	17,968	-2,593
17,166	**其他綜合餘絀合計**	17,968	-2,593

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115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	%	
302,547	**100.00**	**短絀之部**	**397,125**	**100.00**	
85,253	28.18	**本期短絀**	92,631	23.33	
217,294	71.82	**前期待填補之短絀**	304,494	76.67	
302,547	**100.00**	**待填補之短絀**	**397,125**	**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115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）	-92,631	
利息股利之調整	-6,576	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,207	
調整項目	110,113	加項：提列折舊123,688千元、攤銷無形資產395千元、固定資產報廢短絀740千元。 減項：固定資產變賣賸餘14,710千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	10,906	
收取利息	6,500	
收取股利	76	
業務活動之淨現金流入（流出）	**17,482**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	15,231	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-279,889	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-264,658**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	272,238	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**272,238**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**25,062**	
期初現金及約當現金	**563,906**	
期末現金及約當現金	**588,968**	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列5,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加20,000千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少2,032千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**1,800**	
使用規費收入	1,800	**1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入1,600千元。** **2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入200千元。**

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**184,844**	
其他補助收入	184,844	政府補助農田水利事業收入184,844千元。

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115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	**6,576**	
利息收入	6,500	定期存款、活期存款等利息收入6,500千元。
投資賸餘	76	金融資產之股利收入76千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**19,710**	
財產交易賸餘	14,710	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等14,710千元。
租賃收入	2,800	土地租金收入2,800千元。
雜項收入	2,200	發電廠使用費收入2,200千元。

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
171,705	**180,401**	**業務費用**	**178,177**
171,705	180,401	業務費用	178,177
39,461	46,673	服務費用	44,931
2,545	2,670	水電費	2,670
381	486	郵電費	390
1,233	1,140	旅運費	1,100
4	-	印刷裝訂及公告費	25
30,739	34,810	修理保養及保固費	34,800
-	589	保險費	514
144	2,963	一般服務費	4,679
4,414	3,895	專業服務費	663
-	120	推展費	90
1,493	1,250	材料及用品費	1,850
474	315	使用材料費	277
1,019	935	用品消耗	1,573
226	385	租金與利息	175
33	250	地租及水租	60
147	90	交通及運輸設備租金	70
46	45	什項設備租金	45
117,731	123,616	折舊、折耗及攤銷	123,688
117,731	123,616	不動產、廠房及設備折舊	123,688
387	655	稅捐與規費（強制費）	500
387	655	規費	500
-	7,822	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,033
-	7,722	捐助、補助與獎助	6,888
-	100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	145
12,408	-	其他	-
12,408	-	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115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390千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.數據通信費計360千元。
旅運費	國內旅費計1,100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計25千元。
修理保養及保固費	共計34,800千元，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20千元。
保險費	其他保險費514千元。
一般服務費	共計4,679千元，包括： 1.外包費計1,800千元，明細如下： ⑴本處大樓環境清潔工作600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 ⑵本處及工作站保全系統服務費用1,200千元（非人力保全）。 2.義(志)工服務費計2,784千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金計95千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用95千元(約1人次)。
專業服務費	共計663千元，包括： 1.法律事務費計90千元。 2.工程及管理諮詢服務費計300千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計205千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計68千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用90千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計277千元，包括： 1.燃料計25千元。 2.油脂計2千元。 3.設備零件計250千元。
用品消耗	共計1,573千元，包括： 1.辦公(事務)用品計380千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 3.化學藥劑與實驗用品計3千元。 4.食品計1,035千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗55千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計60千元。
交通及運輸設備租金	車租計70千元。
什項設備租金	什項設備租金計45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計123,688千元，包括： 1.土地改良物折舊計116,124千元。 2.一般房屋折舊計3,100千元。 3.機械及設備折舊計2,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計164千元。 5.什項設備折舊計1,400千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計500千元。
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6,888千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費5,838千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計145千元。
其他	
其他費用	

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
115,428	**126,191**	**管理及總務費用**	**123,744**
115,428	126,191	管理費用及總務費用	123,744
103,080	113,906	用人費用	114,473
64,287	69,137	正式員額薪資	69,371
2,761	2,916	聘僱及兼職人員薪資	3,050
3,140	3,579	加（夜）班費	4,255
13,910	17,649	獎金	16,447
7,635	8,568	退休及卹償金	8,709
11,345	12,055	福利費	12,639
2	2	提繳費	2
9,623	9,158	服務費用	6,316
477	486	水電費	469
212	289	郵電費	253
934	924	旅運費	924
45	125	印刷裝訂及公告費	49
3,117	1,759	修理保養及保固費	1,086
138	140	保險費	137
791	1,422	一般服務費	345
3,023	3,231	專業服務費	2,241
699	702	公關慰勞費	702
188	80	推展費	110
1,698	1,931	材料及用品費	1,652
698	980	使用材料費	873
1,000	951	用品消耗	779
95	139	租金與利息	118
-	32	房租	20
8	9	機器租金	-
43	48	交通及運輸設備租金	48
44	50	什項設備租金	50

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
391	290	折舊、折耗及攤銷	395
391	290	攤銷	395
461	626	稅捐與規費（強制費）	690
339	450	土地稅	540
17	23	消費與行為稅	20
104	153	規費	130
73	96	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	91
73	96	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	91
8	45	其他	9
8	45	其他費用	9

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國115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69,371千元，包括： 1.職員薪金計61,248千元。 2.工員工資計8,123千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,050千元。
加（夜）班費	共計4,255千元，包括： 1.延長工時加班費計792千元。 2.未休假加班費計3,463千元。
獎金	共計16,447千元，包括： 1.考績獎金計7,395千元。 2.年終獎金計9,052千元。
退休及卹償金	共計8,709千元，包括： 1.職員退休及離職金計7,830千元。 2.工員退休及離職金計501千元。 3.卹償金計378千元。
福利費	共計12,639千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,383千元。 2.傷病醫藥費計138千元。 3.其他福利費計3,118千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
水電費	共計469千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計19千元。
郵電費	共計253千元，包括： 1.郵費計5千元。 2.電話費計145千元。 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49千元。
修理保養及保固費	共計1,086千元，包括： 1.一般房屋修護費計570千元。 2.機械及設備修護費計99千元。 3.交通及運輸設備修護費計60千元。 4.什項設備修護費計150千元。 5.保固費計207千元。

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115年度

科　　目	說　　明
保險費	共計137千元，包括： 1.一般房屋保險費計7千元。 2.交通及運輸設備保險費計124千元。 3.其他保險費計6千元。
一般服務費	共計345千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.體育活動費計333千元。
專業服務費	共計2,241千元，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60千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計78千元。 4.電腦軟體服務費計1,983千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費351千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費351千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計873千元，包括： 1.燃料計872千元。 2.油脂計1千元。
用品消耗	共計779千元，包括： 1.辦公(事務)用品計600千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計37千元。 3.食品計72千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗70千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計20千元。
機器租金	
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395千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計540千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計20千元。

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115年度

科　　目	說　　明
規費	共計130千元，包括： 1.行政規費與強制費計100千元。 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91千元，包括： 1.獎勵費用計19千元。 2.退休技工、工友慰問金72千元。
其他	
其他費用	總務業務雜支9千元。

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,309	**2,005**	**研究發展及訓練費用**	**1,988**
1,309	2,005	訓練費用	1,988
1,209	1,894	服務費用	1,878
975	1,625	旅運費	1,625
4	20	印刷裝訂及公告費	4
230	249	專業服務費	249
100	111	材料及用品費	110
100	111	用品消耗	110

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115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4千元。
專業服務費	共計249千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計149千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計110千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,402	**1,367**	**其他業務外費用**	**1,652**
378	388	財產交易短絀	740
378	388	短絀、賠償與保險給付	740
378	388	各項短絀	740
1,024	979	雜項費用	912
83	40	服務費用	69
4	18	印刷裝訂及公告費	4
71	-	一般服務費	55
8	22	專業服務費	10
271	323	材料及用品費	253
271	323	用品消耗	253
528	483	租金與利息	445
120	120	房租	120
408	363	交通及運輸設備租金	325
142	133	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	145
120	120	會費	120
10	-	捐助、補助與獎助	10
12	13	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115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740千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計4千元。
一般服務費	義(志)工服務費計55千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計253千元，包括： 1.食品計133千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗120千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計325千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.中華防災學會會費5千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。 4.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計10千元，係捐助社團法人台灣農業工程學會計10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計15千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	-	272,238	5,350	1,621	250
一次性項目	-	272,238	5,350	1,621	250
合　　計		**272,238**	**5,350**	**1,621**	**250**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
430	-	-	-	-	279,889	-	279,889	
430	-	-	-	-	279,889	-	279,889	1.土地改良物272,238千元，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272,238千元，暫以6.15%估算工程管理費16,743千元。 2.房屋及建築5,350千元,依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定:委託規劃、設計、監造估計5,350千元，暫以3.00%估算工程管理費161千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,904千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
430					**279,889**		**279,889**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	7,651	-	272,238	-
一次性項目	7,651	-	272,238	-
合　　計	**7,651**		**272,238**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
279,889	100.00	-	-	-	-	279,889	100.00
279,889	100.00	-	-	-	-	279,889	100.00
279,889	**100.00**					**279,889**	**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	279,889	7,651	-	272,238	-	-
一次性項目	279,889	7,651	-	272,238	-	-
合計	279,889	7,651		272,238		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					279,889	100.00	279,889	100.00
	11501~11512				279,889	100.00	279,889	100.00
					279,889	**100.00**	**279,889**	**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115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	3,570,258	117,796	16,846	6,207	9,442	-	-	-	-	-	3,720,549
上年度預計增減資產原值	211,942	-	7,063	87	118	-	-	-	-	-	219,210
本年度預計增減資產原值	255,911	5,350	330	-367	2	-	-	-	-	-	261,226
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,038,111	123,146	24,239	5,927	9,562	-	-	-	-	-	4,200,985
本年度應提折舊額	116,124	3,100	2,900	164	1,400	-	-	-	-	-	123,688
業務費用	116,124	3,100	2,900	164	1,400	-	-	-	-	-	123,688

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115年度　　**單位：新臺幣千元**

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	2,553	-	2,553	15,231	-	15,231	2,032	14,710	
土地	2,553	-	2,553	15,231	-	15,231	2,032	14,710	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115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	18,663	17,923	740	-	-	740
土地改良物	16,327	15,782	545	-	-	545
土地改良物	16,327	15,782	545	-	-	545
機械及設備	1,291	1,201	90	-	-	90
機械及設備	1,291	1,201	90	-	-	90
交通及運輸設備	617	570	47	-	-	47
交通及運輸設備	617	570	47	-	-	47
什項設備	428	370	58	-	-	58
什項設備	428	370	58	-	-	58

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	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	152,242,106	15,224,210,596	1,131	-	1,131
合計			1,374	-	1,374

其餘絀明細表

115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	11	22
3,329	0		-	-	-
129,155	0	0.50	65	62	81
			76	**73**	**103**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,390,137	
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	272,238	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,662,375	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,733,355	資產	4,070,150	3,867,575	202,575
994,575	流動資產	1,002,938	977,876	25,062
580,575	現金	588,968	563,906	25,062
413,892	流動金融資產	413,892	413,892	-
78	存貨	78	78	-
29	預付款項	-	-	
69,898	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	80,898	75,898	5,000
69,898	準備金	80,898	75,898	5,000
2,667,592	不動產、廠房及設備	2,985,709	2,812,801	172,908
681,416	土地	695,709	678,262	17,447
1,722,761	土地改良物	2,180,438	2,024,869	155,569
93,633	房屋及建築	93,218	90,968	2,250
9,477	機械及設備	13,601	14,970	-1,369
661	交通及運輸設備	1,527	1,488	39
3,546	什項設備	1,216	2,244	-1,028
156,097	購建中固定資產	-	-	
1,266	無形資產	581	976	-395
1,266	無形資產	581	976	-395
24	其他資產	24	24	-
24	什項資產	24	24	-
3,733,355	合計	4,070,150	3,867,575	202,575
105,055	負債	123,698	118,698	5,000
1,290	流動負債	800	800	-
1,290	應付款項	800	800	-
69,898	長期負債	80,898	75,898	5,000
69,898	長期債務	80,898	75,898	5,000
33,867	其他負債	42,000	42,000	-
33,867	什項負債	42,000	42,000	-
3,628,299	淨值	3,946,452	3,748,877	197,575
3,175,462	基金	3,662,375	3,390,137	272,238

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,175,462	基金	3,662,375	3,390,137	272,238
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
-212,990	累積餘絀	-397,125	-304,494	-92,631
-212,990	累積短絀	-397,125	-304,494	-92,631
454,930	淨值其他項目	470,305	452,337	17,968
454,930	累積其他綜合餘絀	470,305	452,337	17,968
3,733,355	合計	4,070,150	3,867,575	202,575

註：信託代理與保證資產(負債)5,000千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115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	300,000.00	18.00	5,400	
輸水渠道浚渫	立方公尺	33,000.00	360.00	11,880	
構造物維護	座	200.00	78,850.00	15,770	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	218,000.00	261,600	
農田水利設施更新改善		-	-	272,238	
灌溉排水渠道更新改善	公里	85.00	2,542,800.00	216,138	
構造物更新改善	座	255.00	220,000.00	56,100	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,730,000.00	1,730	
輸水渠道除草	平方公尺	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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	30,724	
輸水渠道改善及修補	公里	0.98	1,506,505.10	1,476	
輸水渠道除草	平方公尺	281,569.00	18.27	5,146	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,787.00	510.35	22,347	

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115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	81.00	21,676.27	1,756	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,265.20	205,039.06	259,415	
農田水利設施更新改善		-	-	293,742	
灌溉排水渠道更新改善	公里	95.66	2,456,549.96	234,994	
構造物更新改善	座	274.58	213,957.29	58,748	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	30,521	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	520,816.07	7,291	
輸水渠道除草	平方公尺	525,753.00	14.64	7,699	
輸水渠道浚渫	立方公尺	31,359.50	432.46	13,562	
構造物維護	座	120.00	16,408.58	1,969	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,089.07	227,405.11	247,660	
農田水利設施更新改善		-	-	148,589	
灌溉排水渠道更新改善	公里	47.34	2,583,694.40	122,312	
構造物更新改善	座	180.90	145,255.85	26,277	
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	

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115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」1人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
臺東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	69,371	3,050	4,255	-	9,052	7,395	-	-	8,331	378
正式人員	69,371	-	4,085	-	8,671	7,395	-	-	8,141	378
職員	61,248	-	3,622	-	7,656	6,380	-	-	7,640	378
工員	8,123	-	463	-	1,015	1,015	-	-	501	-
聘僱人員	-	3,050	170	-	381	-	-	-	190	-
合計	69,371	3,050	4,255	-	9,052	7,395	-	-	8,331	378

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數600千元，辦理事項如下：
本處大樓環境清潔工作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95千元，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16,447千元，明細如下：
1.年終獎金：編列111人9,052千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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7,395千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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

115年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	9,383	138	-	3,118	2	114,473	-	114,473
-	8,953	133	-	3,022	2	110,151	-	110,151
-	7,789	106	-	2,532	-	97,351	-	97,351
-	1,164	27	-	490	2	12,800	-	12,800
-	430	5	-	96	-	4,322	-	4,322
-	9,383	138	-	3,118	2	114,473	-	114,473

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115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
103,080	113,906	用人費用	114,473	-	114,473	-	-
64,287	69,137	正式員額薪資	69,371	-	69,371	-	-
2,761	2,916	聘僱及兼職人員薪資	3,050	-	3,050	-	-
3,140	3,579	加（夜）班費	4,255	-	4,255	-	-
13,910	17,649	獎金	16,447	-	16,447	-	-
7,635	8,568	退休及卹償金	8,709	-	8,709	-	-
11,345	12,055	福利費	12,639	-	12,639	-	-
2	2	提繳費	2	-	2	-	-
50,376	57,765	服務費用	53,194	44,931	6,316	1,878	69
3,022	3,156	水電費	3,139	2,670	469	-	-
593	775	郵電費	643	390	253	-	-
3,142	3,689	旅運費	3,649	1,100	924	1,625	-
57	163	印刷裝訂及公告費	82	25	49	4	4
33,857	36,569	修理保養及保固費	35,886	34,800	1,086	-	-
138	729	保險費	651	514	137	-	-
1,006	4,385	一般服務費	5,079	4,679	345	-	55
7,674	7,397	專業服務費	3,163	663	2,241	249	10
699	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
188	200	推展費	200	90	110	-	-
3,561	3,615	材料及用品費	3,865	1,850	1,652	110	253
1,172	1,295	使用材料費	1,150	277	873	-	-
2,389	2,320	用品消耗	2,715	1,573	779	110	253
849	1,007	租金與利息	738	175	118	-	445
33	250	地租及水租	60	60	-	-	-
120	152	房租	140	-	20	-	120
8	9	機器租金	-	-	-	-	-
598	501	交通及運輸設備租金	443	70	48	-	325
89	95	什項設備租金	95	45	50	-	-
118,121	123,906	折舊、折耗及攤銷	124,083	123,688	395	-	-
117,731	123,616	不動產、廠房及設備折舊	123,688	123,688	-	-	-
391	290	攤銷	395	-	395	-	-
847	1,281	稅捐與規費（強制費）	1,190	500	690	-	-
339	450	土地稅	540	-	540	-	-
17	23	消費與行為稅	20	-	20	-	-
491	808	規費	630	500	130	-	-
215	8,051	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,269	7,033	91	-	145
120	120	會費	120	-	-	-	120
10	7,722	捐助、補助與獎助	6,898	6,888	-	-	10
85	209	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	251	145	91	-	15
645	388	短絀、賠償與保險給付	740	-	-	-	740
645	388	各項短絀	740	-	-	-	740
12,416	45	其他	9	-	9	-	-
12,416	45	其他費用	9	-	9	-	-
290,111	309,964	總計	305,561	178,177	123,744	1,988	1,652

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

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

註：1.管理用車輛：客貨兩用車2輛。

2.其他車輛：115年度汰換機車1輛，汰換後計清淤車1輛、機車2輛。

本頁空白

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....15-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....15-11
(二)餘絀撥補預計表.....15-14
(三)現金流量預計表及說明.....15-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....15-17
(二)其他業務收入明細表.....15-18
(三)財務收入明細表.....15-19
(四)其他業務外收入明細表.....15-20
(五)業務費用明細表及說明.....15-21
(六)管理及總務費用明細表及說明.....15-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明.....15-30
(八)財務費用明細表.....15-32
(九)其他業務外費用明細表及說明.....15-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....15-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....15-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....15-40
(十三)資產折舊明細表.....15-42
(十四)資產變賣明細表.....15-43
(十五)資產報廢明細表.....15-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表.....15-46
(十七)基金數額增減明細表.....15-48
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....15-49
(二)5 年來主要營運項目分析表.....15-51
(三)員工人數彙計表.....15-53
(四)用人費用彙計表.....15-54
(五)各項費用彙計表.....15-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....15-57

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,071 萬 1 千元，較預算數 1 億 6,817 萬 6 千元，增加 1,253 萬 5 千元，約 7.45%，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 7,689 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,282 萬元，增加 407 萬 8 千元，約 1.49%，主要係 0403 地震及 0716 旱災、凱米颱風、山陀兒颱風、康芮颱風等天災頻繁較多所致。

(三)業務外收入：決算數 1,314 萬 6 千元，較預算數 617 萬 7 千元，增加 696 萬 9 千元，約 112.82%，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 94 萬 1 千元，較預算數 12 萬 8 千元，增加 81 萬 3 千元，約 635.53%，主要係轉投資金融資產(合庫)依臺灣證券交易所最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，致費用較高所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 8,398 萬 3 千元，較預算短絀 9,859 萬 5 千元，減少 1,461 萬 2 千元，約 14.82%，主要係政府補助款較預算數高，及央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

(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 4,779 萬 8 千元，可用預算數 4 億 4,864 萬 6 千元，執行率約 99.81%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,979 萬 2 千元，較分配預算數 9,175 萬元，減少 195 萬 8 千元，約 2.13%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,472 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 5,221 萬 7 千元，減少 749 萬 4 千元，約 4.92%。

(三)業務外收入：實際數 635 萬 8 千元，較分配預算數 450 萬元，增加 185 萬 8 千元，約 41.28%，主要係土地撥用收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 14 萬 9 千元，較分配預算數 14 萬 4 千元，增加 5 千元，約 3.75%。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,872 萬 3 千元，較分配預算短絀 5,611 萬 1 千元，減少 738 萬 8 千元，約 13.17%。

(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 320 萬元，分配預算數 1 億 705 萬元，執行率約 189.82%，主要係承包商積極趕工，使工程進度超前，達估驗標準及完成驗收付款程序，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.56 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、72,800 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 1,050 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 75 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 675 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 7 億 1,951 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 3 億 5,950 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,210 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 3 億 6,001 萬 9 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,080 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,291 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 7 億 3,753 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 235 萬 2 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 7 億 1,951 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,269 萬 5 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 196 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 3 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 97 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 15-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 20 萬 3 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 20 萬 3 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 7,198 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,305 萬 9 千元，減少 1,107 萬 2 千元，約 6.05%。

(二)業務成本與費用 3 億 1,931 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 320 萬 3 千元，增加 1,611 萬元，約 5.31%。

(三)業務外收入 911 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 909 萬元，增加 2 萬 2 千元，約 0.24%。

(四)業務外費用 23 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 28 萬 5 千元，減少 5 萬元，約 17.54%，主要係財產交易短絀減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，增加 2,711 萬元，約 24.35%，主要係其他補助收入減少及業務費用增加所致。

(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)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 7,428 萬 4 千元，共計短絀 2 億 1,273 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1,802 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 443 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 4,288 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 2,042 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,159 萬元、攤銷無形資產 45 萬 4 千元、固定資產報廢損失 6 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
3. 收取利息 423 萬 2 千元、收取股利 20 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 7 億 3,581 萬 2 千元，其中現金流入 171 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 171 萬 9 千元；現金流出 7 億 3,753 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 3,753 萬 1 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 億 1,951 萬 9 千元，其中現金流入 7 億 1,951 萬 9 千元，係增加政府撥充基金 7 億 1,951 萬 9 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3,431 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 7 億 2,575 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 9,144 萬元。

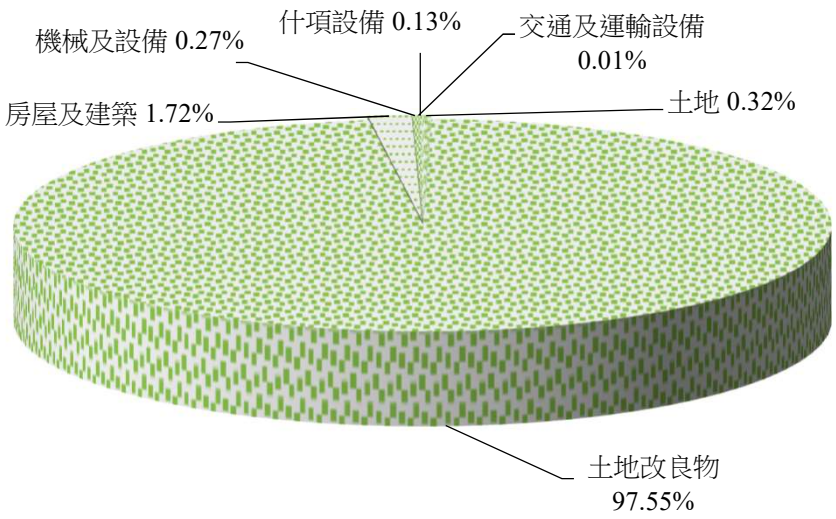
伍、其他

無

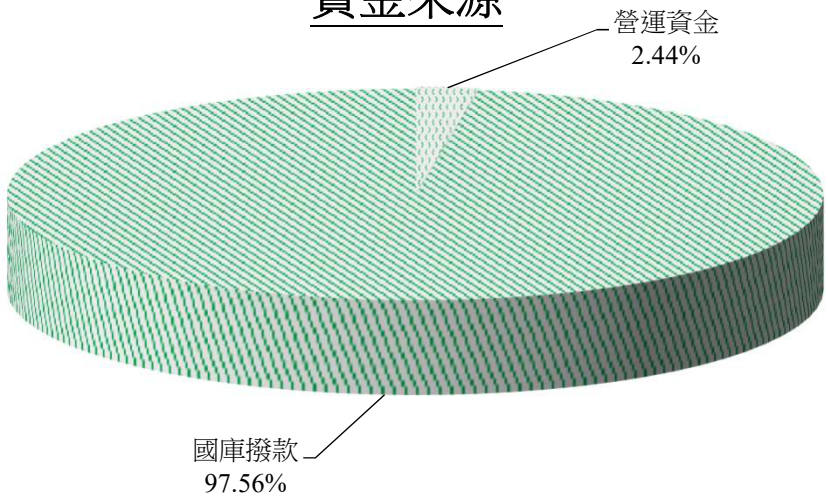
圖一

115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



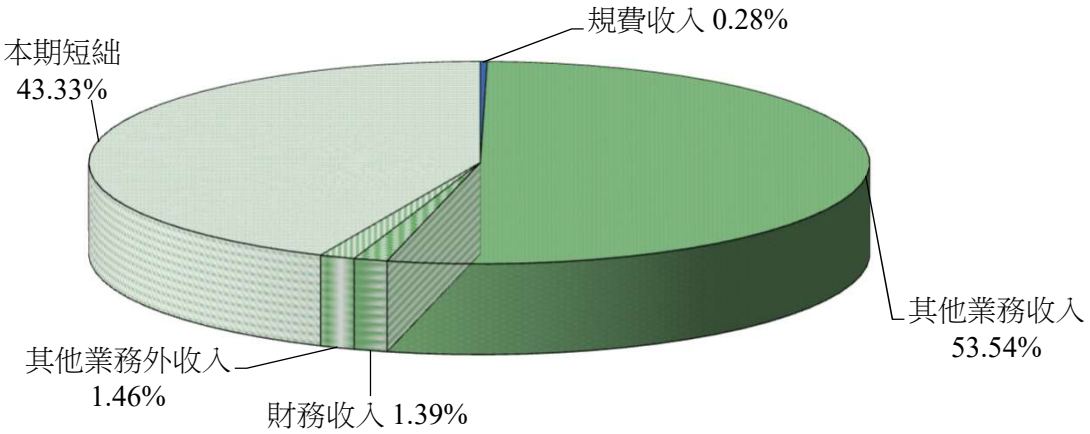
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	2,352	營運資金	18,012
土地改良物	719,519	國庫撥款	719,519
房屋及建築	12,695		
機械及設備	1,960		
交通及運輸設備	30		
什項設備	975		
合　計	**737,531**	合　計	**737,531**

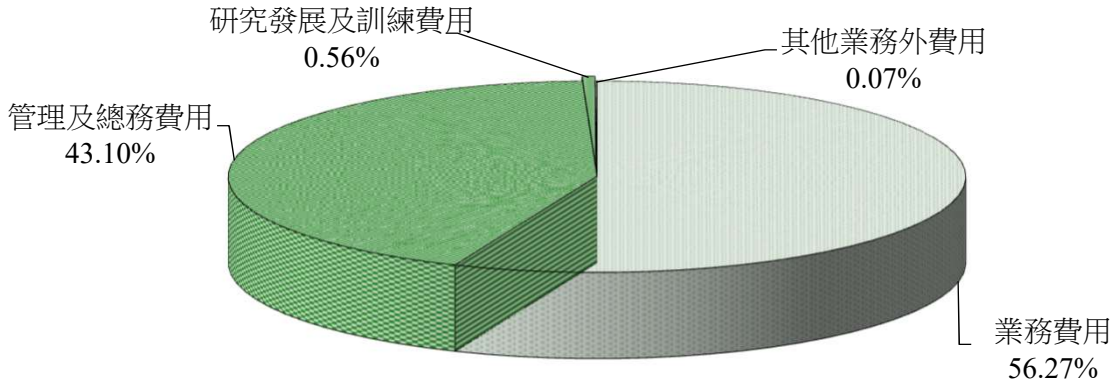
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

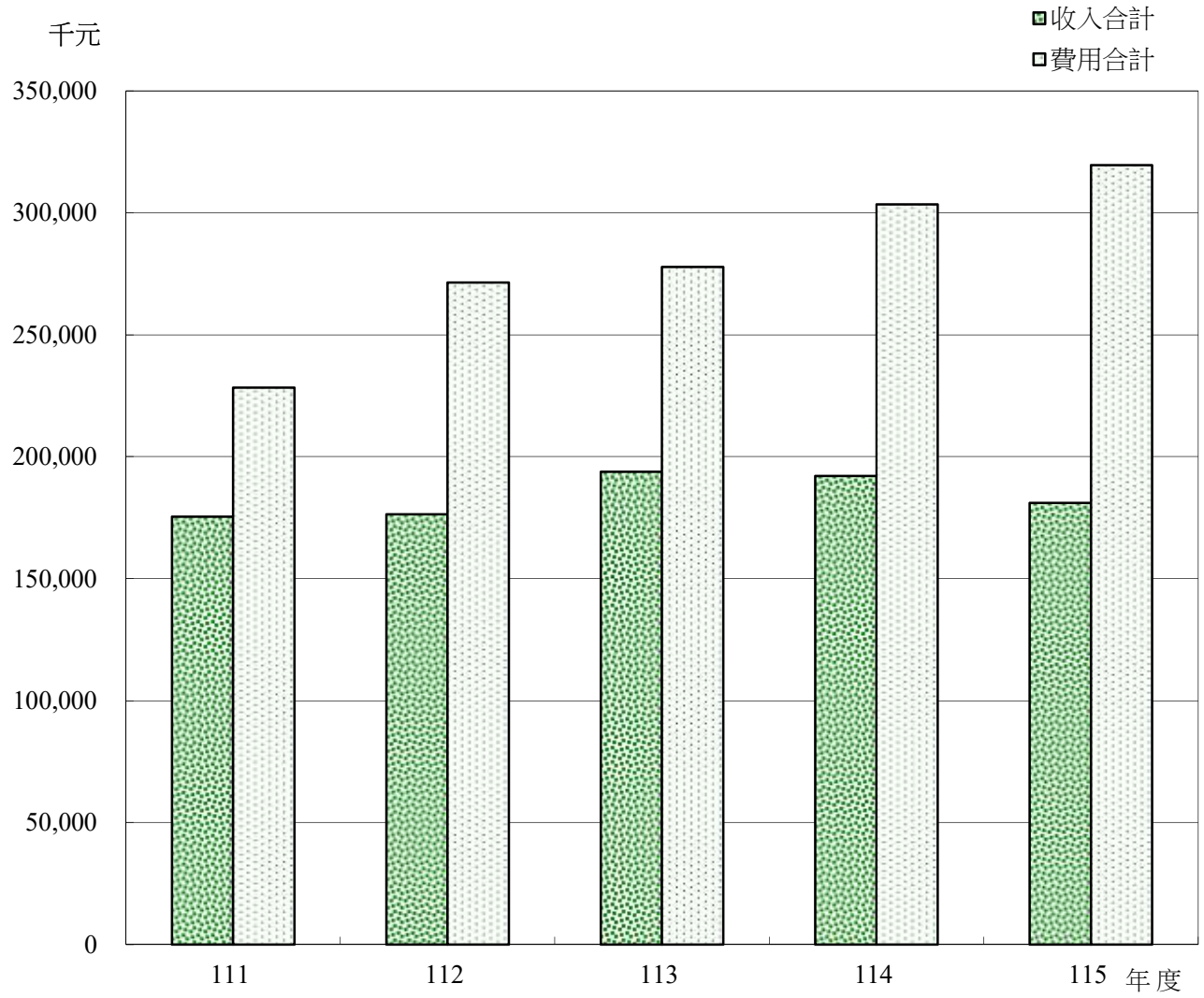


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**171,987**	**業務成本與費用**	**319,313**
租金及權利金收入	0	業務費用	179,811
規費收入	904	管理及總務費用	137,721
其他業務收入	171,083	研究發展及訓練費用	1,781
業務外收入	**9,112**	**業務外費用**	**235**
財務收入	4,435	其他業務外費用	235
其他業務外收入	4,677		
本期短絀	**138,449**		
收入及短絀總額	**319,548**	**成本與費用總額**	**319,548**

圖三

最近五年收入與費用

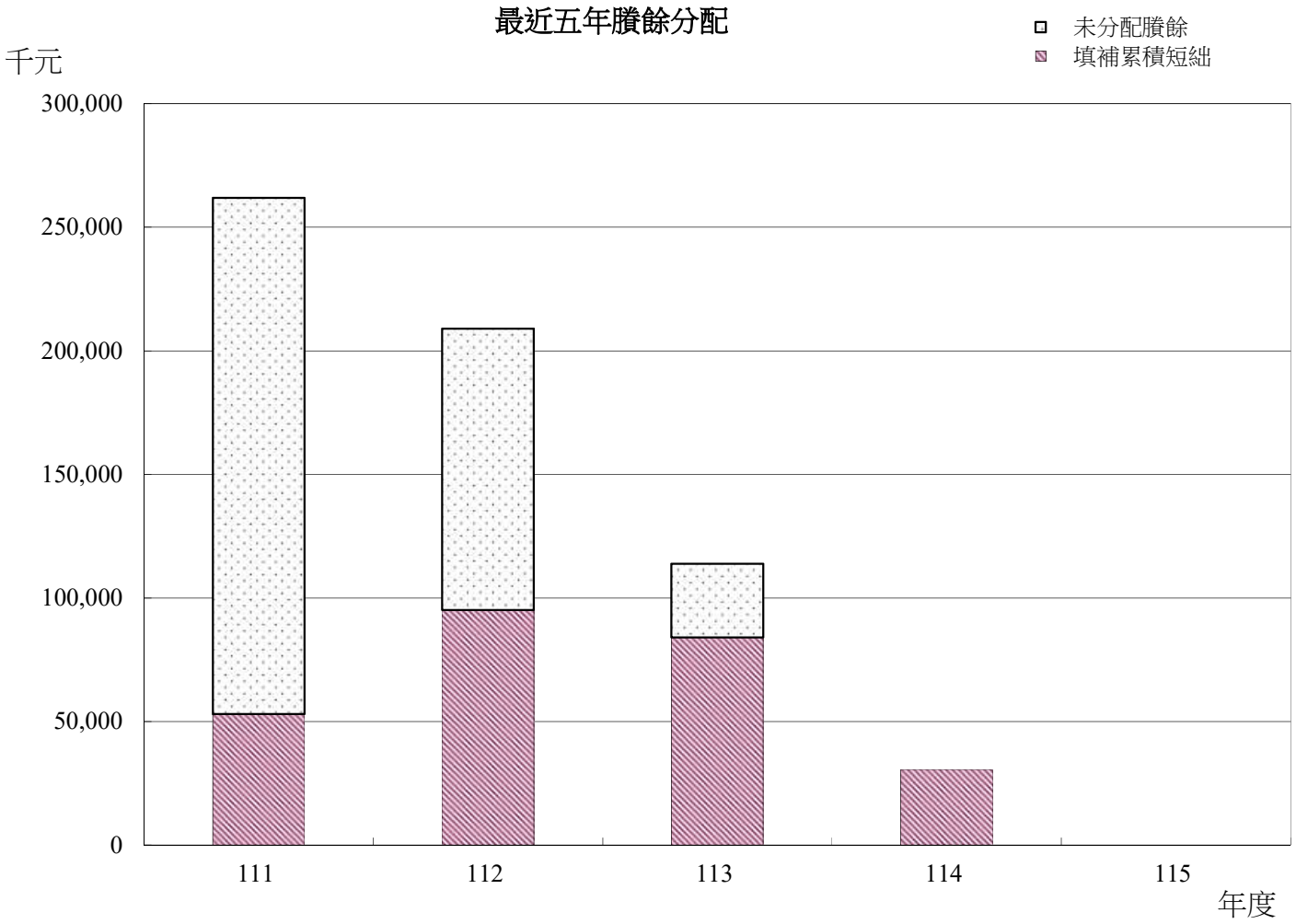


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	169,306	165,439	180,711	183,059	171,987
業務外收入	6,085	10,923	13,146	9,090	9,112
收入合計	**175,391**	**176,362**	**193,857**	**192,149**	**181,099**
費用					
業務成本與費用	227,931	271,343	276,898	303,203	319,313
業務外費用	395	142	941	285	235
費用合計	**228,326**	**271,484**	**277,840**	**303,488**	**319,548**
本期餘絀	**-52,935**	**-95,123**	**-83,983**	**-111,339**	**-138,449**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	52,935	95,123	83,983	30,448	0
未分配賸餘	208,970	113,847	29,864	0	0
合　計	**261,905**	**208,970**	**113,847**	**30,448**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
180,711	**100.00**	**業務收入**	**171,987**	**100.00**	**183,059**	**100.00**	**-11,072**	**-6.05**
-	-	規費收入	904	0.53	-	-	904	-
-	-	使用規費收入	904	0.53	-	-	904	-
180,711	100.00	其他業務收入	171,083	99.47	183,059	100.00	-11,976	-6.54
178,877	98.99	其他補助收入	169,830	98.75	180,170	98.42	-10,340	-5.74
1,834	1.01	雜項業務收入	1,253	0.73	2,889	1.58	-1,636	-56.63
276,898	**153.23**	**業務成本與費用**	**319,313**	**185.66**	**303,203**	**165.63**	**16,110**	**5.31**
153,576	84.98	業務費用	179,811	104.55	164,319	89.76	15,492	9.43
153,576	84.98	業務費用	179,811	104.55	164,319	89.76	15,492	9.43
122,508	67.79	管理及總務費用	137,721	80.08	137,033	74.86	688	0.50
122,508	67.79	管理費用及總務費用	137,721	80.08	137,033	74.86	688	0.50
815	0.45	研究發展及訓練費用	1,781	1.04	1,851	1.01	-70	-3.78
815	0.45	訓練費用	1,781	1.04	1,851	1.01	-70	-3.78
-96,187	**-53.23**	**業務賸餘(短絀)**	**-147,326**	**-85.66**	**-120,144**	**-65.63**	**-27,182**	**22.62**
13,146	**7.27**	**業務外收入**	**9,112**	**5.30**	**9,090**	**4.97**	**22**	**0.24**
9,770	5.41	財務收入	4,435	2.58	4,367	2.39	68	1.56
9,514	5.26	利息收入	4,232	2.46	4,170	2.28	62	1.49
256	0.14	投資賸餘	203	0.12	197	0.11	6	3.05
3,376	1.87	其他業務外收入	4,677	2.72	4,723	2.58	-46	-0.97
-	-	財產交易賸餘	1,681	0.98	1,681	0.92	-	-
2,682	1.48	租賃收入	2,992	1.74	3,038	1.66	-46	-1.51
364	0.20	違規罰款收入	1	-	1	-	-	-
330	0.18	雜項收入	3	-	3	-	-	-
941	**0.52**	**業務外費用**	**235**	**0.14**	**285**	**0.16**	**-50**	**-17.54**
609	0.34	財務費用	-	-	-	-		-
609	0.34	投資短絀	-	-	-	-		-
332	0.18	其他業務外費用	235	0.14	285	0.16	-50	-17.54
4	-	財產交易短絀	60	0.03	120	0.07	-60	-50.00
328	0.18	雜項費用	175	0.10	165	0.09	10	6.06
12,204	**6.75**	**業務外賸餘(短絀)**	**8,877**	**5.16**	**8,805**	**4.81**	**72**	**0.82**

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115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	%
-83,983	**-46.47**	**本期賸餘(短絀)**	**-138,449**	**-80.50**	**-111,339**	**-60.82**	**-27,110**	**24.35**
1,148	**0.64**	**本期其他綜合餘絀**	**19,958**	**11.60**	**-304**	**-0.17**	**20,262**	**-**
1,148	0.64	後續可能重分類至餘絀之項目	19,958	11.60	-304	-0.17	20,262	-
1,148	0.64	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	19,958	11.60	-304	-0.17	20,262	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列90萬4千元，係使用規費收入，詳第15-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億7,108萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,981萬1千元，係業務費用，詳第15-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,772萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第15-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列178萬1千元，係訓練費用，詳第15-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億4,732萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列443萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列467萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列23萬5千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第15-33頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘887萬7千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億3,844萬9千元。

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
1,148	**後續可能重分類至餘絀之項目**	19,958	-304
1,148	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	19,958	-304
1,148	**其他綜合餘絀合計**	19,958	-304

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115年度 **單位：新臺幣千元**

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
30,448	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
30,448	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
30,448	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
30,448	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
111,339	**100.00**	**短絀之部**	**212,733**	**100.00**	
111,339	100.00	本期短絀	138,449	65.08	
-	-	前期待填補之短絀	74,284	34.92	
30,448	**27.35**	**填補之部**	**-**	**-**	
30,448	27.35	撥用賸餘	-	-	
80,891	**72.65**	**待填補之短絀**	**212,733**	**100.00**	

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115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）	-138,449	
利息股利之調整	-4,435	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-142,884	
調整項目	120,423	加項：提列折舊121,590千元、攤銷無形資產454千元、固定資產報廢損失60千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,681千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-22,461	
收取利息	4,232	
收取股利	203	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-18,026**	
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	-737,531	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-735,812**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	719,519	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**719,519**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-34,319**	
期初現金及約當現金	**725,759**	
期末現金及約當現金	**691,440**	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加20,262千元。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少304千元。

3.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加8,569千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
規費收入	**904**	
使用規費收入	904	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入697千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入207千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**171,083**	
其他補助收入	169,830	政府補助農田水利事業收入169,830千元。
雜項業務收入	1,253	1.調度水收入(供台水公司)1,000千元。 2.調度水收入(供其他使用)159千元。 3.光電設施回饋金94千元。

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115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	**4,435**	
利息收入	4,232	定期存款、活期存款等利息收入4,232千元。
投資賸餘	203	金融資產之股利收入203千元。

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115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	**4,677**	
財產交易賸餘	1,681	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,681千元。
租賃收入	2,992	1.土地租金收入1,816千元。 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	以前年度費用退還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115年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
153,576	**164,319**	**業務費用**	**179,811**
153,576	164,319	業務費用	179,811
350	1,255	用人費用	1,117
350	1,255	加（夜）班費	1,117
39,038	42,620	服務費用	46,820
3,021	2,150	水電費	2,450
148	220	郵電費	150
922	908	旅運費	2,748
36	97	印刷裝訂及公告費	172
30,175	30,504	修理保養及保固費	36,144
172	522	保險費	336
27	3,797	一般服務費	2,602
4,536	4,222	專業服務費	2,018
1	200	推展費	200
632	1,864	材料及用品費	2,449
211	330	使用材料費	399
421	1,534	用品消耗	2,050
186	206	租金與利息	376
98	156	地租及水租	146
-	30	房租	150
32	20	機器租金	20
56	-	交通及運輸設備租金	60
106,245	112,436	折舊、折耗及攤銷	121,590
106,245	112,436	不動產、廠房及設備折舊	121,590
323	564	稅捐與規費（強制費）	554
94	150	土地稅	150
13	20	房屋稅	15
40	42	消費與行為稅	42
177	352	規費	347

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	5,374	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	6,905
-	5,124	**捐助、補助與獎助**	6,810
-	250	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	95
6,802	-	**其他**	-
6,802	-	**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115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1,117千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,450千元。
郵電費	數據通信費計150千元。
旅運費	共計2,748千元，包括： 1.國內旅費計900千元。 2.其他旅運費計1,848千元。
印刷裝訂及公告費	共計172千元，包括： 1.印刷及裝訂費計152千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計36,144千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,200千元。 2.一般房屋修護費計637千元。 3.機械及設備修護費計80千元。 4.交通及運輸設備修護費計110千元。 5.什項設備修護費計117千元。
保險費	共計336千元，包括： 1.一般房屋保險費計5千元。 2.交通及運輸設備保險費計70千元。 3.責任保險費計50千元。 4.其他保險費計211千元。
一般服務費	共計2,602千元，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.義(志)工服務費160千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計2,372千元，明細如下: (1)計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,252千元(約3人)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務約用人員費用120千元(約60人)。
專業服務費	共計2,018千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計330千元。 3.工程及管理諮詢服務費計150千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計278千元。 5.委託調查研究費計900千元，明細如下： (1)委外航拍產製正射影像計畫150千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) (2)國有土地移交撥用之地籍量測、管理範圍規劃、實測成果認證、原有地理資訊圖資

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115年度

科　　目	說　　明
	檢核更新計畫150千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) (3)渠道水文資料調查、流量率定建置計畫150千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (4)配合農田水利設施範圍劃設、公告，圳路使用他人土地及面積範圍圖資調查，進行渠道基本資料調查建置及圳路數值檔案更新建立計畫150千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (5)圳路生態物種調查300千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計240千元。
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399千元，包括： 1.燃料計199千元。 2.設備零件計200千元。
用品消耗	共計2,050千元，包括： 1.辦公(事務)用品計136千元。 2.報章什誌346千元。 3.化學藥劑與實驗用品計20千元。 4.服裝計658千元。 5.食品計790千元。 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146千元。
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	機械及設備租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計60千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計121,590千元，包括： 1.土地改良物折舊計112,944千元。 2.一般房屋折舊計1,463千元。 3.機械及設備折舊計5,721千元。 4.交通及運輸設備折舊計555千元。 5.什項設備折舊計907千元。
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15千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計42千元。
規費	共計347千元，包括： 1.行政規費與強制費計326千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。

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115年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計6,810千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,760千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計95千元，包括： 1.獎勵費用80千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)費用計15千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
122,508	**137,033**	**管理及總務費用**	**137,721**
122,508	137,033	管理費用及總務費用	137,721
110,902	127,161	用人費用	127,554
60,431	75,823	正式員額薪資	77,587
2,064	2,468	聘僱及兼職人員薪資	2,542
2,949	3,667	加（夜）班費	3,718
12,066	19,267	獎金	17,936
23,067	9,956	退休及卹償金	12,304
-	2,640	資遣費	737
10,325	13,337	福利費	12,726
-	3	提繳費	4
8,912	7,682	服務費用	7,561
687	625	水電費	768
426	752	郵電費	606
1,023	1,272	旅運費	660
61	72	印刷裝訂及公告費	78
-	150	保險費	150
2,340	991	一般服務費	1,305
3,214	2,808	專業服務費	2,982
702	702	公關慰勞費	702
459	310	推展費	310
1,980	1,598	材料及用品費	1,812
1,980	1,598	用品消耗	1,812
214	130	租金與利息	290
4	-	地租及水租	-
-	10	房租	10
168	80	機器租金	70
43	40	交通及運輸設備租金	110
-	-	什項設備租金	100

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
475	400	**折舊、折耗及攤銷**	454
475	400	**攤銷**	454
12	62	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	-
12	62	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	-
13	-	**其他**	50
13	-	**其他費用**	50

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115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77,587千元，包括： 1.職員薪金計71,414千元。 2.工員工資計6,173千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,542千元。
加（夜）班費	共計3,718千元，包括： 1.延長工時加班費計1,038千元。 2.未休假加班費計2,680千元。
獎金	共計17,936千元，包括： 1.考績獎金計7,913千元。 2.年終獎金計10,017千元。 3.其他獎金計6千元。
退休及卹償金	共計12,304千元，包括： 1.職員退休及離職金計10,216千元。 2.工員退休及離職金計380千元。 3.卹償金計1,708千元。
資遣費	共計737千元，包括： 1.職員資遣費計493千元。 2.工員資遣費計244千元。
福利費	共計12,726千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,616千元。 2.傷病醫藥費計88千元。 3.其他福利費計3,022千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計768千元，包括： 1.工作場所電費計750千元。 2.工作場所水費計18千元。
郵電費	共計606千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.電話費計300千元。 3.數據通信費計276千元。
旅運費	共計660千元，包括： 1.國內旅費計650千元。 2.貨物運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計78千元。

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115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1,305千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計20千元。 2.外包費計650千元，係電子保全服務650千元(非人力保全)。 3.計時與計件人員酬金293千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務約用人員費用293千元(約36人) 4.體育活動費計342千元。
專業服務費	共計2,982千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計145千元。 2.電腦軟體服務費計2,837千元。
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1,812千元，包括： 1.辦公(事務)用品計330千元。 2.報章什誌計15千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計15千元。 4.食品計911千元。 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536千元。
租金與利息	
地租及水租	
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70千元。
交通及運輸設備租金	車租計110千元。
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454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)	
其他	
其他費用	其他各項費用計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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
815	**1,851**	**研究發展及訓練費用**	**1,781**
815	1,851	訓練費用	1,781
815	1,806	服務費用	1,420
760	900	旅運費	1,178
-	44	印刷裝訂及公告費	30
55	862	專業服務費	212
-	45	材料及用品費	321
-	45	用品消耗	321
-	-	租金與利息	40
-	-	交通及運輸設備租金	40

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國115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1,178千元。
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212千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計12千元。 2.委託考選訓練費計200千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計321千元，包括： 1.辦公(事務)用品計10千元。 2.食品計311千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計40千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

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

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
332	**285**	**其他業務外費用**	**235**
4	120	財產交易短絀	60
4	120	短絀、賠償與保險給付	60
4	120	各項短絀	60
328	165	雜項費用	175
321	165	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	175
115	115	會費	115
56	50	捐助、補助與獎助	60
150	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	-
7	-	賠償給付	-

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計60千元。
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計60千元，係捐助花蓮縣各地區農會60千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	

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	2,352	719,519	12,695	1,960	30
一次性項目	2,352	719,519	12,695	1,960	30
合　　計	**2,352**	**719,519**	**12,695**	**1,960**	**30**

良擴充明細表

115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			
975	-	-	-	-	737,531	-	737,531	
975	-	-	-	-	737,531	-	737,531	土地改良物719,519千元，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359,500千元，暫以6.15%估算工程管理費22,109千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計360,019千元，暫以3.00%估算工程管理費10,801千元。 以上本年度合計編列工程管理費32,910千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
975					**737,531**		**737,531**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	18,012	-	719,519	-
一次性項目	18,012	-	719,519	-
合　　計	**18,012**		**719,519**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
737,531	100.00	-	-	-	-	737,531	100.00
737,531	100.00	-	-	-	-	737,531	100.00
737,531	**100.00**					**737,531**	**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	737,531	18,012	-	719,519	-	-
一次性項目	737,531	18,012	-	719,519	-	-
合　　計	**737,531**	**18,012**		**719,519**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					737,531	100.00	737,531	100.00
	11501~11512				737,531	100.00	737,531	100.00
					737,531	**100.00**	**737,531**	**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115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	3,005,271	60,474	29,628	5,440	5,062	-	-	-	-	-	3,105,875
上年度預計增減資產原值	196,750	-	12,627	-465	800	-	-	-	-	-	209,712
本年度預計增減資產原值	727,488	12,695	1,960	30	975	-	-	-	-	-	743,148
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,929,509	73,169	44,215	5,005	6,837	-	-	-	-	-	4,058,735
本年度應提折舊額	112,944	1,463	5,721	555	907	-	-	-	-	-	121,590
業務費用	112,944	1,463	5,721	555	907	-	-	-	-	-	121,590

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115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115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	600	540	60	-	-	60
土地改良物	600	540	60	-	-	60
土地改良物	600	540	60	-	-	60

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	152,242,106	15,224,210,596	3,932	-	3,932
合計			3,932	-	3,932

其餘絀明細表

115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
405,948	0	0.50	203	197	256
			203	**197**	**256**

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,289,920	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	8,569	
國庫增撥數	719,519	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,018,008	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,386,953	資產	4,101,176	3,491,579	609,597
1,031,888	流動資產	1,001,329	1,035,648	-34,319
721,844	現金	691,440	725,759	-34,319
309,889	流動金融資產	309,889	309,889	-
155	預付款項	-	-	
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	-
2,316,702	不動產、廠房及設備	3,062,338	2,417,968	644,370
202,826	土地	227,407	205,135	22,272
1,622,861	土地改良物	2,329,956	1,714,872	615,084
14,412	房屋及建築	24,434	13,202	11,232
24,410	機械及設備	29,235	32,996	-3,761
3,544	交通及運輸設備	2,314	2,839	-525
3,175	什項設備	3,518	3,450	68
445,474	購建中固定資產	445,474	445,474	-
2,179	無形資產	1,325	1,779	-454
2,179	無形資產	1,325	1,779	-454
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
3,386,953	合計	4,101,176	3,491,579	609,597
102,796	負債	102,966	102,966	-
4,223	流動負債	4,393	4,393	-
4,223	應付款項	4,393	4,393	-
36,168	長期負債	36,168	36,168	-
36,168	長期債務	36,168	36,168	-
62,405	其他負債	62,405	62,405	-
62,405	什項負債	62,405	62,405	-
3,284,158	淨值	3,998,210	3,388,613	609,597
3,081,012	基金	4,018,008	3,289,920	728,088
3,081,012	基金	4,018,008	3,289,920	728,088

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114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	-
29,864	累積餘絀	-212,733	-74,284	-138,449
29,864	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-212,733	-74,284	-138,449
124,782	淨值其他項目	144,436	124,478	19,958
124,782	累積其他綜合餘絀	144,436	124,478	19,958
3,386,953	合計	4,101,176	3,491,579	609,597

註：信託代理與保證資產(負債)24,703千元，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115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		-	-	35,200	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	800,000.00	7,200	
輸水渠道除草	平方公尺	850,000.00	8.00	6,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	72,800.00	250.00	18,200	
構造物維護	座	150.00	20,000.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,050.00	250,000.00	262,500	
農田水利設施更新改善		-	-	719,519	
灌溉排水渠道更新改善	公里	75.00	9,370,893.33	702,817	
構造物更新改善	座	675.00	24,743.70	16,702	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,104	
輸水渠道改善及修補	公里	11.79	495,347.07	5,840	
輸水渠道除草	平方公尺	208,265.00	11.03	2,297	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,339.60	160.95	7,941	

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115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	995.00	18,116.97	18,026	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,019.40	239,191.16	243,831	
農田水利設施更新改善		-	-	422,389	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	20,791,800.55	415,836	
構造物更新改善	座	79.00	82,945.84	6,553	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,019	
輸水渠道改善及修補	公里	120.55	97,604.66	11,766	
輸水渠道除草	平方公尺	211,868.00	11.28	2,389	
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	114.88	7,153	
構造物維護	座	1,120.00	25,634.92	28,711	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,012.61	218,707.05	221,465	
農田水利設施更新改善		-	-	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	

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115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	-1	111	
專任人員	112	-1	111	
職員	93		93	
駐衛警	-	-	-	
技工	9	-1	8	
工友	5		5	
約僱	5		5	
總　　計	112	-1	111	

註：「進用約用人員」99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96人次。

農業部農
花蓮農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	1,117	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,077	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	928	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	149	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	40	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	77,587	2,542	3,718	-	10,017	7,913	-	6	10,596	1,708
正式人員	77,587	-	3,605	-	9,699	7,913	-	5	10,438	1,708
職員	71,414	-	3,345	-	8,927	7,141	-	4	10,058	1,708
工員	6,173	-	260	-	772	772	-	1	380	-
聘僱人員	-	2,542	113	-	318	-	-	1	158	-
合計	77,587	2,542	4,835	-	10,017	7,913	-	6	10,596	1,708

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,665千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,252千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413千元。

二、獎金計編列17,936千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人10,017千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列106人7,913千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列30人6千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
115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				
-	-	-	-	-	-	1,117	-	1,117
-	-	-	-	-	-	1,077	-	1,077
-	-	-	-	-	-	928	-	928
-	-	-	-	-	-	149	-	149
-	-	-	-	-	-	40	-	40
737	9,616	88	-	3,022	4	127,554	-	127,554
737	9,108	80	-	2,942	4	123,826	-	123,826
493	8,218	64	-	2,638	-	114,010	-	114,010
244	890	16	-	304	4	9,816	-	9,816
-	508	8	-	80	-	3,728	-	3,728
737	9,616	88	-	3,022	4	128,671	-	128,671

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
111,252	128,416	用人費用	128,671	1,117	127,554	-	-
60,431	75,823	正式員額薪資	77,587	-	77,587	-	-
2,064	2,468	聘僱及兼職人員薪資	2,542	-	2,542	-	-
3,299	4,922	加（夜）班費	4,835	1,117	3,718	-	-
12,066	19,267	獎金	17,936	-	17,936	-	-
23,067	9,956	退休及卹償金	12,304	-	12,304	-	-
-	2,640	資遣費	737	-	737	-	-
10,325	13,337	福利費	12,726	-	12,726	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
48,764	52,108	服務費用	55,801	46,820	7,561	1,420	-
3,708	2,775	水電費	3,218	2,450	768	-	-
574	972	郵電費	756	150	606	-	-
2,705	3,080	旅運費	4,586	2,748	660	1,178	-
97	213	印刷裝訂及公告費	280	172	78	30	-
30,175	30,504	修理保養及保固費	36,144	36,144	-	-	-
172	672	保險費	486	336	150	-	-
2,367	4,788	一般服務費	3,907	2,602	1,305	-	-
7,805	7,892	專業服務費	5,212	2,018	2,982	212	-
702	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
460	510	推展費	510	200	310	-	-
2,612	3,507	材料及用品費	4,582	2,449	1,812	321	-
211	330	使用材料費	399	399	-	-	-
2,400	3,177	用品消耗	4,183	2,050	1,812	321	-
400	336	租金與利息	706	376	290	40	-
102	156	地租及水租	146	146	-	-	-
-	40	房租	160	150	10	-	-
199	100	機器租金	90	20	70	-	-
98	40	交通及運輸設備租金	210	60	110	40	-
-	-	什項設備租金	100	-	100	-	-
106,720	112,836	折舊、折耗及攤銷	122,044	121,590	454	-	-
106,245	112,436	不動產、廠房及設備折舊	121,590	121,590	-	-	-
475	400	攤銷	454	-	454	-	-
323	564	稅捐與規費（強制費）	554	554	-	-	-
94	150	土地稅	150	150	-	-	-
13	20	房屋稅	15	15	-	-	-
40	42	消費與行為稅	42	42	-	-	-
177	352	規費	347	347	-	-	-
333	5,601	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,080	6,905	-	-	175
115	115	會費	115	-	-	-	115
56	5,174	捐助、補助與獎助	6,870	6,810	-	-	60
162	312	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95	95	-	-	-
620	120	短絀、賠償與保險給付	60	-	-	-	60
614	120	各項短絀	60	-	-	-	60
7	-	賠償給付	-	-	-	-	-
6,815	-	其他	50	-	50	-	-
6,815	-	其他費用	50	-	50	-	-
277,840	303,488	總計	319,548	179,811	137,721	1,781	235

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115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。

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 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....16-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....16-11
(二)餘絀撥補預計表.....16-14
(三)現金流量預計表及說明.....16-15
三、預算明細表
(一)規費收入明細表.....16-17
(二)財務收入明細表.....16-18
(三)其他業務外收入明細表.....16-19
(四)業務費用明細表及說明.....16-20
(五)管理及總務費用明細表及說明.....16-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明.....16-28
(七)財務費用明細表.....16-30
(八)其他業務外費用明細表及說明.....16-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....16-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....16-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....16-38
(十二)資產折舊明細表.....16-40
(十三)資產變賣明細表.....16-41
(十四)資產報廢明細表.....16-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....16-44
(十六)基金數額增減明細表.....16-46
(十七)購置無形資產明細表.....16-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....16-49
(二)5 年來主要營運項目分析表.....16-51
(三)員工人數彙計表.....16-53
(四)用人費用彙計表.....16-54
(五)各項費用彙計表.....16-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....16-57

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 583 萬 7 千元，較預算數 560 萬元，增加 23 萬 7 千元，約 4.22%，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 1,237 萬 8 千元，較預算數 2 億 5,832 萬 3 千元，減少 4,594 萬 5 千元，約 17.79%，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。

(三)業務外收入：決算數 3 億 1,700 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,478 萬 2 千元，增加 4,222 萬 6 千元，約 15.37%，主要係央行升息政策，存款利率調升且利息覈實繳入所致。

(四)業務外費用：決算數 632 萬 1 千元，較預算數 783 萬元，減少 150 萬 9 千元，約 19.28%，主要係各項業務需求較預期減少並撙節開支，致費用較預算數為低。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 414 萬 6 千元，較預算賸餘 1,422 萬 9 千元，增加 8,991 萬 7 千元，約 631.93%，主要係因中央銀行升息致利息收入較預算數增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4,965 萬 5 千元，可用預算數 5,469 萬 4 千元，執行率約 90.79%，主要係辦理新建內湖大樓工程、轄區內灌溉、執行「芋子園圳路及五股坑溪擴大灌區服務」等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 578 萬 1 千元，較分配預算數 280 萬元，增加 298 萬 1 千元，約 106.47%，主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較分配預算數為高。

(二)業務成本與費用：實際數 7,227 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 3,108 萬 1 千元，減少 5,880 萬 7 千元，約 44.86%，主要係各項業務費用刻正進行中並撙節開支及基於員額控管實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2 億 731 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 9,264 萬 1 千元，增加 1,467 萬 2 千元，約 7.62%。

(四)業務外費用：實際數 127 萬 5 千元，較分配預算數 470 萬 2 千元，減少 342 萬 7 千元，約 72.89%，主要係各項推展業務尚在執行規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 3,954 萬 6 千元，較分配預算賸餘 5,965 萬 8 千元，增加 7,988 萬 8 千元，約 133.91%，主要係利息收入利率調高及租賃收入較預期為高；另各項業務費用刻正進行中並撙節開支，致實際費用較預期為低。

(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 1,510 萬 5 千元，分配預算數 5,725 萬元，執行率約 26.38%，主要係分回房屋依實際驗收進度支付價款，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，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 9 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2,800 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 2,800 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 84 萬元。

(三)房屋及建築 3,850 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 3,850 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 115 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 199 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 7,359 萬元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2,800 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 3,850 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 238 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 171 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 300 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 0.5 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，係規費收入，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 2 億 9,961 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 6,790 萬 2 千元，增加 3,171 萬 1 千元，約 11.84%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 3 億 5,460 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 7,866 萬 4 千元，減少 2,406 萬 3 千元，約 6.35%。

(四)業務外費用 1,148 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 939 萬 8 千元，增加 208 萬 3 千元，約 22.16%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 4,910 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 1 億 696 萬 4 千元，減少 5,785 萬 7 千元，約 54.09%，主要係業務費用增加及財產交易賸餘減少所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 16-7 頁）、圖三（第 16-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 4,910 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 59 億 587 萬 5 千元，共有賸餘 59 億 5,498 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 3,204 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 4,910 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 7,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2,089 萬 3 千元。
2. 調整項目淨減 1,706 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 4,510 萬元、攤銷無形資產 170 萬 1 千元、固定資產報廢損失 3 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 6,389 萬 2 千元。
3. 收取利息 6,999 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,099 萬 2 千元，其中現金流入 6,389 萬 8 千元，係固定資產變賣收入 6,389 萬 8 千元；現金流出 7,489 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 7,359 萬元、增加無形資產及其他資產 130 萬元。

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,105 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 54 億 6,253 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 54 億 8,359 萬 1 千元。

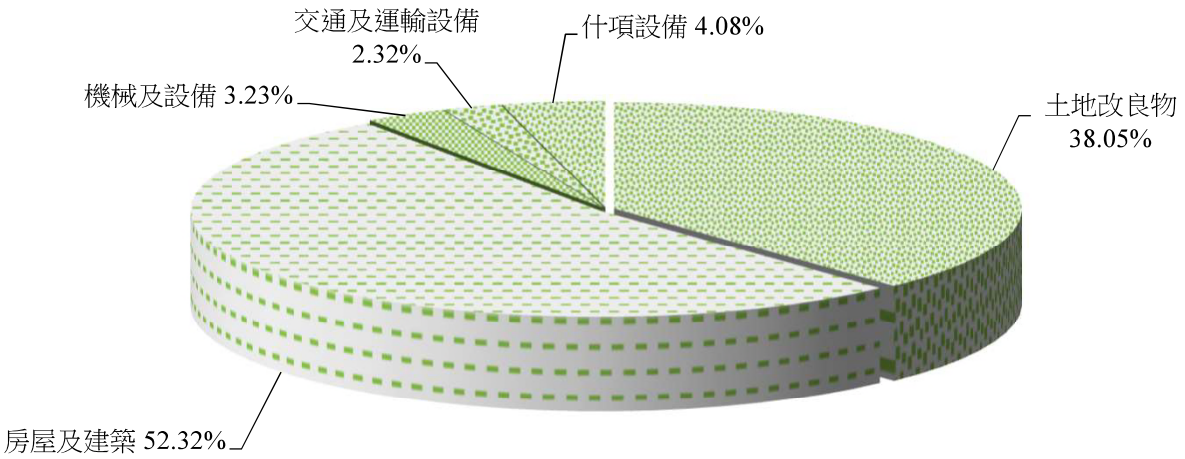
伍、其他

無

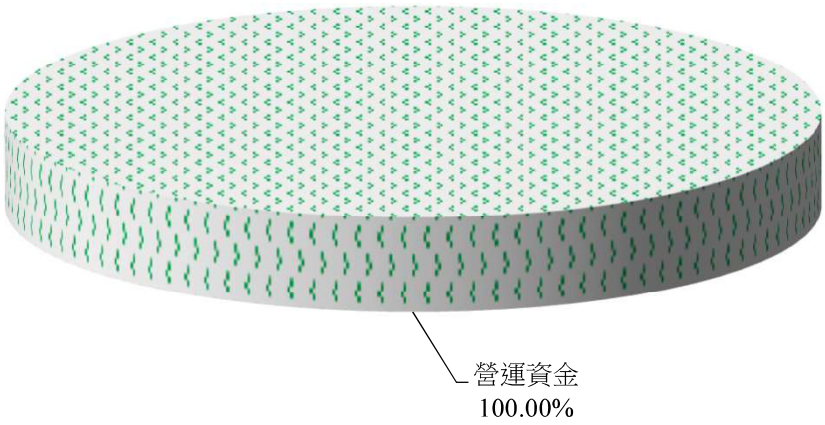
圖一

115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

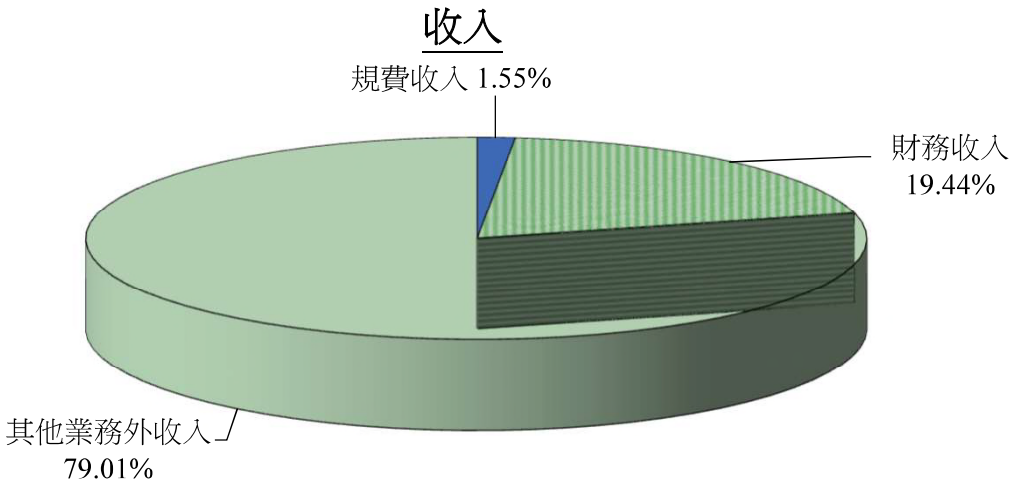


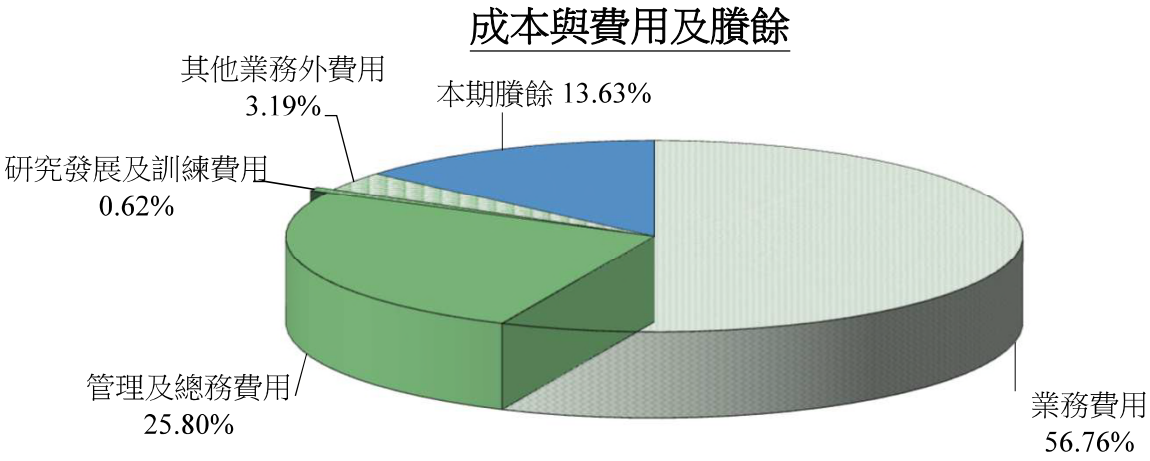
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	73,590
土地改良物	28,000	國庫撥款	0
房屋及建築	38,500		
機械及設備	2,380		
交通及運輸設備	1,710		
什項設備	3,000		
合　計	**73,590**	合　計	**73,590**

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

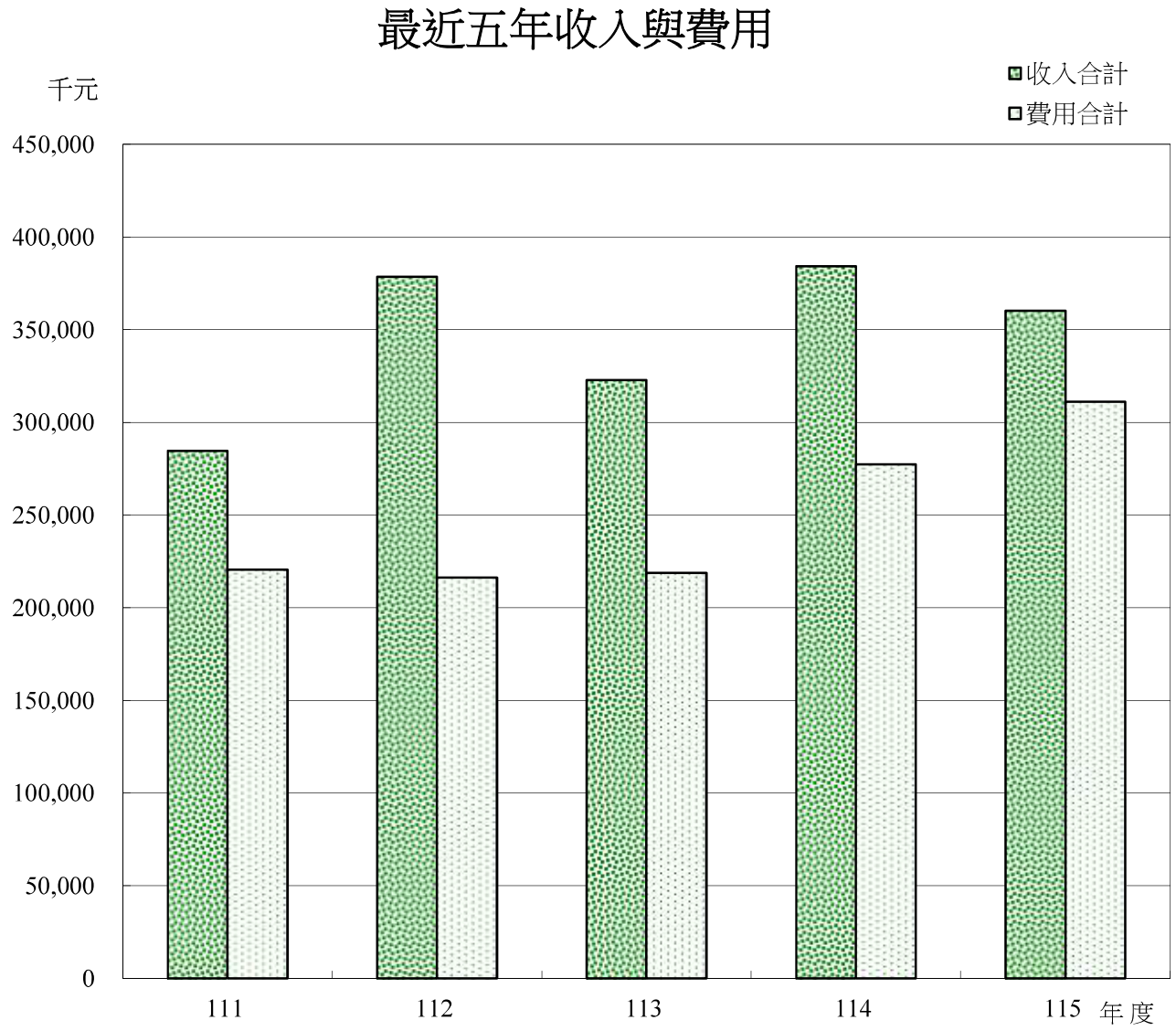




單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	**5,600**	**業務成本與費用**	**299,613**
租金及權利金收入	0	業務費用	204,447
規費收入	5,600	管理及總務費用	92,934
其他業務收入	0	研究發展及訓練費用	2,232
業務外收入	**354,601**	**業務外費用**	**11,481**
財務收入	70,000	其他業務外費用	11,481
其他業務外收入	284,601		
		本期賸餘	**49,107**
收入總額	**360,201**	**成本與費用及賸餘總額**	**360,201**

圖三



單位：新臺幣千元

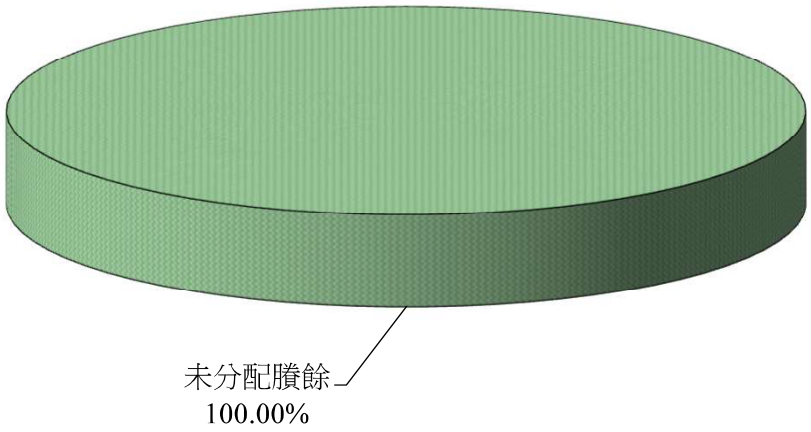
項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	5,630	5,660	5,837	5,600	5,600
業務外收入	278,951	372,828	317,008	378,664	354,601
收入合計	**284,581**	**378,488**	**322,845**	**384,264**	**360,201**
費用					
業務成本與費用	197,678	210,934	212,378	267,902	299,613
業務外費用	22,844	5,316	6,321	9,398	11,481
費用合計	**220,522**	**216,250**	**218,699**	**277,300**	**311,094**
本期餘絀	**64,059**	**162,238**	**104,146**	**106,964**	**49,107**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

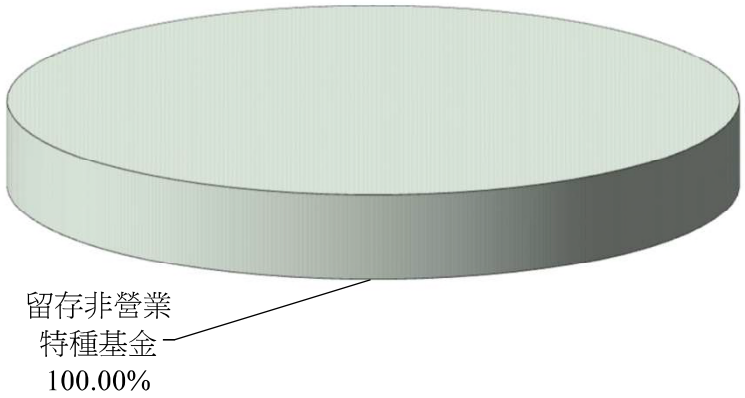
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



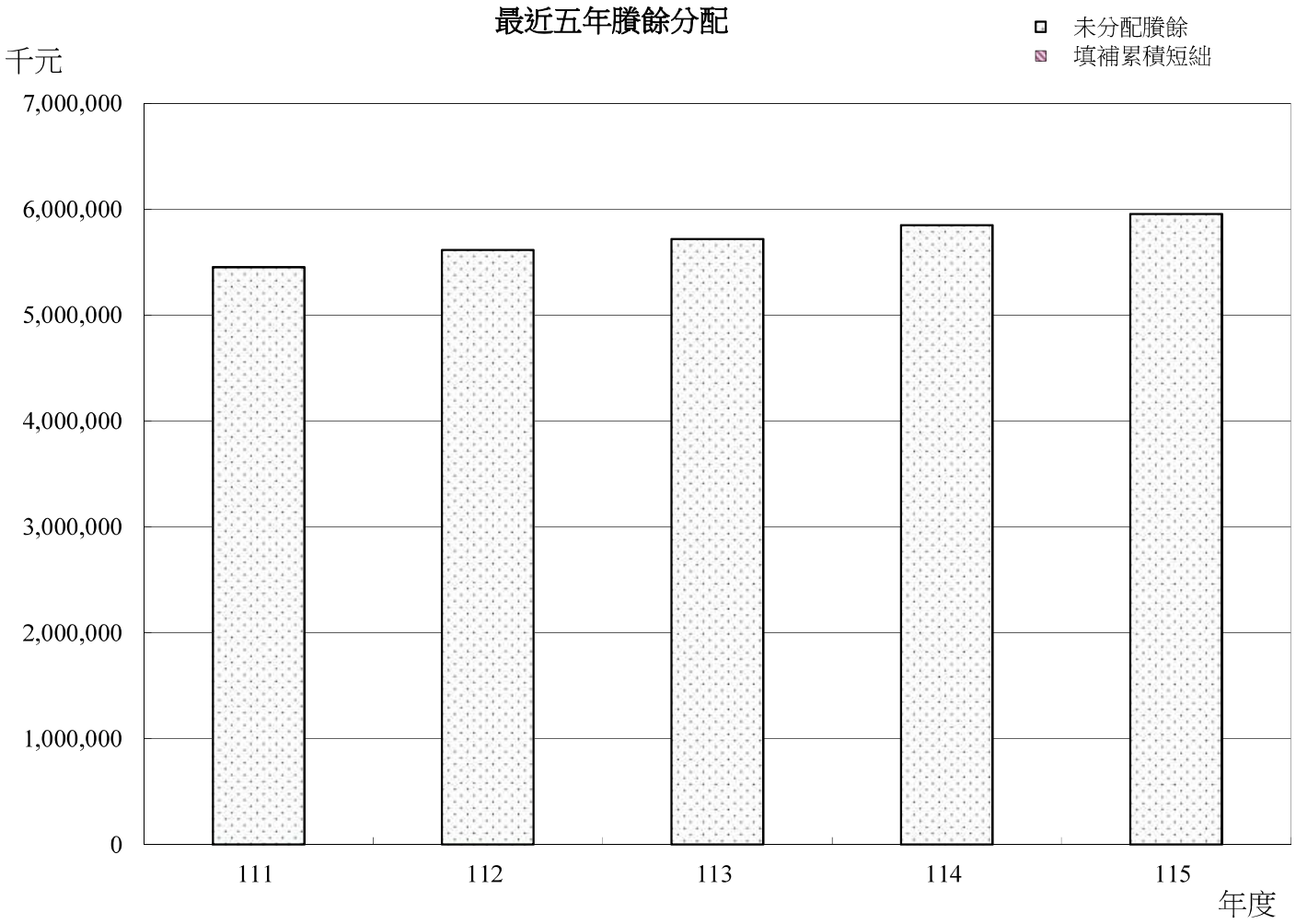
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,954,982	留存非營業特種基金	5,954,982
合　計	**5,954,982**	合　計	**5,954,982**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	5,452,639	5,614,876	5,719,023	5,847,868	5,954,982
合　計	**5,452,639**	**5,614,876**	**5,719,023**	**5,847,868**	**5,954,982**

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115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	%
5,837	**100.00**	**業務收入**	**5,600**	**100.00**	**5,600**	**100.00**	**-**	**-**
104	1.79	租金及權利金收入	-	-	-	-		-
104	1.79	權利金收入	-	-	-	-		-
-	-	規費收入	5,600	100.00	-	-	5,600	-
-	-	使用規費收入	5,600	100.00	-	-	5,600	-
5,732	98.21	其他業務收入	-	-	5,600	100.00	-5,600	-100.00
5,732	98.21	雜項業務收入	-	-	5,600	100.00	-5,600	-100.00
212,378	**3,638.79**	**業務成本與費用**	**299,613**	**5,350.23**	**267,902**	**4,783.96**	**31,711**	**11.84**
127,354	2,182.03	業務費用	204,447	3,650.84	173,591	3,099.84	30,856	17.78
127,354	2,182.03	業務費用	204,447	3,650.84	173,591	3,099.84	30,856	17.78
83,228	1,425.99	管理及總務費用	92,934	1,659.54	92,119	1,644.98	815	0.88
83,228	1,425.99	管理費用及總務費用	92,934	1,659.54	92,119	1,644.98	815	0.88
1,796	30.78	研究發展及訓練費用	2,232	39.86	2,192	39.14	40	1.82
1,796	30.78	訓練費用	2,232	39.86	2,192	39.14	40	1.82
-206,542	**-3,538.79**	**業務賸餘(短絀)**	**-294,013**	**-5,250.23**	**-262,302**	**-4,683.96**	**-31,711**	**12.09**
317,008	**5,431.48**	**業務外收入**	**354,601**	**6,332.16**	**378,664**	**6,761.86**	**-24,063**	**-6.35**
92,802	1,590.03	財務收入	70,000	1,250.00	42,000	750.00	28,000	66.67
92,802	1,590.02	利息收入	69,999	1,249.98	41,999	749.98	28,000	66.67
0	-	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
224,206	3,841.45	其他業務外收入	284,601	5,082.16	336,664	6,011.86	-52,063	-15.46
8,334	142.79	財產交易賸餘	63,892	1,140.93	128,707	2,298.34	-64,815	-50.36
200,220	3,430.48	租賃收入	208,500	3,723.21	197,500	3,526.79	11,000	5.57
-	-	資產使用及權利金收入	105	1.88	105	1.88	-	-
5,022	86.04	違規罰款收入	-	-	-	-		-
10,631	182.14	雜項收入	12,104	216.14	10,352	184.86	1,752	16.92
6,321	**108.29**	**業務外費用**	**11,481**	**205.02**	**9,398**	**167.82**	**2,083**	**22.16**
1	0.01	財務費用	-	-	-	-		-
1	0.01	投資短絀	-	-	-	-		-
6,320	108.28	其他業務外費用	11,481	205.02	9,398	167.82	2,083	22.16
1	0.02	財產交易短絀	30	0.54	20	0.36	10	50.00

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115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	%
6,319	108.27	雜項費用	11,451	204.48	9,378	167.46	2,073	22.10
310,688	**5,323.19**	**業務外賸餘(短絀)**	**343,120**	**6,127.14**	**369,266**	**6,594.04**	**-26,146**	**-7.08**
104,146	**1,784.39**	**本期賸餘(短絀)**	**49,107**	**876.91**	**106,964**	**1,910.07**	**-57,857**	**-54.09**
230,712	**3,952.92**	**本期其他綜合餘絀**	**225,527**	**4,027.27**	**-27,546**	**-491.89**	**253,073**	**-**
230,712	3,952.92	後續可能重分類至餘絀之項目	225,527	4,027.27	-27,546	-491.89	253,073	-
230,712	3,952.92	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	225,527	4,027.27	-27,546	-491.89	253,073	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列560萬元，係使用規費收入，詳第16-17頁規費收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億444萬7千元，係業務費用，詳第16-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9,293萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第16-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列223萬2千元，係訓練費用，詳第16-28頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億9,401萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列7,000萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億8,460萬1千元，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16-19頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列1,148萬1千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第16-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億4,312萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘4,910萬7千元。

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
230,712	**後續可能重分類至餘絀之項目**	225,527	-27,546
230,712	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	225,527	-27,546
230,712	**其他綜合餘絀合計**	225,527	-27,546

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115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	%	
5,847,868	**100.00**	**賸餘之部**	**5,954,982**	**100.00**	
106,964	1.83	**本期賸餘**	49,107	0.82	
5,740,904	98.17	**前期未分配賸餘**	5,905,875	99.18	
5,847,868	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,954,982**	**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115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）	49,107	
利息股利之調整	-70,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,893	
調整項目	-17,061	加項：提列折舊45,100千元、攤銷無形資產1,701千元、固定資產報廢損失30千元。 減項：固定資產變賣賸餘63,892千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-37,954	
收取利息	69,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**32,046**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	63,898	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,590	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-10,992**	
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）	**21,054**	
期初現金及約當現金	**5,462,537**	
期末現金及約當現金	**5,483,591**	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列7,962千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加240,918千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少15,391千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**5,600**	
使用規費收入	5,600	依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,600千元。

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115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	**70,000**	
利息收入	69,999	定期存款、活期存款等利息收入69,999千元。
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115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	**284,601**	
財產交易賸餘	63,892	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等63,892千元。
租賃收入	208,500	1.土地租金收入100,500千元。 2.房屋租金收入108,000千元。
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	12,104	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入10,952千元。 3.自來水處負擔滿雅等抽水站等費用1,122千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
127,354	**173,591**	**業務費用**	**204,447**
127,354	173,591	業務費用	204,447
66,143	99,618	服務費用	127,594
1,769	2,392	水電費	2,522
225	235	郵電費	235
3	334	旅運費	475
-	49	印刷裝訂及公告費	54
29,952	42,496	修理保養及保固費	44,980
536	819	保險費	907
3,027	12,313	一般服務費	13,551
30,581	40,930	專業服務費	64,820
48	50	推展費	50
145	747	材料及用品費	1,257
120	342	使用材料費	342
25	405	用品消耗	915
75	300	租金與利息	400
1	120	地租及水租	120
-	-	房租	40
73	180	交通及運輸設備租金	240
31,118	43,200	折舊、折耗及攤銷	45,100
31,118	43,200	不動產、廠房及設備折舊	45,100
22,519	26,470	稅捐與規費（強制費）	26,676
18,057	19,600	土地稅	19,500
20	300	契稅	300
4,312	6,200	房屋稅	6,500
49	50	消費與行為稅	50
81	320	規費	326
2,027	3,256	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,420
-	2,388	捐助、補助與獎助	2,472

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,027	800	分擔	880
-	68	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68
5,327	-	其他	-
5,327	-	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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,522千元，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1,440千元。
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475千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計54千元。
修理保養及保固費	共計44,980千元，包括： 1.土地改良物修護費計31,090千元。 2.一般房屋修護費計4,250千元。 3.機械及設備修護費計4,900千元。 4.交通及運輸設備修護費計340千元。 5.什項設備修護費計4,400千元。
保險費	共計907千元，包括： 1.一般房屋保險費計390千元。 2.交通及運輸設備保險費計200千元。 3.其他保險費計317千元。
一般服務費	共計13,551千元，包括： 1.公證費計300千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計500千元。 3.外包費計7,480千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作7,480千元(勞務承攬進用人力保全約5人次、環境清潔工作約13人次)。 4.義(志)工服務費2,600千元，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2,600千元(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)。 5.計時與計件人員酬金計2,671千元，明細如下: 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,671千元(4人次)。
專業服務費	共計64,820千元，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3,300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計445千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,400千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計58,140千元。
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。

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115年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計342千元，包括： 1.燃料計282千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	共計915千元，包括： 1.辦公(事務)用品計237千元。 2.報章什誌計38千元。 3.服裝計135千元。 4.食品計165千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計340千元。
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。"
房租	一般房屋租金計40千元。
交通及運輸設備租金	車租計240千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計45,100千元，包括： 1.土地改良物折舊計6,750千元。 2.一般房屋折舊計32,500千元。 3.機械及設備折舊計800千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,000千元。 5.什項設備折舊計1,050千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計19,500千元。
契稅	契稅計300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計50千元。
規費	共計326千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.汽車燃料使用費計26千元。
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2,472千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計1,632千元。 2.諮議會事務補助費計840千元。
分擔	分擔大樓管理費計880千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計68千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
83,228	**92,119**	**管理及總務費用**	**92,934**
83,228	92,119	管理費用及總務費用	92,934
68,491	78,026	用人費用	77,188
25,348	34,195	正式員額薪資	34,277
1,332	2,074	加（夜）班費	2,080
7,652	9,435	獎金	9,388
28,903	24,652	退休及卹償金	24,155
5,256	7,670	福利費	7,288
10,737	7,755	服務費用	9,554
526	490	水電費	520
482	770	郵電費	770
1,072	1,017	旅運費	1,286
70	100	印刷裝訂及公告費	100
4,264	178	一般服務費	178
2,524	3,400	專業服務費	4,900
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800
2,807	3,460	材料及用品費	3,563
-	150	使用材料費	150
2,807	3,310	用品消耗	3,413
565	1,250	折舊、折耗及攤銷	1,701
565	1,250	攤銷	1,701
537	1,628	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	928
212	628	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	628
325	1,000	競賽及交流活動費	300
91	-	其他	-
91	-	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115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34,277千元，包括：** **1.職員薪金計31,464千元。** **2.工員工資計2,813千元。**
加（夜）班費	**共計2,080千元，包括：** **1.延長工時加班費計646千元。** **2.未休假加班費計1,434千元。**
獎金	**共計9,388千元，包括：** **1.考績獎金計4,285千元。** **2.年終獎金計4,285千元。** **3.其他獎金計818千元。**
退休及卹償金	**共計24,155千元，包括：** **1.職員退休及離職金計21,148千元。** **2.工員退休及離職金計170千元。** **3.卹償金計2,837千元。**
福利費	**共計7,288千元，包括：** **1.分擔員工保險費計4,550千元。** **2.傷病醫藥費計1,137千元。** **3.其他福利費計1,601千元。**
服務費用	
水電費	**共計520千元，包括：** **1.工作場所電費計450千元。** **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1,286千元。**
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。**

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115年度

科　　目	說　　明
專業服務費	電腦軟體服務費計4,900千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
使用材料費	設備零件計150千元。
用品消耗	共計3,413千元，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200千元。 4.食品計1,923千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計830千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,701千元。
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300千元。
其他	
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明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,796	**2,192**	**研究發展及訓練費用**	**2,232**
1,796	2,192	訓練費用	2,232
1,183	1,980	服務費用	2,020
12	13	保險費	13
1,171	1,967	專業服務費	2,007
110	124	材料及用品費	124
110	124	用品消耗	124
38	88	租金與利息	88
38	88	交通及運輸設備租金	88
465	-	其他	-
465	-	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115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2,007千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計457千元。 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。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

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

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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,320	**9,398**	**其他業務外費用**	**11,481**
1	20	財產交易短絀	30
1	20	短絀、賠償與保險給付	30
1	20	各項短絀	30
6,319	9,378	雜項費用	11,451
1,798	1,913	服務費用	1,913
-	13	保險費	13
134	-	一般服務費	-
459	800	專業服務費	800
1,205	1,100	推展費	1,100
761	815	材料及用品費	815
761	815	用品消耗	815
149	208	租金與利息	208
117	120	房租	120
32	88	交通及運輸設備租金	88
3,536	6,442	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,515
171	200	會費	200
3,090	5,830	捐助、補助與獎助	7,960
59	152	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95
215	260	競賽及交流活動費	260
75	-	其他	-
75	-	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115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30千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計13千元。
一般服務費	
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7,960千元，包括： 1.補(協)助政府機關(構)計130千元，係台灣大學與日本岡山大學學術交流研習130千元。 2.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其他地區農會40千元。 ⑷臺北市與新北市等農會農民節經費60千元。

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
	⑸台灣農業工程學會等農業相關團體會務推廣費100千元。 ⑹台灣農學會等相關學術研討會經費100千元。 ⑺臺北市北投區農會特色農作物推廣活動經費300千元。 ⑻台北野鳥協會相關推廣博覽會費100千元。 ⑼捐助國內民俗及慈善團體健康關懷機構80千元。 3.捐助個人計7,000千元，係推廣管路灌溉設施，捐補助農民7,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計95千元。
競賽及交流活動費	共計260千元，包括： 1.技能競賽計60千元。 2.交流活動費計200千元。
其他	
其他費用	

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	-	28,000	38,500	2,380	1,710
一次性項目	-	28,000	38,500	2,380	1,710
合　　計		**28,000**	**38,500**	**2,380**	**1,710**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
3,000	-	-	-	-	73,590	-	73,590	
3,000	-	-	-	-	73,590	-	73,590	一、工程管理費 1.土地改良物28,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計28,000千元，暫以3.00%估算工程管理費840千元。 2.房屋及建築38,500千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計38,500千元，暫以3.00%估算工程管理費1,155千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,995千元，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38,500千元，係臺北市北投區振興段4小段168-3地號等3筆土地參與都市更新案，換入房屋價值38,500千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入(分得)資產預算38,500千元。
3,000					**73,590**		**73,590**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	73,590	-	-	-
一次性項目	73,590	-	-	-
合　　計	**73,590**			

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
73,590	100.00	-	-	-	-	73,590	100.00
73,590	100.00	-	-	-	-	73,590	100.00
73,590	**100.00**					**73,590**	**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	73,590	73,590	-	-	-	-
一次性項目	73,590	73,590	-	-	-	-
合計	73,590	73,590				

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					73,590	100.00	73,590	100.00
	11501~11512				73,590	100.00	73,590	100.00
					73,590	**100.00**	**73,590**	**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115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	55,904	1,235,551	8,032	34,504	11,015	-	-	-	-	-	1,345,006
上年度預計增減資產原值	20,709	468,667	2,860	-	1,520	-	-	-	-	-	493,756
本年度預計增減資產原值	28,000	38,500	2,180	1,710	3,000	-	-	-	-	-	73,390
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	104,613	1,742,718	13,072	36,214	15,535	-	-	-	-	-	1,912,152
本年度應提折舊額	6,750	32,500	800	4,000	1,050	-	-	-	-	-	45,100
業務費用	6,750	32,500	800	4,000	1,050	-	-	-	-	-	45,100

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115年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	15,397	-	15,397	63,898	-	63,898	15,391	63,892	
土地	15,397	-	15,397	63,898	-	63,898	15,391	63,892	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168-3地號等3筆土地參與都市更新案，換出土地計6,052千元。

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115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	200	170	30	-	-	30
機械及設備	200	170	30	-	-	30
機械及設備	200	170	30	-	-	30

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	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合計			**17,050**	**-**	**17,050**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

115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	0.50	1	1	1
41	0		-	-	-
7	0		-	-	-
1,328,053	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115年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	55,857	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	55,857	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　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
568	3,800	無形資產	1,300	
19	-	專利權	-	
549	3,800	電腦軟體	1,300	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
568	**3,800**	**總計**	**1,300**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
15,501,424	資產	15,954,392	15,671,796	282,596
7,749,771	流動資產	7,882,476	7,861,422	21,054
5,349,018	現金	5,483,591	5,462,537	21,054
2,398,885	流動金融資產	2,398,885	2,398,885	-
1,868	預付款項	-	-	
70,041	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	88,939	80,977	7,962
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
52,995	準備金	71,893	63,931	7,962
7,470,480	不動產、廠房及設備	7,769,696	7,515,715	253,981
6,022,958	土地	6,220,925	5,995,404	225,521
33,045	土地改良物	69,003	47,753	21,250
984,284	房屋及建築	1,426,951	1,420,951	6,000
4,509	機械及設備	8,419	6,869	1,550
9,913	交通及運輸設備	3,622	5,912	-2,290
8,924	什項設備	11,794	9,844	1,950
406,847	購建中固定資產	28,982	28,982	-
2,051	無形資產	4,200	4,601	-401
2,051	無形資產	4,200	4,601	-401
209,081	其他資產	209,081	209,081	-
209,081	什項資產	209,081	209,081	-
15,501,424	合計	15,954,392	15,671,796	282,596
135,818	負債	152,846	144,884	7,962
33,259	流動負債	33,259	33,259	-
14,638	應付款項	14,638	14,638	-
18,621	預收款項	18,621	18,621	-
52,995	長期負債	71,893	63,931	7,962
52,995	長期債務	71,893	63,931	7,962
49,564	其他負債	47,694	47,694	-
432	負債準備	432	432	-
49,132	什項負債	47,262	47,262	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
15,365,606	淨值	15,801,546	15,526,912	274,634
53,857	基金	55,857	55,857	-
53,857	基金	55,857	55,857	-
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,719,023	累積餘絀	5,954,982	5,905,875	49,107
5,719,023	累積賸餘	5,954,982	5,905,875	49,107
5,992,896	淨值其他項目	6,190,877	5,965,350	225,527
5,992,896	累積其他綜合餘絀	6,190,877	5,965,350	225,527
15,501,424	合計	15,954,392	15,671,796	282,596

註：信託代理與保證資產(負債)21,365千元，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115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		-	-	28,000	
構造物更新改善	座	9.00	3,111,111.11	28,000	
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		-	-	18,000	
構造物更新改善	座	8.00	2,250,000.00	18,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,209	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	33.00	13,000.00	429	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	18,000	

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115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	8.00	2,250,000.00	18,000	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	21,996	
輸水渠道改善及修補	公里	3.01	5,000,000.00	15,050	
輸水渠道除草	平方公尺	259,294.00	20.00	5,186	
輸水渠道浚渫	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	
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	250,301.33	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	

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115年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	52		52	
專任人員	52		52	
職員	46		46	
駐衛警	-	-	-	
技工	4		4	
工友	2		2	
約僱	-	-	-	
總　　計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
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5人次、環境清潔勞務承攬進用人力約13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。

農業部農

七星農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837
正式人員	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837
職員	31,464	-	1,840	-	3,933	3,933	-	805	21,148	2,837
工員	2,813	-	240	-	352	352	-	13	170	-
合計	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,480千元，辦理事項如下：
本處大樓保全及環境清潔工作7,480千元。

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9,388千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,285千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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4,285千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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818千元，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

115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				
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188
-	4,118	1,007	-	1,352	-	72,437	-	72,437
-	432	130	-	249	-	4,751	-	4,751
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188

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115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
68,491	78,026	用人費用	77,188	-	77,188	-	-
25,348	34,195	正式員額薪資	34,277	-	34,277	-	-
1,332	2,074	加（夜）班費	2,080	-	2,080	-	-
7,652	9,435	獎金	9,388	-	9,388	-	-
28,903	24,652	退休及卹償金	24,155	-	24,155	-	-
5,256	7,670	福利費	7,288	-	7,288	-	-
79,861	111,266	服務費用	141,081	127,594	9,554	2,020	1,913
2,295	2,882	水電費	3,042	2,522	520	-	-
707	1,005	郵電費	1,005	235	770	-	-
1,075	1,351	旅運費	1,761	475	1,286	-	-
70	149	印刷裝訂及公告費	154	54	100	-	-
29,952	42,496	修理保養及保固費	44,980	44,980	-	-	-
548	845	保險費	933	907	-	13	13
7,425	12,491	一般服務費	13,729	13,551	178	-	-
34,735	47,097	專業服務費	72,527	64,820	4,900	2,007	800
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
1,254	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
3,823	5,146	材料及用品費	5,759	1,257	3,563	124	815
120	492	使用材料費	492	342	150	-	-
3,703	4,654	用品消耗	5,267	915	3,413	124	815
262	596	租金與利息	696	400	-	88	208
1	120	地租及水租	120	120	-	-	-
117	120	房租	160	40	-	-	120
143	356	交通及運輸設備租金	416	240	-	88	88
31,683	44,450	折舊、折耗及攤銷	46,801	45,100	1,701	-	-
31,118	43,200	不動產、廠房及設備折舊	45,100	45,100	-	-	-
565	1,250	攤銷	1,701	-	1,701	-	-
22,519	26,470	稅捐與規費（強制費）	26,676	26,676	-	-	-
18,057	19,600	土地稅	19,500	19,500	-	-	-
20	300	契稅	300	300	-	-	-
4,312	6,200	房屋稅	6,500	6,500	-	-	-
49	50	消費與行為稅	50	50	-	-	-
81	320	規費	326	326	-	-	-
6,101	11,326	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,863	3,420	928	-	8,515
171	200	會費	200	-	-	-	200
3,090	8,218	捐助、補助與獎助	10,432	2,472	-	-	7,960
2,027	800	分擔	880	880	-	-	-
271	848	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	791	68	628	-	95
541	1,260	競賽及交流活動費	560	-	300	-	260
2	20	短絀、賠償與保險給付	30	-	-	-	30
2	20	各項短絀	30	-	-	-	30
5,958	-	其他	-	-	-	-	-
5,958	-	其他費用	-	-	-	-	-
218,699	277,300	總計	311,094	204,447	92,934	2,232	11,481

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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,540	1	1,540	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院114年7月14日院臺財字第1145012753號函核處。

註：1.管理用車輛：115年度汰換燃油小客車8~9人座1輛，汰換後計小客車2輛、客貨兩用車2輛。

2.其他車輛：115年度汰換燃油機車2輛，汰換後計機車5輛。

本頁空白

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....17-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....17-11
(二)餘絀撥補預計表.....17-14
(三)現金流量預計表及說明.....17-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表.....17-17
(二)財務收入明細表.....17-18
(三)其他業務外收入明細表.....17-19
(四)業務費用明細表及說明.....17-20
(五)管理及總務費用明細表及說明.....17-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明.....17-28
(七)財務費用明細表.....17-30
(八)其他業務外費用明細表及說明.....17-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....17-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....17-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....17-38
(十二)資產折舊明細表.....17-40
(十三)資產變賣明細表.....17-41
(十四)資產報廢明細表.....17-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....17-44
(十六)購置無形資產明細表.....17-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表.....17-47
(二)5 年來主要營運項目分析表.....17-49
(三)員工人數彙計表.....17-51
(四)用人費用彙計表.....17-52
(五)各項費用彙計表.....17-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....17-55
(七)補辦預算明細表.....17-56

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理。

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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 134 萬 3 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 57 萬 5 千元，約 74.88%，主要係水利建造物使用費收入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 132 萬 9 千元，較預算數 2 億 7,279 萬 1 千元，減少 7,146 萬 2 千元，約 26.20%，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 8 億 7,689 萬元，較預算數 6 億 5,952 萬 8 千元，增加 2 億 1,736 萬 2 千元，約 32.96%，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 4,033 萬 4 千元，較預算數 6,572 萬 9 千元，減少 2,539 萬 5 千元，約 38.64%，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 6 億 3,657 萬元，較預算賸餘 3 億 2,177 萬 6 千元，增加 3 億 1,479 萬 4 千元，約 97.83%，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 6,240 萬 2 千元，可用預算數 6,323 萬 8 千元，執行率約 98.68%，主要係參與都市更新分回房屋、復興大樓更新改善工程、個人作業系統主機等。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 75 萬 4 千元，較分配預算數 38 萬 4 千元，增加 37 萬元，約 96.28%，主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期高，致實際收入較分配預算數為高。

(二)業務成本與費用：實際數 8,226 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 731 萬 1 千元，減少 2,504 萬 7 千元，約 23.34%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 6 億 2,586 萬 2 千元，較分配預算數 3 億 3,703 萬 1 千元，增加 2 億 8,883 萬 1 千元，約 85.70%，主要係不動產處分收入高於預期、利息收入及土地租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 1,723 萬 8 千元，較分配預算數 3,712 萬 3 千元，減少 1,988 萬 5 千元，約 53.56%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 5 億 2,711 萬 3 千元，較分配預算賸餘 1 億 9,298 萬 1 千元，增加 3 億 3,413 萬 2 千元，約 173.14%，主要係財產交易賸餘及租賃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 2,139 萬 2 千元，分配預算數 2,321 萬元，執行率約 92.17%。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.05 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，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 1 億 7,226 萬 8 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 1 億 7,226 萬 8 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 516 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 516 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 7,322 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 1 億 7,226 萬 8 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 96 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 17-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 12 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 12 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 75 萬 4 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 76 萬 8 千元，減少 1 萬 4 千元，約 1.82%。

(二)業務成本與費用 2 億 4,325 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 2 億 4,402 萬 4 千元，減少 76 萬 6 千元，約 0.31%。

(三)業務外收入 12 億 5,086 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 8,755 萬 5 千元，增加 5 億 6,330 萬 7 千元，約 81.93%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 5,212 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7,511 萬 6 千元，減少 2,299 萬 5 千元，約 30.61%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 9 億 5,623 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，增加 5 億 8,705 萬 4 千元，約 159.01%，主要係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 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 9 億 5,623 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 197 億 1,623 萬元，共有賸餘 206 億 7,246 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-9 頁）、圖五（第 17-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 4 億 9,901 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 9 億 5,623 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 3 億 3,025 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 6 億 2,598 萬元。
2. 調整項目淨減 4 億 5,722 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 4,019 萬 5 千元、攤銷無形資產 211 萬 4 千元、固定資產報廢損失 1 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4 億 8,950 萬 8 千元、流動資產淨增 127 萬 9 千元、流動負債淨減 875 萬 8 千元。
3. 收取利息 3 億 3,012 萬 8 千元、收取股利 12 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 3 億 1,536 萬 4 千元，其中現金流入 4 億 9,013 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 4 億 9,013 萬 2 千元；現金流出 1 億 7,476 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,322 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 154 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 220 萬元，為現金流出 220 萬元，係減少其他負債 220 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 8 億 1,217 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 89 億 8,465 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 97 億 9,683 萬元。

四、補辦預算事項

資金轉投資之收回：為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需；經行政院 114 年 5 月 6 日院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理 680 萬元，並補辦 115 年度預算。

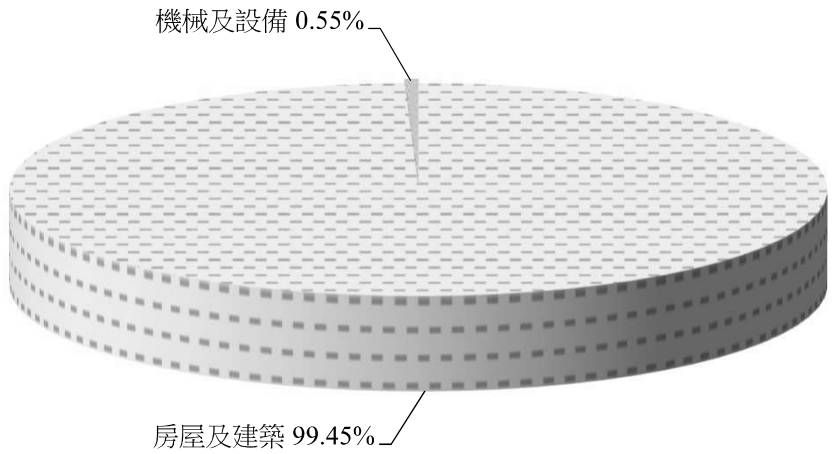
伍、其他

無

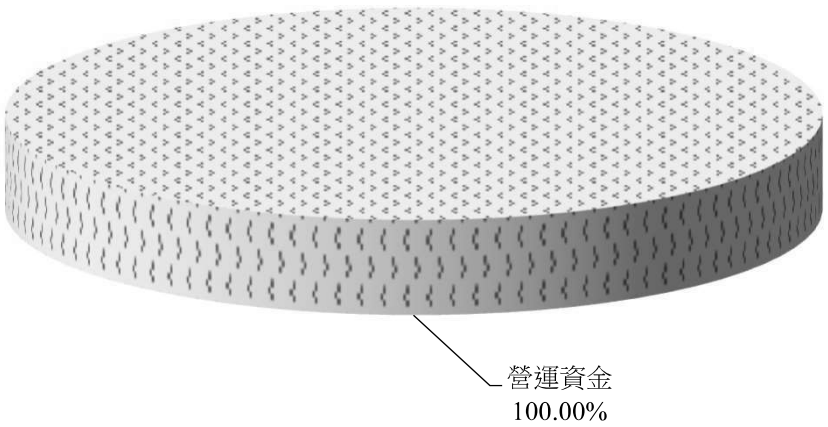
圖一

115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

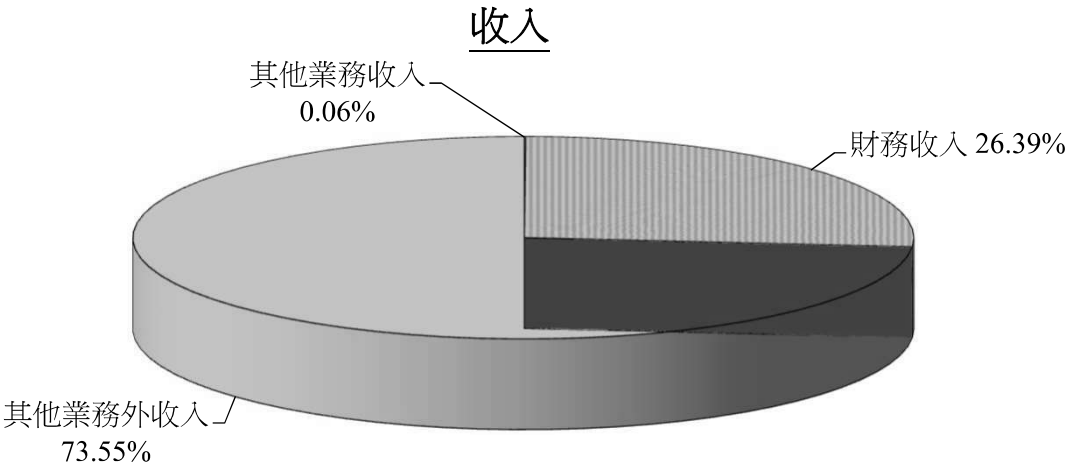


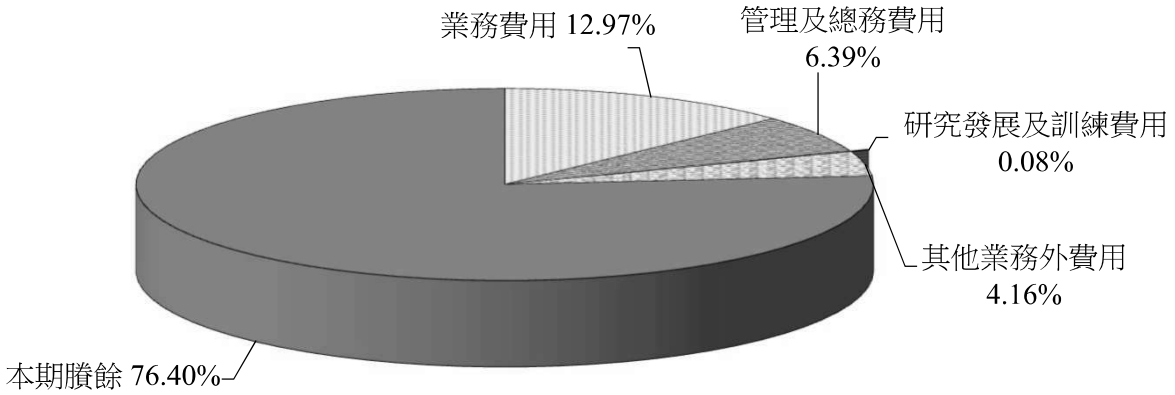
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	173,228
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	172,268		
機械及設備	960		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合　計	**173,228**	合　計	**173,228**

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

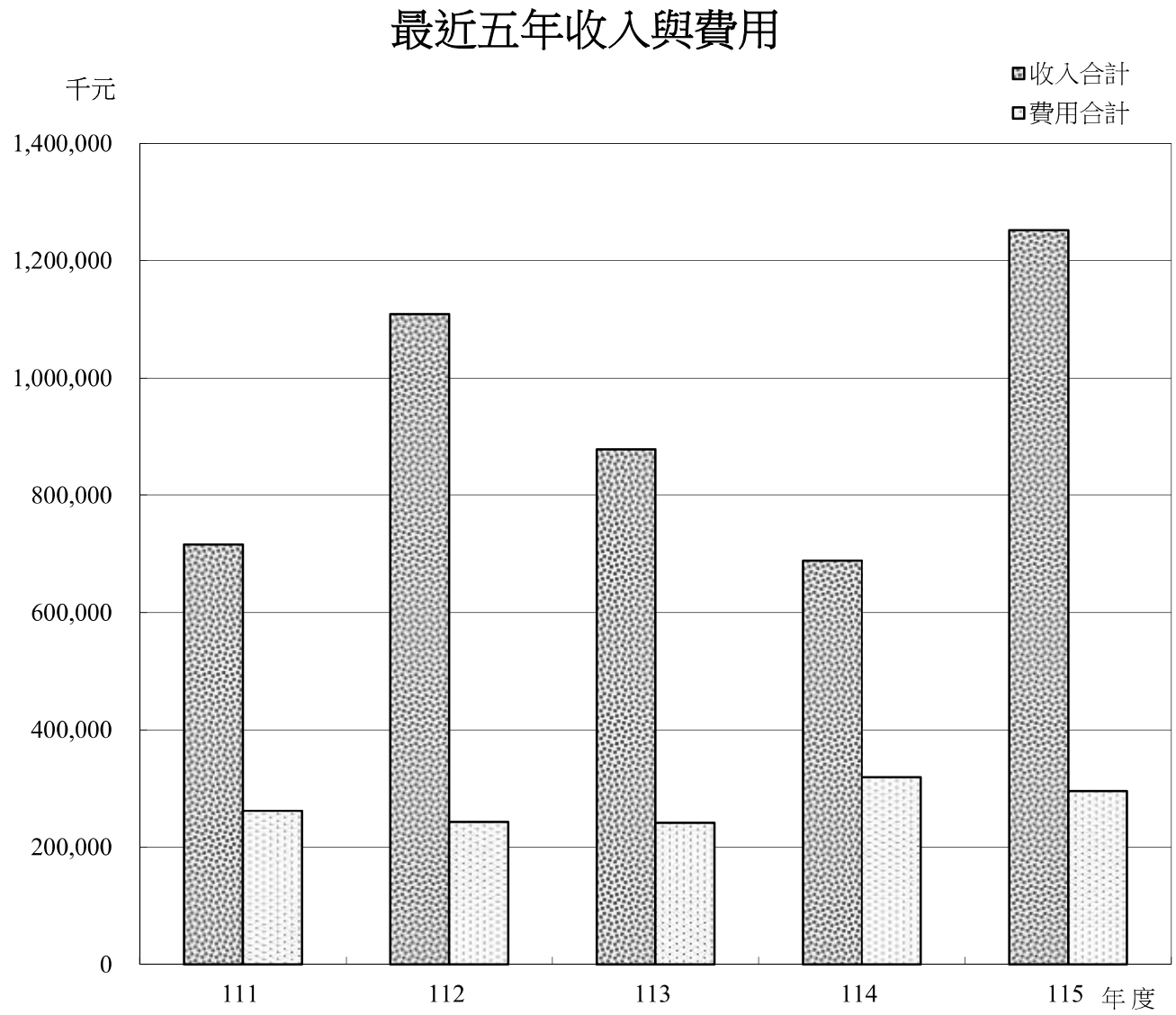




單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	**754**	**業務成本與費用**	**243,258**
租金及權利金收入	0	業務費用	162,278
規費收入	0	管理及總務費用	80,023
其他業務收入	754	研究發展及訓練費用	957
業務外收入	**1,250,862**	**業務外費用**	**52,121**
財務收入	330,257	其他業務外費用	52,121
其他業務外收入	920,605		
		本期賸餘	**956,237**
收入總額	**1,251,616**	**成本與費用及賸餘總額**	**1,251,616**

圖三



單位：新臺幣千元

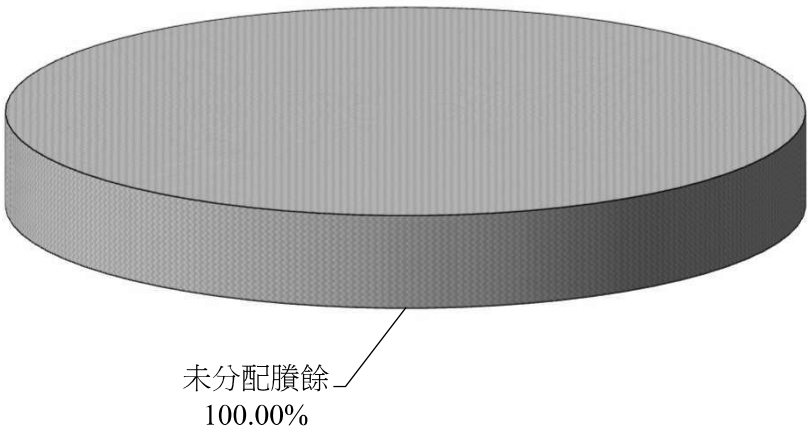
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	773	146,213	1,343	768	754
業務外收入	715,115	962,713	876,890	687,555	1,250,862
收入合計	**715,888**	**1,108,926**	**878,233**	**688,323**	**1,251,616**
費用					
業務成本與費用	197,622	205,535	201,329	244,024	243,258
業務外費用	64,329	37,419	40,334	75,116	52,121
費用合計	**261,952**	**242,954**	**241,663**	**319,140**	**295,379**
本期餘絀	**453,937**	**865,972**	**636,570**	**369,183**	**956,237**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

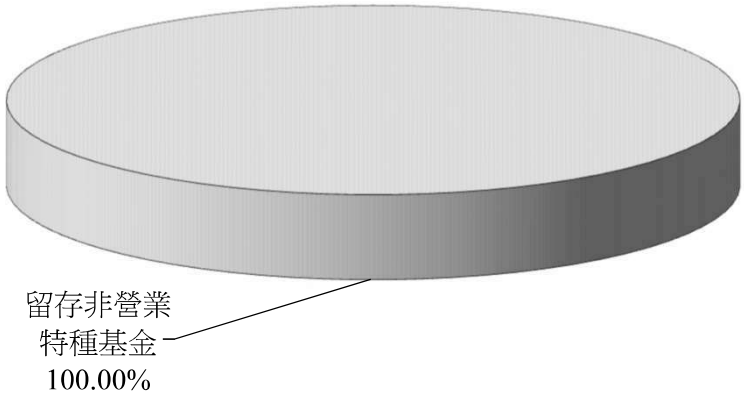
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



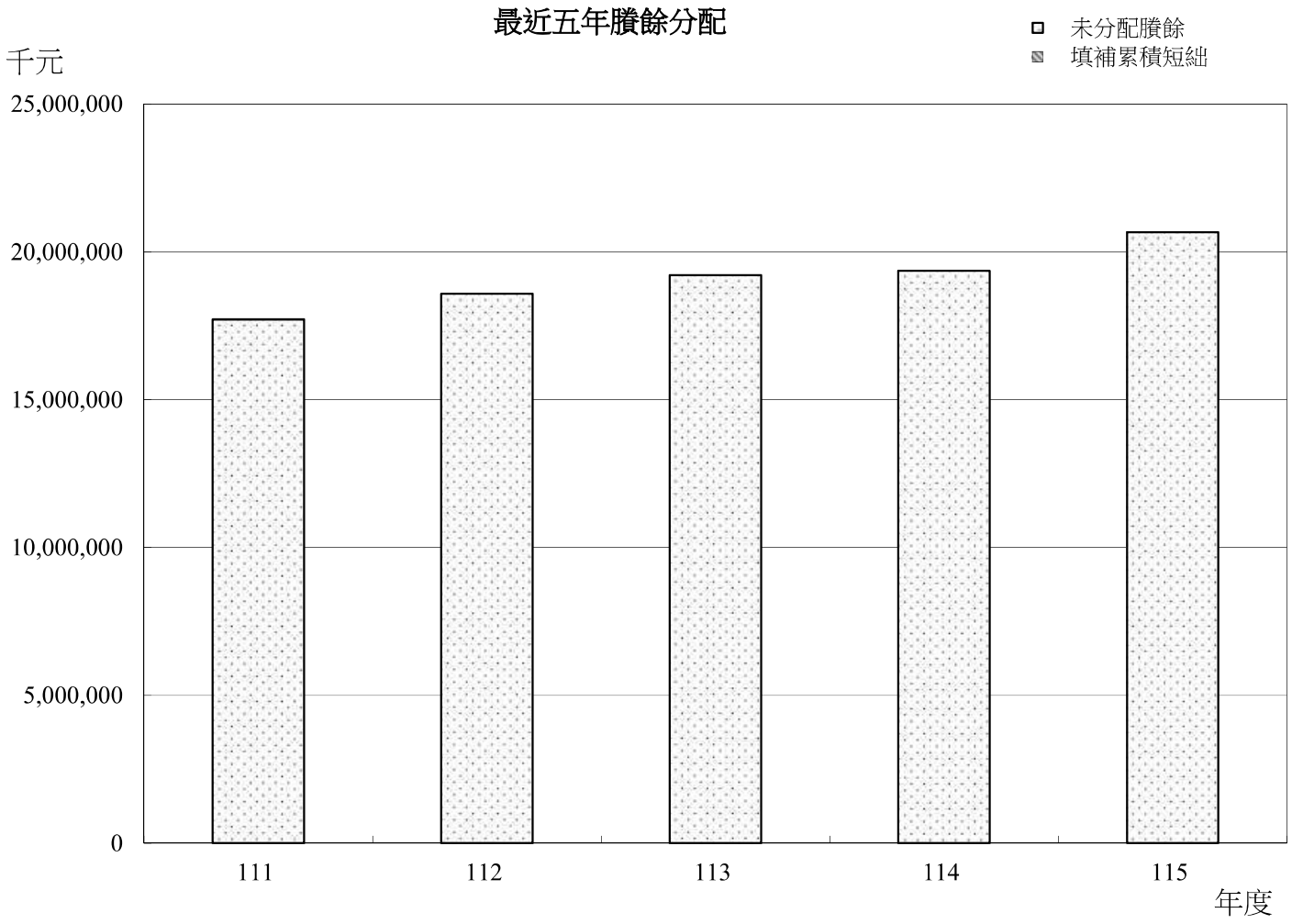
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	20,672,467	留存非營業特種基金	20,672,467
合　計	**20,672,467**	合　計	**20,672,467**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	17,714,791	18,580,763	19,217,333	19,369,016	20,672,467
合　計	**17,714,791**	**18,580,763**	**19,217,333**	**19,369,016**	**20,672,467**

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115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	%
1,343	**100.00**	**業務收入**	**754**	**100.00**	**768**	**100.00**	**-14**	**-1.82**
564	41.99	租金及權利金收入	-	-	-	-		-
564	41.99	權利金收入	-	-	-	-		-
779	58.01	其他業務收入	754	100.00	768	100.00	-14	-1.82
779	58.01	雜項業務收入	754	100.00	768	100.00	-14	-1.82
201,329	**14,990.32**	**業務成本與費用**	**243,258**	**32,262.33**	**244,024**	**31,773.96**	**-766**	**-0.31**
138,083	10,281.22	業務費用	162,278	21,522.28	161,175	20,986.33	1,103	0.68
138,083	10,281.22	業務費用	162,278	21,522.28	161,175	20,986.33	1,103	0.68
62,984	4,689.61	管理及總務費用	80,023	10,613.13	81,434	10,603.39	-1,411	-1.73
62,984	4,689.61	管理費用及總務費用	80,023	10,613.13	81,434	10,603.39	-1,411	-1.73
262	19.50	研究發展及訓練費用	957	126.92	1,415	184.24	-458	-32.37
262	19.50	訓練費用	957	126.92	1,415	184.24	-458	-32.37
-199,986	**-14,890.3**	**業務賸餘(短絀)**	**-242,504**	**-32,162.33**	**-243,256**	**-31,673.96**	**752**	**-0.31**
876,890	**65,290.47**	**業務外收入**	**1,250,862**	**165,896.8**	**687,555**	**89,525.39**	**563,307**	**81.93**
332,689	24,771.01	財務收入	330,257	43,800.66	240,257	31,283.46	90,000	37.46
329,372	24,524.04	利息收入	330,128	43,783.55	240,000	31,250.00	90,128	37.55
3,317	246.98	投資賸餘	129	17.11	257	33.46	-128	-49.81
544,200	40,519.46	其他業務外收入	920,605	122,096.1	447,298	58,241.93	473,307	105.81
109,802	8,175.49	財產交易賸餘	489,508	64,921.49	24,331	3,168.10	465,177	1,911.87
406,397	30,259.03	租賃收入	406,410	53,900.53	400,066	52,091.93	6,344	1.59
-	-	資產使用及權利金收入	564	74.80	564	73.44	-	-
3,810	283.66	違規罰款收入	3	0.40	3	0.39	-	-
24,192	1,801.28	雜項收入	24,120	3,198.94	22,334	2,908.07	1,786	8.00
40,334	**3,003.14**	**業務外費用**	**52,121**	**6,912.60**	**75,116**	**9,780.73**	**-22,995**	**-30.61**
835	62.20	財務費用	-	-	-	-		-
835	62.20	投資短絀	-	-	-	-		-
39,499	2,940.94	其他業務外費用	52,121	6,912.60	75,116	9,780.73	-22,995	-30.61
1	0.09	財產交易短絀	11	1.46	6	0.78	5	83.33
39,497	2,940.85	雜項費用	52,110	6,911.14	75,110	9,779.95	-23,000	-30.62
836,556	**62,287.34**	**業務外賸餘(短絀)**	**1,198,741**	**158,984.2**	**612,439**	**79,744.66**	**586,302**	**95.73**

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115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	%
636,570	**47,397.01**	**本期賸餘(短絀)**	**956,237**	**126,821.8**	**369,183**	**48,070.70**	**587,054**	**159.01**
1,232,816	**91,791.63**	**本期其他綜合餘絀**	**1,053,474**	**139,718.0**	**-90,872**	**-11,832.29**	**1,144,346**	**-1,259.29**
1,232,816	91,791.63	後續可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	139,718.0	-90,872	-11,832.29	1,144,346	-1,259.29
1,232,816	91,791.63	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	139,718.0	-90,872	-11,832.29	1,144,346	-1,259.29

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

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

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列75萬4千元，係雜項業務收入，詳第17-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,227萬8千元，係業務費用，詳第17-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,002萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第17-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列95萬7千元，係訓練費用，詳第17-28頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億4,250萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3億3,025萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列9億2,060萬5千元，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17-19頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列5,212萬1千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘11億9,874萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘9億5,623萬7千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
1,232,816	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,053,474	-90,872
1,232,816	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,053,474	-90,872
1,232,816	**其他綜合餘絀合計**	1,053,474	-90,872

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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
19,369,016	**100.00**	**賸餘之部**	**20,672,467**	**100.00**	
369,183	1.91	**本期賸餘**	956,237	4.63	
18,999,833	98.09	**前期未分配賸餘**	19,716,230	95.37	
19,369,016	**100.00**	**未分配賸餘**	**20,672,467**	**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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	956,237	
利息股利之調整	-330,257	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	625,980	
調整項目	-457,225	加項：提列折舊40,195千元、攤銷無形資產2,114千元、固定資產報廢損失11千元。 減項：固定資產變賣賸餘489,508千元、流動負債淨減8,758千元、流動資產淨增1,279千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	168,755	
收取利息	330,128	
收取股利	129	
業務活動之淨現金流入（流出）	**499,012**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	490,132	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-173,228	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,540	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**315,364**	
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	-2,200	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-2,200**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**812,176**	
期初現金及約當現金	**8,984,654**	
期末現金及約當現金	**9,796,830**	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列22千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,170,000千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少116,526千元。

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115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	**754**	
雜項業務收入	754	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入754千元。

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115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	**330,257**	
利息收入	330,128	定期存款、活期存款等利息收入330,128千元。
投資賸餘	129	金融資產之股利收入129千元。

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115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	**920,605**	
財產交易賸餘	489,508	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等489,508千元。
租賃收入	406,410	1.土地租金收入293,000千元。 2.房屋租金收入113,410千元。
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	24,120	1.標函圖說費用收入30千元。 2.以前年度稅費收回40千元。 3.使用補償金收入24,000千元。 4.其他收入50千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
138,083	**161,175**	**業務費用**	**162,278**
138,083	161,175	業務費用	162,278
369	181	用人費用	186
369	181	加（夜）班費	186
49,281	65,887	服務費用	62,368
4,881	4,697	水電費	4,697
1	2	郵電費	2
1,238	1,616	旅運費	1,530
-	41	印刷裝訂及公告費	73
14,858	18,313	修理保養及保固費	18,330
585	979	保險費	909
6,907	11,868	一般服務費	12,736
20,701	28,271	專業服務費	23,991
110	100	推展費	100
2,531	2,145	材料及用品費	2,944
168	453	使用材料費	453
2,364	1,692	用品消耗	2,491
875	1,100	租金與利息	1,195
50	100	地租及水租	100
-	-	房租	50
825	1,000	機器租金	1,000
-	-	交通及運輸設備租金	45
31,184	36,432	折舊、折耗及攤銷	40,195
31,184	36,432	不動產、廠房及設備折舊	40,195
47,598	50,770	稅捐與規費（強制費）	50,800
39,652	42,000	土地稅	42,000
7,182	8,000	房屋稅	8,000
113	155	消費與行為稅	155
650	615	規費	645

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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,125	4,660	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	4,590
-	3,360	**捐助、補助與獎助**	3,360
1,125	1,200	**分擔**	1,200
-	100	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	30
5,119	-	**其他**	-
5,119	-	**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115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186千元。
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1,530千元，包括： 1.國內旅費計1,351千元。 2.其他旅運費計179千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計73千元。
修理保養及保固費	共計18,330千元，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284千元。 5.什項設備修護費計2,050千元。
保險費	共計909千元，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360千元。
一般服務費	共計12,736千元，包括: 1.公證費計700千元。 2.外包費計4,867千元，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1,100千元(勞務承攬進用人力約2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.義(志)工服務費計1,319千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,319千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計5,850千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用5,850千元(約9人次)。

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115年度

科　　目	說　　明
專業服務費	共計23,991千元，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600千元。 5.委託調查研究費計3,000千元，係金門農業水資源強化提升利用計畫3,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 7.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2,491千元，包括： 1.辦公(事務)用品計583千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計180千元。 5.食品計663千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗615千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計100千元。
房租	一般房屋租金計50千元。
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45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計40,195千元，包括： 1.一般房屋折舊計36,000千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計2,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,025千元。 5.什項設備折舊計750千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計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645千元，包括： 1.行政規費與強制費計570千元。 2.汽車燃料使用費計75千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

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115年度

科　　目	說　　明
救助(濟)與交流活動費	
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)	**共計30千元，包括：** **1.獎勵費用10千元。** **2.水利小組傷亡慰問金20千元。**
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62,984	**81,434**	**管理及總務費用**	**80,023**
62,984	81,434	管理費用及總務費用	80,023
51,039	69,399	用人費用	67,248
28,797	32,608	正式員額薪資	33,579
1,785	2,449	加（夜）班費	2,500
7,989	9,811	獎金	9,666
6,737	16,647	退休及卹償金	13,645
5,730	7,882	福利費	7,856
1	2	提繳費	2
8,697	6,389	服務費用	6,963
892	1,514	郵電費	1,594
255	319	旅運費	302
308	339	印刷裝訂及公告費	328
160	300	修理保養及保固費	300
3,271	183	一般服務費	183
2,017	1,934	專業服務費	2,456
1,795	1,800	公關慰勞費	1,800
1,589	3,416	材料及用品費	2,668
1,589	3,416	用品消耗	2,668
220	400	租金與利息	400
220	400	機器租金	400
1,115	1,200	折舊、折耗及攤銷	2,114
1,115	1,200	攤銷	2,114
276	630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	630
24	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
252	600	競賽及交流活動費	600
49	-	其他	-
49	-	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115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33,579千元，包括： 1.職員薪金計31,246千元。 2.工員工資計2,333千元。
加（夜）班費	共計2,500千元，包括： 1.延長工時加班費計817千元。 2.未休假加班費計1,683千元。
獎金	共計9,666千元，包括： 1.考績獎金計3,677千元。 2.年終獎金計4,198千元。 3.其他獎金計1,791千元。
退休及卹償金	共計13,645千元，包括： 1.職員退休及離職金計13,503千元。 2.工員退休及離職金計142千元。
福利費	共計7,856千元，包括： 1.分擔員工保險費計5,162千元。 2.傷病醫藥費計915千元。 3.其他福利費計1,779千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
郵電費	共計1,594千元，包括： 1.郵費計294千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計800千元。
旅運費	國內旅費計302千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計328千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計183千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,456千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,668千元，包括： 1.辦公(事務)用品計270千元。 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115年度

科　　目	說　　明
	4.食品計465千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,363千元。
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2,114千元。
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)	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。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
262	**1,415**	**研究發展及訓練費用**	**957**
262	1,415	訓練費用	957
96	585	服務費用	567
75	85	旅運費	67
3	-	保險費	-
18	500	專業服務費	500
109	650	材料及用品費	190
109	650	用品消耗	190
30	-	租金與利息	-
30	-	交通及運輸設備租金	-
28	180	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
28	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50
-	150	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115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67千元。
保險費	
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190千元，包括： 1.食品計150千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗40千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計50千元。
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

財務費用明細表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

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

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
39,499	**75,116**	**其他業務外費用**	**52,121**
1	6	財產交易短絀	11
1	6	短絀、賠償與保險給付	11
1	6	各項短絀	11
39,497	75,110	雜項費用	52,110
28,915	40,100	服務費用	37,100
146	-	修理保養及保固費	-
28,306	39,500	專業服務費	36,500
463	600	推展費	600
49	-	材料及用品費	-
49	-	用品消耗	-
10,376	35,010	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,010
158	410	會費	410
9,992	34,300	捐助、補助與獎助	14,300
226	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
158	-	其他	-
158	-	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115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11千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	
專業服務費	共計36,500千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費4,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費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。
材料及用品費	
用品消耗	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
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14,300千元，包括： 1.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補助金門縣農會協助辦理金門地區推廣管路灌溉設施計畫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6,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐助農民6,000千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	本處在學子女獎學金300千元。
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	-	-	172,268	960	-
一次性項目	-	-	172,268	960	-
合　　計			**172,268**	**960**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
-	-	-	-	-	173,228	-	173,228	
-	-	-	-	-	173,228	-	173,228	一、工程管理費 房屋及建築172,268千元,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172,268千元，暫以3.00%估算工程管理費5,168千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,168千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計112,268千元，係臺北市信義區信義段三小段43-4地號土地合建案,房屋課稅現值112,268千元。 以上本年度合計編列合建分屋預算112,268千元。
					173,228		**173,228**	

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	173,228	-	-	-
一次性項目	173,228	-	-	-
合　　計	**173,228**			

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
173,228	100.00	-	-	-	-	173,228	100.00
173,228	100.00	-	-	-	-	173,228	100.00
173,228	**100.00**					**173,228**	**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	173,228	173,228	-	-	-	-
一次性項目	173,228	173,228	-	-	-	-
合計	173,228	173,228				

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					173,228	100.00	173,228	100.00
	11501~11512				173,228	100.00	173,228	100.00
					173,228	**100.00**	**173,228**	**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115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	1,701,763	17,614	15,266	5,720	-	-	-	-	-	1,740,582
上年度預計增減資產原值	-	54,947	136	-57	35	-	-	-	-	-	55,061
本年度預計增減資產原值	-	172,268	-48	-57	-23	-	-	-	-	-	172,140
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	1,928,978	17,702	15,152	5,732	-	-	-	-	-	1,967,783
本年度應提折舊額	-	36,420	2,000	1,025	750	-	-	-	-	-	40,195
業務費用	-	36,420	2,000	1,025	750	-	-	-	-	-	40,195

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115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	117,150	-	117,150	490,132	-	490,132	116,526	489,508	
土地	117,150	-	117,150	490,132	-	490,132	116,526	489,508	係處分非事業用土地、廢水利用地，其中合建分屋係臺北市信義區信義段三小段43-4地號土地合建案，換出土地計22,127千元。

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115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	1,088	1,077	11	-	-	11
機械及設備	1,008	998	10	-	-	10
機械及設備	1,008	998	10	-	-	10
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	23	23	-	-	-	-
什項設備	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	7,751,181,742	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	4,815,400	-	163,200	-	163,200
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合計			**182,222**	**-**	**182,222**

其餘絀明細表

115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	0.50	129	257	257
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
-	0		-	-	3,060
1,328,053	7		-	-	-
			129	**257**	**3,317**

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度　　**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
545	1,325	無形資產	1,540	
109	1,325	電腦軟體	1,540	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。
436	-	發展中之無形資產	-	
545	**1,325**	**總計**	**1,540**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
56,907,399	資產	59,306,576	57,307,801	1,998,775
6,107,574	流動資產	27,372,446	26,558,991	813,455
6,026,640	現金	9,796,830	8,984,654	812,176
8,461	流動金融資產	17,510,744	17,510,744	-
72,357	應收款項	64,788	63,509	1,279
93	預付款項	74	74	-
23	短期貸墊款	10	10	-
20,217,573	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	247,439	247,417	22
187,046	其他長期投資	180,246	180,246	-
20,030,527	準備金	67,193	67,171	22
30,580,028	不動產、廠房及設備	31,684,916	30,499,044	1,185,872
29,256,667	土地	30,218,437	29,165,587	1,052,850
2	土地改良物	2	2	-
1,273,223	房屋及建築	1,430,626	1,294,778	135,848
4,160	機械及設備	1,815	2,865	-1,050
6,348	交通及運輸設備	4,421	5,447	-1,026
3,464	什項設備	2,523	3,273	-750
36,164	購建中固定資產	27,092	27,092	-
2,038	無形資產	1,589	2,163	-574
2,038	無形資產	1,589	2,163	-574
186	其他資產	186	186	-
15	什項資產	15	15	-
171	待處理資產	171	171	-
56,907,399	合計	59,306,576	57,307,801	1,998,775
384,993	負債	366,435	377,371	-10,936
219,352	流動負債	199,092	207,850	-8,758
22,112	應付款項	1,852	1,852	-
197,240	預收款項	197,240	205,998	-8,758
62,149	長期負債	67,193	67,171	22
62,149	長期債務	67,193	67,171	22

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
103,493	其他負債	100,150	102,350	-2,200
103,493	什項負債	100,150	102,350	-2,200
56,522,405	淨值	58,940,141	56,930,430	2,009,711
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
19,217,333	累積餘絀	20,672,467	19,716,230	956,237
19,217,333	累積賸餘	20,672,467	19,716,230	956,237
28,639,707	淨值其他項目	29,602,309	28,548,835	1,053,474
28,639,707	累積其他綜合餘絀	29,602,309	28,548,835	1,053,474
56,907,399	合計	59,306,576	57,307,801	1,998,775

註：信託代理與保證資產(負債)204,674千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115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		-	-	10,283	
輸水渠道改善及修補	公里	8.23	448,584.45	3,692	
輸水渠道除草	平方公尺	28,567.82	50.00	1,428	
輸水渠道浚渫	立方公尺	294.00	9,492.79	2,791	
構造物維護	座	29.65	79,988.84	2,372	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	1,860,000.00	3,794	
112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	

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115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	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	
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115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2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。

農業部農
瑠公農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	33,579	-	2,500	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-
正式人員	33,579	-	2,500	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-
職員	31,246	-	2,273	-	3,906	3,385	-	1,631	13,503	-
工員	2,333	-	227	-	292	292	-	160	142	-
合計	33,579	-	2,686	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,667千元，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1,100千元。
(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9,666千元，明細如下：
1.年終獎金：編列52人4,198千元，依據114年5月14日農水字第1148051470號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
2.考績獎金：編列52人3,677千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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1,791千元，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

115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				
-	-	-	-	-	-	186	-	186
-	-	-	-	-	-	186	-	186
-	-	-	-	-	-	150	-	150
-	-	-	-	-	-	36	-	36
-	5,162	915	-	1,779	2	67,248	-	67,248
-	5,162	915	-	1,779	2	67,248	-	67,248
-	4,727	830	-	1,573	-	63,074	-	63,074
-	435	85	-	206	2	4,174	-	4,174
-	5,162	915	-	1,779	2	67,434	-	67,434

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115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
51,408	69,580	用人費用	67,434	186	67,248	-	-
28,797	32,608	正式員額薪資	33,579	-	33,579	-	-
2,154	2,630	加（夜）班費	2,686	186	2,500	-	-
7,989	9,811	獎金	9,666	-	9,666	-	-
6,737	16,647	退休及卹償金	13,645	-	13,645	-	-
5,730	7,882	福利費	7,856	-	7,856	-	-
1	2	提繳費	2	-	2	-	-
86,989	112,961	服務費用	106,998	62,368	6,963	567	37,100
4,881	4,697	水電費	4,697	4,697	-	-	-
893	1,516	郵電費	1,596	2	1,594	-	-
1,567	2,020	旅運費	1,899	1,530	302	67	-
309	380	印刷裝訂及公告費	401	73	328	-	-
15,163	18,613	修理保養及保固費	18,630	18,330	300	-	-
588	979	保險費	909	909	-	-	-
10,177	12,051	一般服務費	12,919	12,736	183	-	-
51,041	70,205	專業服務費	63,447	23,991	2,456	500	36,500
1,795	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
573	700	推展費	700	100	-	-	600
4,278	6,211	材料及用品費	5,802	2,944	2,668	190	-
168	453	使用材料費	453	453	-	-	-
4,111	5,758	用品消耗	5,349	2,491	2,668	190	-
1,126	1,500	租金與利息	1,595	1,195	400	-	-
50	100	地租及水租	100	100	-	-	-
-	-	房租	50	50	-	-	-
1,046	1,400	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
30	-	交通及運輸設備租金	45	45	-	-	-
32,299	37,632	折舊、折耗及攤銷	42,309	40,195	2,114	-	-
31,184	36,432	不動產、廠房及設備折舊	40,195	40,195	-	-	-
1,115	1,200	攤銷	2,114	-	2,114	-	-
47,598	50,770	稅捐與規費（強制費）	50,800	50,800	-	-	-
39,652	42,000	土地稅	42,000	42,000	-	-	-
7,182	8,000	房屋稅	8,000	8,000	-	-	-
113	155	消費與行為稅	155	155	-	-	-
650	615	規費	645	645	-	-	-
11,804	40,480	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,430	4,590	630	200	15,010
158	410	會費	410	-	-	-	410
9,992	37,660	捐助、補助與獎助	17,660	3,360	-	-	14,300
1,125	1,200	分擔	1,200	1,200	-	-	-
278	460	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	410	30	30	50	300
252	750	競賽及交流活動費	750	-	600	150	-
837	6	短絀、賠償與保險給付	11	-	-	-	11
837	6	各項短絀	11	-	-	-	11
5,325	-	其他	-	-	-	-	-
5,325	-	其他費用	-	-	-	-	-
241,663	319,140	總計	295,379	162,278	80,023	957	52,121

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115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115年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資金之轉投資	6,800		
㈠收回	6,800	114	1.為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需。 2.經行政院114年5月6日院授農會字第1140217666號函同意於114年度先行辦理680萬元，並補辦115年度預算。