

中 華 民 國 115 年 度

中央政府總預算案

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 115 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	15-14
(三)現金流量預計表及說明	15-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	15-17
(二)其他業務收入明細表	15-18
(三)財務收入明細表	15-19
(四)其他業務外收入明細表	15-20
(五)業務費用明細表及說明	15-21
(六)管理及總務費用明細表及說明	15-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	15-30
(八)財務費用明細表	15-32
(九)其他業務外費用明細表及說明	15-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表	15-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	15-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	15-40
(十三)資產折舊明細表	15-42
(十四)資產變賣明細表	15-43
(十五)資產報廢明細表	15-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	15-46
(十七)基金數額增減明細表	15-48
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	15-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	15-51
(三)員工人數彙計表	15-53
(四)用人費用彙計表	15-54
(五)各項費用彙計表	15-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	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 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 8,071 萬 1 千元，較預算數 1 億 6,817 萬 6 千元，增加 1,253 萬 5 千元，約 7.45%，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 7,689 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,282 萬元，增加 407 萬 8 千元，約 1.49%，主要係 0403 地震及 0716 旱災、凱米颱風、山陀兒颱風、康芮颱風等天災頻繁較多所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,314 萬 6 千元，較預算數 617 萬 7 千元，增加 696 萬 9 千元，約 112.82%，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 94 萬 1 千元，較預算數 12 萬 8 千元，增加 81 萬 3 千元，約 635.53%，主要係轉投資金融資產(合庫)依臺灣證券交易所最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，致費用較高所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 8,398 萬 3 千元，較預算短絀 9,859 萬 5 千元，減少 1,461 萬 2 千元，約 14.82%，主要係政府補助款較預算數高，及央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

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 115 年度

- (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 4 億 4,779 萬 8 千元，可用預算數 4 億 4,864 萬 6 千元，執行率約 99.81%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

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 8,979 萬 2 千元，較分配預算數 9,175 萬元，減少 195 萬 8 千元，約 2.13%。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,472 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 5,221 萬 7 千元，減少 749 萬 4 千元，約 4.92%。
- (三)業務外收入：實際數 635 萬 8 千元，較分配預算數 450 萬元，增加 185 萬 8 千元，約 41.28%，主要係土地撥用收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
- (四)業務外費用：實際數 14 萬 9 千元，較分配預算數 14 萬 4 千元，增加 5 千元，約 3.75%。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,872 萬 3 千元，較分配預算短絀 5,611 萬 1 千元，減少 738 萬 8 千元，約 13.17%。
- (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 2 億 320 萬元，分配預算數 1 億 705 萬元，執行率約 189.82%，主要係承包商積極趕工，使工程進度超前，達估驗標準及完成驗收付款程序，致執行超前。

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 1.56 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、72,800 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 1,050 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 75 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 675 座構造物更新改善。

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 115 年度

(二)土地改良物 7 億 1,951 萬 9 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 3 億 5,950 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,210 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 3 億 6,001 萬 9 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,080 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,291 萬元，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 7 億 3,753 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 235 萬 2 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 7 億 1,951 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,269 萬 5 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。
4. 機械及設備 196 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 3 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 97 萬 5 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 15-6 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 20 萬 3 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 20 萬 3 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 7,198 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,305 萬 9 千元，減少 1,107 萬 2 千元，約 6.05%。

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 115 年度

- (二)業務成本與費用 3 億 1,931 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 3 億 320 萬 3 千元，增加 1,611 萬元，約 5.31%。
- (三)業務外收入 911 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 909 萬元，增加 2 萬 2 千元，約 0.24%。
- (四)業務外費用 23 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 28 萬 5 千元，減少 5 萬元，約 17.54%，主要係財產交易短絀減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，增加 2,711 萬元，約 24.35%，主要係其他補助收入減少及業務費用增加所致。
- (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)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 7,428 萬 4 千元，共計短絀 2 億 1,273 萬 3 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1,802 萬 6 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 443 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 4,288 萬 4 千元。
 - 2. 調整項目淨增 1 億 2,042 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,159 萬元、攤銷無形資產 45 萬 4 千元、固定資產報廢損失 6 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
 - 3. 收取利息 423 萬 2 千元、收取股利 20 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 115 年度

(二)投資活動之淨現金流出 7 億 3,581 萬 2 千元，其中現金流入 171 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 171 萬 9 千元；現金流出 7 億 3,753 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 3,753 萬 1 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 億 1,951 萬 9 千元，其中現金流入 7 億 1,951 萬 9 千元，係增加政府撥充基金 7 億 1,951 萬 9 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3,431 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 7 億 2,575 萬 9 千元。

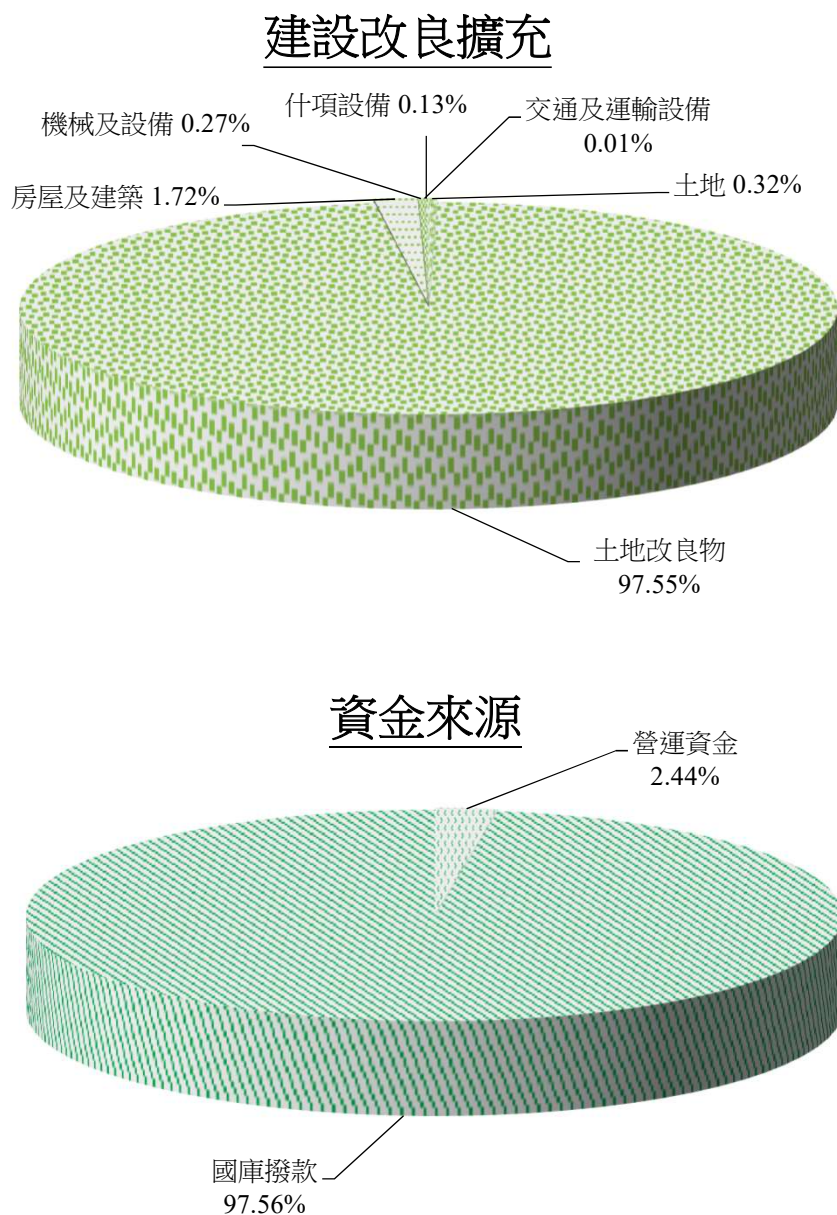
(六)預計期末現金及約當現金 6 億 9,144 萬元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源

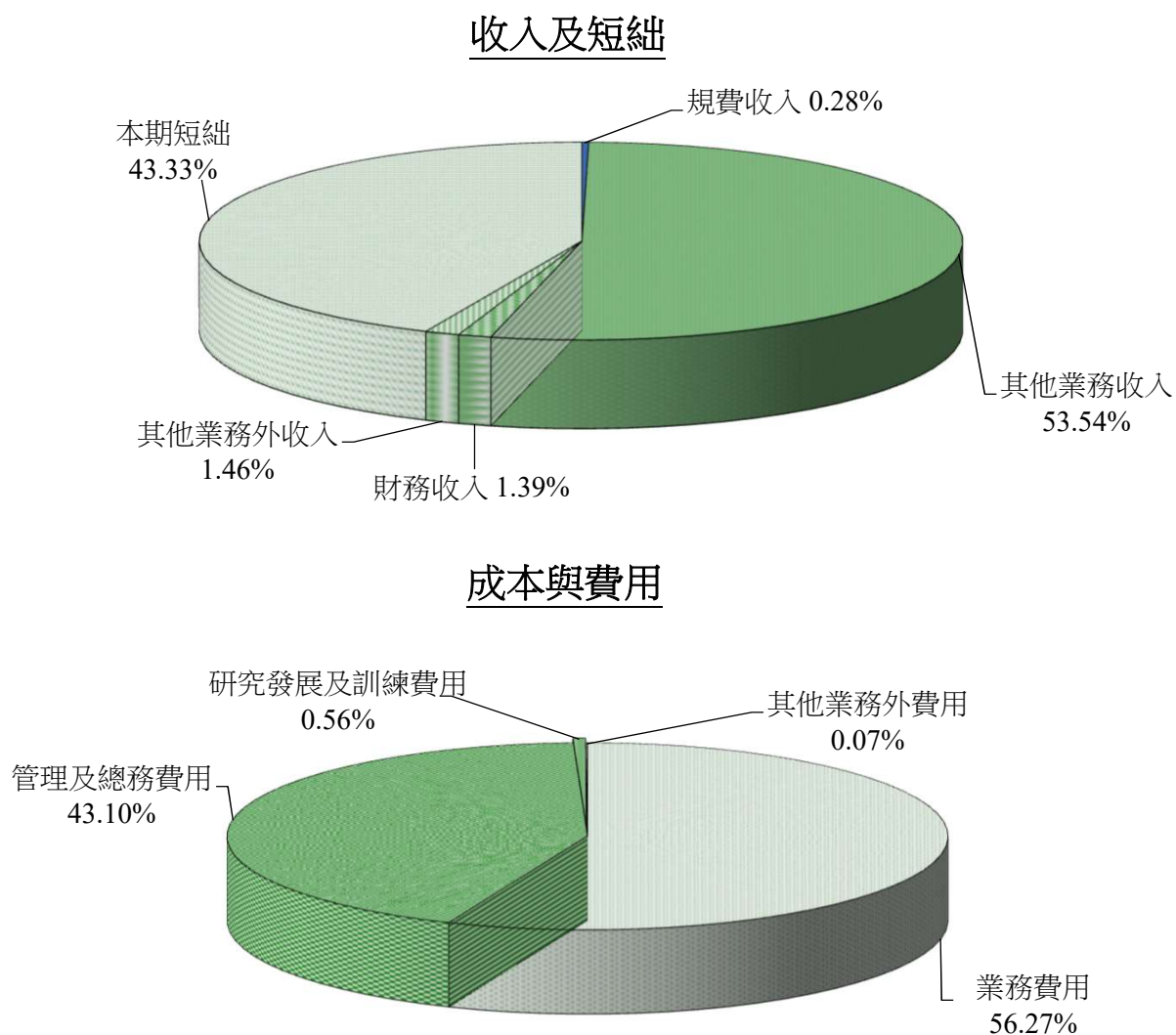


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	2,352	營運資金	18,012
土地改良物	719,519	國庫撥款	719,519
房屋及建築	12,695		
機械及設備	1,960		
交通及運輸設備	30		
什項設備	975		
合 計	737,531	合 計	737,531

圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

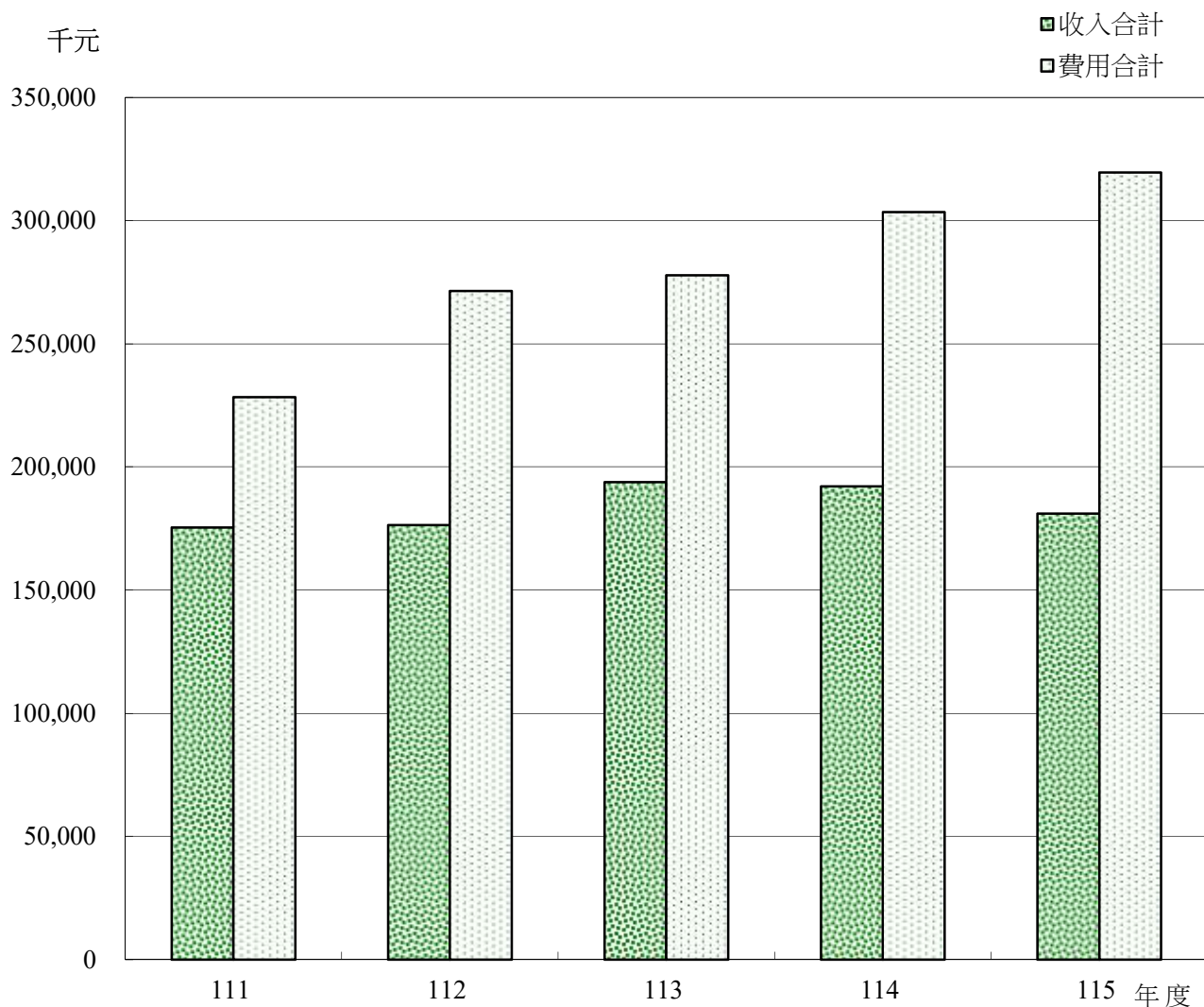


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	171,987	業務成本與費用	319,313
租金及權利金收入	0	業務費用	179,811
規費收入	904	管理及總務費用	137,721
其他業務收入	171,083	研究發展及訓練費用	1,781
業務外收入	9,112	業務外費用	235
財務收入	4,435	其他業務外費用	235
其他業務外收入	4,677		
本期短絀	138,449		
收入及短絀總額	319,548	成本與費用總額	319,548

圖三

最近五年收入與費用

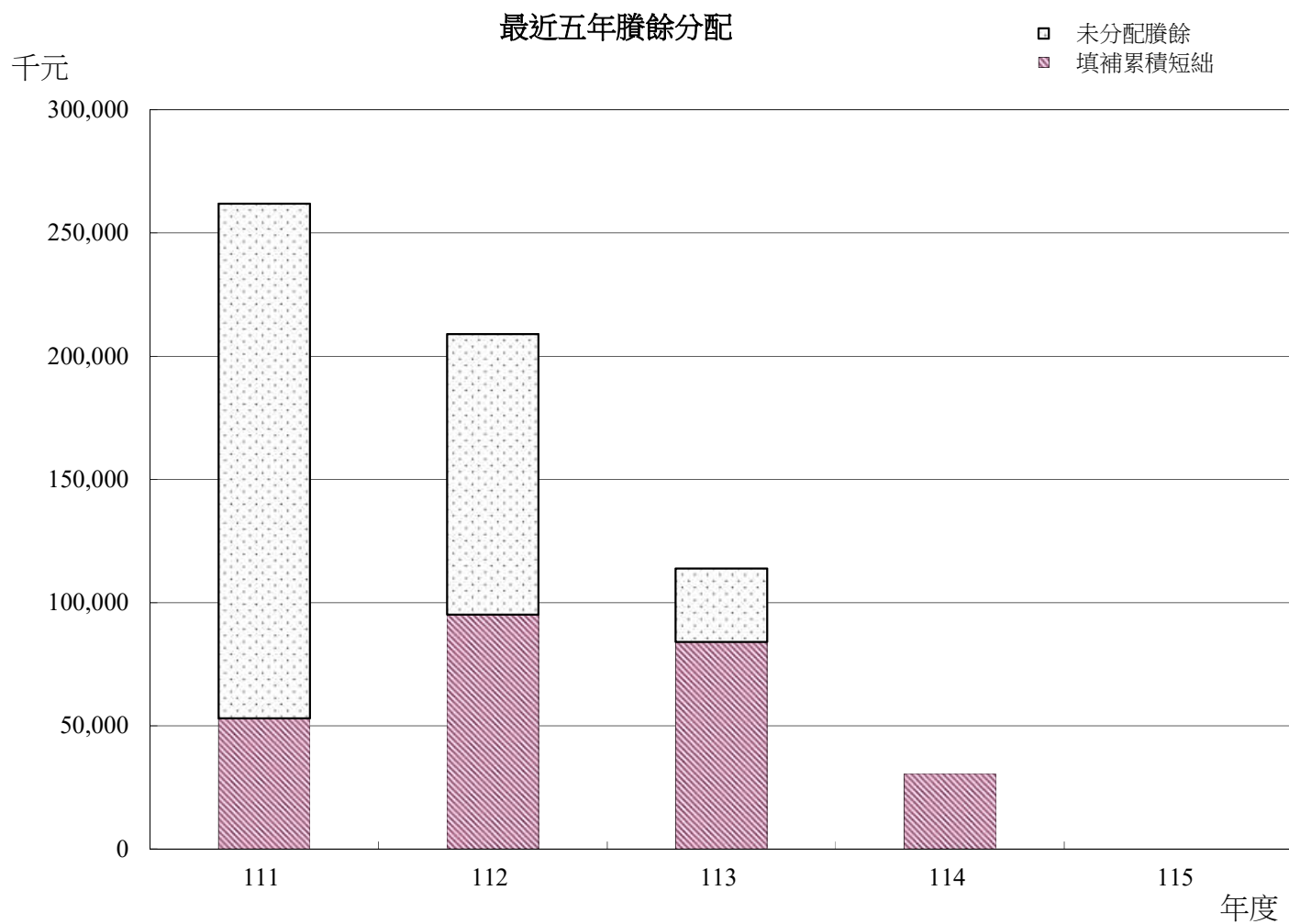


單位：新臺幣千元

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
收入					
業務收入	169,306	165,439	180,711	183,059	171,987
業務外收入	6,085	10,923	13,146	9,090	9,112
收入合計	175,391	176,362	193,857	192,149	181,099
費用					
業務成本與費用	227,931	271,343	276,898	303,203	319,313
業務外費用	395	142	941	285	235
費用合計	228,326	271,484	277,840	303,488	319,548
本期餘絀	-52,935	-95,123	-83,983	-111,339	-138,449

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



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
賸餘分配					
填補累積短絀	52,935	95,123	83,983	30,448	0
未分配賸餘	208,970	113,847	29,864	0	0
合 計	261,905	208,970	113,847	30,448	0

本頁空白

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	%
180,711	100.00	業務收入	171,987	100.00	183,059	100.00	-11,072	-6.05
-	-	規費收入	904	0.53	-	-	904	-
-	-	使用規費收入	904	0.53	-	-	904	-
180,711	100.00	其他業務收入	171,083	99.47	183,059	100.00	-11,976	-6.54
178,877	98.99	其他補助收入	169,830	98.75	180,170	98.42	-10,340	-5.74
1,834	1.01	雜項業務收入	1,253	0.73	2,889	1.58	-1,636	-56.63
276,898	153.23	業務成本與費用	319,313	185.66	303,203	165.63	16,110	5.31
153,576	84.98	業務費用	179,811	104.55	164,319	89.76	15,492	9.43
153,576	84.98	業務費用	179,811	104.55	164,319	89.76	15,492	9.43
122,508	67.79	管理及總務費用	137,721	80.08	137,033	74.86	688	0.50
122,508	67.79	管理費用及總務費用	137,721	80.08	137,033	74.86	688	0.50
815	0.45	研究發展及訓練費用	1,781	1.04	1,851	1.01	-70	-3.78
815	0.45	訓練費用	1,781	1.04	1,851	1.01	-70	-3.78
-96,187	-53.23	業務賸餘(短絀)	-147,326	-85.66	-120,144	-65.63	-27,182	22.62
13,146	7.27	業務外收入	9,112	5.30	9,090	4.97	22	0.24
9,770	5.41	財務收入	4,435	2.58	4,367	2.39	68	1.56
9,514	5.26	利息收入	4,232	2.46	4,170	2.28	62	1.49
256	0.14	投資賸餘	203	0.12	197	0.11	6	3.05
3,376	1.87	其他業務外收入	4,677	2.72	4,723	2.58	-46	-0.97
-	-	財產交易賸餘	1,681	0.98	1,681	0.92	-	-
2,682	1.48	租賃收入	2,992	1.74	3,038	1.66	-46	-1.51
364	0.20	違規罰款收入	1	-	1	-	-	-
330	0.18	雜項收入	3	-	3	-	-	-
941	0.52	業務外費用	235	0.14	285	0.16	-50	-17.54
609	0.34	財務費用	-	-	-	-	-	-
609	0.34	投資短絀	-	-	-	-	-	-
332	0.18	其他業務外費用	235	0.14	285	0.16	-50	-17.54
4	-	財產交易短絀	60	0.03	120	0.07	-60	-50.00
328	0.18	雜項費用	175	0.10	165	0.09	10	6.06
12,204	6.75	業務外賸餘(短絀)	8,877	5.16	8,805	4.81	72	0.82

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	%
-83,983	-46.47	本期賸餘(短絀)	-138,449	-80.50	-111,339	-60.82	-27,110	24.35
1,148	0.64	本期其他綜合餘絀	19,958	11.60	-304	-0.17	20,262	-
1,148	0.64	後續可能重分類至餘絀之項目	19,958	11.60	-304	-0.17	20,262	-
1,148	0.64	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	19,958	11.60	-304	-0.17	20,262	-

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
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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列90萬4千元，係使用規費收入，詳第15-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億7,108萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,981萬1千元，係業務費用，詳第15-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,772萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第15-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列178萬1千元，係訓練費用，詳第15-30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1億4,732萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列443萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列467萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-20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23萬5千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第15-33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887萬7千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億3,844萬9千元。

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
1,148	後續可能重分類至餘絀之項目	19,958	-304
1,148	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	19,958	-304
1,148	其他綜合餘絀合計	19,958	-304

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	%	
30,448	100.00	賸餘之部	-	-	
30,448	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
30,448	100.00	分配之部	-	-	
30,448	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
111,339	100.00	短絀之部	212,733	100.00	
111,339	100.00	本期短絀	138,449	65.08	
-	-	前期待填補之短絀	74,284	34.92	
30,448	27.35	填補之部	-	-	
30,448	27.35	撥用賸餘	-	-	
80,891	72.65	待填補之短絀	212,733	100.00	

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）	-138,449	
利息股利之調整	-4,435	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-142,884	
調整項目	120,423	加項：提列折舊121,590千元、攤銷無形資產454千元、固定資產報廢損失60千元。 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）	-22,461	
收取利息	4,232	
收取股利	203	
業務活動之淨現金流入（流出）	-18,026	
投資活動之現金流量		
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	-737,531	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-735,812	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	719,519	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	719,519	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-34,319	
期初現金及約當現金	725,759	
期末現金及約當現金	691,440	

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. 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20,262千元。
2. 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。
3. 資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加8,569千元。

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

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	904	
使用規費收入	904	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697千元。 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207千元。

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	171,083	
其他補助收入	169,830	政府補助農田水利事業收入169,830千元。
雜項業務收入	1,253	1.調度水收入(供台水公司)1,000千元。 2.調度水收入(供其他使用)159千元。 3.光電設施回饋金94千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

15-19

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	4,677	
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	2,992	1.土地租金收入1,816千元。 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 以前年度費用退還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
153,576	164,319	業務費用	179,811
153,576	164,319	業務費用	179,811
350	1,255	用人費用	1,117
350	1,255	加（夜）班費	1,117
39,038	42,620	服務費用	46,820
3,021	2,150	水電費	2,450
148	220	郵電費	150
922	908	旅運費	2,748
36	97	印刷裝訂及公告費	172
30,175	30,504	修理保養及保固費	36,144
172	522	保險費	336
27	3,797	一般服務費	2,602
4,536	4,222	專業服務費	2,018
1	200	推展費	200
632	1,864	材料及用品費	2,449
211	330	使用材料費	399
421	1,534	用品消耗	2,050
186	206	租金與利息	376
98	156	地租及水租	146
-	30	房租	150
32	20	機器租金	20
56	-	交通及運輸設備租金	60
106,245	112,436	折舊、折耗及攤銷	121,590
106,245	112,436	不動產、廠房及設備折舊	121,590
323	564	稅捐與規費（強制費）	554
94	150	土地稅	150
13	20	房屋稅	15
40	42	消費與行為稅	42
177	352	規費	347

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
-	5,374	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,905
-	5,124	捐助、補助與獎助	6,810
-	250	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95
6,802	-	其他	-
6,802	-	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1,117千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,450千元。
郵電費	數據通信費計150千元。
旅運費	共計2,748千元，包括： 1.國內旅費計900千元。 2.其他旅運費計1,848千元。
印刷裝訂及公告費	共計172千元，包括： 1.印刷及裝訂費計152千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計36,144千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,200千元。 2.一般房屋修護費計637千元。 3.機械及設備修護費計80千元。 4.交通及運輸設備修護費計110千元。 5.什項設備修護費計117千元。
保險費	共計336千元，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70千元。 3.責任保險費計50千元。 4.其他保險費計211千元。
一般服務費	共計2,602千元，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.義(志)工服務費160千元，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2,372千元，明細如下： (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2,252千元(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120千元(約60人)。
專業服務費	共計2,018千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計330千元。 3.工程及管理諮詢服務費計150千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計278千元。 5.委託調查研究費計900千元，明細如下： (1)委外航拍產製正射影像計畫150千元。(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

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115年度

科 目	說 明
推展費	檢核更新計畫150千元。(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150千元。(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150千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (5)圳路生態物種調查300千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計240千元。
材料及用品費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。
使用材料費	共計399千元，包括： 1.燃料計199千元。 2.設備零件計200千元。
用品消耗	共計2,050千元，包括： 1.辦公(事務)用品計136千元。 2.報章什誌346千元。 3.化學藥劑與實驗用品計20千元。 4.服裝計658千元。 5.食品計790千元。 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146千元。
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	機械及設備租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計60千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計121,590千元，包括： 1.土地改良物折舊計112,944千元。 2.一般房屋折舊計1,463千元。 3.機械及設備折舊計5,721千元。 4.交通及運輸設備折舊計555千元。 5.什項設備折舊計907千元。
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15千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計42千元。
規費	共計347千元，包括： 1.行政規費與強制費計326千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。

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 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	共計6,810千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,760千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。 共計95千元，包括： 1.獎勵費用80千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)費用計15千元。

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
122,508	137,033	管理及總務費用	137,721
122,508	137,033	管理費用及總務費用	137,721
110,902	127,161	用人費用	127,554
60,431	75,823	正式員額薪資	77,587
2,064	2,468	聘僱及兼職人員薪資	2,542
2,949	3,667	加（夜）班費	3,718
12,066	19,267	獎金	17,936
23,067	9,956	退休及卹償金	12,304
-	2,640	資遣費	737
10,325	13,337	福利費	12,726
-	3	提繳費	4
8,912	7,682	服務費用	7,561
687	625	水電費	768
426	752	郵電費	606
1,023	1,272	旅運費	660
61	72	印刷裝訂及公告費	78
-	150	保險費	150
2,340	991	一般服務費	1,305
3,214	2,808	專業服務費	2,982
702	702	公關慰勞費	702
459	310	推展費	310
1,980	1,598	材料及用品費	1,812
1,980	1,598	用品消耗	1,812
214	130	租金與利息	290
4	-	地租及水租	-
-	10	房租	10
168	80	機器租金	70
43	40	交通及運輸設備租金	110
-	-	什項設備租金	100

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

15-27

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77,587千元，包括： 1.職員薪金計71,414千元。 2.工員工資計6,173千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,542千元。
加（夜）班費	共計3,718千元，包括： 1.延長工時加班費計1,038千元。 2.未休假加班費計2,680千元。
獎金	共計17,936千元，包括： 1.考績獎金計7,913千元。 2.年終獎金計10,017千元。 3.其他獎金計6千元。
退休及卹償金	共計12,304千元，包括： 1.職員退休及離職金計10,216千元。 2.工員退休及離職金計380千元。 3.卹償金計1,708千元。
資遣費	共計737千元，包括： 1.職員資遣費計493千元。 2.工員資遣費計244千元。
福利費	共計12,726千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,616千元。 2.傷病醫藥費計88千元。 3.其他福利費計3,022千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計768千元，包括： 1.工作場所電費計750千元。 2.工作場所水費計18千元。
郵電費	共計606千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.電話費計300千元。 3.數據通信費計276千元。
旅運費	共計660千元，包括： 1.國內旅費計650千元。 2.貨物運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計78千元。

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115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1,305千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計20千元。 2.外包費計650千元，係電子保全服務650千元(非人力保全)。 3.計時與計件人員酬金293千元，係執行用水管理巡防、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293千元(約36人) 4.體育活動費計342千元。
專業服務費	共計2,982千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計145千元。 2.電腦軟體服務費計2,837千元。
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1,812千元，包括： 1.辦公(事務)用品計330千元。 2.報章什誌計15千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計15千元。 4.食品計911千元。 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536千元。
租金與利息	
地租及水租	
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70千元。
交通及運輸設備租金	車租計110千元。
什項設備租金	什項設備租金計100千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計454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)	
其他	
其他費用	其他各項費用計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
815	1,851	研究發展及訓練費用	1,781
815	1,851	訓練費用	1,781
815	1,806	服務費用	1,420
760	900	旅運費	1,178
-	44	印刷裝訂及公告費	30
55	862	專業服務費	212
-	45	材料及用品費	321
-	45	用品消耗	321
-	-	租金與利息	40
-	-	交通及運輸設備租金	40

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1,178千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計30千元。
專業服務費	共計212千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計12千元。 2.委託考選訓練費計200千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計321千元，包括： 1.辦公(事務)用品計10千元。 2.食品計311千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計40千元。

農業部農田水利署
花蓮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
609	-	財務費用	-
609	-	投資短絀	-
609	-	短絀、賠償與保險給付	-
609	-	各項短絀	-

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
332	285	其他業務外費用	235
4	120	財產交易短絀	60
4	120	短絀、賠償與保險給付	60
4	120	各項短絀	60
328	165	雜項費用	175
321	165	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	175
115	115	會費	115
56	50	捐助、補助與獎助	60
150	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
7	-	短絀、賠償與保險給付	-
7	-	賠償給付	-

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	資產短絀計60千元。
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60千元，係捐助花蓮縣各地區農會60千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救	
助(濟)	
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	

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	2,352	719,519	12,695	1,960	30
一次性項目	2,352	719,519	12,695	1,960	30
合 計	2,352	719,519	12,695	1,960	30

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			
975	-	-	-	-	737,531	-	737,531	土地改良物719,519千元，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359,500千元，暫以 6.15%估算工程管理費 22,109千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計360,019千元，暫以 3.00%估算工程管理費 10,801千元。 以上本年度合計編列工程管 理費32,910千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
975	-	-	-	-	737,531	-	737,531	
975					737,531		737,531	

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	18,012	-	719,519	-
一次性項目	18,012	-	719,519	-
合 計	18,012		719,519	

充資金來源明細表

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	%		
737,531	100.00	-	-	-	-	737,531	100.00
737,531	100.00	-	-	-	-	737,531	100.00
737,531	100.00					737,531	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	737,531	18,012	-	-	719,519	-
一次性項目	737,531	18,012	-	-	719,519	-
合 計	737,531	18,012			719,519	

計畫預期進度明細表

115年度

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 (%)	內部 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%
	11501~11512				737,531	100.00	737,531	100.00
					737,531	100.00	737,531	100.00

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	3,005,271	60,474	29,628	5,440	5,062	-	-	-	-	-	3,105,875
上年度預計增減資產原值	196,750	-	12,627	-465	800	-	-	-	-	-	209,712
本年度預計增減資產原值	727,488	12,695	1,960	30	975	-	-	-	-	-	743,148
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,929,509	73,169	44,215	5,005	6,837	-	-	-	-	-	4,058,735
本年度應提折舊額	112,944	1,463	5,721	555	907	-	-	-	-	-	121,590
業務費用	112,944	1,463	5,721	555	907	-	-	-	-	-	121,590

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

15-43

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

15-44

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	152,242,106	15,224,210,596	3,932	-	3,932
合 計			3,932	-	3,932

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

15-47

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,289,920	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	8,569	
國庫增撥數	719,519	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,018,008	

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
3,386,953	資產	4,101,176	3,491,579	609,597
1,031,888	流動資產	1,001,329	1,035,648	-34,319
721,844	現金	691,440	725,759	-34,319
309,889	流動金融資產	309,889	309,889	-
155	預付款項	-	-	-
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	-
2,316,702	不動產、廠房及設備	3,062,338	2,417,968	644,370
202,826	土地	227,407	205,135	22,272
1,622,861	土地改良物	2,329,956	1,714,872	615,084
14,412	房屋及建築	24,434	13,202	11,232
24,410	機械及設備	29,235	32,996	-3,761
3,544	交通及運輸設備	2,314	2,839	-525
3,175	什項設備	3,518	3,450	68
445,474	購建中固定資產	445,474	445,474	-
2,179	無形資產	1,325	1,779	-454
2,179	無形資產	1,325	1,779	-454
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
3,386,953	合 計	4,101,176	3,491,579	609,597
102,796	負債	102,966	102,966	-
4,223	流動負債	4,393	4,393	-
4,223	應付款項	4,393	4,393	-
36,168	長期負債	36,168	36,168	-
36,168	長期債務	36,168	36,168	-
62,405	其他負債	62,405	62,405	-
62,405	什項負債	62,405	62,405	-
3,284,158	淨值	3,998,210	3,388,613	609,597
3,081,012	基金	4,018,008	3,289,920	728,088
3,081,012	基金	4,018,008	3,289,920	728,088

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
48,499	公積	48,499	48,499	-
48,499	特別公積	48,499	48,499	-
29,864	累積餘絀	-212,733	-74,284	-138,449
29,864	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-212,733	-74,284	-138,449
124,782	淨值其他項目	144,436	124,478	19,958
124,782	累積其他綜合餘絀	144,436	124,478	19,958
3,386,953	合 計	4,101,176	3,491,579	609,597

註：信託代理與保證資產(負債)24,703千元，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		-	-	35,200	
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	8.00	6,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	72,800.00	250.00	18,200	
構造物維護	座	150.00	20,000.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,050.00	250,000.00	262,500	
農田水利設施更新改善		-	-	719,519	
灌溉排水渠道更新改善	公里	75.00	9,370,893.33	702,817	
構造物更新改善	座	675.00	24,743.70	16,702	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,104	
輸水渠道改善及修補	公里	11.79	495,347.07	5,840	
輸水渠道除草	平方公尺	208,265.00	11.03	2,297	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,339.60	160.95	7,941	

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	995.00	18,116.97	18,026	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,019.40	239,191.16	243,831	
農田水利設施更新改善		-	-	422,389	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	20,791,800.55	415,836	
構造物更新改善	座	79.00	82,945.84	6,553	
112年度決算數					
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	
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	
111年度決算數					
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	

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：	112	-1	111	
專任人員	112	-1	111	
職員	93		93	
駐衛警	-	-	-	
技工	9	-1	8	
工友	5		5	
約僱	5		5	
總計	112	-1	111	

註：「進用約用人員」99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3人次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96人次。

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	-	-	1,117	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,077	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	928	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	149	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	40	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	77,587	2,542	3,718	-	10,017	7,913	-	6	10,596	1,708
正式人員	77,587	-	3,605	-	9,699	7,913	-	5	10,438	1,708
職員	71,414	-	3,345	-	8,927	7,141	-	4	10,058	1,708
工員	6,173	-	260	-	772	772	-	1	380	-
聘僱人員	-	2,542	113	-	318	-	-	1	158	-
合計	77,587	2,542	4,835	-	10,017	7,913	-	6	10,596	1,708

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,665千元，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2,252千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413千元。

二、獎金計編列17,936千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列111人10,017千元，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106人7,913千元，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30人6千元，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				
-	-	-	-	-	-	1,117	-	1,117
-	-	-	-	-	-	1,077	-	1,077
-	-	-	-	-	-	928	-	928
-	-	-	-	-	-	149	-	149
-	-	-	-	-	-	40	-	40
737	9,616	88	-	3,022	4	127,554	-	127,554
737	9,108	80	-	2,942	4	123,826	-	123,826
493	8,218	64	-	2,638	-	114,010	-	114,010
244	890	16	-	304	4	9,816	-	9,816
-	508	8	-	80	-	3,728	-	3,728
737	9,616	88	-	3,022	4	128,671	-	128,671

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
111,252	128,416	用人費用	128,671	1,117	127,554	-	-
60,431	75,823	正式員額薪資	77,587	-	77,587	-	-
2,064	2,468	聘僱及兼職人員薪資	2,542	-	2,542	-	-
3,299	4,922	加（夜）班費	4,835	1,117	3,718	-	-
12,066	19,267	獎金	17,936	-	17,936	-	-
23,067	9,956	退休及卹償金	12,304	-	12,304	-	-
-	2,640	資遣費	737	-	737	-	-
10,325	13,337	福利費	12,726	-	12,726	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
48,764	52,108	服務費用	55,801	46,820	7,561	1,420	-
3,708	2,775	水電費	3,218	2,450	768	-	-
574	972	郵電費	756	150	606	-	-
2,705	3,080	旅運費	4,586	2,748	660	1,178	-
97	213	印刷裝訂及公告費	280	172	78	30	-
30,175	30,504	修理保養及保固費	36,144	36,144	-	-	-
172	672	保險費	486	336	150	-	-
2,367	4,788	一般服務費	3,907	2,602	1,305	-	-
7,805	7,892	專業服務費	5,212	2,018	2,982	212	-
702	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
460	510	推展費	510	200	310	-	-
2,612	3,507	材料及用品費	4,582	2,449	1,812	321	-
211	330	使用材料費	399	399	-	-	-
2,400	3,177	用品消耗	4,183	2,050	1,812	321	-
400	336	租金與利息	706	376	290	40	-
102	156	地租及水租	146	146	-	-	-
-	40	房租	160	150	10	-	-
199	100	機器租金	90	20	70	-	-
98	40	交通及運輸設備租金	210	60	110	40	-
-	-	什項設備租金	100	-	100	-	-
106,720	112,836	折舊、折耗及攤銷	122,044	121,590	454	-	-
106,245	112,436	不動產、廠房及設備折舊	121,590	121,590	-	-	-
475	400	攤銷	454	-	454	-	-
323	564	稅捐與規費（強制費）	554	554	-	-	-
94	150	土地稅	150	150	-	-	-
13	20	房屋稅	15	15	-	-	-
40	42	消費與行為稅	42	42	-	-	-
177	352	規費	347	347	-	-	-
333	5,601	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,080	6,905	-	-	175
115	115	會費	115	-	-	-	115
56	5,174	捐助、補助與獎助	6,870	6,810	-	-	60
162	312	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95	95	-	-	-
620	120	短絀、賠償與保險給付	60	-	-	-	60
614	120	各項短絀	60	-	-	-	60
7	-	賠償給付	-	-	-	-	-
6,815	-	其他	50	-	50	-	-
6,815	-	其他費用	50	-	50	-	-
277,840	303,488	總計	319,548	179,811	137,721	1,781	235

註：本年度公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白