

中華民國 111 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)

行政院農業委員會農田水利署花蓮管理處編

行政院農業委員會農田水利署
花蓮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	15-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	15-11
(二)餘絀撥補預計表	15-13
(三)現金流量預計表	15-14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	15-15
(二)其他業務收入明細表	15-16
(三)財務收入明細表	15-17
(四)其他業務外收入明細表	15-18
(五)行銷及業務費用明細表及說明	15-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	15-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	15-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	15-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	15-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	15-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	15-36
(十二)資產折舊明細表	15-38
(十三)資產變賣明細表	15-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	15-40
(十五)基金數額增減明細表	15-42
(十六)無形資產明細表	15-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	15-45
(二)5年來主要營運項目分析表	15-47
(三)員工人數彙計表	15-48
(四)用人費用彙計表	15-50
(五)各項費用彙計表	15-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 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 8,236 萬 7 千元，較預算分配數 7,825 萬 8 千元，增加 410 萬 9 千元，約 5.25%，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 343 萬 9 千元，較預算分配數 1 億 6,282 萬 2 千元，減少 5,938 萬 3 千元，約 36.47%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數 143 萬 4 千元，較預算分配數 288 萬 2 千元，減少 144 萬 8 千元，約 50.24%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (四)業務外費用：實際數 46 萬 3 千元，較預算分配數 314 萬 4 千元，減少 268 萬 1 千元，約 85.27%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 2,010 萬 2 千元，較預算分配短絀 8,482 萬 6 千元，減少 6,472 萬 4 千元，約 76.30%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1,259 萬 9 千元，較預算分配數 5,086 萬 5 千元，減少 3,826 萬 6 千元，約 75.23%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

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 1.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、237,500 平方公尺除草、浚淤及 110 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,670 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 8.70 公里之渠道更新改善，及 16 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 1 億 4,082 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 325 萬 1 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 1 億 3,163 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需，工程管理費依中央政府各機關工程管理費支用要點規定編列。
3. 房屋及建築 77 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 290 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 85 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 142 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 15-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 35 萬 6 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 1 億 6,286 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 5,691 萬 8 千元，增加 594 萬 9 千元，約 3.79%，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
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 111 年度

- (二)業務成本與費用 2 億 7,605 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 8,999 萬 5 千元，減少 1,393 萬 9 千元，約 4.81%，主要係擷節業務費用所致。
- (三)業務外收入 535 萬 1 千元，較上年度預算數 577 萬 3 千元，減少 42 萬 2 千元，約 7.31%，主要係利息收入減少所致。
- (四)業務外費用 434 萬 7 千元，較上年度預算數 629 萬 2 千元，減少 194 萬 5 千元，約 30.91%，主要係擷節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 3,359 萬 6 千元，減少 2,141 萬 1 千元，約 16.03%。
- (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 15-6 頁）、圖三（第 15-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2,584 萬 9 千元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，除撥用賸餘 2,584 萬 9 千元填補外，尚有短絀 8,633 萬 6 千元，留待以後年度填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-8 頁）、圖五（第 15-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 999 萬 5 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，利息股利之調整 192 萬，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,410 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 1 億 219 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 364 萬 8 千元、攤銷無形資產 22 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
 - 3. 收取利息 156 萬 4 千元、收取股利 35 萬 6 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 3,804 萬 1 千元，其中現金流入 278 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 4,082 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 3,163 萬 1 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1,640 萬 5 千元。
- (五)期初現金及約當現金 3 億 5,186 萬 7 千元。

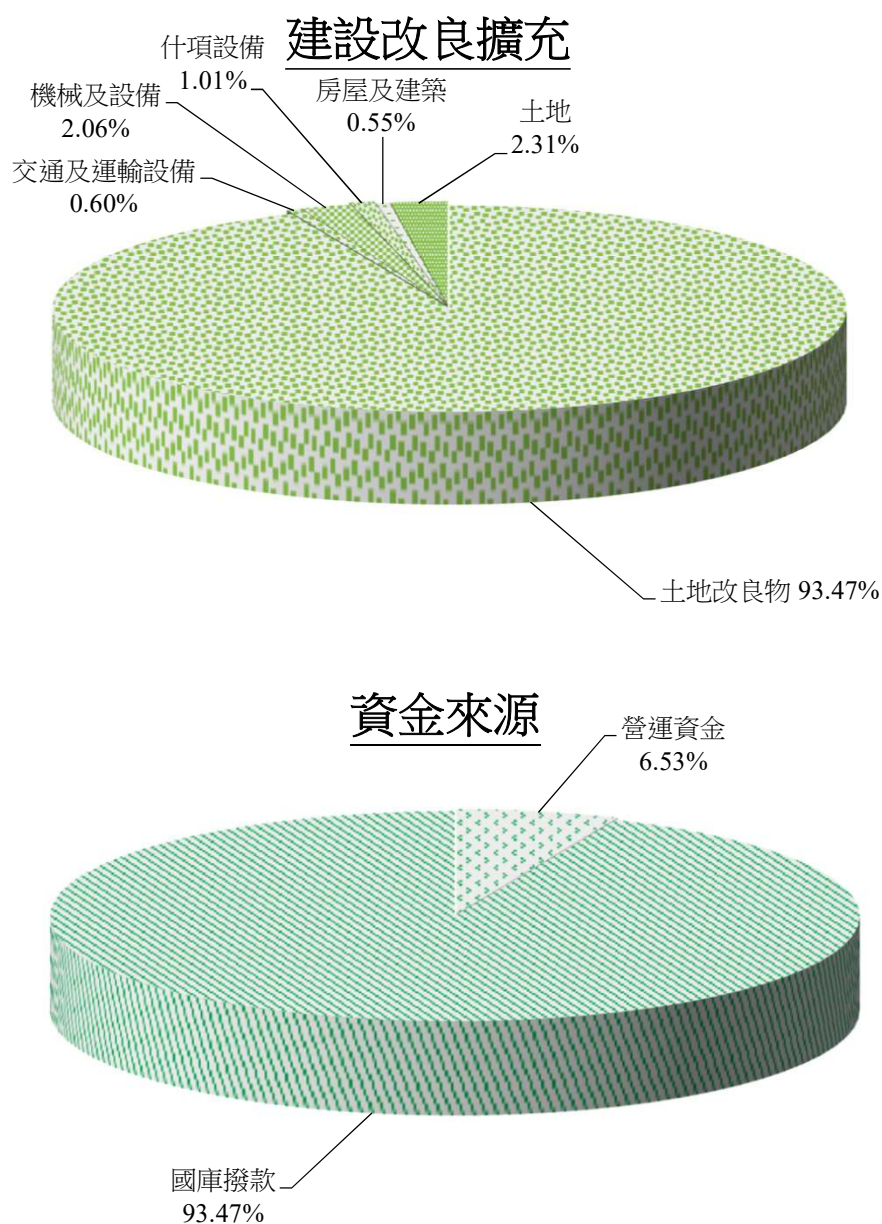
行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 3,546 萬 2 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

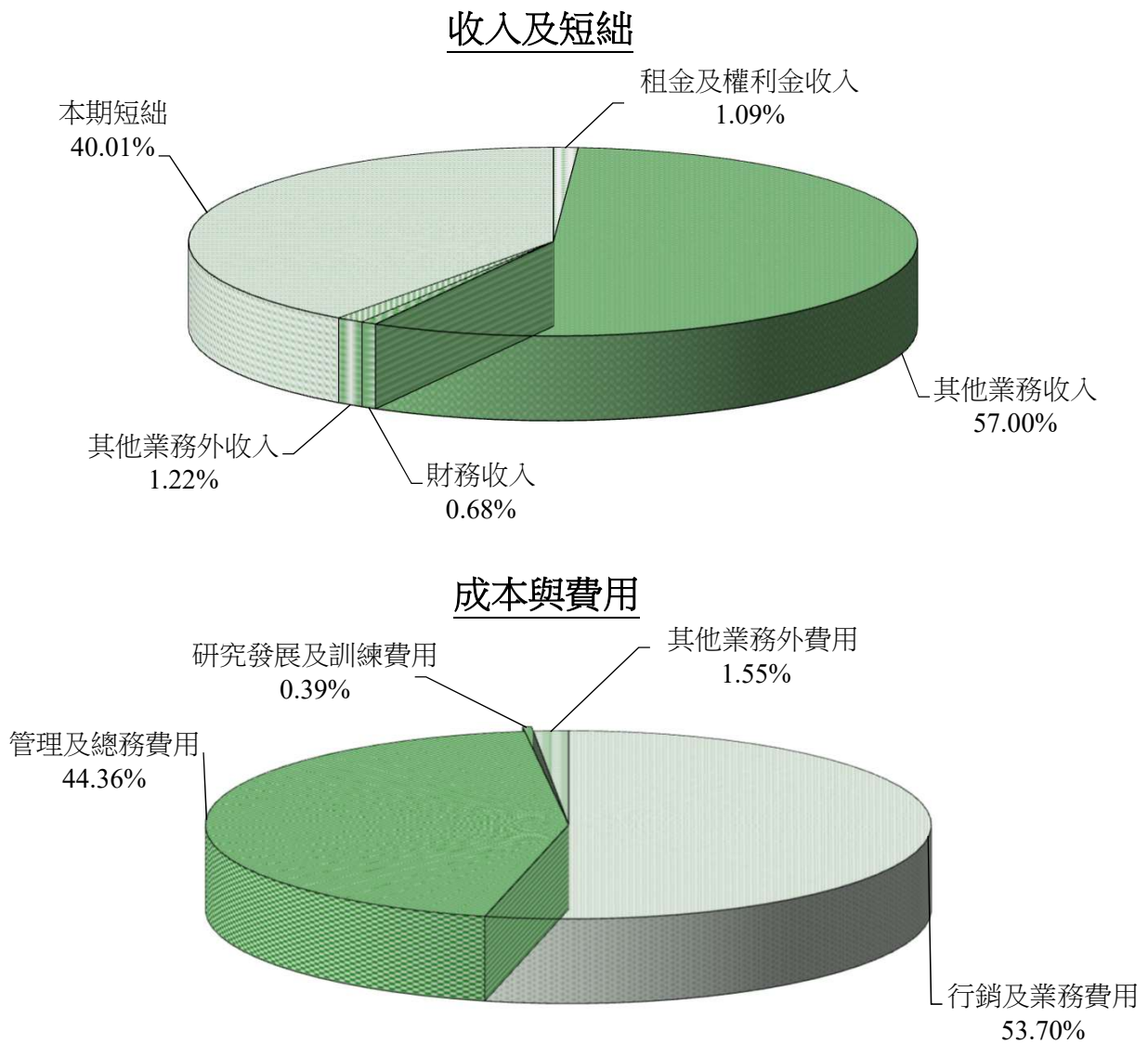


單位：新臺幣千元

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	3,251	營運資金	9,191
土地改良物	131,631	國庫撥款	131,631
房屋及建築	770		
機械及設備	2,900		
交通及運輸設備	850		
什項設備	1,420		
合 計	140,822	合 計	140,822

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

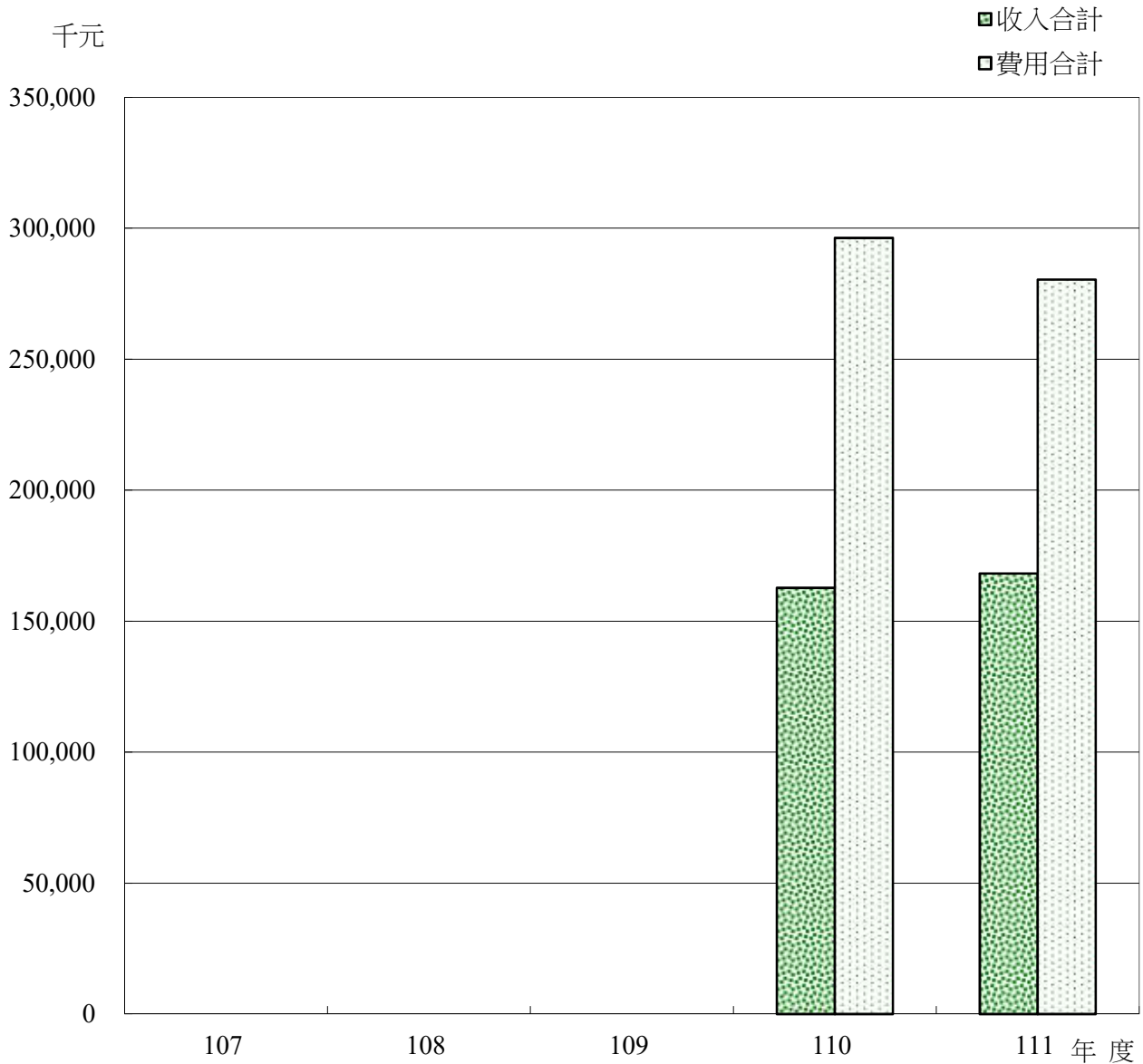


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	162,867	業務成本與費用	276,056
租金及權利金收入	3,062	行銷及業務費用	150,566
其他業務收入	159,805	管理及總務費用	124,391
		研究發展及訓練費用	1,099
業務外收入	5,351	業務外費用	4,347
財務收入	1,920	其他業務外費用	4,347
其他業務外收入	3,431		
本期短絀	112,185		
收入及短絀總額	280,403	成本與費用總額	280,403

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

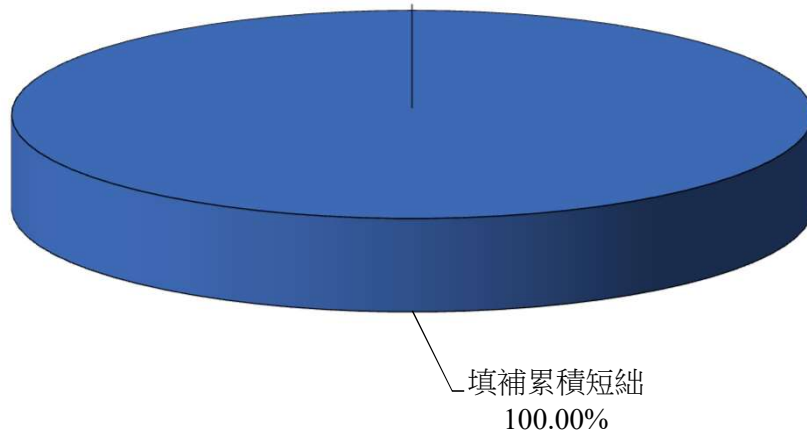
項 目	年 度				
	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	156,918	162,867
業務外收入	0	0	0	5,773	5,351
收入合計	0	0	0	162,691	168,218
費用					
業務成本與費用	0	0	0	289,995	276,056
業務外費用	0	0	0	6,292	4,347
費用合計	0	0	0	296,287	280,403
本期餘絀	0	0	0	-133,596	-112,185

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

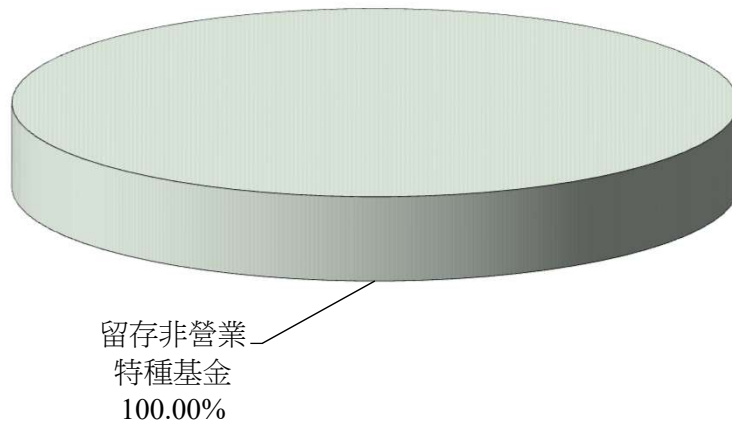
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

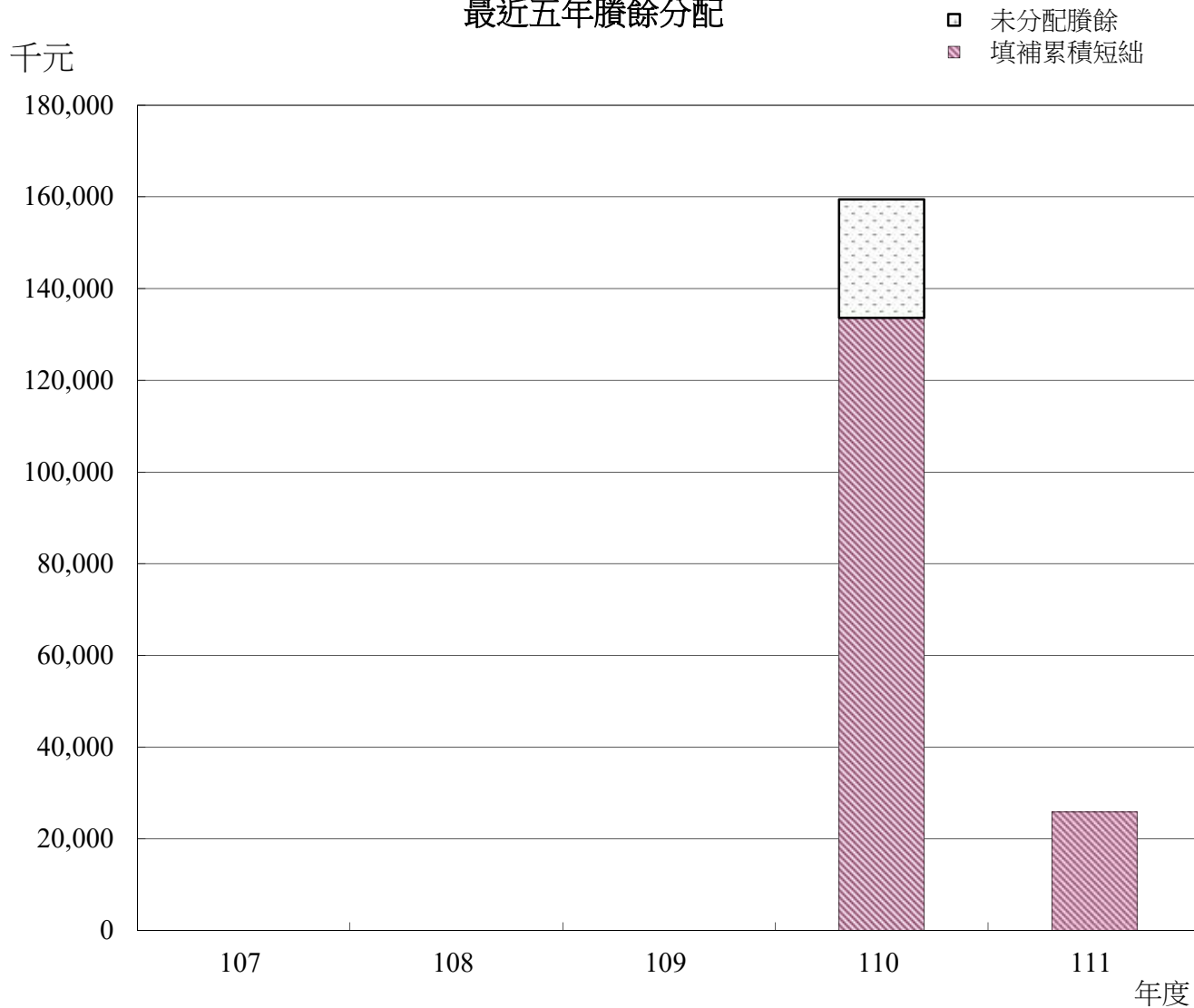


單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	25,849	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	25,849
合計	25,849	合計	25,849

圖五

最近五年賸餘分配



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
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	133,596	25,849
未分配賸餘	0	0	0	25,849	0
合計	0	0	0	159,445	25,849

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署
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 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	162,867	100.00	156,918	100.00	5,949	3.79
-	-	租金及權利金收入	3,062	1.88	4,128	2.63	-1,066	-25.82
-	-	其他建築物租金收入	1,932	1.19	2,998	1.91	-1,066	-35.56
-	-	其他租金收入	1,130	0.69	1,130	0.72	-	-
-	-	其他業務收入	159,805	98.12	152,790	97.37	7,015	4.59
-	-	其他補助收入	159,805	98.12	152,790	97.37	7,015	4.59
-	-	業務成本與費用	276,056	169.50	289,995	184.81	-13,939	-4.81
-	-	行銷及業務費用	150,566	92.45	168,984	107.69	-18,418	-10.90
-	-	業務費用	150,566	92.45	168,984	107.69	-18,418	-10.90
-	-	管理及總務費用	124,391	76.38	119,363	76.07	5,028	4.21
-	-	管理費用及總務費用	124,391	76.38	119,363	76.07	5,028	4.21
-	-	研究發展及訓練費用	1,099	0.67	1,648	1.05	-549	-33.31
-	-	訓練費用	1,099	0.67	1,648	1.05	-549	-33.31
-	-	業務賸餘(短絀)	-113,189	-69.50	-133,077	-84.81	19,888	-14.94
-	-	業務外收入	5,351	3.29	5,773	3.68	-422	-7.31
-	-	財務收入	1,920	1.18	2,288	1.46	-368	-16.08
-	-	利息收入	1,564	0.96	2,288	1.46	-724	-31.64
-	-	投資賸餘	356	0.22	-	-	356	-
-	-	其他業務外收入	3,431	2.11	3,485	2.22	-54	-1.55
-	-	財產交易賸餘	1,681	1.03	1,681	1.07	-	-
-	-	租賃收入	1,746	1.07	1,800	1.15	-54	-3.00
-	-	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
-	-	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
-	-	業務外費用	4,347	2.67	6,292	4.01	-1,945	-30.91
-	-	其他業務外費用	4,347	2.67	6,292	4.01	-1,945	-30.91
-	-	雜項費用	4,347	2.67	6,292	4.01	-1,945	-30.91
-	-	業務外賸餘(短絀)	1,004	0.62	-519	-0.33	1,523	--
-	-	本期賸餘(短絀)	-112,185	-68.88	-133,596	-85.14	21,411	-16.03

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306萬2千元，係其他建築物租金收入與其他租金收入，詳第15-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億5,980萬5千元，係其他補助收入，詳第15-16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1億5,056萬6千元，係業務費用，詳第15-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,439萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第15-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列109萬9千元，係訓練費用，詳第15-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億1,318萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列192萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第15-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列343萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第15-18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434萬7千元，係雜項費用，詳第15-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘100萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,218萬5千元。

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
159,445	100.00	賸餘之部	25,849	100.00	
159,445	100.00	前期未分配賸餘	25,849	100.00	
133,596	83.79	分配之部	25,849	100.00	
133,596	83.79	填補累積短絀	25,849	100.00	
25,849	16.21	未分配賸餘	-	-	
133,596	100.00	短絀之部	112,185	100.00	
133,596	100.00	本期短絀	112,185	100.00	
133,596	100.00	填補之部	25,849	23.04	
133,596	100.00	撥用賸餘	25,849	23.04	
-	-	待填補之短絀	86,336	76.96	

行政院農業委員會農田水利署
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）	-112,185	
利息股利之調整	-1,920	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,105	
調整項目	102,190	加項：提列折舊103,648千元、攤銷無形資產223千元。 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）	-11,915	
收取利息	1,564	
收取股利	356	
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,995	
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	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-140,822	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-138,041	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	131,631	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	131,631	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,405	
期初現金及約當現金	351,867	
期末現金及約當現金	335,462	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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	3,062	
其他建築物租金收入	1,932	渠道、堤防、排水路等設備供人使用收入。
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。

行政院農業委員會農田水利署
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
其他業務收入 其他補助收入	159,805 159,805	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會農田水利署
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	1,920	
利息收入	1,564	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	356	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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	3,431	
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。
租賃收入	1,746	土地租金、房屋租金、池塘租金等收入。
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	其他雜項收入。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	168,984	行銷及業務費用	150,566
-	168,984	業務費用	150,566
-	384	用人費用	762
-	384	超時工作報酬	762
-	40,411	服務費用	35,397
-	-	水電費	400
-	78	郵電費	214
-	1,289	旅運費	1,163
-	35	印刷裝訂及公告費	45
-	33,861	修理保養及保固費	30,675
-	140	保險費	70
-	554	一般服務費	800
-	4,454	專業服務費	2,030
-	1,010	材料及用品費	2,296
-	906	使用材料費	845
-	104	用品消耗	1,451
-	17	租金與利息	280
-	17	地租及水租	130
-	-	房租	70
-	-	機器租金	80
-	120,862	折舊、折耗及攤銷	103,648
-	120,862	不動產、廠房及設備折舊	103,648
-	1,374	稅捐與規費（強制費）	1,185
-	930	土地稅	785
-	75	房屋稅	75
-	105	消費與行為稅	53
-	264	規費	272
-	4,370	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	55
-	-	捐助、補助與獎助	55

行政院農業委員會農田水利署

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
-	3,990	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	380	競賽及交流活動費	-
-	556	其他	6,943
-	556	其他費用	6,943

行政院農業委員會農田水利署

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。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費35千元、公告費10千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費29,670千元、一般房屋修護費500千元、機械及設備修護費300千元、交通及運輸設備修護費85千元、什項設備修護費120千元。
保險費	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費60千元。
一般服務費	公證費10千元、佣金、匯費、經理費及手續費30千元、計時與計件人員酬金760千元。
專業服務費	法律事務費250千元、工程及管理諮詢服務費530千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費280千元、委託調查研究費700千元、委託檢驗(定)試驗認證費210千元、其他60千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料245千元、設備零件600千元。
用品消耗	辦公(事務)用品190千元、食品450千元、其他811千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
房租	一般房屋租金。
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100,039千元、一般房屋折舊1,710千元、機械及設備折舊1,512千元、交通及運輸設備折舊217千元、什項設備折舊170千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	土地增值稅30千元、一般土地地價稅755千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅15千元、使用牌照稅38千元。
規費	行政規費與強制費252千元、汽車燃料使用費20千元。

行政院農業委員會農田水利署

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111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 其他費用	捐助國內團體。 其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	119,363	管理及總務費用	124,391
-	119,363	管理費用及總務費用	124,391
-	111,419	用人費用	109,321
-	71,987	正式員額薪資	67,239
-	1,280	聘僱及兼職人員薪資	1,378
-	3,646	超時工作報酬	4,065
-	-	津貼	21
-	16,475	獎金	14,880
-	7,802	退休及卹償金	12,285
-	-	資遣費	259
-	10,229	福利費	9,191
-	-	提繳費	3
-	5,645	服務費用	10,723
-	600	水電費	483
-	798	郵電費	612
-	1,379	旅運費	1,586
-	138	印刷裝訂及公告費	208
-	392	修理保養及保固費	-
-	-	一般服務費	4,340
-	1,636	專業服務費	2,792
-	702	公關慰勞費	702
-	959	材料及用品費	2,451
-	959	用品消耗	2,451
-	101	租金與利息	401
-	2	房租	200
-	99	機器租金	96
-	-	交通及運輸設備租金	105
-	300	折舊、折耗及攤銷	223
-	300	攤銷	223

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	稅捐與規費（強制費）	144
-	-	規費	144
-	40	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	300
-	40	分擔	-
-	-	競賽及交流活動費	300
-	899	其他	828
-	899	其他費用	828

行政院農業委員會農田水利署

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60,029千元、工員工資7,210千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費3,460千元、值班費605千元。
津貼	其他津貼。
獎金	考績獎金6,303千元、年終獎金8,577千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金11,331千元、卹償金954千元。
資遣費	工員工資遣費。
福利費	分擔員工保險費5,998千元、傷病醫藥費70千元、其他福利費3,123千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費480千元、工作場所水費3千元。
郵電費	郵費30千元、電話費360千元、數據通信費222千元。
旅運費	國內旅費1,562千元、貨物運費24千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費10千元；外包費50千元；計時與計件人員酬金4,044千元；體育活動費236千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費200千元；電腦軟體服務費1,192千元；其他1,400千元。
公關慰勞費	公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品350千元、報章什誌10千元、食品1,182千元、醫療用品(非醫療院所使用)10千元、其他899千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

科 目	說 明
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 競賽及交流活動費 其他 其他費用	未足額進用身障人員差額補助費。 交流活動費。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	1,648	研究發展及訓練費用	1,099
-	1,648	訓練費用	1,099
-	1,533	服務費用	1,024
-	1,103	旅運費	718
-	430	專業服務費	306
-	115	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	75
-	115	捐助、補助與獎助	75

行政院農業委員會農田水利署

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111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	國內旅費590千元、國外旅費128千元。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費146千元；委託考選訓練費160千元。 其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	6,292	其他業務外費用	4,347
-	6,292	雜項費用	4,347
-	3,885	服務費用	3,765
-	2,905	修理保養及保固費	2,905
-	980	行銷推廣費	860
-	2,385	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	560
-	160	會費	60
-	-	捐助、補助與獎助	100
-	2,225	分擔	400
-	22	其他	22
-	22	其他費用	22

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980千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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111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 行銷推廣費 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 其他 其他費用	土地改良物修護費。 行銷推廣費。 學術團體會費。 其他。 分擔其他費用。 其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,251	131,631	770	2,900	850
一次性項目	3,251	131,631	770	2,900	850
合 計	3,251	131,631	770	2,900	850

會農田水利署
事業作業基金

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			
1,420	-	-	-	-	140,822	-	140,822	土地改良物131,631千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費8,095千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,420	-	-	-	-	140,822	-	140,822	
1,420					140,822		140,822	

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	9,191	-	131,631	-
一次性項目	9,191	-	131,631	-
合 計	9,191		131,631	

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 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
140,822	100.00	-	-	-	-	140,822	100.00
140,822	100.00	-	-	-	-	140,822	100.00
140,822	100.00					140,822	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	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	140,822	9,191	-	131,631	-	-
一次性項目	140,822	9,191	-	131,631	-	-
合 計	140,822	9,191		131,631		

計畫預期進度明細表

111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%
	11101~11112				140,822	100.00	140,822	100.00
					140,822	100.00	140,822	100.00
					140,822	100.00	140,822	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	2,607,708	59,836	4,523	2,120	6,378	-	-	-	-	-	2,680,565
本年度預計增減資產原值	131,631	770	2,900	850	1,420	-	-	-	-	-	137,571
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,739,339	60,606	7,423	2,970	7,798	-	-	-	-	-	2,818,136
本年度應提折舊額	100,039	1,710	1,512	217	170	-	-	-	-	-	103,648
行銷及業務費用	100,039	1,710	1,512	217	170	-	-	-	-	-	103,648

行政院農業委員會農田水利署
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	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。

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	133,342,237	13,334,223,726	3,932	-	3,932
合 計			3,932	-	3,932

其餘紬明細表

111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收益			
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		
356,430	0	1.00	356	-	-
			356	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,801,196	
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	131,631	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,932,827	

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國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
-	950	無形資產	-	
-	950	電腦軟體	-	
	950	總 計		

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	2,042,834	2,023,388	19,446
	- 流動資產	339,946	356,351	-16,405
	- 現金	335,462	351,867	-16,405
	- 流動金融資產	3,932	3,932	-
	- 預付款項	252	252	-
	- 短期貸墊款	300	300	-
	- 投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	55,092	55,092	-
	- 其他長期投資	17,597	17,597	-
	- 準備金	37,495	37,495	-
	- 不動產、廠房及設備	1,646,254	1,610,180	36,074
	- 土地	160,802	158,651	2,151
	- 土地改良物	1,433,296	1,401,704	31,592
	- 房屋及建築	38,786	39,726	-940
	- 機械及設備	4,542	3,154	1,388
	- 交通及運輸設備	1,783	1,150	633
	- 什項設備	7,045	5,795	1,250
	- 無形資產	1,542	1,765	-223
	- 無形資產	1,542	1,765	-223
	合 計	2,042,834	2,023,388	19,446
	負債	64,052	64,052	-
	- 流動負債	2,611	2,611	-
	- 應付款項	2,611	2,611	-
	- 長期負債	37,495	37,495	-
	- 長期債務	37,495	37,495	-
	- 其他負債	23,946	23,946	-
	- 什項負債	23,946	23,946	-
	淨值	1,978,782	1,959,336	19,446
	- 基金	1,932,827	1,801,196	131,631
	- 基金	1,932,827	1,801,196	131,631
	- 公積	48,499	48,499	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	特別公積	48,499	48,499	-
-	累積餘絀	-86,336	25,849	-112,185
-	累積賸餘	-	25,849	-25,849
-	累積短絀	-86,336	-	-86,336
-	淨值其他項目	83,792	83,792	-
-	累積其他綜合餘絀	83,792	83,792	-
-	合 計	2,042,834	2,023,388	19,446

註：信託代理與保證資產(負債)13,381千元，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

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		-	-	74,515	
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	273,500.00	240.00	65,640	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,670.00	600,000.00	1,002,000	
農田水利設施更新改善		-	-	102,872	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.70	6,000,000.00	52,200	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
上年度預算數					
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	百萬噸	488.02	600,000.00	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

行政院農業委員
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	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	762	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	762	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	762	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	67,239	1,378	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
正式人員	67,239	-	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
職員	60,029	-	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
工員	7,210	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,378	-	-	-	-	-	-	-
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	67,239	1,378	4,827	21	8,577	6,303	-	-	11,331

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用3,744千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之臨時人員費用1,060千元。

三、獎金計編列14,880千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,577千元，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108人6,303千元，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

郵償金	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				
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
954	259	5,998	70	-	3,123	3	109,321	-	109,321
954	259	5,998	70	-	3,123	3	107,943	-	107,943
954	-	5,998	70	-	3,123	3	100,474	-	100,474
-	259	-	-	-	-	-	7,469	-	7,469
-	-	-	-	-	-	-	1,378	-	1,378
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
954	259	5,998	70	-	3,123	3	110,083	-	110,083

行政院農業委員會農田水利署

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
-	111,803	用人費用	110,083	762	109,321	-	-
-	71,987	正式員額薪資	67,239	-	67,239	-	-
-	1,280	聘僱及兼職人員 薪資	1,378	-	1,378	-	-
-	4,030	超時工作報酬	4,827	762	4,065	-	-
-	-	津貼	21	-	21	-	-
-	16,475	獎金	14,880	-	14,880	-	-
-	7,802	退休及卹償金	12,285	-	12,285	-	-
-	-	資遣費	259	-	259	-	-
-	10,229	福利費	9,191	-	9,191	-	-
-	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	51,474	服務費用	50,909	35,397	10,723	1,024	3,765
-	600	水電費	883	400	483	-	-
-	876	郵電費	826	214	612	-	-
-	3,771	旅運費	3,467	1,163	1,586	718	-
-	173	印刷裝訂及公告 費	253	45	208	-	-
-	37,158	修理保養及保固 費	33,580	30,675	-	-	2,905
-	140	保險費	70	70	-	-	-
-	554	一般服務費	5,140	800	4,340	-	-
-	6,520	專業服務費	5,128	2,030	2,792	306	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	980	行銷推廣費	860	-	-	-	860
-	1,969	材料及用品費	4,747	2,296	2,451	-	-
-	906	使用材料費	845	845	-	-	-
-	1,063	用品消耗	3,902	1,451	2,451	-	-
-	118	租金與利息	681	280	401	-	-
-	17	地租及水租	130	130	-	-	-
-	2	房租	270	70	200	-	-
-	99	機器租金	176	80	96	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	105	-	105	-	-
-	121,162	折舊、折耗及攤銷	103,871	103,648	223	-	-
-	120,862	不動產、廠房及 設備折舊	103,648	103,648	-	-	-
-	300	攤銷	223	-	223	-	-
-	1,374	稅捐與規費（強制 費）	1,329	1,185	144	-	-
-	930	土地稅	785	785	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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
-	75	房屋稅	75	75	-	-	-
-	105	消費與行為稅	53	53	-	-	-
-	264	規費	416	272	144	-	-
-	6,910	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	990	55	300	75	560
-	160	會費	60	-	-	-	60
-	115	捐助、補助與獎 助	230	55	-	75	100
-	2,265	分擔	400	-	-	-	400
-	3,990	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-
-	380	競賽及交流活動 費	300	-	300	-	-
-	1,477	其他	7,793	6,943	828	-	22
-	1,477	其他費用	7,793	6,943	828	-	22
-	296,287	總計	280,403	150,566	124,391	1,099	4,347

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980千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
四輪傳動客貨兩用車	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。