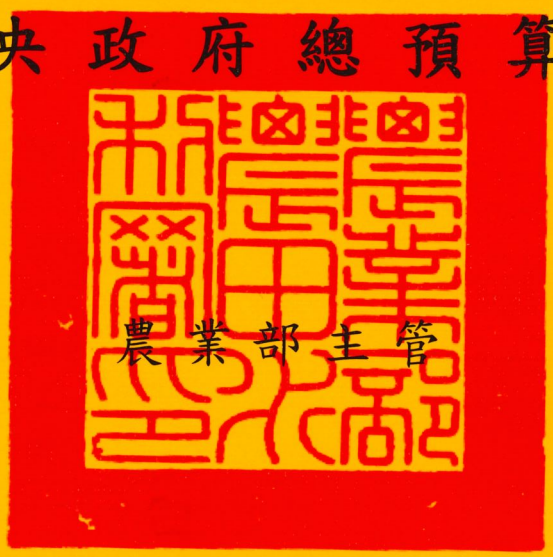
中華民國115年度

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）

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。

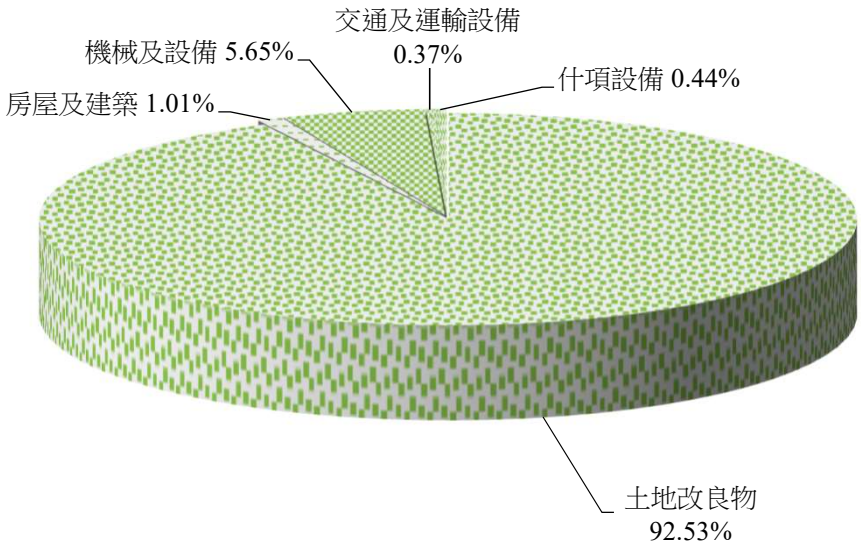
伍、其他

無

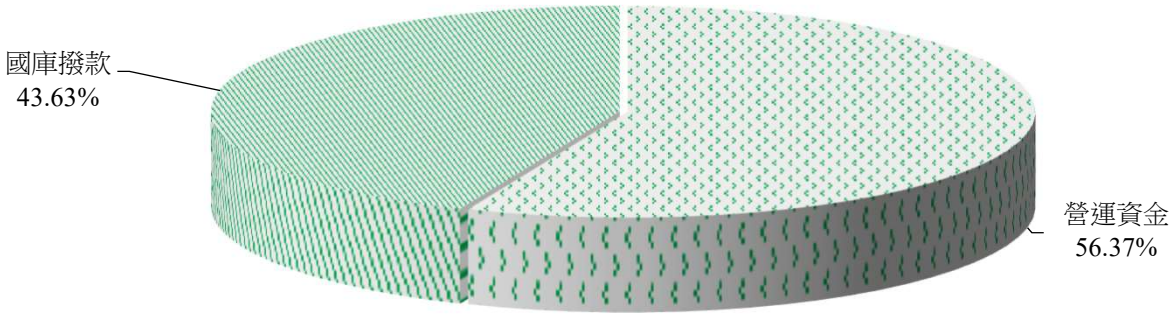
圖一

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



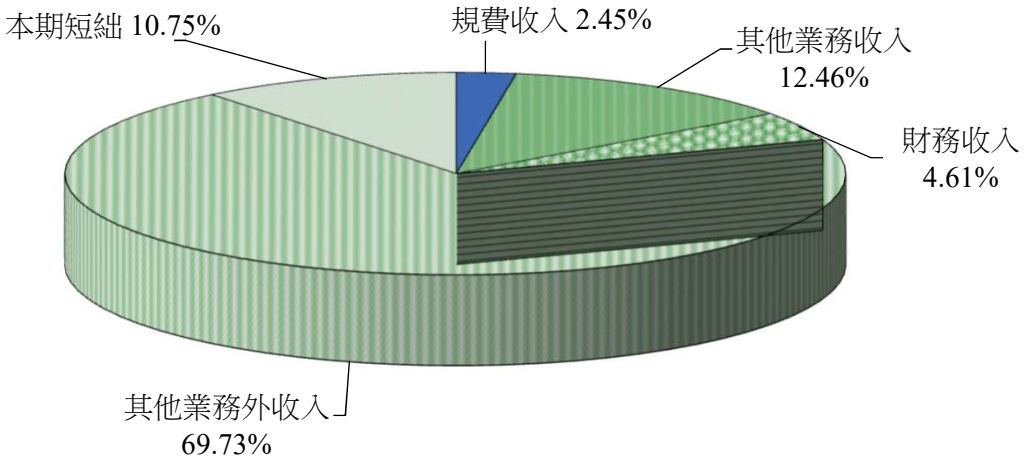
單位：新臺幣千元

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**

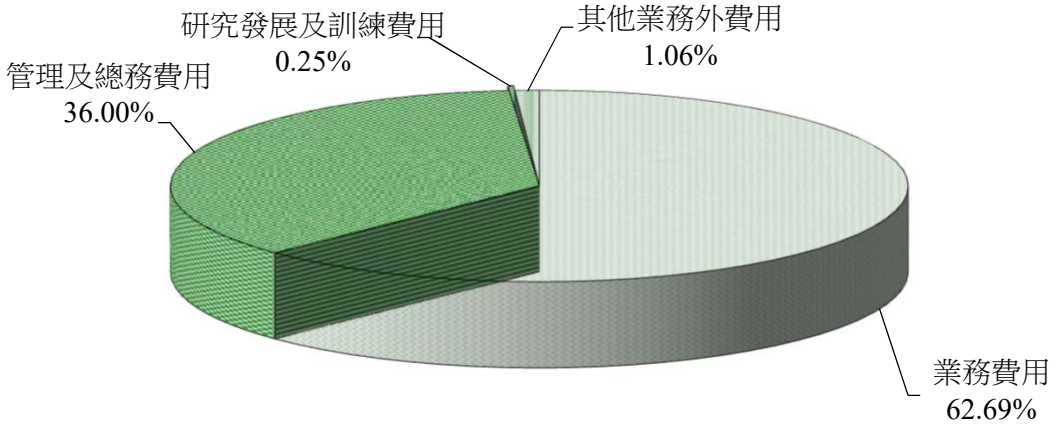
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



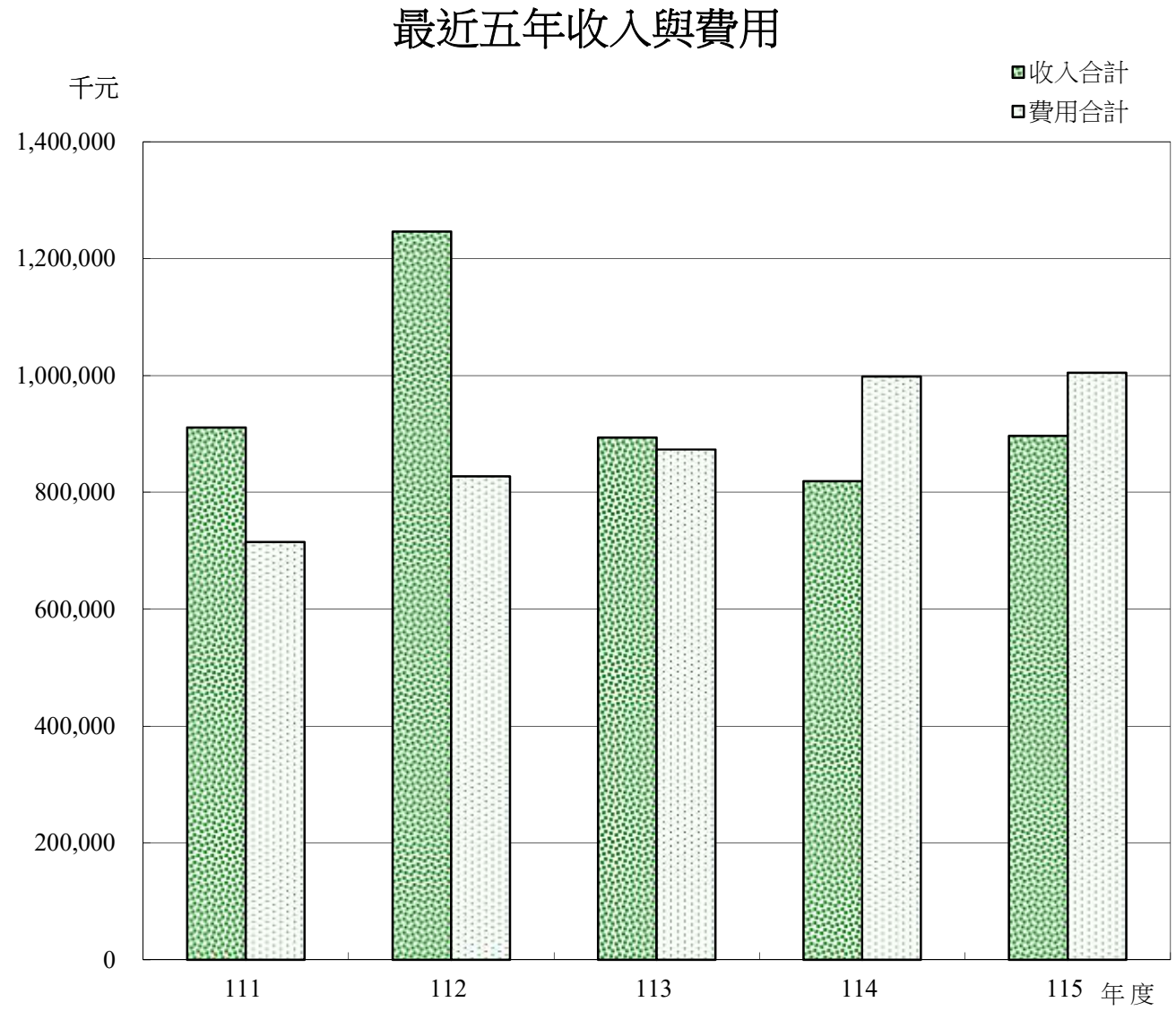
成本與費用



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

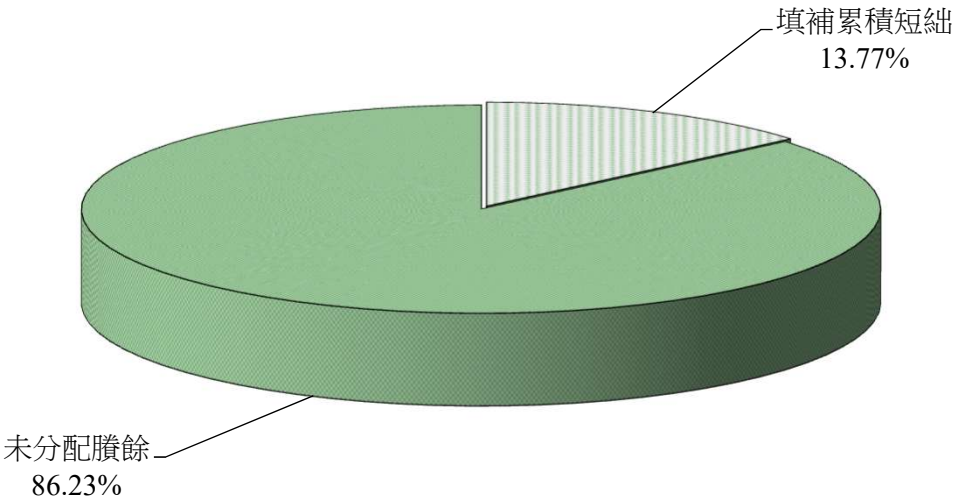
年度 / 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	144,195	153,370	148,272	127,428	149,821
業務外收入	766,962	1,092,837	745,467	691,894	746,917
收入合計	**911,157**	**1,246,207**	**893,738**	**819,322**	**896,738**
費用					
業務成本與費用	709,207	819,130	851,801	988,832	997,367
業務外費用	5,707	8,462	21,593	9,465	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。

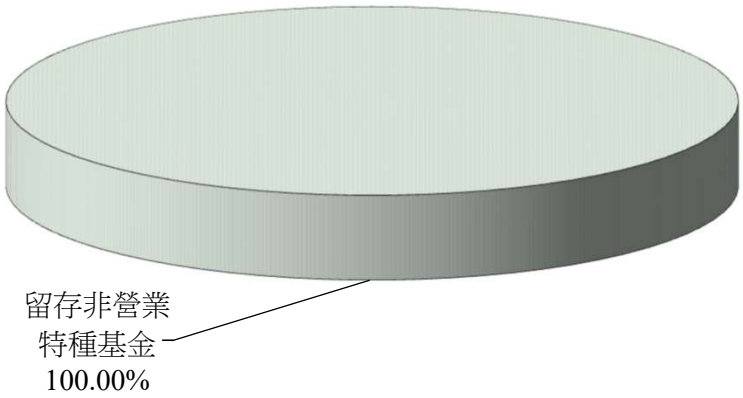
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



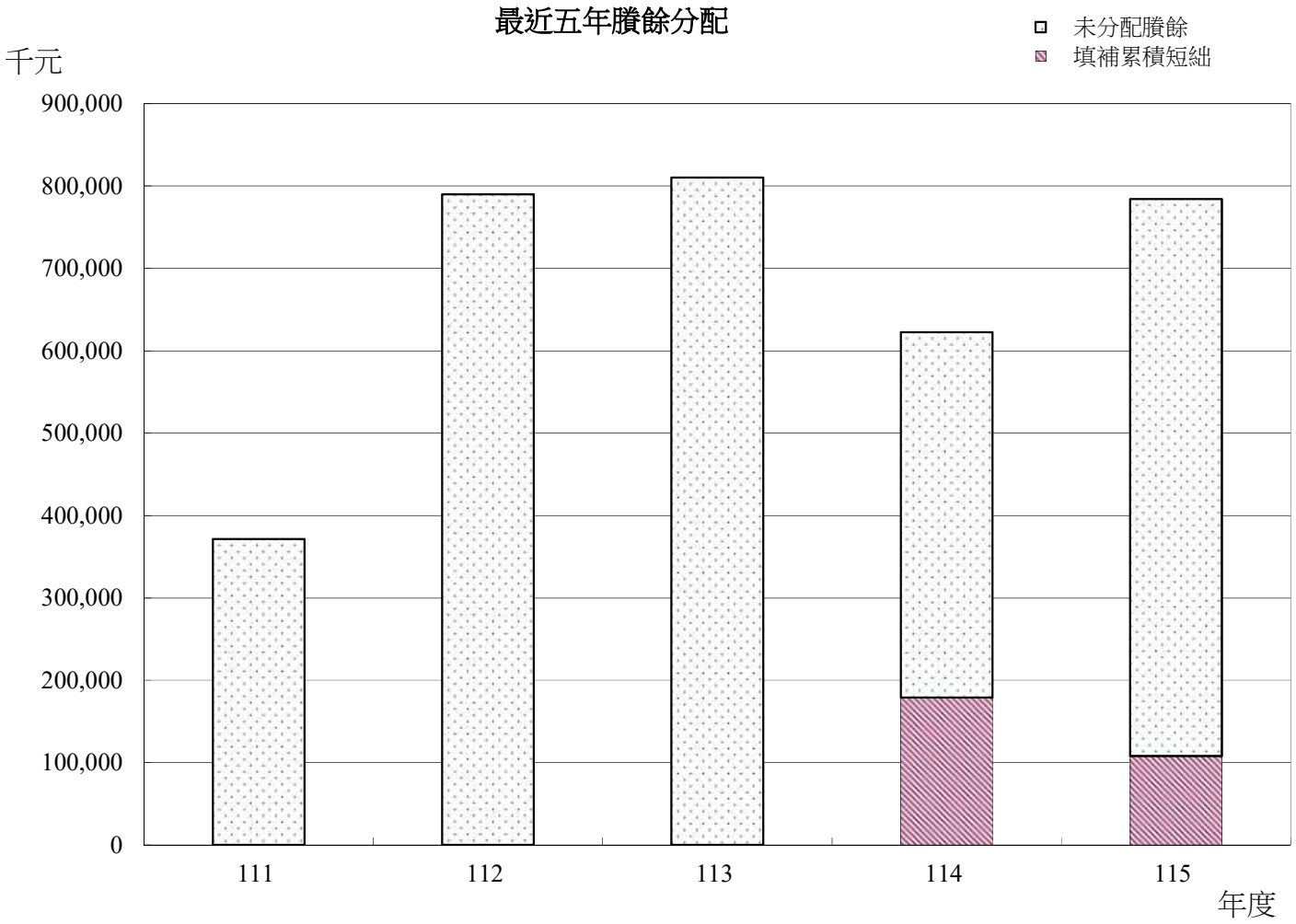
按所得對象分



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