

中華民國 114 年度

中央政府總預算

農業部主管

花蓮農田水利事業作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

農業部農田水利署花蓮管理處 編



農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

目次

中華民國 114 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)其他業務收入明細表 .....	15-15
(二)財務收入明細表 .....	15-16
(三)其他業務外收入明細表 .....	15-17
(四)業務費用明細表及說明 .....	15-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 .....	15-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	15-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 .....	15-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 .....	15-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	15-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	15-36
(十一)資產折舊明細表 .....	15-38
(十二)資產變賣明細表 .....	15-39
(十三)資產報廢明細表 .....	15-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	15-42
(十五)基金數額增減明細表 .....	15-44
(十六)無形資產明細表 .....	15-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	15-47
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	15-49
(三)員工人數彙計表 .....	15-51
(四)用人費用彙計表 .....	15-52
(五)各項費用彙計表 .....	15-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	15-56
(七)補辦預算明細表 .....	15-57



# 一、業務計畫及預算說明



農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 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(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 6,543 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,472 萬元，增加 71 萬 9 千元，約 0.44%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 7,134 萬 3 千元，較預算數 2 億 8,147 萬 6 千元，減少 1,013 萬 3 千元，約 3.60%，主要係實際進用人數較少並擲節開支所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,092 萬 3 千元，較預算數 637 萬 6 千元，增加 454 萬 7 千元，約 71.31%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。
- (四)業務外費用：決算數 14 萬 2 千元，較預算數 56 萬元，減少 41 萬 8 千元，約 74.72%，主要係依實際需求開支並擲節費用所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 9,512 萬 3 千元，較預算短絀 1 億 1,094 萬元，減少 1,581 萬 7 千元，約 14.26%，主要係配合政府節能及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2 億 7,800 萬 8 千元，可用預算數 4 億 8,916 萬 1 千元，執行率約 56.83%，主要係因土地改良物受國際原物料及工資上漲影響，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度落後，致執行率未達預期。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,419 萬 6 千元，較分配預算數 8,410 萬元，增加 9 萬 6 千元，約 0.11%。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 2,823 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 4,303 萬 5 千元，減少 1,479 萬 8 千元，約 10.35%，主要係因實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- (三)業務外收入：實際數 343 萬 9 千元，較分配預算數 289 萬 4 千元，增加 54 萬 5 千元，約 18.83%，主要係因央行升息政策、存款利率調升，致收入高於預期所致。
- (四)業務外費用：實際數 30 萬 6 千元，較分配預算數 6 萬 4 千元，增加 24 萬 2 千元，約 378.73%，主要係發生未預期之天然災害致農民財產受損賠償，致實際費用較分配預算數增加。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,090 萬 9 千元，較分配預算短絀 5,610 萬 5 千元，減少 1,519 萬 6 千元，約 27.08%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作上持續作業中，致修理保養及保固費較預期少，及基於員額控管原則，實際進用人數較少，致用人費用較預期少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 4,418 萬元，分配預算數 1 億 8,212 萬元，執行率約 79.17%，主要係機械及設備刻正辦理採購程序，另交通及運輸設備已於共同供應契約訂購，尚未完成交貨程序，致進度落後。

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 1.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，9 公里輸水渠道改善及修補、850,000 平方公尺除草、95,000 立方公尺浚渫及 150 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,300 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 19 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 250 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 1 億 9,675 萬 1 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
  - 1. 自辦規劃、設計、監造估計 540 萬 8 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 33 萬 3 千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 9,134 萬 3 千元，暫以 3.00% 估算工程管理費 574 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 607 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 1,416 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 265 萬 1 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 9,675 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,346 萬 2 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 8 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 122 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 15-6 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轉投資收益 19 萬 7 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 19 萬 7 千元（每股 0.5 元）。

## 肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 8,305 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,817 萬 6 千元，增加 1,488 萬 3 千元，約 8.85%。
- (二)業務成本與費用 3 億 320 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 7,282 萬元，增加 3,038 萬 3 千元，約 11.14%，主要係業務費用增加所致。
- (三)業務外收入 909 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 617 萬 7 千元，增加 291 萬 3 千元，約 47.16%，主要係利息收入增加所致。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

- (四)業務外費用 28 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 12 萬 8 千元，增加 15 萬 7 千元，約 122.66%，主要係財產交易短絀增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，較上年度預算短絀 9,859 萬 5 千元，增加 1,274 萬 4 千元，約 12.93%，主要係業務費用增加所致。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 15-7 頁)、圖三(第 15-8 頁)。

## 二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 3,044 萬 8 千元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，除撥用賸餘 3,044 萬 8 千元填補外，尚有短絀 8,089 萬 1 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 15-9 頁)、圖五(第 15-10 頁)。

## 三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 23 萬 4 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 436 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,570 萬 6 千元。
  2. 調整項目淨增 1 億 1,110 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 1,243 萬 6 千元、攤銷無形資產 40 萬元、固定資產報廢損失 12 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元、流動負債淨減 17 萬元。
  3. 收取利息 417 萬元、收取股利 19 萬 7 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 1,244 萬 5 千元，其中現金流入 171 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 1,416 萬 4 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 2 億 890 萬 8 千元，其中現金流入 2 億 890 萬 8 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 377 萬 1 千元。
- (五)期初現金及約當現金 11 億 4,433 萬元。
- (六)預計期末現金及約當現金 11 億 4,055 萬 9 千元。

## 四、補辦預算事項

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

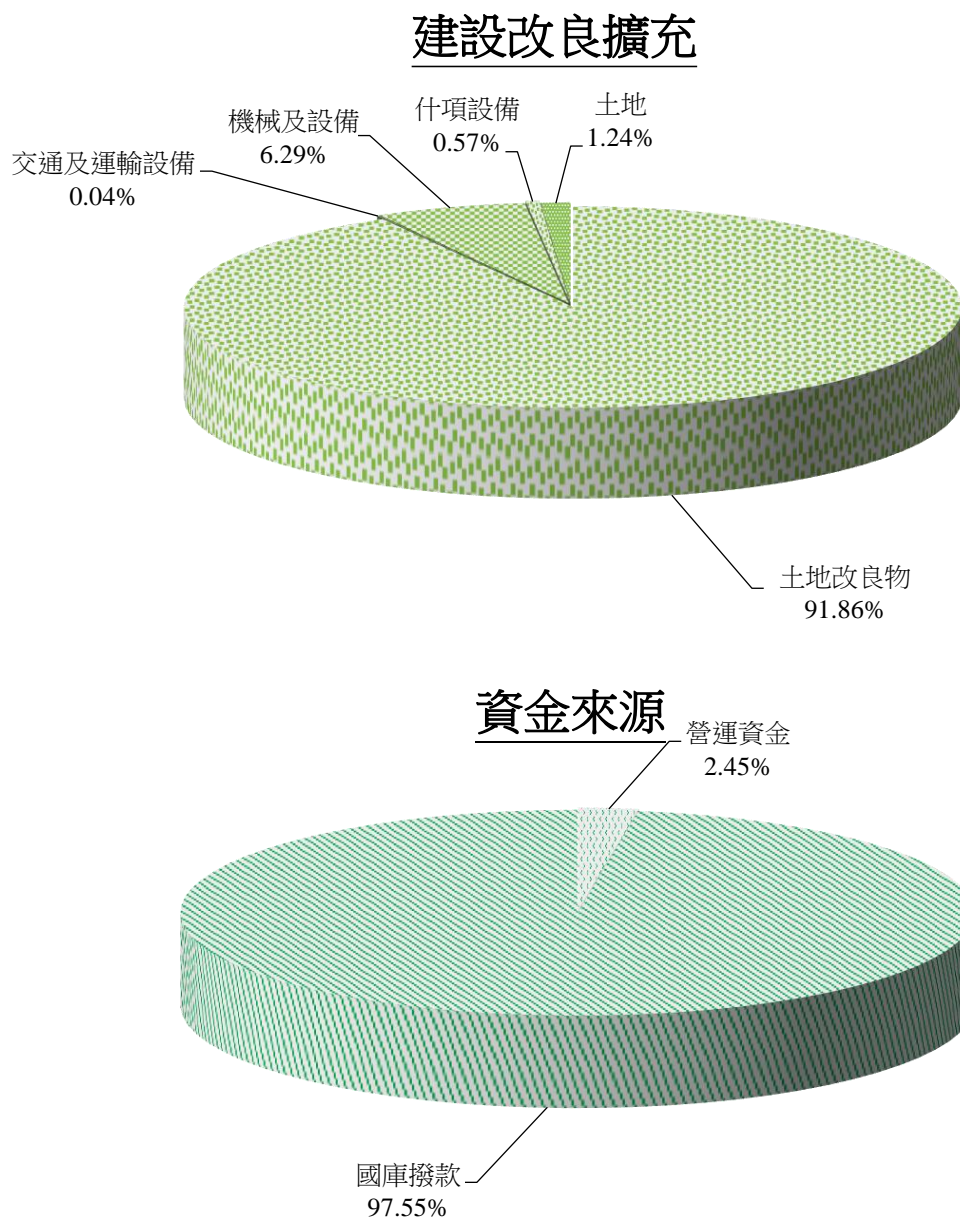
固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

花蓮農田水利事業作業基金為辦理農田水利業務所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理 1 億 7,508 萬 1 千元，並補辦 114 年度預算。

伍、其他  
無

圖一

## 114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



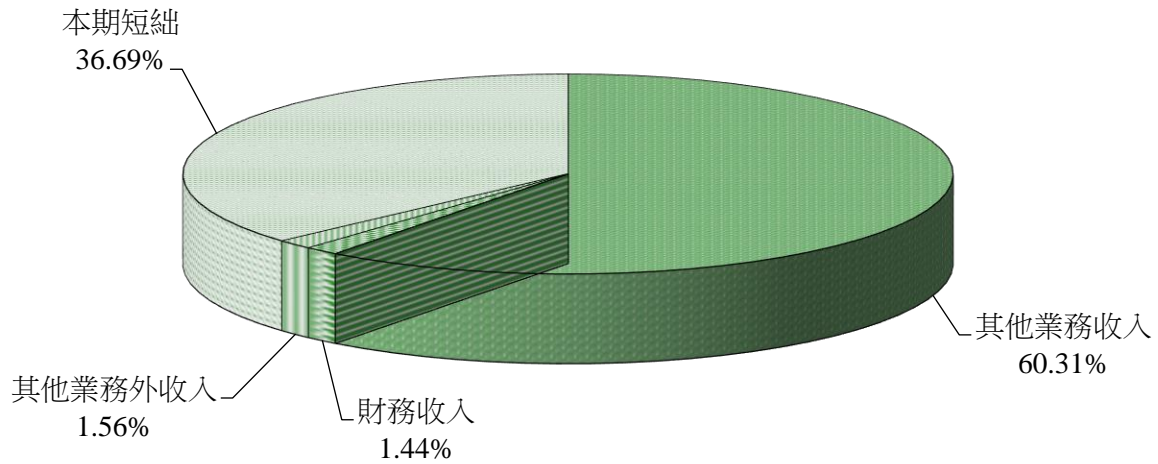
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	2,651	營運資金	5,256
土地改良物	196,751	國庫撥款	208,908
房屋及建築	0		
機械及設備	13,462		
交通及運輸設備	80		
什項設備	1,220		
<b>合 計</b>	<b>214,164</b>	<b>合 計</b>	<b>214,164</b>

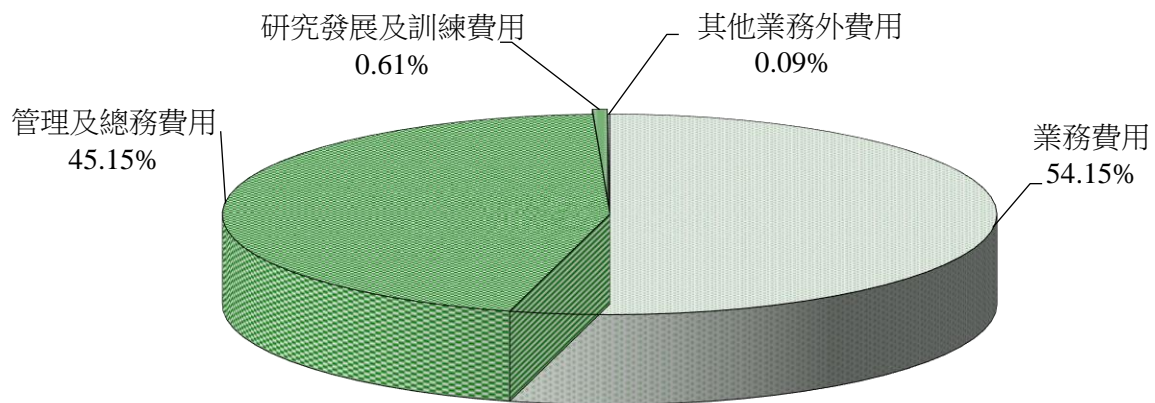
圖二

# 114年度收入及短絀、成本與費用

## 收入及短絀



## 成本與費用

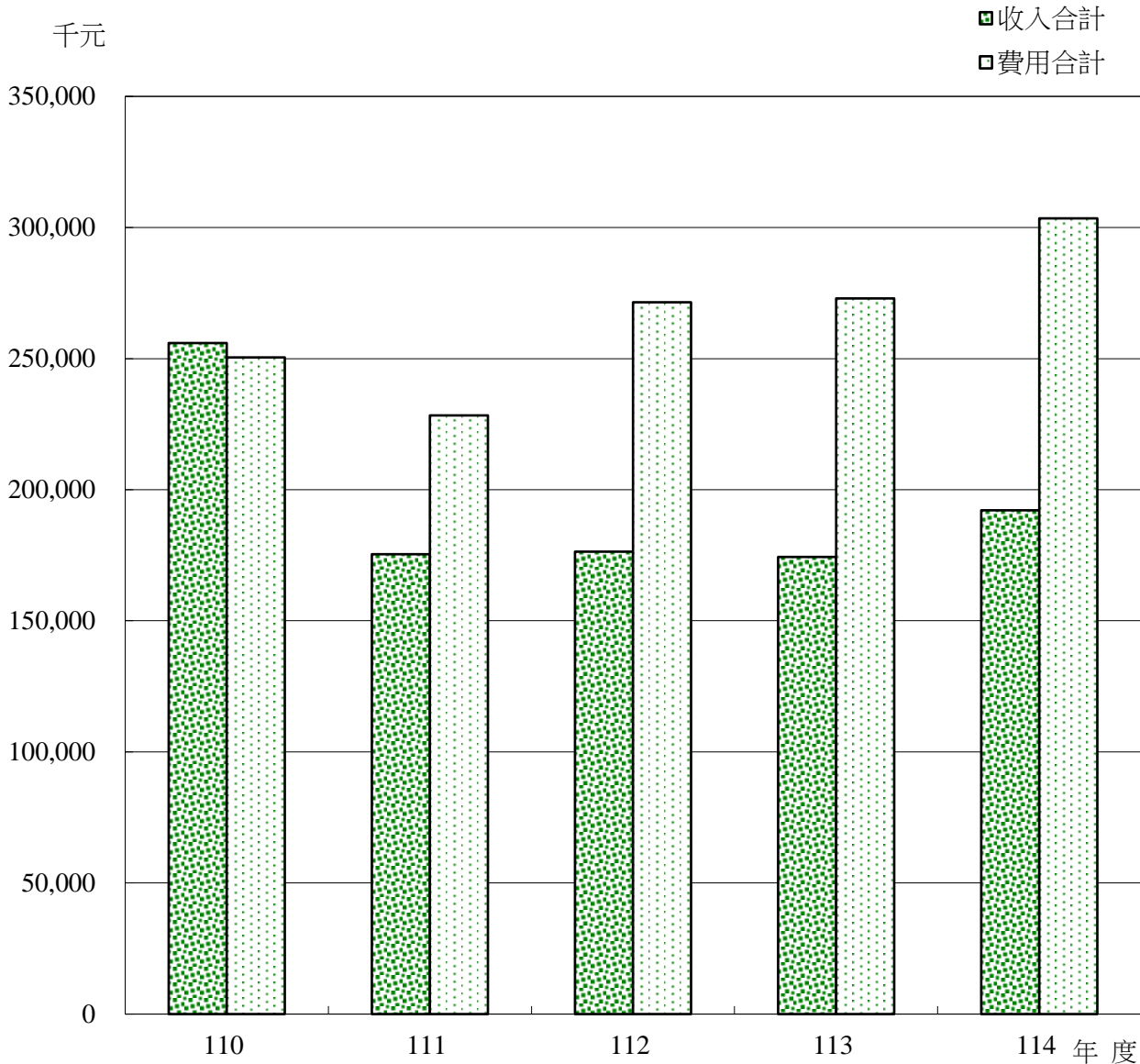


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	183,059	業務成本與費用	303,203
租金及權利金收入	0	業務費用	164,319
其他業務收入	183,059	管理及總務費用	137,033
		研究發展及訓練費用	1,851
業務外收入	9,090	業務外費用	285
財務收入	4,367	其他業務外費用	285
其他業務外收入	4,723		
本期短絀	111,339		
收入及短絀總額	303,488	成本與費用總額	303,488

圖三

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

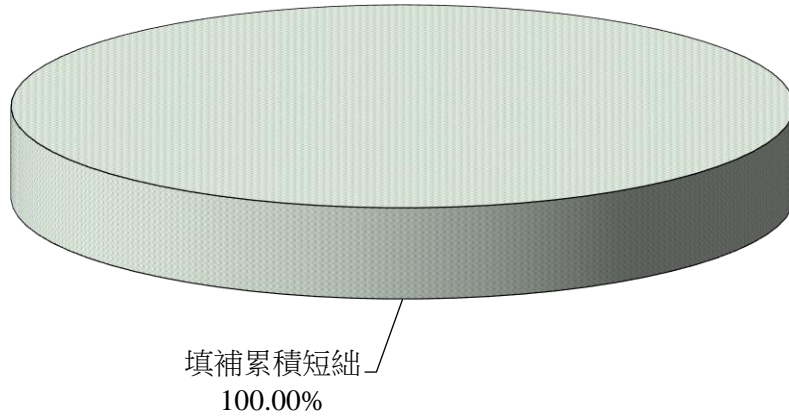
項 目 \ 年 度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	180,286	169,306	165,439	168,176	183,059
業務外收入	75,650	6,085	10,923	6,177	9,090
<b>收入合計</b>	<b>255,936</b>	<b>175,391</b>	<b>176,362</b>	<b>174,353</b>	<b>192,149</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	246,839	227,931	271,343	272,820	303,203
業務外費用	3,604	395	142	128	285
<b>費用合計</b>	<b>250,443</b>	<b>228,326</b>	<b>271,484</b>	<b>272,948</b>	<b>303,488</b>
<b>本期餘絀</b>	<b>5,492</b>	<b>-52,935</b>	<b>-95,123</b>	<b>-98,595</b>	<b>-111,339</b>

註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為法定預算數。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。

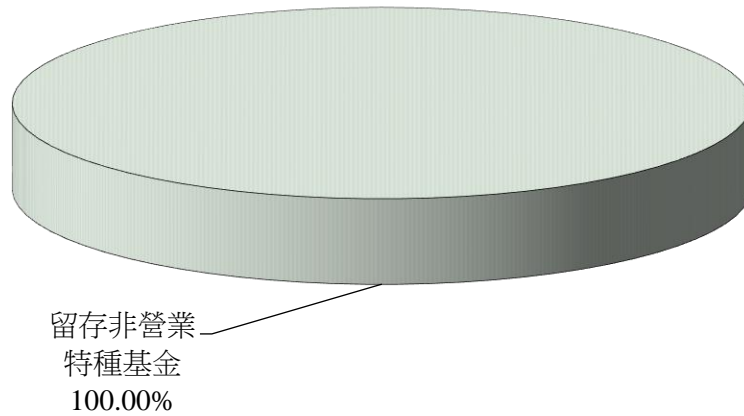
圖四

# 114年度賸餘分配

## 按分配程序分



## 按所得對象分

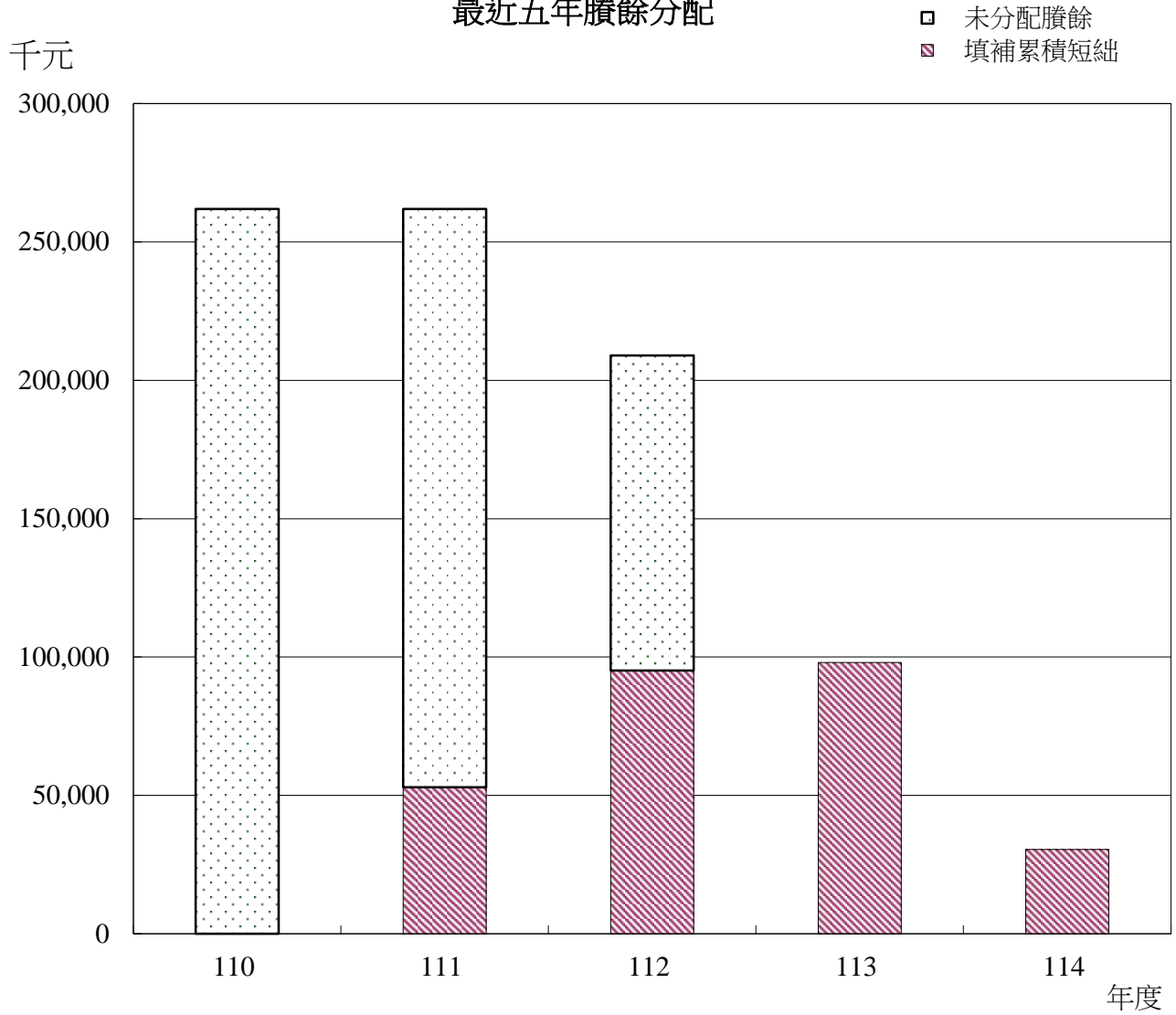


單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	30,448	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	30,448
<b>合 計</b>	<b>30,448</b>	<b>合 計</b>	<b>30,448</b>

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	52,935	95,123	98,030	30,448
未分配賸餘	261,905	208,970	113,847	0	0
合計	261,905	261,905	208,970	98,030	30,448

## 二、預算主要表



農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	%
165,439	100.00	<b>業務收入</b>	<b>183,059</b>	<b>100.00</b>	<b>168,176</b>	<b>100.00</b>	<b>14,883</b>	<b>8.85</b>
165,439	100.00	其他業務收入	183,059	100.00	168,176	100.00	14,883	8.85
163,326	98.72	其他補助收入	180,170	98.42	163,280	97.09	16,890	10.34
2,113	1.28	雜項業務收入	2,889	1.58	4,896	2.91	-2,007	-40.99
<b>271,343</b>	<b>164.01</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>303,203</b>	<b>165.63</b>	<b>272,820</b>	<b>162.22</b>	<b>30,383</b>	<b>11.14</b>
151,576	91.62	業務費用	164,319	89.76	139,615	83.02	24,704	17.69
151,576	91.62	業務費用	164,319	89.76	139,615	83.02	24,704	17.69
118,694	71.74	管理及總務費用	137,033	74.86	132,173	78.59	4,860	3.68
118,694	71.74	管理費用及總務費用	137,033	74.86	132,173	78.59	4,860	3.68
1,073	0.65	研究發展及訓練費用	1,851	1.01	1,032	0.61	819	79.36
1,073	0.65	訓練費用	1,851	1.01	1,032	0.61	819	79.36
<b>-105,904</b>	<b>-64.01</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-120,144</b>	<b>-65.63</b>	<b>-104,644</b>	<b>-62.22</b>	<b>-15,500</b>	<b>14.81</b>
<b>10,923</b>	<b>6.60</b>	<b>業務外收入</b>	<b>9,090</b>	<b>4.97</b>	<b>6,177</b>	<b>3.67</b>	<b>2,913</b>	<b>47.16</b>
5,637	3.41	財務收入	4,367	2.39	2,813	1.67	1,554	55.24
4,688	2.83	利息收入	4,170	2.28	2,439	1.45	1,731	70.97
949	0.57	投資賸餘	197	0.11	374	0.22	-177	-47.33
5,285	3.19	其他業務外收入	4,723	2.58	3,364	2.00	1,359	40.40
1,482	0.90	財產交易賸餘	1,681	0.92	1,681	1.00	-	-
3,038	1.84	租賃收入	3,038	1.66	1,679	1.00	1,359	80.94
286	0.17	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
479	0.29	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
<b>142</b>	<b>0.09</b>	<b>業務外費用</b>	<b>285</b>	<b>0.16</b>	<b>128</b>	<b>0.08</b>	<b>157</b>	<b>122.66</b>
142	0.09	其他業務外費用	285	0.16	128	0.08	157	122.66
22	0.01	財產交易短絀	120	0.07	18	0.01	102	566.67
120	0.07	雜項費用	165	0.09	110	0.07	55	50.00
<b>10,781</b>	<b>6.52</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>8,805</b>	<b>4.81</b>	<b>6,049</b>	<b>3.60</b>	<b>2,756</b>	<b>45.56</b>
<b>-95,123</b>	<b>-57.50</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-111,339</b>	<b>-60.82</b>	<b>-98,595</b>	<b>-58.63</b>	<b>-12,744</b>	<b>12.93</b>

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

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**收支餘絀預計表說明**

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列1億8,305萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,431萬9千元，係業務費用，詳第15-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,703萬3千元，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185萬1千元，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1億2,014萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列436萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列472萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-17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28萬5千元，係財產交易短絀及雜項費用，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880萬5千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,133萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-149	<b>不重分類至餘絀之項目</b>	-	-
-149	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目	-	-
-	<b>後續可能重分類至餘絀之項目</b>	-304	9,720
-	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-304	9,720
-149	<b>其他綜合餘絀合計</b>	-304	9,720

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國114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	%	
<b>98,030</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>30,448</b>	<b>100.00</b>	
98,030	100.00	前期未分配賸餘	30,448	100.00	
<b>98,030</b>	<b>100.00</b>	<b>分配之部</b>	<b>30,448</b>	<b>100.00</b>	
98,030	100.00	填補累積短絀	30,448	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
<b>98,595</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	<b>111,339</b>	<b>100.00</b>	
98,595	100.00	本期短絀	111,339	100.00	
<b>98,030</b>	<b>99.43</b>	<b>填補之部</b>	<b>30,448</b>	<b>27.35</b>	
98,030	99.43	撥用賸餘	30,448	27.35	
<b>565</b>	<b>0.57</b>	<b>待填補之短絀</b>	<b>80,891</b>	<b>72.65</b>	

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**現金流量預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-111,339	
利息股利之調整	-4,367	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-115,706	
調整項目	111,105	加項：提列折舊112,436千元、攤銷無形資產400千元、固定資產報廢損失120千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,681千元、流動負債淨減170千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,601	
收取利息	4,170	
收取股利	197	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-234</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-214,164	固定資產建設改良擴充
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-212,445</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短絀	208,908	政府撥充基金
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>208,908</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-3,771</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,144,330</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,140,559</b>	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：  
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少304千元。

### 三、預算明細表



農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**其他業務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>183,059</b>	
其他補助收入	180,170	政府補助農田水利事業收入180,170千元。
雜項業務收入	2,889	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入989千元。 2.搭排費收入651千元。 3.調度水收入(供台水公司)1,000千元。 4.調度水收入(供其他使用)159千元。 5.光電設施回饋金90千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**財務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>財務收入</b>	<b>4,367</b>	
利息收入	4,170	定期存款、活期存款等利息收入4,170千元。
投資賸餘	197	金融資產之股利收入197千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**其他業務外收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>4,723</b>	
財產交易賸餘	1,681	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,681千元。
租賃收入	3,038	1.土地租金收入1,862千元。 2.房屋租金收入1,176千元。
違規罰款收入	1	1 滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1千元。
雜項收入	3	3 前期支出收入3千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114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
151,576	139,615	<b>業務費用</b>	<b>164,319</b>
151,576	139,615	業務費用	164,319
559	661	用人費用	1,255
559	661	加(夜)班費	1,255
49,124	35,017	服務費用	42,620
2,143	1,500	水電費	2,150
106	120	郵電費	220
819	831	旅運費	908
30	35	印刷裝訂及公告費	97
38,053	27,485	修理保養及保固費	30,504
330	480	保險費	522
1,251	340	一般服務費	3,797
6,164	4,026	專業服務費	4,222
229	200	推展費	200
474	700	材料及用品費	1,864
87	300	使用材料費	330
387	400	用品消耗	1,534
90	350	租金與利息	206
90	300	地租及水租	156
-	30	房租	30
-	20	機器租金	20
93,607	93,424	折舊、折耗及攤銷	112,436
93,607	93,424	不動產、廠房及設備折舊	112,436
488	590	稅捐與規費(強制費)	564
109	200	土地稅	150
13	60	房屋稅	20
38	42	消費與行為稅	42
329	288	規費	352
46	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,374

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114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
46	-	捐助、補助與獎助	5,124
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250
7,187	8,873	其他	-
7,187	8,873	其他費用	-

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加(夜)班費	延長工時加班費計1,255千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,150千元。
郵電費	共計220千元，包括： 1.郵費計100千元。 2.數據通信費計120千元。
旅運費	共計908千元，包括： 1.國內旅費計895千元。 2.其他旅運費計13千元。
印刷裝訂及公告費	共計97千元，包括： 1.印刷及裝訂費計77千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計30,504千元，包括： 1.土地改良物修護費計29,550千元。 2.一般房屋修護費計560千元。 3.機械及設備修護費計169千元。 4.交通及運輸設備修護費計93千元。 5.什項設備修護費計132千元。
保險費	共計522千元，包括： 1.一般房屋保險費計5千元。 2.交通及運輸設備保險費計65千元。 3.責任保險費計250千元。 4.其他保險費計202千元。
一般服務費	共計3,797千元，包括： 1.公證費計60千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計650千元。 辦理農田水利設施及農業生態環境調查650千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。 4.計時與計件人員酬金計3,077千元。 (1)計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,310千元(約3人)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務約用人員費用573千元(約176人)。 (3)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194千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計4,222千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計330千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
	3.工程及管理諮詢服務費計200千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計205千元。 5.委託調查研究費計1,020千元，明細如下： (1)委外航拍產製正射影像計畫200千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) (2)國有土地移交撥用之地籍量測、管理範圍規劃、實測成果認證、原有地理資訊圖資檢核更新計畫250千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) (3)渠道水文資料調查、流量率定建置計畫250千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (4)配合農田水利設施範圍劃設、公告，圳路使用他人土地及面積範圍圖資調查，進行渠道基本資料調查建置及圳路數值檔案更新建立計畫200千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (5)圳路生態物種調查120千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計220千元。 7.委託考選訓練費2,127千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	共計330千元，包括： 1.燃料計130千元。 2.設備零件計200千元。
用品消耗	共計1,534千元，包括： 1.辦公(事務)用品計390千元。 2.化學藥劑與實驗用品計20千元。 3.服裝計799千元。 3.食品計225千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計100千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計156千元。
房租	一般房屋租金計30千元。
機器租金	機械及設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計112,436千元，包括： 1.土地改良物折舊計104,740千元。 2.一般房屋折舊計1,210千元。 3.機械及設備折舊計4,806千元。 4.交通及運輸設備折舊計775千元。 5.什項設備折舊計905千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅計150千元。
房屋稅	一般房屋稅計20千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計42千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
規費  會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費  捐助、補助與獎助  補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計352千元，包括： 1.行政規費與強制費計331千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。  共計5,124千元，包括： 水利小組辦公補助費4,074千元。 諮議會事務補助費1,050千元。  慰問金計250千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國114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
118,694	132,173	<b>管理及總務費用</b>	<b>137,033</b>
118,694	132,173	管理費用及總務費用	137,033
109,055	116,097	用人費用	127,161
56,725	69,571	正式員額薪資	75,823
1,773	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,468
2,952	4,118	加(夜)班費	3,667
12,111	17,628	獎金	19,267
25,434	10,007	退休及卹償金	9,956
-	191	資遣費	2,640
10,060	12,742	福利費	13,337
-	4	提繳費	3
7,362	11,885	服務費用	7,682
591	770	水電費	625
618	780	郵電費	752
1,094	1,397	旅運費	1,272
47	165	印刷裝訂及公告費	72
91	-	保險費	150
484	4,199	一般服務費	991
3,402	3,422	專業服務費	2,808
701	702	公關慰勞費	702
333	450	推展費	310
1,677	2,845	材料及用品費	1,598
1,677	2,845	用品消耗	1,598
189	371	租金與利息	130
-	100	房租	10
150	241	機器租金	80
39	30	交通及運輸設備租金	40
382	363	折舊、折耗及攤銷	400
382	363	攤銷	400

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國114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
-	158	稅捐與規費（強制費）	-
-	158	規費	-
22	240	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	62
-	100	分擔	-
22	60	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	62
-	80	競賽及交流活動費	-
7	214	其他	-
7	214	其他費用	-

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**管理及總務費用說明**

中華民國114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75,823千元，包括： 1.職員薪金計69,355千元。 2.工員工資計6,468千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,468千元。
加（夜）班費	共計3,667千元，包括： 1.延長工時加班費計900千元。 2.未休假加班費計2,767千元。
獎金	共計19,267千元，包括： 1.考績獎金計9,478千元。 2.年終獎金計9,786千元。 3.其他獎金計3千元。
退休及卹償金	共計9,956千元，包括： 1.職員退休及離職金計8,031千元。 2.工員退休及離職金計398千元。 3.卹償金計1,527千元。
資遣費	共計2,640千元，包括： 1.職員資遣費計2,070千元。 2.工員資遣費計570千元。
福利費	共計13,337千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,417千元。 2.傷病醫藥費計106千元。 3.其他福利費計3,814千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計625千元，包括： 1.工作場所電費計600千元。 2.工作場所水費計25千元。
郵電費	共計752千元，包括： 1.郵費計72千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計230千元。
旅運費	共計1,272千元，包括： 1.國內旅費計1,262千元。 2.貨物運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計72千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**管理及總務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
保險費	其他保險費計150千元。
一般服務費	共計991千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.外包費計634千元。 電子保全服務634千元(非人力保全)。 3.體育活動費計345千元。
專業服務費	共計2,808千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計35千元。 2.電腦軟體服務費計2,773千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費400千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費302千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用310千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計1,598千元，包括： 1.辦公(事務)用品計265千元。 2.報章什誌計30千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計10千元。 4.食品計574千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計5千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計714千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計10千元。
機器租金	電腦租金及使用費計80千元。
交通及運輸設備租金	車租計40千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計400千元。
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62千元，包括： 1.獎勵費用計12千元。 2.慰問金計50千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**研究發展及訓練費用明細表**

中華民國114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
1,073	1,032	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,851</b>
1,073	1,032	訓練費用	1,851
905	1,032	服務費用	1,806
878	670	旅運費	900
-	-	印刷裝訂及公告費	44
27	362	專業服務費	862
16	-	材料及用品費	45
16	-	用品消耗	45
152	-	租金與利息	-
152	-	機器租金	-

農業部農田水利署  
 花蓮農田水利事業作業基金  
 研究發展及訓練費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計900千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計44千元。
專業服務費	共計862千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計122千元。 2.委託考選訓練費計740千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計45千元，包括： 1.辦公(事務)用品計10千元。 2.食品計35千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**其他業務外費用明細表**

中華民國114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
142	128	<b>其他業務外費用</b>	<b>285</b>
22	18	財產交易短絀	120
22	18	短絀、賠償與保險給付	120
22	18	各項短絀	120
120	110	雜項費用	165
120	110	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	165
115	60	會費	115
-	50	捐助、補助與獎助	50
5	-	分擔	-

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**其他業務外費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計120千元。
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1. 社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2. 國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3. 社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計50千元，明細如下： 花蓮縣各地區農會50千元。

本頁空白



## 良擴充明細表

114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			
1,220	-	-	-	-	214,164	-	214,164	土地改良物196,751千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ： (1) 自辦規劃、設計、監造估計5,408千元，按6.15%估算工程管理費333千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計191,343千元，按3.00%估算工程管理費5,740千元。 以上本年度合計編列工程管理費6,073千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,220	-	-	-	-	214,164	-	214,164	
<b>1,220</b>					<b>214,164</b>		<b>214,164</b>	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
一般建築及設備計畫	5,256	-	208,908	-
一次性項目	5,256	-	208,908	-
合 計	5,256		208,908	

充資金來源明細表

114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	%		
214,164	100.00	-	-	-	-	214,164	100.00
214,164	100.00	-	-	-	-	214,164	100.00
<b>214,164</b>	<b>100.00</b>					<b>214,164</b>	<b>100.00</b>

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源			其他	
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款		
		營運資金				
一般建築及設備計畫	214,164	5,256	-	208,908	-	-
一次性項目	214,164	5,256	-	208,908	-	-
<b>合 計</b>	<b>214,164</b>	<b>5,256</b>		<b>208,908</b>		

計畫預期進度明細表

114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%
	11401~11412				214,164	100.00	214,164	100.00
					214,164	100.00	214,164	100.00
					<b>214,164</b>	<b>100.00</b>	<b>214,164</b>	<b>100.00</b>

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國114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	2,754,039	60,474	8,488	3,843	5,048	-	-	-	-	-	2,831,892
上年度預計增減資產原值	390,565	-	44,286	3,291	972	-	-	-	-	-	439,114
本年度預計增減資產原值	196,751	-	12,627	-465	800	-	-	-	-	-	209,713
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,341,355	60,474	65,401	6,669	6,820	-	-	-	-	-	3,480,719
本年度應提折舊額	104,740	1,210	4,806	775	905	-	-	-	-	-	112,436
業務費用	104,740	1,210	4,806	775	905	-	-	-	-	-	112,436

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	342	-	342	1,719	-	1,719	304	1,681	
土地	342	-	342	1,719	-	1,719	304	1,681	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	1,800	1,680	120	-	-	120
機械及設備	835	765	70	-	-	70
機械及設備	835	765	70	-	-	70
交通及運輸設備	545	535	10	-	-	10
交通及運輸設備	545	535	10	-	-	10
什項設備	420	380	40	-	-	40
什項設備	420	380	40	-	-	40

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
合作金庫金融控股 股份有限公司	147,093,822	14,709,382,218	3,932	-	3,932
<b>合 計</b>			<b>3,932</b>	<b>-</b>	<b>3,932</b>

其餘紬明細表

114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紬			
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		
393,187	0	0.50	197	374	187
			<b>197</b>	<b>374</b>	<b>187</b>

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**基金數額增減明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,956,965	
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	208,908	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,165,873	

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**無形資產明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
1,813		- 無形資產	-	
1,813		- 電腦軟體	-	
<b>1,813</b>		<b>總 計</b>		

本頁空白

## 四、預算參考表



農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,091,689	資產	3,767,156	3,670,061	97,095
1,078,846	流動資產	1,289,985	1,293,756	-3,771
929,421	現金	1,140,559	1,144,330	-3,771
97,498	流動金融資產	97,499	97,499	-
51,927	應收款項	51,927	51,927	-
36,168	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	36,168	36,168	-
36,168	準備金	36,168	36,168	-
1,974,006	不動產、廠房及設備	2,439,096	2,337,830	101,266
201,678	土地	214,458	212,149	2,309
1,473,960	土地改良物	1,873,296	1,781,285	92,011
14,883	房屋及建築	12,994	14,204	-1,210
5,254	機械及設備	56,797	48,211	8,586
2,463	交通及運輸設備	5,081	5,786	-705
3,671	什項設備	4,373	4,098	275
272,097	購建中固定資產	272,097	272,097	-
2,654	無形資產	1,891	2,291	-400
2,654	無形資產	1,891	2,291	-400
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
3,091,689	合 計	3,767,156	3,670,061	97,095
72,055	負債	500,625	500,795	-170
2,523	流動負債	431,093	431,263	-170
2,523	應付款項	431,093	431,263	-170
36,168	長期負債	36,168	36,168	-
36,168	長期債務	36,168	36,168	-
33,364	其他負債	33,364	33,364	-
33,364	什項負債	33,364	33,364	-
3,019,634	淨值	3,266,531	3,169,266	97,265
2,733,654	基金	3,165,873	2,956,965	208,908
2,733,654	基金	3,165,873	2,956,965	208,908

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
48,499	公積	48,499	48,499	-
48,499	特別公積	48,499	48,499	-
113,847	累積餘絀	-80,891	30,448	-111,339
113,847	累積賸餘	-	30,448	-30,448
-	累積短絀	-80,891	-	-80,891
123,634	淨值其他項目	133,050	133,354	-304
123,634	累積其他綜合餘絀	133,050	133,354	-304
3,091,689	合 計	3,767,156	3,670,061	97,095

註：信託代理與保證資產(負債)20,197千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114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
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	29,550	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	800,000.00	7,200	
輸水渠道除草	平方公尺	850,000.00	6.00	5,100	
輸水渠道浚渫	立方公尺	95,000.00	150.00	14,250	
構造物維護	座	150.00	20,000.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,300.00	199,170.00	258,921	
農田水利設施更新改善		-	-	196,751	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.00	10,000,000.00	190,000	
構造物更新改善	座	250.00	27,004.00	6,751	
<b>上年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	26,600	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	700,000.00	4,200	
輸水渠道除草	平方公尺	800,000.00	6.00	4,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	90,000.00	160.00	14,400	
構造物維護	座	160.00	20,000.00	3,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,572.00	140,000.00	220,080	
農田水利設施更新改善		-	-	201,870	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	9,750,000.00	195,000	
構造物更新改善	座	80.00	85,875.00	6,870	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	50,019	
輸水渠道改善及修補	公里	120.55	97,604.66	11,766	
輸水渠道除草	平方公尺	211,868.00	11.28	2,389	
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	114.88	7,153	

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	1,120.00	25,634.92	28,711	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,012.61	218,707.05	221,465	
農田水利設施更新改善		-	-	273,309	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.64	15,233,425.96	268,718	
構造物更新改善	座	143.96	31,895.69	4,592	
<b>111年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	14,762	
輸水渠道改善及修補	公里	6.37	611,091.05	3,893	
輸水渠道除草	平方公尺	22,805.00	10.49	239	
輸水渠道浚渫	立方公尺	20,089.00	226.25	4,545	
構造物維護	座	621.00	9,797.91	6,085	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,133.32	576,102.07	652,908	
農田水利設施更新改善		-	-	134,372	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.54	12,650,055.69	133,332	
構造物更新改善	座	52.00	20,000.00	1,040	
<b>110年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	31,161	
輸水渠道改善及修補	公里	2.89	2,092,320.42	6,047	
輸水渠道除草	平方公尺	590,248.00	10.49	6,193	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,395.00	432.50	17,038	
構造物維護	座	94.00	20,036.03	1,883	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1.29	2,141,372.09	2,762	
農田水利設施更新改善		-	-	186,381	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.27	10,134,781.90	114,219	
構造物更新改善	座	93.00	775,939.62	72,162	



農業部農  
花蓮農田水利  
用人費用  
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	1,255	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,173	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	892	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	281	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	82	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	75,823	2,468	3,667	-	9,786	9,478	-	3	8,429	1,527
正式人員	75,823	-	3,511	-	9,478	9,478	-	3	8,278	1,527
職員	69,355	-	3,116	-	8,669	8,669	-	3	7,880	1,527
工員	6,468	-	395	-	809	809	-	-	398	-
聘僱人員	-	2,468	156	-	308	-	-	-	151	-
合計	75,823	2,468	4,922	-	9,786	9,478	-	3	8,429	1,527

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數650千元，辦理事項如下：

辦理農田水利設施及農業生態環境調查650千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,883千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,310千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務約用人員費用573千元。

二、獎金計編列19,267千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,786千元，依據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107人9,478千元，依據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。

3.其他獎金：編列6人3千元，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  
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	1,255	-	1,255
-	-	-	-	-	-	1,173	-	1,173
-	-	-	-	-	-	892	-	892
-	-	-	-	-	-	281	-	281
-	-	-	-	-	-	82	-	82
2,640	9,417	106	-	3,814	3	127,161	-	127,161
2,640	9,047	98	-	3,734	3	123,620	-	123,620
2,070	8,017	57	-	2,663	-	112,026	-	112,026
570	1,030	41	-	1,071	3	11,594	-	11,594
-	370	8	-	80	-	3,541	-	3,541
2,640	9,417	106	-	3,814	3	128,416	-	128,416

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114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
109,614	116,758	用人費用	128,416	1,255	127,161	-	-
56,725	69,571	正式員額薪資	75,823	-	75,823	-	-
1,773	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,468	-	2,468	-	-
3,512	4,779	加(夜)班費	4,922	1,255	3,667	-	-
12,111	17,628	獎金	19,267	-	19,267	-	-
25,434	10,007	退休及卹償金	9,956	-	9,956	-	-
-	191	資遣費	2,640	-	2,640	-	-
10,060	12,742	福利費	13,337	-	13,337	-	-
-	4	提繳費	3	-	3	-	-
57,392	47,934	服務費用	52,108	42,620	7,682	1,806	-
2,735	2,270	水電費	2,775	2,150	625	-	-
724	900	郵電費	972	220	752	-	-
2,791	2,898	旅運費	3,080	908	1,272	900	-
77	200	印刷裝訂及公告費	213	97	72	44	-
38,053	27,485	修理保養及保固費	30,504	30,504	-	-	-
421	480	保險費	672	522	150	-	-
1,736	4,539	一般服務費	4,788	3,797	991	-	-
9,593	7,810	專業服務費	7,892	4,222	2,808	862	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
562	650	推展費	510	200	310	-	-
2,167	3,545	材料及用品費	3,507	1,864	1,598	45	-
87	300	使用材料費	330	330	-	-	-
2,079	3,245	用品消耗	3,177	1,534	1,598	45	-
431	721	租金與利息	336	206	130	-	-
90	300	地租及水租	156	156	-	-	-
-	130	房租	40	30	10	-	-
302	261	機器租金	100	20	80	-	-
39	30	交通及運輸設備租金	40	-	40	-	-
93,989	93,787	折舊、折耗及攤銷	112,836	112,436	400	-	-
93,607	93,424	不動產、廠房及設備折舊	112,436	112,436	-	-	-
382	363	攤銷	400	-	400	-	-
488	748	稅捐與規費(強制費)	564	564	-	-	-
109	200	土地稅	150	150	-	-	-
13	60	房屋稅	20	20	-	-	-

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國114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
38	42	消費與行為稅	42	42	-	-	-
329	446	規費	352	352	-	-	-
188	350	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	5,601	5,374	62	-	165
115	60	會費	115	-	-	-	115
46	50	捐助、補助與 獎助	5,174	5,124	-	-	50
5	100	分擔	-	-	-	-	-
22	60	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	312	250	62	-	-
-	80	競賽及交流活 動費	-	-	-	-	-
22	18	短絀、賠償與保 險給付	120	-	-	-	120
22	18	各項短絀	120	-	-	-	120
7,194	9,087	其他	-	-	-	-	-
7,194	9,087	其他費用	-	-	-	-	-
271,484	272,948	總計	303,488	164,319	137,033	1,851	285

註：本年度公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

農業部農田水利署  
花蓮農田水利事業作業基金

**補辦預算明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	175,081		
(一)一般建築及設備計畫	175,081		
土地改良物	175,081	112	1.為辦理農田水利業務所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院113年1月16日院授主基作字第1130200129號函同意辦理。

本頁空白