

中 華 民 國 111 年 度

中 央 政 府 總 預 算



行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署高雄管理處編

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 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	12-7
(二)餘絀撥補預計表	12-9
(三)現金流量預計表	12-10
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	12-11
(二)其他業務收入明細表	12-12
(三)財務收入明細表	12-13
(四)其他業務外收入明細表	12-14
(五)行銷及業務費用明細表及說明	12-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	12-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	12-22
(八)其他業務外費用明細表及說明	12-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表	12-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	12-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	12-30
(十二)資產折舊明細表	12-32
(十三)資產變賣明細表	12-33
(十四)資產報廢明細表	12-34
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	12-36
(十六)基金數額增減明細表	12-38
(十七)無形資產明細表	12-39
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	12-41
(二)5 年來主要營運項目分析表	12-43
(三)員工人數彙計表	12-44
(四)用人費用彙計表	12-46
(五)各項費用彙計表	12-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	12-50

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 5,030 萬 9 千元，較預算分配數 6,153 萬 5 千元，減少 1,122 萬 6 千元，約 18.24%，主要係其他補助收入較預期減少所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 3 億 4,602 萬 1 千元，較預算分配數 5 億 4,885 萬 4 千元，減少 2 億 283 萬 3 千元，約 36.96%，主要係渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數 2 億 4,634 萬元，較預算分配數 3 億 1,816 萬 3 千元，減少 7,182 萬 3 千元，約 22.57%，主要係補償金收入較預期減少所致。
- (四)業務外費用：實際數 351 萬 2 千元，較預算分配數 1,352 萬 1 千元，減少 1,000 萬 9 千元，約 74.03%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 5,288 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 8,267 萬 7 千元，減少 1 億 2,979 萬 3 千元，約 71.05%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 3,316 萬元，較預算分配數 2 億 504 萬元，減少 7,188 萬元，約 35.06%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.83 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里渠道改善修補、350,000 平方公尺除草、浚漂及 400 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 485 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 45 公里之渠道更新改善。

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 9,322 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 2,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 7,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 211 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 50 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 61 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 12-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 2,799 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 2,307 萬元，增加 492 萬 1 千元，約 4.00%，主要係其他補助收入增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (二) 業務成本與費用 10 億 7,756 萬 8 千元，較上年度預算數 11 億 9,692 萬 8 千元，減少 1 億 1,936 萬，約 9.97%，主要係撙節業務費用所致。
- (三) 業務外收入 4 億 8,200 萬 6 千元，較上年度預算數 6 億 772 萬 6 千元，減少 1 億 2,572 萬元，約 20.69%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 2,617 萬 4 千元，較上年度預算數 3,803 萬 1 千元，減少 1,185 萬 7 千元，約 31.18%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五) 業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，較上年度預算短絀 5 億 416 萬 3 千元，減少 1,041 萬 8 千元，約 2.07%。
- (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 12-5 頁）、圖三（第 12-6 頁）。

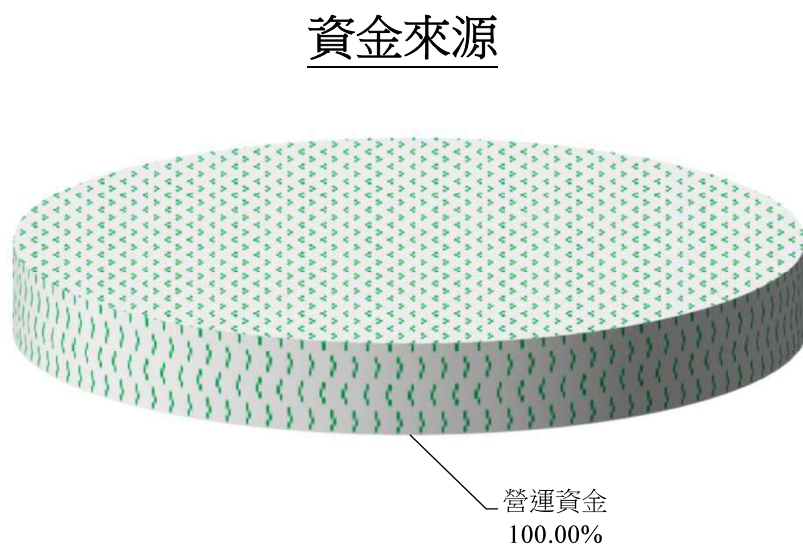
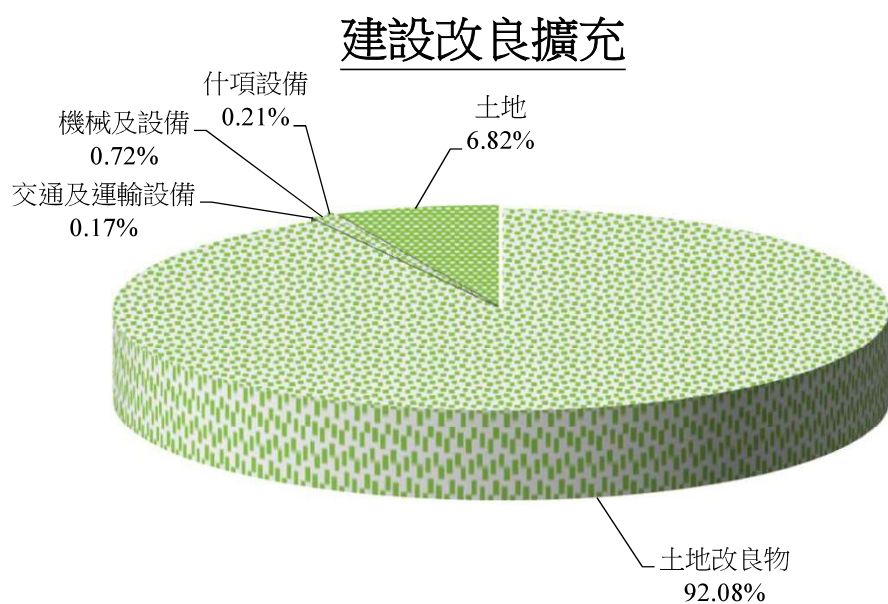
二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 416 萬 3 千元，共計短絀 9 億 9,790 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流出 2 億 6,407 萬 8 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，利息股利之調整 3,900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5 億 3,274 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 2 億 2,966 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 2,780 萬 5 千元、攤銷無形資產 186 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億元。
 - 3. 收取利息 3,897 萬 7 千元、收取股利 2 萬 3 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 9,199 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 233 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 9,432 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 9,322 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 110 萬元。
- (三) 預計本期現金及約當現金淨減 4 億 5,607 萬 2 千元。
- (四) 期初現金及約當現金 40 億 3,033 萬 4 千元。
- (五) 預計期末現金及約當現金 35 億 7,426 萬 2 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

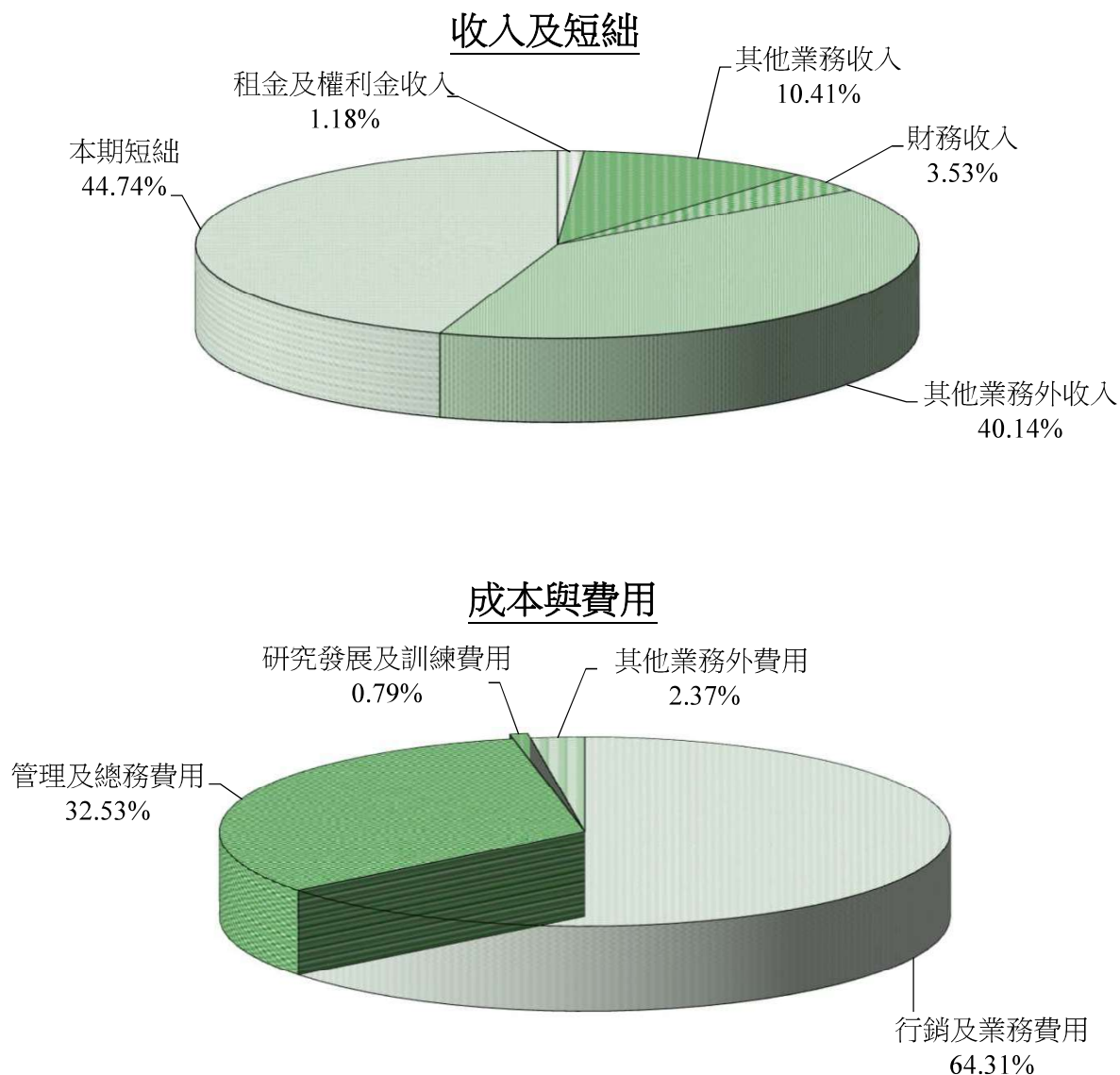


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	20,000	營運資金	293,226
土地改良物	270,000	國庫撥款	0
房屋及建築	0		
機械及設備	2,116		
交通及運輸設備	500		
什項設備	610		
合 計	293,226	合 計	293,226

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

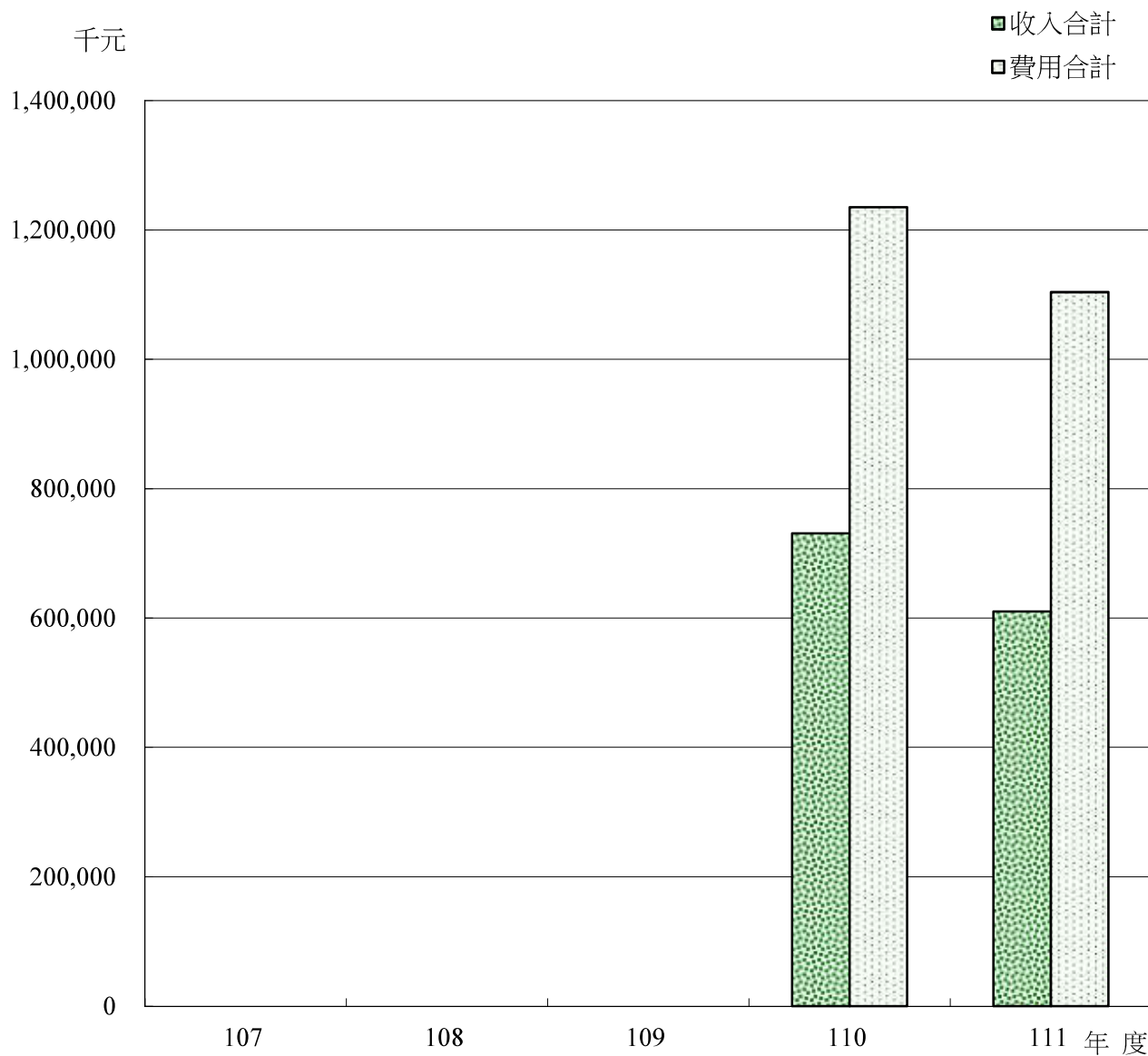


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	127,991	業務成本與費用	1,077,568
租金及權利金收入	13,060	行銷及業務費用	709,780
其他業務收入	114,931	管理及總務費用	359,052
		研究發展及訓練費用	8,736
業務外收入	482,006	業務外費用	26,174
財務收入	39,000	其他業務外費用	26,174
其他業務外收入	443,006		
本期短絀	493,745		
收入及短絀總額	1,103,742	成本與費用總額	1,103,742

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	123,070	127,991
業務外收入	0	0	0	607,726	482,006
收入合計	0	0	0	730,796	609,997
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,196,928	1,077,568
業務外費用	0	0	0	38,031	26,174
費用合計	0	0	0	1,234,959	1,103,742
本期餘絀	0	0	0	-504,163	-493,745

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	127,991	100.00	123,070	100.00	4,921	4.00
-	-	租金及權利金收入	13,060	10.20	13,070	10.62	-10	-0.08
-	-	其他建築物租金收入	13,000	10.16	13,000	10.56	-	-
-	-	其他租金收入	60	0.05	70	0.06	-10	-14.29
-	-	其他業務收入	114,931	89.80	110,000	89.38	4,931	4.48
-	-	其他補助收入	114,931	89.80	110,000	89.38	4,931	4.48
-	-	業務成本與費用	1,077,568	841.91	1,196,928	972.56	-119,360	-9.97
-	-	行銷及業務費用	709,780	554.55	863,441	701.59	-153,661	-17.80
-	-	業務費用	709,780	554.55	863,441	701.59	-153,661	-17.80
-	-	管理及總務費用	359,052	280.53	327,077	265.77	31,975	9.78
-	-	管理費用及總務費用	359,052	280.53	327,077	265.77	31,975	9.78
-	-	研究發展及訓練費用	8,736	6.83	6,410	5.21	2,326	36.29
-	-	研究發展費用	4,378	3.42	500	0.41	3,878	775.60
-	-	訓練費用	4,358	3.40	5,910	4.80	-1,552	-26.26
-	-	業務賸餘(短絀)	-949,577	-741.91	-1,073,858	-872.56	124,281	-11.57
-	-	業務外收入	482,006	376.59	607,726	493.81	-125,720	-20.69
-	-	財務收入	39,000	30.47	40,816	33.16	-1,816	-4.45
-	-	利息收入	38,977	30.45	40,816	33.16	-1,839	-4.51
-	-	投資賸餘	23	0.02	-	-	23	-
-	-	其他業務外收入	443,006	346.12	566,910	460.64	-123,904	-21.86
-	-	財產交易賸餘	100,000	78.13	128,672	104.55	-28,672	-22.28
-	-	租賃收入	340,000	265.64	289,000	234.83	51,000	17.65
-	-	違規罰款收入	20	0.02	20	0.02	-	-
-	-	雜項收入	2,986	2.33	149,218	121.25	-146,232	-98.00
-	-	業務外費用	26,174	20.45	38,031	30.90	-11,857	-31.18
-	-	其他業務外費用	26,174	20.45	38,031	30.90	-11,857	-31.18
-	-	雜項費用	26,174	20.45	38,031	30.90	-11,857	-31.18
-	-	業務外賸餘(短絀)	455,832	356.14	569,695	462.90	-113,863	-19.99
-	-	本期賸餘(短絀)	-493,745	-385.77	-504,163	-409.66	10,418	-2.07

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列1,306萬元，係其他建築物租金收入與其他租金收入，詳第12-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億1,493萬1千元，係其他補助收入，詳第12-12頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列7億978萬元，係業務費用，詳第12-15頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億5,905萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第12-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列873萬6千元，係研究發展費用與訓練費用，詳第12-22頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀9億4,957萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,900萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第12-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,300萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-14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2,617萬4千元，係雜項費用，詳第12-24頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘4億5,583萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,374萬5千元。

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

12-9

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111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）	-493,745	
利息股利之調整	-39,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-532,745	
調整項目	229,667	加項：提列折舊327,805千元、攤銷無形資產1,862千元。 減項：固定資產變賣賸餘100,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-303,078	
收取利息	38,977	
收取股利	23	
業務活動之淨現金流入（流出）	-264,078	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	102,332	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-293,226	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,100	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-191,994	
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）	-456,072	
期初現金及約當現金	4,030,334	
期末現金及約當現金	3,574,262	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加12,105千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	13,060	
其他建築物租金收入	13,000	水利建造物使用費12,970千元、台塑用水費30千元。
其他租金收入	60	大津圳餘水使用費。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

12-12

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	39,000	
利息收入	38,977	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	23	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國111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	443,006	
財產交易賸餘	100,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	340,000	土地租金收入326,000千元、房屋租金收入14,000千元。
違規罰款收入	20	其他罰款收入。
雜項收入	2,986	其他雜項收入。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	863,441	行銷及業務費用	709,780
-	863,441	業務費用	709,780
-	-	用人費用	800
-	-	超時工作報酬	800
-	427,534	服務費用	259,597
-	26,237	水電費	27,700
-	269	郵電費	1,440
-	6,195	旅運費	6,725
-	100	印刷裝訂及公告費	700
-	349,684	修理保養及保固費	154,601
-	719	保險費	850
-	32,945	一般服務費	48,003
-	8,885	專業服務費	15,574
-	2,500	行銷推廣費	4,004
-	2,068	材料及用品費	7,707
-	743	使用材料費	2,947
-	1,325	用品消耗	4,760
-	4,600	租金與利息	5,300
-	3,000	地租及水租	4,000
-	1,600	機器租金	1,300
-	342,711	折舊、折耗及攤銷	327,805
-	342,711	不動產、廠房及設備折舊	327,805
-	34,433	稅捐與規費（強制費）	77,622
-	30,000	土地稅	70,000
-	3,000	房屋稅	3,000
-	248	消費與行為稅	140
-	1,185	規費	4,482
-	21,630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,900
-	-	捐助、補助與獎助	400

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	21,180	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000
-	450	競賽及交流活動費	3,500
-	30,465	其他	25,049
-	30,465	其他費用	25,049

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,500千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費26,700千元、其他場所水電費1,000千元。
郵電費	郵費40千元、數據通信費1,400千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費200千元、公告費500千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費107,944千元、一般房屋修護費2,331千元、其他建築修護費4,400千元、機械及設備修護費37,020千元、交通及運輸設備修護費356千元、什項設備修護費2,550千元。
保險費	一般房屋保險費325千元、交通及運輸設備保險費300千元、責任保險費25千元、其他保險費200千元。
一般服務費	公證費1,000千元、外包費6,900千元、計時與計件人員酬金40,103千元。
專業服務費	專技人員酬金1,000千元、法律事務費3,854千元、工程及管理諮詢服務費500千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費720千元、委託調查研究費7,300千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,200千元、其他1,000千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料1,450千元、燃料797千元、油脂300千元、設備零件400千元。
用品消耗	辦公(事務)用品720千元、報章什誌150千元、農業與園藝用品及環境美化費600千元、食品670千元、其他2,620千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊299,199千元、一般房屋折舊14,630千元、機械及設備折舊12,312千元、交通及運輸設備折舊558千元、什項設備折舊1,106千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
規費	行政規費與強制費3,500千元、事業規費800千元、汽車燃料使用費82千元、其他100千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	327,077	管理及總務費用	359,052
-	327,077	管理費用及總務費用	359,052
-	299,474	用人費用	324,396
-	160,186	正式員額薪資	150,268
-	8,622	聘僱及兼職人員薪資	8,679
-	11,229	超時工作報酬	12,179
-	50,157	獎金	38,651
-	39,760	退休及卹償金	80,125
-	-	資遣費	4,000
-	29,520	福利費	30,489
-	-	提繳費	5
-	19,657	服務費用	24,324
-	4,500	水電費	5,800
-	1,736	郵電費	2,320
-	5,210	旅運費	6,000
-	1,509	印刷裝訂及公告費	1,290
-	860	修理保養及保固費	1,100
-	-	保險費	500
-	-	一般服務費	644
-	4,978	專業服務費	5,806
-	864	公關慰勞費	864
-	2,254	材料及用品費	8,400
-	2,254	用品消耗	8,400
-	541	租金與利息	-
-	541	機器租金	-
-	126	折舊、折耗及攤銷	1,862
-	126	攤銷	1,862
-	140	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	70
-	140	分擔	70

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

12-20

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111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	職員薪金131,710千元、工員工資18,558千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金18,783千元、年終獎金19,868千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金71,925千元、工員退休及離職金4,200千元、卹償金4,000千元。
資遣費	職員資遣費2,500千元、工員資遣費1,500千元。
福利費	分擔員工保險費21,018千元、傷病醫藥費700千元、其他福利費8,771千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,800千元、工作場所水費1,000千元。
郵電費	郵費250千元、電話費1,420千元、數據通信費650千元。
旅運費	國內旅費5,560千元、國外旅費240千元、貨物運費200千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,090千元、公告費200千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費860千元、什項設備修護費240千元。
保險費	其他保險費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	技術合作費及權利金600千元、專技人員酬金150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費100千元、電腦軟體服務費2,249千元、其他2,707千元。
公關慰勞費	公共關係費664千元、員工慰勞費200千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品3,225千元、報章什誌275千元、服裝550千元、食品3,750千元、其他600千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	6,410	研究發展及訓練費用	8,736
-	500	研究發展費用	4,378
-	300	服務費用	3,380
-	200	旅運費	-
-	100	專業服務費	3,380
-	200	材料及用品費	-
-	200	用品消耗	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	998
-	-	捐助、補助與獎助	998
-	5,910	訓練費用	4,358
-	5,790	服務費用	3,538
-	2,060	旅運費	1,380
-	-	一般服務費	1,750
-	3,730	專業服務費	408
-	120	材料及用品費	820
-	120	用品消耗	820

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
專業服務費	委託調查研究費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費288千元、委託考選訓練費120千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品60千元、食品760千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	38,031	其他業務外費用	26,174
-	38,031	雜項費用	26,174
-	26,312	服務費用	4,170
-	-	印刷裝訂及公告費	1,000
-	12,712	修理保養及保固費	-
-	5,500	專業服務費	-
-	8,100	行銷推廣費	3,170
-	6,719	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,419
-	250	會費	250
-	-	捐助、補助與獎助	3,190
-	6,469	分擔	2,029
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	550
-	-	競賽及交流活動費	400
-	5,000	其他	15,585
-	5,000	其他費用	15,585

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
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。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用500千元、慰問金50千元。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目					
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	20,000	270,000	-	2,116	500
一次性項目	20,000	270,000	-	2,116	500
合 計	20,000	270,000		2,116	500

良擴充明細表

111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			
610	-	-	-	-	293,226	-	293,226	土地改良物270,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 1.自辦規劃設計及監造計190,000千元，按6.15%估算工程管理費11,685千元。 2.委外設計監造計80,000千元，按1.5%估算工程管理費1,200千元。 以上本年度合計編列工程管理費12,885千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
610	-	-	-	-	293,226	-	293,226	
610					293,226		293,226	

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	293,226	-	-	-
一次性項目	293,226	-	-	-
合 計	293,226			

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
293,226	100.00	-	-	-	-	293,226	100.00
293,226	100.00	-	-	-	-	293,226	100.00
293,226	100.00					293,226	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				外借資金
		自 有 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	293,226	293,226	-	-	-	-
一次性項目	293,226	293,226	-	-	-	-
			</			

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				293,226	100.00	293,226	100.00
					293,226	100.00	293,226	100.00
					293,226	100.00	293,226	100.00

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	11,018,099	1,408,004	107,092	12,057	14,253	-	-	-	-	-	12,559,505
本年度預計增減資產原值	270,000	-	2,097	500	-150	-	-	-	-	-	272,447
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,288,099	1,408,004	109,189	12,557	14,103	-	-	-	-	-	12,831,952
本年度應提折舊額	299,199	14,630	12,312	558	1,106	-	-	-	-	-	327,805
行銷及業務費用	299,199	14,630	12,312	558	1,106	-	-	-	-	-	327,805

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國111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	2,332	-	2,332	102,332	-	102,332	-	100,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	2,332	-	2,332	102,332	-	102,332	-	100,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

12-34

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合 計			84	-	84

其餘絀明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	750,226	
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	750,226	

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

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
-	695	無形資產	1,100	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。
-	695	電腦軟體	1,100	
	695	總 計	1,100	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	29,413,330	29,894,970	-481,640
-	流動資產	3,583,922	4,039,994	-456,072
-	現金	3,574,262	4,030,334	-456,072
-	流動金融資產	84	84	-
-	短期貸墊款	9,576	9,576	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	319,607	307,502	12,105
-	其他長期投資	71,847	71,847	-
-	準備金	247,760	235,655	12,105
-	不動產、廠房及設備	25,508,478	25,545,389	-36,911
-	土地	20,449,263	20,431,595	17,668
-	土地改良物	4,415,570	4,444,769	-29,199
-	房屋及建築	592,026	606,656	-14,630
-	機械及設備	44,791	54,987	-10,196
-	交通及運輸設備	2,921	2,979	-58
-	什項設備	3,907	4,403	-496
-	無形資產	971	1,733	-762
-	無形資產	971	1,733	-762
-	其他資產	352	352	-
-	什項資產	352	352	-
-	合 計	29,413,330	29,894,970	-481,640
-	負債	694,396	682,291	12,105
-	流動負債	1,427	1,427	-
-	應付款項	1,427	1,427	-
-	長期負債	179,113	167,008	12,105
-	長期債務	179,113	167,008	12,105
-	其他負債	513,856	513,856	-
-	負債準備	432,018	432,018	-
-	什項負債	81,838	81,838	-
-	淨值	28,718,934	29,212,679	-493,745
-	基金	750,226	750,226	-

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	基金	750,226	750,226	-
-	公積	8,476,807	8,476,807	-
-	特別公積	8,476,807	8,476,807	-
-	累積餘絀	-997,908	-504,163	-493,745
-	累積短絀	-997,908	-504,163	-493,745
-	淨值其他項目	20,489,809	20,489,809	-
-	累積其他綜合餘絀	20,489,809	20,489,809	-
-	合 計	29,413,330	29,894,970	-481,640

註：信託代理與保證資產(負債)5,926千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111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		-	-	104,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	350,000.00	240.00	84,000	
構造物維護	座	400.00	12,500.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	485.00	600,000.00	291,000	
農田水利設施更新改善		-	-	270,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.00	6,000,000.00	270,000	
構造物更新改善	座	-	3,167,000.00	-	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	110,790	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	2,500,000.00	10,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	412,042.00	240.00	98,890	
構造物維護	座	152.00	12,500.00	1,900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	660.57	600,000.00	396,342	
農田水利設施更新改善		-	-	159,006	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.00	6,000,000.00	102,000	
構造物更新改善	座	18.00	3,167,000.00	57,006	

員工人數彙計表

單位：人

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員76人。

本頁空白

行政院農業委員
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	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	800	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	800	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	150,268	8,679	12,179	-	19,868	18,783	-	-	76,125
正式人員	150,268	-	12,179	-	19,868	18,783	-	-	76,125
職員	131,710	-	12,179	-	19,868	18,783	-	-	71,925
工員	18,558	-	-	-	-	-	-	-	4,200
聘僱人員	-	8,679	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費 用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	150,268	8,679	12,979	-	19,868	18,783	-	-	76,125

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員費用40,103千元。

二、獎金計編列38,651千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列246人19,868千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列226人18,783千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼任人 員用人 費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	324,396	-	324,396
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	315,717	-	315,717
4,000	2,500	21,018	700	-	8,771	-	291,454	-	291,454
-	1,500	-	-	-	-	5	24,263	-	24,263
-	-	-	-	-	-	-	8,679	-	8,679
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	325,196	-	325,196

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	299,474	用人費用	325,196	800	324,396	-	-
-	160,186	正式員額薪資	150,268	-	150,268	-	-
-	8,622	聘僱及兼職人員 薪資	8,679	-	8,679	-	-
-	11,229	超時工作報酬	12,979	800	12,179	-	-
-	50,157	獎金	38,651	-	38,651	-	-
-	39,760	退休及卹償金	80,125	-	80,125	-	-
-	-	資遣費	4,000	-	4,000	-	-
-	29,520	福利費	30,489	-	30,489	-	-
-	-	提繳費	5	-	5	-	-
-	479,593	服務費用	295,009	259,597	24,324	6,918	4,170
-	30,737	水電費	33,500	27,700	5,800	-	-
-	2,005	郵電費	3,760	1,440	2,320	-	-
-	13,665	旅運費	14,105	6,725	6,000	1,380	-
-	1,609	印刷裝訂及公告 費	2,990	700	1,290	-	1,000
-	363,256	修理保養及保固 費	155,701	154,601	1,100	-	-
-	719	保險費	1,350	850	500	-	-
-	32,945	一般服務費	50,397	48,003	644	1,750	-
-	23,193	專業服務費	25,168	15,574	5,806	3,788	-
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	10,600	行銷推廣費	7,174	4,004	-	-	3,170
-	4,642	材料及用品費	16,927	7,707	8,400	820	-
-	743	使用材料費	2,947	2,947	-	-	-
-	3,899	用品消耗	13,980	4,760	8,400	820	-
-	5,141	租金與利息	5,300	5,300	-	-	-
-	3,000	地租及水租	4,000	4,000	-	-	-
-	2,141	機器租金	1,300	1,300	-	-	-
-	342,837	折舊、折耗及攤銷	329,667	327,805	1,862	-	-
-	342,711	不動產、廠房及 設備折舊	327,805	327,805	-	-	-
-	126	攤銷	1,862	-	1,862	-	-
-	34,433	稅捐與規費（強制 費）	77,622	77,622	-	-	-
-	30,000	土地稅	70,000	70,000	-	-	-
-	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
-	248	消費與行為稅	140	140	-	-	-
-	1,185	規費	4,482	4,482	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
 中華民國111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	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	28,489	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	13,387	5,900	70	998	6,419
-	250	會費	250	-	-	-	250
-	-	捐助、補助與獎助	4,588	400	-	998	3,190
-	6,609	分擔	2,099	-	70	-	2,029
-	21,180	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,550	2,000	-	-	550
-	450	競賽及交流活動費	3,900	3,500	-	-	400
-	40,350	其他	40,634	25,049	-	-	15,585
-	40,350	其他費用	40,634	25,049	-	-	15,585
-	1,234,959	總計	1,103,742	709,780	359,052	8,736	26,174

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中10,600千元，移列至「行銷推廣費」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

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	

12-50