

中華民國 110 年度

中央 政府 總 預 算



行政院農業委員會主管

花蓮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)

行政院農業委員會編

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金

目次

中華民國 110 年度

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	9
(二)餘絀撥補預計表	10
(三)現金流量預計表	11
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表及說明	17
(六)管理及總務費用明細表及說明	21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	24
(八)其他業務外費用明細表及說明	26
(九)固定資產建設改良擴充明細表	28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	32
(十二)資產折舊明細表	34
(十三)資產變賣明細表	35
(十四)資產報廢明細表	36
(十五)基金數額增減明細表	37
(十六)無形資產明細表	38
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	39
(二)5年來主要營運項目分析表	41
(三)員工人數彙計表	42
(四)用人費用彙計表	44
(五)各項費用彙計表	46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	50

行政院農業委員會
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 110 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，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

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

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.49 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、304,412 平方公尺除草、浚渫及 112 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 0.00488 億噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 12 公里之渠道更新改善，及 13 座構造物更新改善。

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 110,484 千元，編列項目如次：

- 1.土地 2,000 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
- 2.土地改良物 106,734 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 0 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。

行政院農業委員會
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 110 年度

- 4.機械及設備 750 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 0 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 1,000 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 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 15 萬 6,918 千元，主要係補助收入。
- (二)本年度業務成本與費用 28 萬 9,995 千元，主要係業務費用。
- (三)本年度業務外收入 5,773 千元，主要係財產交易賸餘。
- (四)本年度業務外費用 6,292 千元，主要係雜項費用。
- (五)本年度業務總收支相抵後，短絀 13 萬 3,596 千元。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6 頁）、圖三（第 7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部：本年度預算賸餘 0 千元，連同以前年度未分配賸餘 2 萬 5,849 千元，共有賸餘 2 萬 5,849 千元，除填補累積短絀 13 萬 3,596 千元外，尚餘 0 千元，留待以後年度處理。

(一)短絀之部：本年度預算短絀 13 萬 3,596 千元，連同以前年度待填補之短絀 0 千元，共有短絀 13 萬 3,596 千元，除填補累積短絀 13 萬 3,596 千元外，尚餘 0 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 8 頁）、圖五（第 9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 1 萬 4,115 千元，包括：

1. 本期短絀 13 萬 3,596 千元。
2. 調整項目 11 萬 9481 千元，含提列折舊 12 萬 862 千元、攤銷無

行政院農業委員會
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 110 年度

形資產 300 千元、固定資產報廢損失 0 千元、固定資產變賣賸餘
0 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出-11 萬 5,819 千元，其中現金流入 2,781 千元，係固定資產變賣收入；現金流出-11,860 千元，係增加固定資產建設改良擴充-11 萬 7,650 千元及增加無形資產-950 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 11 萬 7,650 千元，悉數為增加基金。

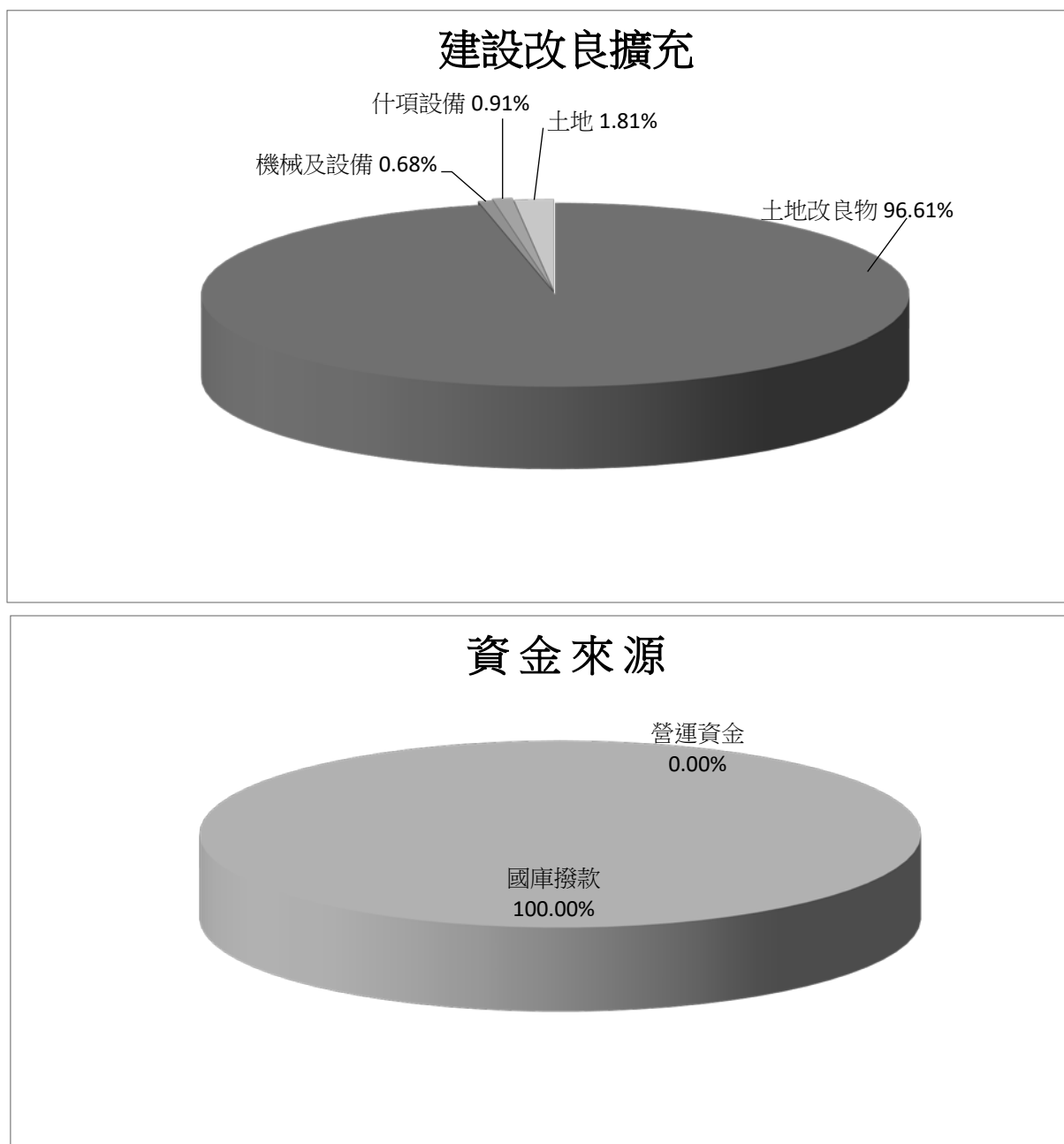
(四) 預計本期現金及約當現金淨減-1 萬 2,284 千元。

(五) 期初現金及約當現金 37 萬 6,155 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 36 萬 3,871 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



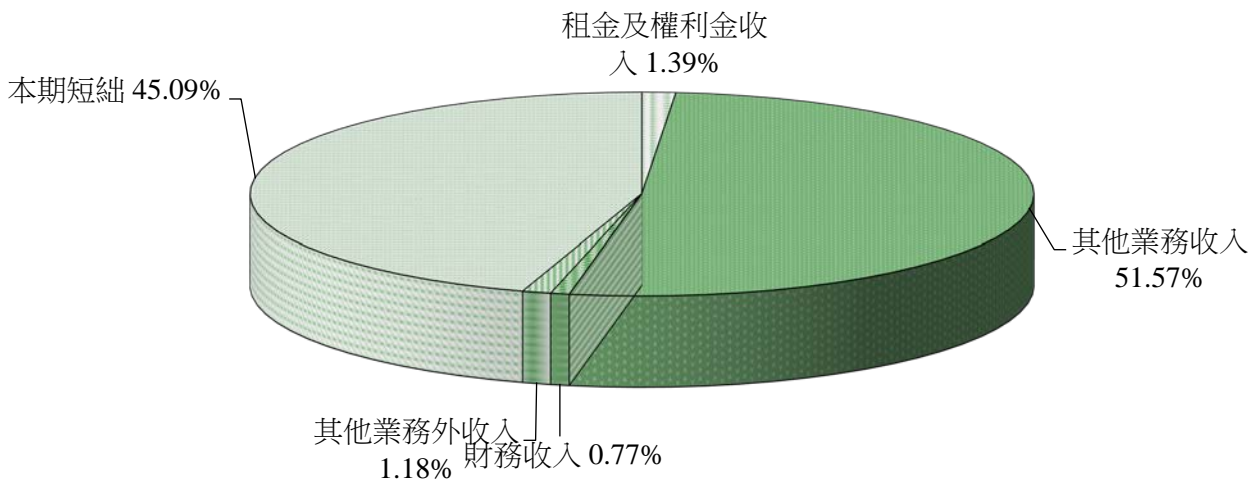
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	2,000	營運資金	0
土地改良物	106,734	國庫撥款	110,484
房屋及建築	0		
機械及設備	750		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,000		
合 計	110,484	合 計	110,484

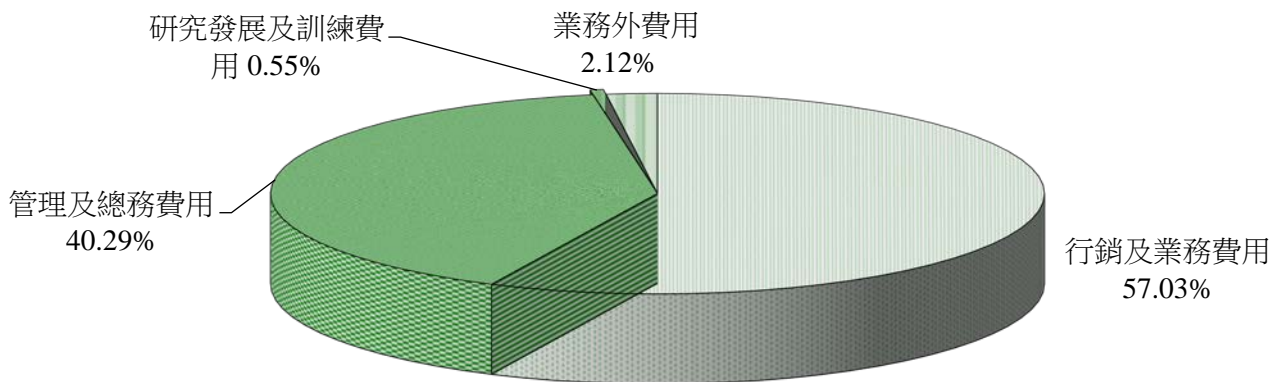
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

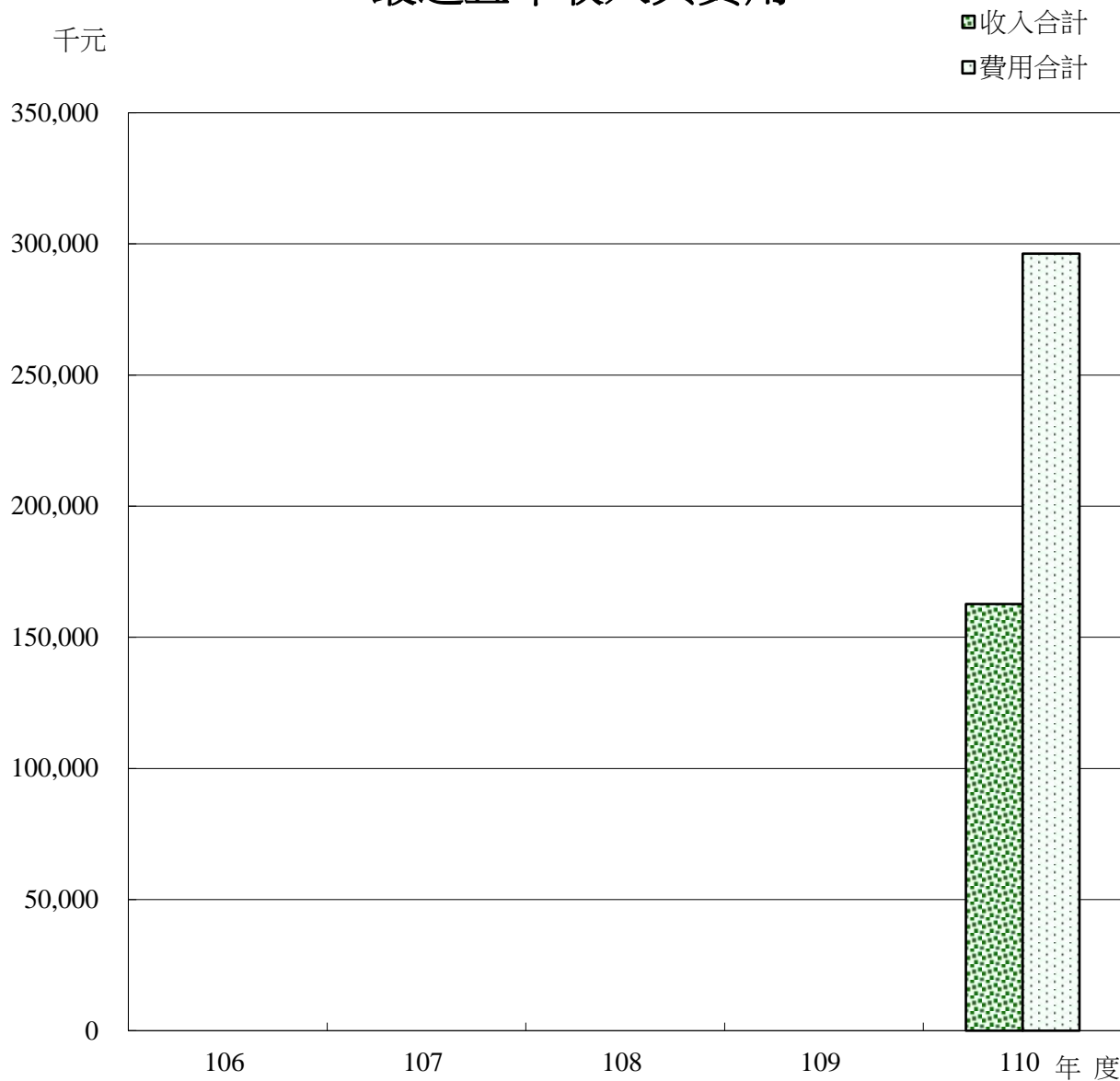


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	156,918	業務成本與費用	289,995
租金及權利金收入	4,128	行銷及業務費用	168,984
其他業務收入	152,790	管理及總務費用	119,363
業務外收入	5,773	研究發展及訓練費用	1,648
財務收入	2,288	業務外費用	6,292
其他業務外收入	3,485	其他業務外費用	6,292
本期短絀	133,596		
收入及短絀總額	296,287	成本與費用總額	296,287

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

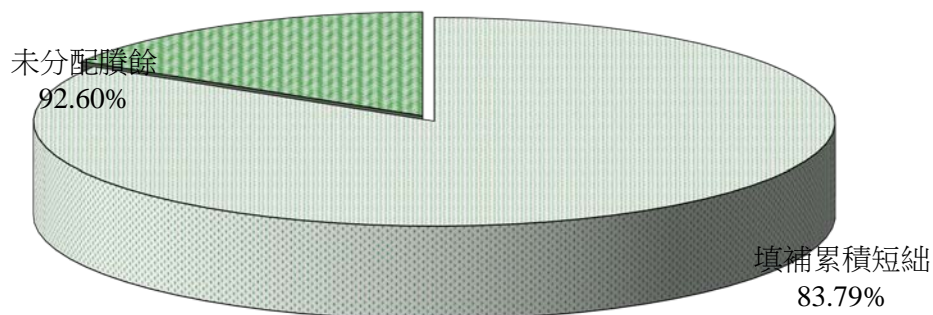
項 目	年 度				
	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					156,918
業務外收入					5,773
收入合計	0	0	0	0	162,691
費用					
業務成本與費用					289,995
業務外費用					6,292
費用合計	0	0	0	0	296,287
本期餘絀	0	0	0	0	-133,596

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

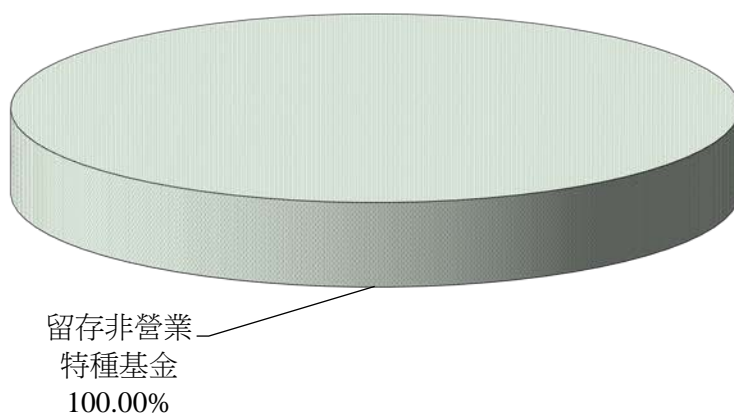
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

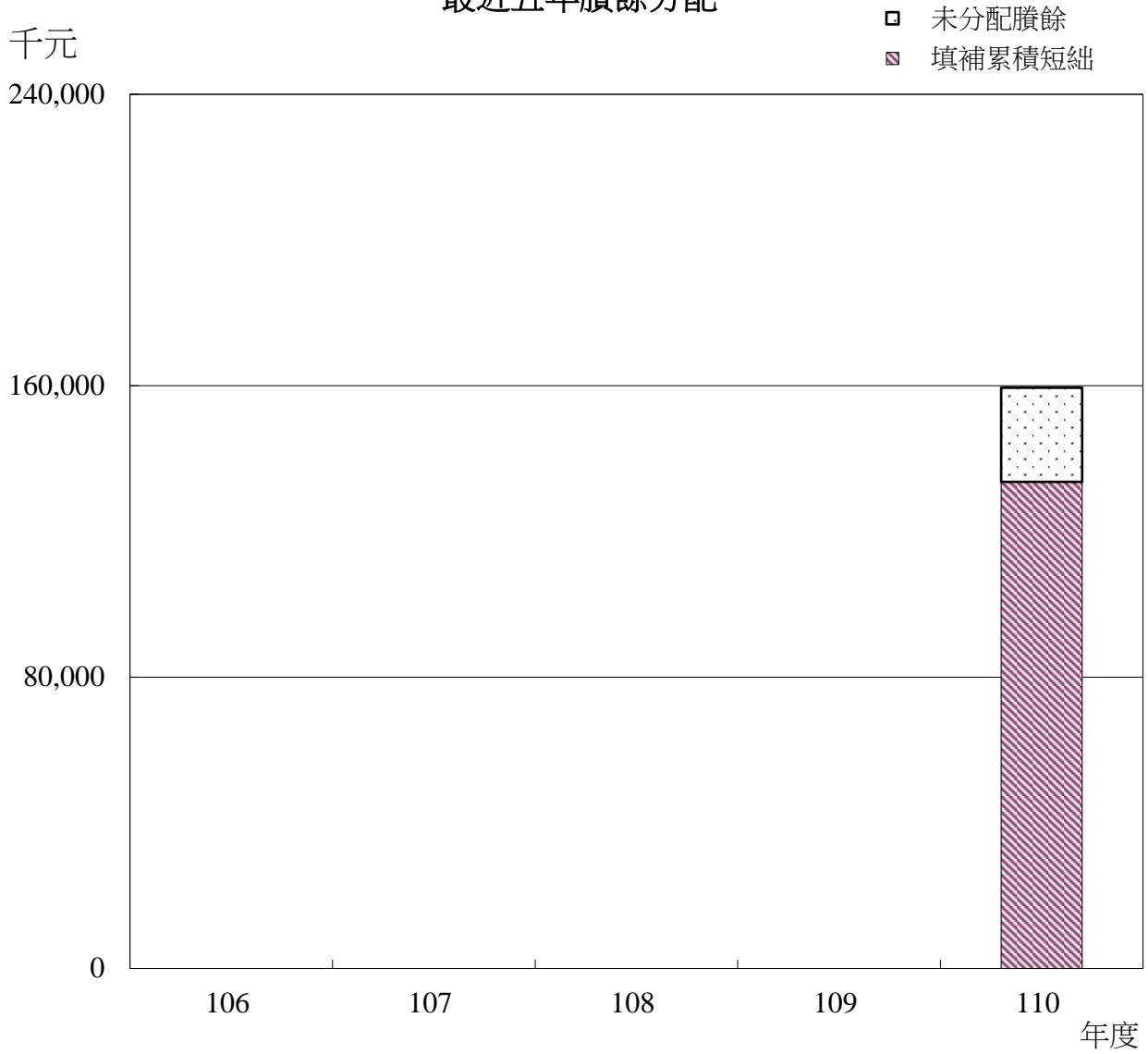


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	133,596	中央政府所得	0
未分配賸餘	25,849	留存非營業基金	159,445
合計	159,445	合計	159,445

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	133,596
未分配賸餘					25,849
合計	0	0	0	0	159,445

二、預算主要表

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	156,918	100.00	-	-	156,918	-
-	-	租金及權利金收入	4,128	2.63	-	-	4,128	-
-	-	其他建築物租金收入	2,998	1.91	-	-	2,998	-
-	-	其他租金收入	1,130	0.72	-	-	1,130	-
-	-	其他業務收入	152,790	97.37	-	-	152,790	-
-	-	其他補助收入	152,790	97.37	-	-	152,790	-
-	-	業務成本與費用	289,995	184.81	-	-	289,995	-
-	-	行銷及業務費用	168,984	107.69	-	-	168,984	-
-	-	業務費用	168,984	107.69	-	-	168,984	-
-	-	管理及總務費用	119,363	76.07	-	-	119,363	-
-	-	管理費用及總務費用	119,363	76.07	-	-	119,363	-
-	-	研究發展及訓練費用	1,648	1.05	-	-	1,648	-
-	-	訓練費用	1,648	1.05	-	-	1,648	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-133,077	-84.81	-	-	-133,077	-
-	-	業務外收入	5,773	3.68	-	-	5,773	-
-	-	財務收入	2,288	1.46	-	-	2,288	-
-	-	利息收入	2,288	1.46	-	-	2,288	-
-	-	其他業務外收入	3,485	2.22	-	-	3,485	-
-	-	財產交易賸餘	1,681	1.07	-	-	1,681	-
-	-	租賃收入	1,800	1.15	-	-	1,800	-
-	-	違規罰款收入	1	0.00	-	-	1	-
-	-	雜項收入	3	0.00	-	-	3	-
-	-	業務外費用	6,292	4.01	-	-	6,292	-
-	-	其他業務外費用	6,292	4.01	-	-	6,292	-
-	-	雜項費用	6,292	4.01	-	-	6,292	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	-519	-0.33	-	-	-519	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-133,596	-85.14	-	-	-133,596	-

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國110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	159,445	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	159,445	100.00	
-	-	分配之部	133,596	83.79	
-	-	填補累積短絀	133,596	83.79	
-	-	未分配賸餘	25,849	16.21	
-	-	短絀之部	133,596	100.00	
-	-	本期短絀	133,596	100.00	
-	-	填補之部	133,596	100.00	
-	-	撥用賸餘	133,596	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-133,596	
利息股利之調整	-2,288	
利息收入	-2,288	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-135,884	
調整項目	119,481	
折舊、減損及折耗	120,862	
土地改良物	119,450	
一般房屋	998	
什項設備	414	
攤銷	300	
電腦軟體	300	
處理資產短絀（賸餘）	-1,681	
土地	-1,681	
未計利息股利之現金流入（流出）	-16,403	
收取利息	2,288	
業務活動之淨現金流入（流出）	-14,115	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781	
減少不動產、廠房及設備	2,781	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-110,484	
增加不動產、廠房及設備	-110,484	
土地	-2,000	
土地改良物	-106,734	
機械及設備	-750	
什項設備	-1,000	
增加無形資產及其他資產	-950	
增加無形資產	-950	
投資活動之淨現金流入（流出）	-108,653	
籌資活動之現金流量		

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加基金、公積及填補短絀	110,484	
增加基金	110,484	
籌資活動之淨現金流入（流出）	110,484	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-12,284	
期初現金及約當現金	376,155	
期末現金及約當現金	363,871	

三、預算明細表

花蓮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110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	4,128	
其他建築物租金收入	2,998	渠道、堤防、排水路等設備供人使用。
其他租金收入	1,130	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	152,790	
其他補助收入	152,790	政府補助農田水利事業收入。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國110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 利息收入 投資賸餘	2,288 2,288 -	定期存款、活期存款等利息收入。 台灣水泥公司及嘉南實業公司現金股利，詳如基金轉投資及其餘細明細表。

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	3,485	
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，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	1,800	土地租金收入、房屋租金收入、池塘租金收入及其他等租金收入。
違規罰款收入	1	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入。
雜項收入	3	

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	行銷及業務費用	168,984
-	-	業務費用	168,984
-	-	用人費用	384
-	-	超時工作報酬	384
-	-	津貼	-
-	-	服務費用	40,411
-	-	水電費	-
-	-	郵電費	78
-	-	旅運費	1,289
-	-	印刷裝訂與廣告費	35
-	-	修理保養及保固費	33,861
-	-	保險費	140
-	-	一般服務費	554
-	-	專業服務費	4,454
-	-	材料及用品費	1,010
-	-	使用材料費	906
-	-	用品消耗	104
-	-	租金與利息	17
-	-	地租及水租	17
-	-	房租	-
-	-	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	-
-	-	折舊、折耗及攤銷	120,862
-	-	不動產、廠房及設備折舊	120,862
-	-	稅捐與規費（強制費）	1,374
-	-	土地稅	930
-	-	房屋稅	75
-	-	消費與行為稅	105
-	-	規費	264

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,370
-	-	會費	-
-	-	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,990
-	-	競賽及交流活動費	380
-	-	其他	556
-	-	其他費用	556

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國110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、值班費及誤餐費。
服務費用	
郵電費	郵費、電話費、數據通信費。
旅運費	國內旅費、貨物運費。
印刷裝訂與廣告費	印刷及裝訂費、廣告費、公告費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費、一般房屋修護費、其他建築修護費、機械及設備修護費、交通及運輸設備修護費、什項設備修護費。
保險費	一般房屋保險費、交通及運輸設備保險費。
一般服務費	佣金、會費、經理費及手續費；計時與計件人員酬金。
專業服務費	法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託調查研究費、委託檢驗(定)試驗認證費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料、油脂、設備零件。
用品消耗	辦公(事務)用品、農業與園藝用品及環境美化費、化學藥劑與實驗用品及其他等。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊、一般房屋折舊、其他建築折舊、機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊什項設備折舊。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	土地增值稅、一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅、使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費、汽車燃料使用費。
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	獎勵費用。
助(濟)	
競賽及交流活動費	技能競賽。

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
其他 其他費用	其他。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	管理及總務費用	119,363
-	-	管理費用及總務費用	119,363
-	-	用人費用	111,419
-	-	正式員額薪資	71,987
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,280
-	-	超時工作報酬	3,646
-	-	獎金	16,475
-	-	退休及卹償金	7,802
-	-	福利費	10,229
-	-	服務費用	5,645
-	-	水電費	600
-	-	郵電費	798
-	-	旅運費	1,379
-	-	印刷裝訂與廣告費	138
-	-	修理保養及保固費	392
-	-	一般服務費	-
-	-	專業服務費	1,636
-	-	公共關係費	702
-	-	材料及用品費	959
-	-	使用材料費	-
-	-	用品消耗	959
-	-	租金與利息	101
-	-	地租及水租	-
-	-	房租	2
-	-	機器租金	99
-	-	折舊、折耗及攤銷	300
-	-	攤銷	300
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	40
-	-	分擔	40

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	其他	899
-	-	其他費用	899

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110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 聘僱及兼職人員薪資 超時工作報酬 獎金 退休及卹償金 福利費 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 印刷裝訂與廣告費 修理保養及保固費 專業服務費 公共關係費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 房租 機器租金 折舊、折耗及攤銷 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 分擔 其他 其他費用	職員薪資、工員工資、警餉。 約僱職員薪金。 加班費、值班費及誤餐費。 考績獎金、年終獎金、其他獎金。 職員退休及離職金、工員退休及離職金、卹償金。 分擔員工保險費、傷病醫藥費、其他福利費。 工作場所電費、工作場所水費、氣體費。 郵費、電話費、數據通信費。 國內旅費、貨物運費。 印刷及裝訂費。 什項設備修護費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；電腦軟體服務費。 公共關係費。 辦公(事務)用品、報章什誌、服裝、食品。 宿舍租金。 電腦租金及使用費、機械及設備租金。 攤銷電腦軟體費。 分擔其他費用。 其他。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	研究發展及訓練費用	1,648
-	-	旅運費	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	-
-	-	專業服務費	-
-	-	用品消耗	-
-	-	其他費用	-
-	-	訓練費用	1,648
-	-	福利費	-
-	-	服務費用	1,533
-	-	旅運費	1,103
-	-	一般服務費	-
-	-	專業服務費	430
-	-	用品消耗	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	115
-	-	捐助、補助與獎助	115
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

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110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 專業服務費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助	詳見各分基金研究發展及訓練費用。 國內旅費、國外旅費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；委託考選訓練費。 其他補助。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	其他業務外費用	6,292
-	-	各項短絀	-
-	-	雜項費用	6,292
-	-	超時工作報酬	-
-	-	服務費用	3,885
-	-	水電費	-
-	-	郵電費	-
-	-	旅運費	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	980
-	-	修理保養及保固費	2,905
-	-	專業服務費	-
-	-	用品消耗	-
-	-	房屋稅	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	2,385
-	-	會費	160
-	-	捐助、補助與獎助	-
-	-	分擔	2,225
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	-	競賽及交流活動費	-
-	-	各項短絀	-
-	-	其他	22
-	-	其他費用	22

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110年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 服務費用 印刷裝訂與廣告費 修理保養及保固費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 分擔 其他 其他費用	印刷及裝訂費、業務宣導費。 土地改良物修護費。 學術團體會費。 分擔其他費用。 其他。

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

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	2,000	106,734	-	750	-
一次性項目	2,000	106,734	-	750	-
合 計	2,000	106,734		750	

事業作業基金

良擴充明細表

110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	-	-	-	-	110,484	-	110,484	
1,000	-	-	-	-	110,484	-	110,484	
1,000					110,484		110,484	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	-	-	110,484	-
一次性項目	-	-	110,484	-
合 計			110,484	

事業作業基金

充資金來源明細表

110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	%		
110,484	100.00	-	-	-	-	110,484	100.00
110,484	100.00	-	-	-	-	110,484	100.00
110,484	100.00					110,484	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	110,484	-	-	110,484	-	-
一次性項目	110,484	-	-	110,484	-	-
合 計	110,484			110,484		

事業作業基金

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	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 %
	11001~11012				110,484	100.00	110,484	100.00
					110,484	100.00	110,484	100.00
					110,484	100.00	110,484	100.00

花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國110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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	3,210,471	83,037	21,129	1,870	11,014	-	-	-	-	-	3,327,521
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,210,471	83,037	21,129	1,870	11,014	-	-	-	-	-	3,327,521
本年度應提折舊額	119,450	998	-	-	414	-	-	-	-	-	120,862
行銷及業務費用	119,450	998	-	-	414	-	-	-	-	-	120,862

花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國110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	1,100	-	1,100	2,781	-	2,781	-	1,681	
土地	1,100	-	1,100	2,781	-	2,781	-	1,681	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地

花蓮農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國110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	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,690,712	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	110,484	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,801,196	

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國110年度

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
-	-	無形資產	950	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。
-	-	電腦軟體	950	
		總 計	950	

四、預算參考表

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	2,189,268	-	2,189,268
-	流動資產	386,372	-	386,372
-	現金	363,871	-	363,871
-	流動金融資產	3,727	-	3,727
-	應收款項	18,366	-	18,366
-	短期貸墊款	408	-	408
-	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	61,116	-	61,116
-	其他長期投資	17,743	-	17,743
-	準備金	43,373	-	43,373
-	不動產、廠房及設備	1,740,381	-	1,740,381
-	土地	295,242	-	295,242
-	土地改良物	1,364,410	-	1,364,410
-	房屋及建築	63,925	-	63,925
-	機械及設備	2,405	-	2,405
-	交通及運輸設備	-	-	-
-	什項設備	9,511	-	9,511
-	購建中固定資產	4,888	-	4,888
-	無形資產	1,399	-	1,399
-	無形資產	1,399	-	1,399
-	合計	2,189,268	-	2,189,268
-	負債	88,866	-	88,866
-	流動負債	27,777	-	27,777
-	應付款項	27,777	-	27,777
-	長期負債	43,373	-	43,373
-	長期債務	43,373	-	43,373
-	其他負債	17,716	-	17,716
-	什項負債	17,716	-	17,716
-	淨值	2,100,402	-	2,100,402
-	基金	1,801,196	-	1,801,196
-	基金	1,801,196	-	1,801,196

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
-	公積	52,932	-	52,932
-	特別公積	52,932	-	52,932
-	累積餘絀	25,849	-	25,849
-	累積賸餘	25,849	-	25,849
-	淨值其他項目	220,425	-	220,425
-	累積其他綜合餘絀	220,425	-	220,425
-	合 計	2,189,268	-	2,189,268

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110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		-	-	81,959	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	304,412.00	240.00	73,059	
構造物維護	座	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	噸	488,020,000.00	0.60	292,812	
農田水利設施更新改善		-	-	113,171	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	6,000,000.00	72,000	
構造物更新改善	座	13.00	3,167,000.00	41,171	

本頁空白

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			
					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	-	-	384	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	384	-	-	-	-	-
職員	-	-	384	-	-	-	-	-
管理及總務費用	71,987	1,280	3,646	-	8,586	6,319	-	1,570
正式人員	71,987	-	3,646	-	8,426	6,319	-	1,570
職員	65,054	-	3,646	-	8,426	6,319	-	1,570
工員	6,933	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,280	-	-	160	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	71,987	1,280	4,030	-	8,586	6,319	-	1,570

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	384	-	384
-	-	-	-	-	-	-	-	384	-	384
-	-	-	-	-	-	-	-	384	-	384
6,847	955	-	8,448	-	-	1,781	-	111,419	-	111,419
6,771	955	-	8,448	-	-	1,781	-	109,903	-	109,903
6,771	955	-	8,448	-	-	1,781	-	102,970	-	102,970
-	-	-	-	-	-	-	-	6,933	-	6,933
76	-	-	-	-	-	-	-	1,516	-	1,516
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,847	955	-	8,448	-	-	1,781	-	111,803	-	111,803

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
-	-	用人費用	111,803	-	-	-	-
-	-	正式員額薪資	71,987	-	-	-	-
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,280	-	-	-	-
-	-	超時工作報酬	4,030	-	-	-	-
-	-	獎金	16,475	-	-	-	-
-	-	退休及卹償金	7,802	-	-	-	-
-	-	福利費	10,229	-	-	-	-
-	-	服務費用	51,474	-	-	-	-
-	-	水電費	600	-	-	-	-
-	-	郵電費	876	-	-	-	-
-	-	旅運費	3,771	-	-	-	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,153	-	-	-	-
-	-	修理保養及保固費	37,158	-	-	-	-
-	-	保險費	140	-	-	-	-
-	-	一般服務費	554	-	-	-	-
-	-	專業服務費	6,520	-	-	-	-
-	-	公共關係費	702	-	-	-	-
-	-	材料及用品費	1,969	-	-	-	-
-	-	使用材料費	906	-	-	-	-
-	-	用品消耗	1,063	-	-	-	-
-	-	租金與利息	118	-	-	-	-
-	-	地租及水租	17	-	-	-	-
-	-	房租	2	-	-	-	-
-	-	機器租金	99	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及攤銷	121,162	-	-	-	-
-	-	不動產、廠房及設備 折舊	120,862	-	-	-	-
-	-	攤銷	300	-	-	-	-
-	-	稅捐與規費（強制費）	1,374	-	-	-	-
-	-	土地稅	930	-	-	-	-
-	-	房屋稅	75	-	-	-	-
-	-	消費與行為稅	105	-	-	-	-
-	-	規費	264	-	-	-	-
-	-	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活	6,910	-	-	-	-

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	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 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	384	111,419	-	-	-	-
-	-	-	-	-	71,987	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,280	-	-	-	-
-	-	-	-	384	3,646	-	-	-	-
-	-	-	-	-	16,475	-	-	-	-
-	-	-	-	-	7,802	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10,229	-	-	-	-
-	-	-	-	40,411	5,645	1,533	-	-	3,885
-	-	-	-	-	600	-	-	-	-
-	-	-	-	78	798	-	-	-	-
-	-	-	-	1,289	1,379	1,103	-	-	-
-	-	-	-	35	138	-	-	-	980
-	-	-	-	33,861	392	-	-	-	2,905
-	-	-	-	140	-	-	-	-	-
-	-	-	-	554	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,454	1,636	430	-	-	-
-	-	-	-	-	702	-	-	-	-
-	-	-	-	1,010	959	-	-	-	-
-	-	-	-	906	-	-	-	-	-
-	-	-	-	104	959	-	-	-	-
-	-	-	-	17	101	-	-	-	-
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2	-	-	-	-
-	-	-	-	-	99	-	-	-	-
-	-	-	-	120,862	300	-	-	-	-
-	-	-	-	120,862	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	300	-	-	-	-
-	-	-	-	1,374	-	-	-	-	-
-	-	-	-	930	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75	-	-	-	-	-
-	-	-	-	105	-	-	-	-	-
-	-	-	-	264	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,370	40	115	-	-	2,385

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
		動費					
-	-	會費	160	-	-	-	-
-	-	捐助、補助與獎助	115	-	-	-	-
-	-	分擔	2,265	-	-	-	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	3,990	-	-	-	-
-	-	競賽及交流活動費	380	-	-	-	-
-	-	其他	1,477	-	-	-	-
-	-	其他費用	1,477	-	-	-	-
-	-	總 計	296,287	-	-	-	-

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	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 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	-	-	-	-	160
-	-	-	-	-	-	115	-	-	-
-	-	-	-	-	40	-	-	-	2,225
-	-	-	-	3,990	-	-	-	-	-
-	-	-	-	380	-	-	-	-	-
-	-	-	-	556	899	-	-	-	22
-	-	-	-	556	899	-	-	-	22
-	-	-	-	168,984	119,363	1,648	-	-	6,292

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110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	