中華民國112年度

中央政府總預算案

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 112 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 15-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 15-17
(二)財務收入明細表 15-18
(三)其他業務外收入明細表 15-19
(四)業務費用明細表及說明 15-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 15-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 15-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 15-30
(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)資金轉投資及其餘絀明細表 15-40
(十四)基金數額增減明細表 15-42
(十五)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 15-49
(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 112 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(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,028 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,691 萬 8 千元，增加 2,336 萬 8 千元，約 14.89%，主要係因水利建造物搭配水收入及政府補助款覈實撥入且較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 4,683 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,999 萬 5 千元，減少 4,315 萬 6 千元，約 14.88%，主要係因土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：決算數 7,565 萬元，較預算數 577 萬 3 千元，增加 6,987 萬 7 千元，約 1,210.41%，主要係因土地改良物使用年限改變，以前年度折舊溢提認列收入所致。

(四)業務外費用：決算數 360 萬 4 千元，較預算數 629 萬 2 千元，減少 268 萬 8 千元，約 42.72%，主要係因颱風災害搶修工程費用移至資本門所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 549 萬 2 千元，較預算短絀 1 億 3,359 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 1 億 3,908 萬 8 千元，約 104.11%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 1,034 萬 5

千元，可用預算數 1 億 1,048 萬 4 千元，執行率約 99.87%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,418 萬 5 千元，較預算分配數 8,362 萬元，增加 56 萬 5 千元，約 0.68%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 1,225 萬 7 千元，較預算分配數 9,120 萬元，增加 2,105 萬 7 千元，約 23.09%，主要係因土地改良物折舊費提列數較預估數為高及員工調薪 4%所致。

(三)業務外收入：實際數 295 萬 5 千元，較預算分配數 150 萬 4 千元，增加 145 萬 1 千元，約 96.47%，主要係因農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。

(四)業務外費用：實際數 18 萬 3 千元，較預算分配數 50 萬元，減少 31 萬 7 千元，約 63.33%，主要係搶修天然災害所需之土地改物修護費支出低於預期所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 2,530 萬元，較預算分配短絀 657 萬 6 千元，增加 1,872 萬 4 千元，約 284.74%，主要係業務成本與費用較預期增加所致。

(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 3,483 萬元，預算分配數 4,690 萬 5 千元，執行率 74.26%，主要係因尚有部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)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，18 公里輸水渠道改善及修補、1,050,000 平方公尺除草、125,600 立方公尺浚渫及 167 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,297 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 16 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 132 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 8,584 萬 2 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計 8,584 萬 2 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 527 萬 9 千元。

(三) 房屋及建築 1,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 1,000 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 64 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 592 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 1 億 239 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 287 萬 2 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 8,584 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,000 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 180 萬 9 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 74 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 113 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

本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司轉投資收益 36 萬 4 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 36 萬 4 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 6,472 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,286 萬 7 千元，增加 185 萬 3 千元，約 1.14%。

(二) 業務成本與費用 2 億 8,147 萬 6 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 7,605 萬 6 千元，增加 542 萬元，約 1.96%。

(三) 業務外收入 635 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 532 萬 5 千元，增加 102 萬 6 千元，約 19.27%，主要係利息收入、租賃收入增加所致。

(四) 業務外費用 56 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 434 萬 7 千元，減少 378 萬 7 千元，約 87.12%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,096 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,221 萬 1 千元，減少 124 萬 6 千元，約 1.11%。

(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 1 億 4,969 萬 4 千元，除填補累積短絀 1 億 1,096 萬 5 千元外，尚餘 3,872 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,096 萬 5 千元，全數撥用賸餘填補。

(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 1,137 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,096 萬 5 千元，利息股利之調整 253 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,350 萬 1 千元。
2. 調整項目 9,959 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 1 億 98 萬 2 千元、攤銷無形資產 29 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 217 萬 2 千元、收取股利 36 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 60 萬 7 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 338 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 239 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 99 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,584 萬 2 千元，其中現金流入 8,584 萬 2 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 2,613 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 155 萬 4 千元。

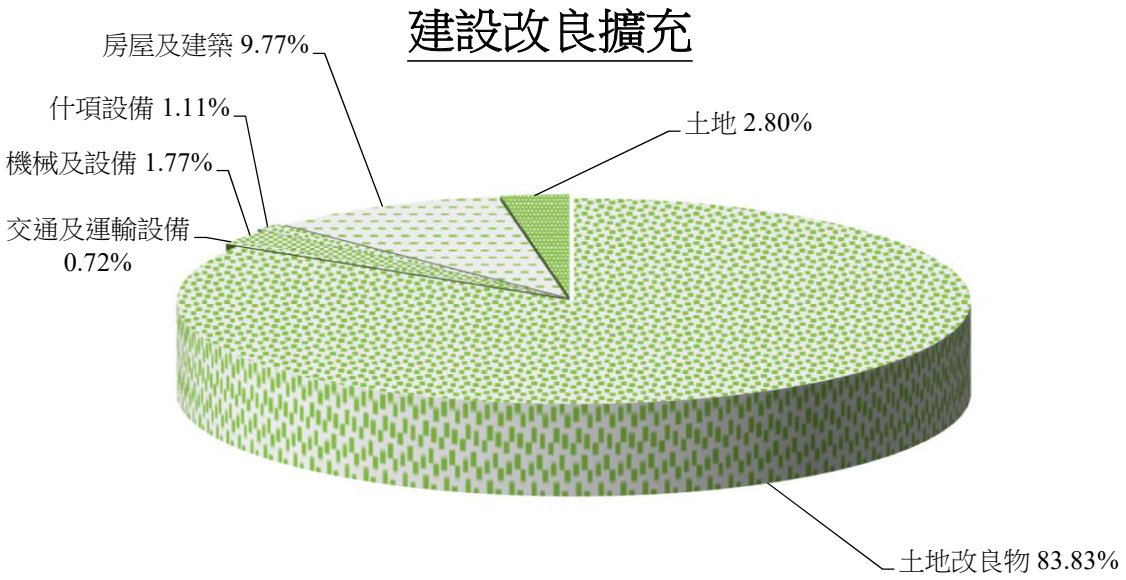
(六)預計期末現金及約當現金 4 億 7,541 萬 8 千元。

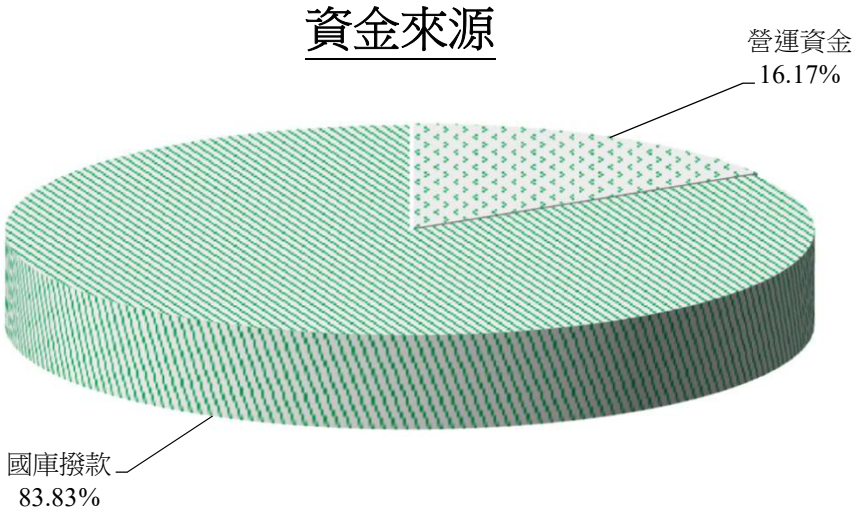
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





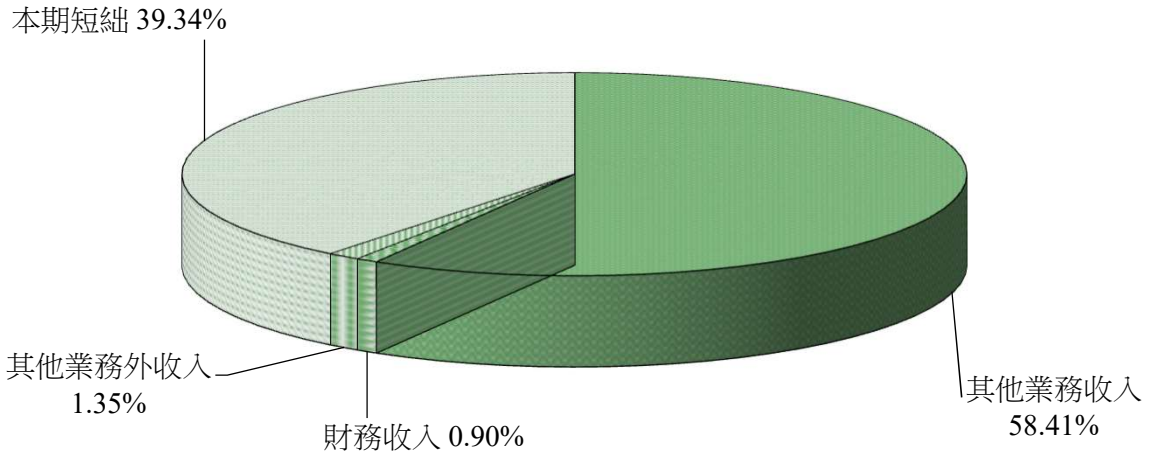
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	2,872	營運資金	16,556
土地改良物	85,842	國庫撥款	85,842
房屋及建築	10,000		
機械及設備	1,809		
交通及運輸設備	740		
什項設備	1,135		
合　計	**102,398**	合　計	**102,398**

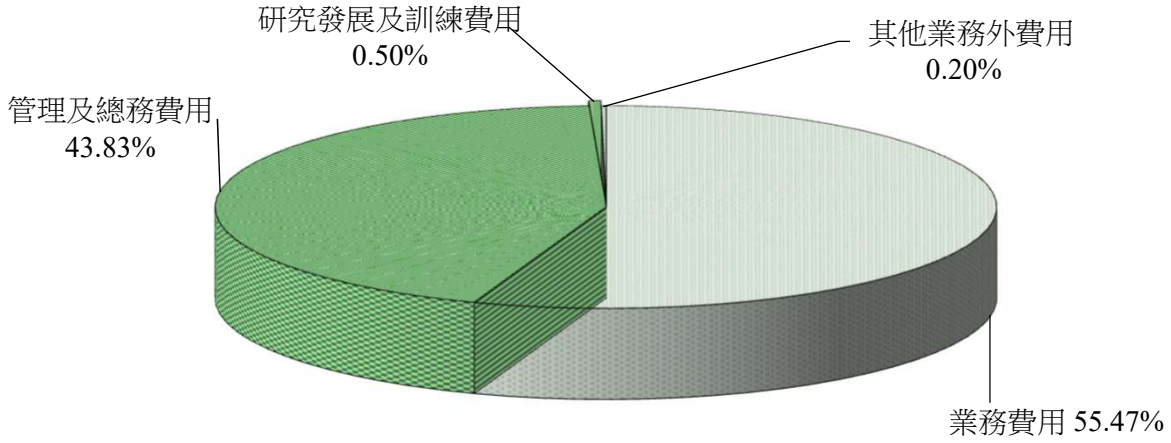
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

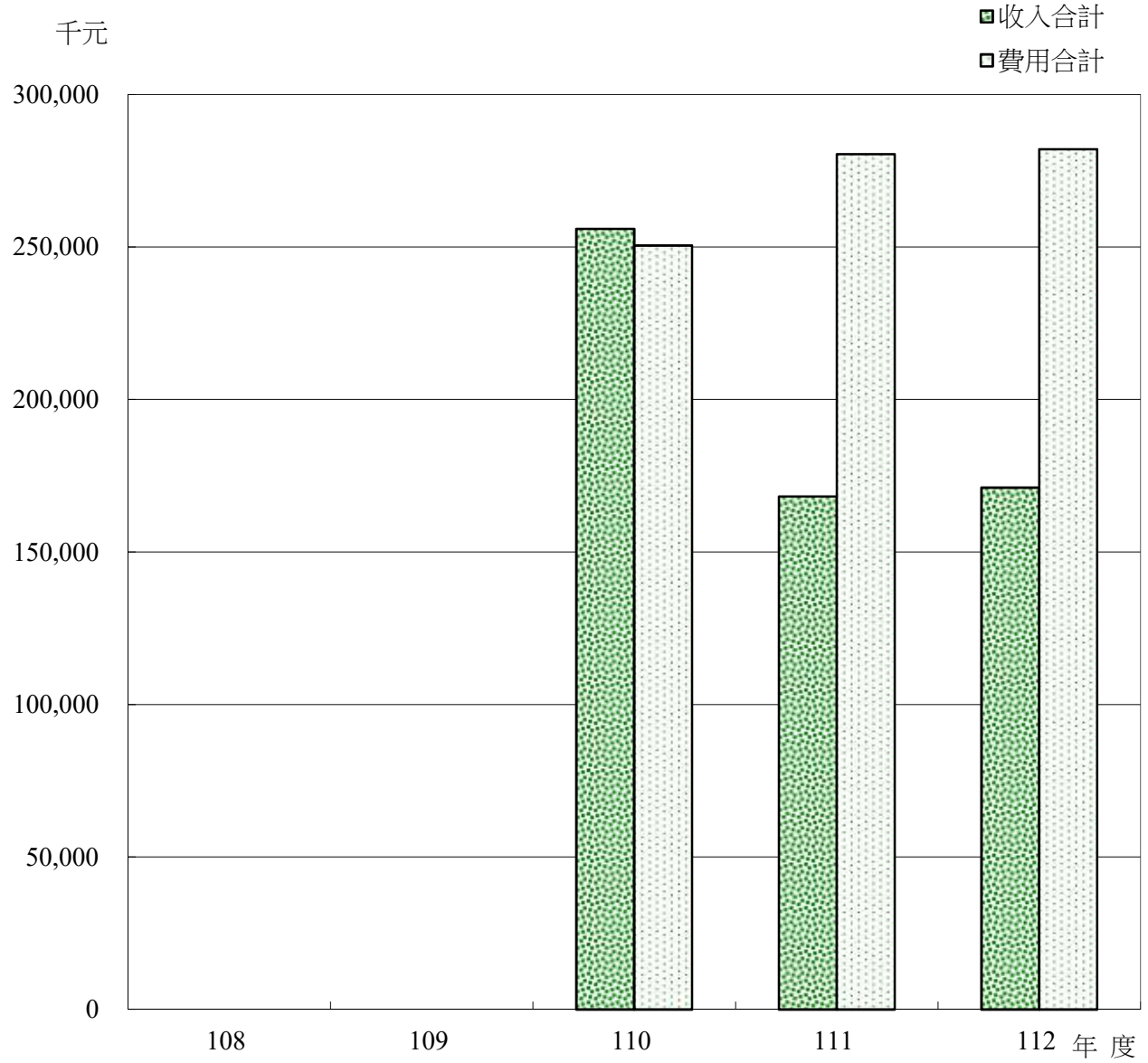


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**164,720**	**業務成本與費用**	**281,476**
租金及權利金收入	0	業務費用	156,455
其他業務收入	164,720	管理及總務費用	123,612
		研究發展及訓練費用	1,409
業務外收入	**6,351**	**業務外費用**	**560**
財務收入	2,536	其他業務外費用	560
其他業務外收入	3,815		
本期短絀	**110,965**		
收入及短絀總額	**282,036**	**成本與費用總額**	**282,036**

圖三

最近五年收入與費用



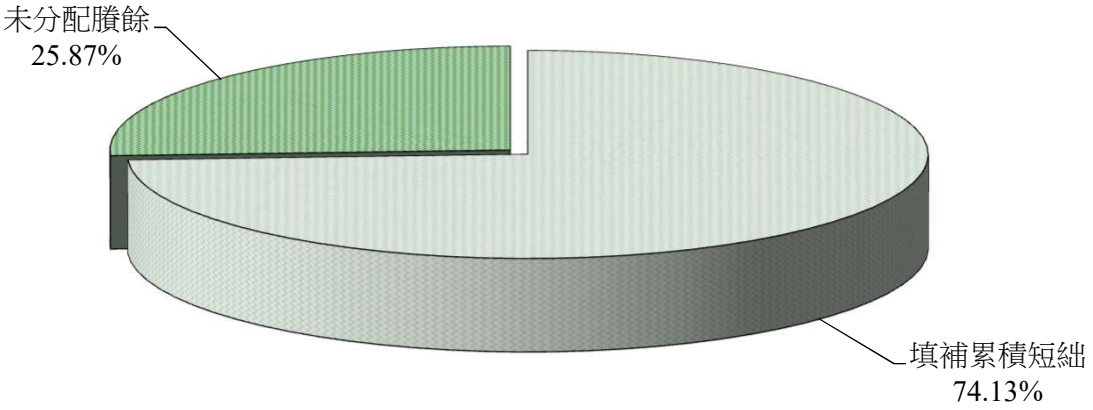
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	180,286	162,867	164,720
業務外收入	0	0	75,650	5,325	6,351
收入合計	**0**	**0**	**255,936**	**168,192**	**171,071**
費用					
業務成本與費用	0	0	246,839	276,056	281,476
業務外費用	0	0	3,604	4,347	560
費用合計	**0**	**0**	**250,443**	**280,403**	**282,036**
本期餘絀	**0**	**0**	**5,492**	**-112,211**	**-110,965**

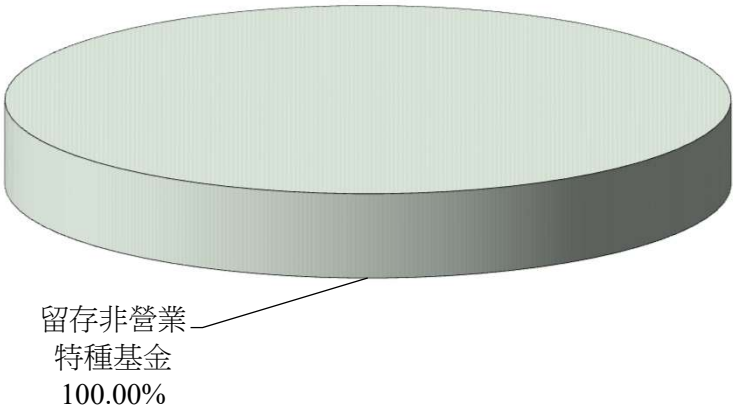
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



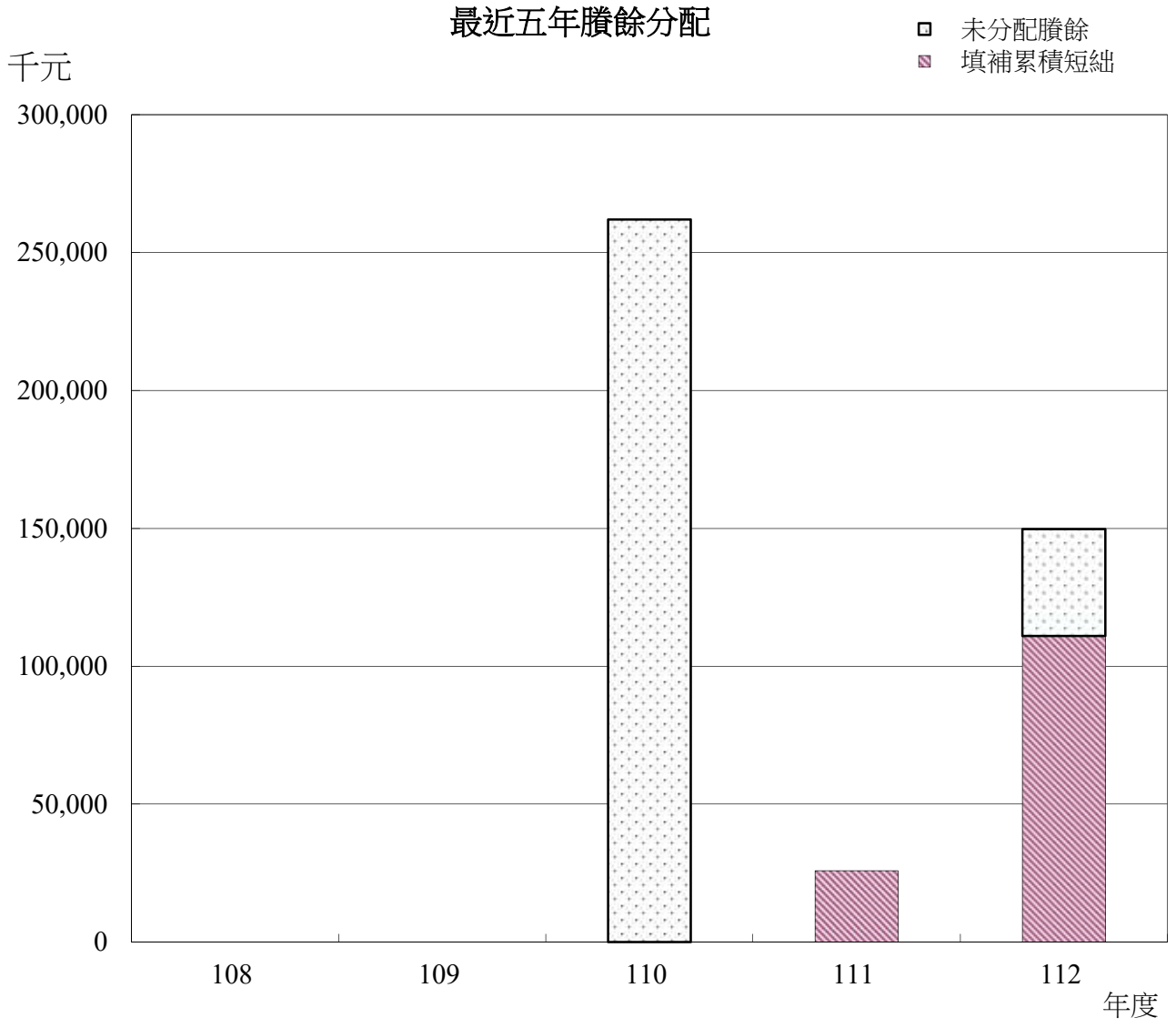
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	110,965	中央政府所得	0
未分配賸餘	38,729	留存非營業基金	149,694
合　計	**149,694**	合　計	**149,694**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	25,849	110,965
未分配賸餘	0	0	261,905	0	38,729
合　計	**0**	**0**	**261,905**	**25,849**	**149,694**

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112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	%
180,286	**100.00**	**業務收入**	**164,720**	**100.00**	**162,867**	**100.00**	**1,853**	**1.14**
8,137	4.51	租金及權利金收入	-	-	3,062	1.88	-3,062	-100.00
6,470	3.59	其他建築物租金收入	-	-	1,932	1.19	-1,932	-100.00
1,667	0.92	其他租金收入	-	-	1,130	0.69	-1,130	-100.00
172,149	95.49	其他業務收入	164,720	100.00	159,805	98.12	4,915	3.08
172,149	95.49	其他補助收入	161,648	98.14	159,805	98.12	1,843	1.15
-	-	雜項業務收入	3,072	1.86	-	-	3,072	-
246,839	**136.92**	**業務成本與費用**	**281,476**	**170.88**	**276,056**	**169.50**	**5,420**	**1.96**
145,003	80.43	業務費用	156,455	94.98	150,566	92.45	5,889	3.91
145,003	80.43	業務費用	156,455	94.98	150,566	92.45	5,889	3.91
101,319	56.20	管理及總務費用	123,612	75.04	124,391	76.38	-779	-0.63
101,319	56.20	管理費用及總務費用	123,612	75.04	124,391	76.38	-779	-0.63
518	0.29	研究發展及訓練費用	1,409	0.86	1,099	0.67	310	28.21
518	0.29	訓練費用	1,409	0.86	1,099	0.67	310	28.21
-66,554	**-36.92**	**業務賸餘(短絀)**	**-116,756**	**-70.88**	**-113,189**	**-69.50**	**-3,567**	**3.15**
75,650	**41.96**	**業務外收入**	**6,351**	**3.86**	**5,325**	**3.27**	**1,026**	**19.27**
7,085	3.93	財務收入	2,536	1.54	1,920	1.18	616	32.08
1,461	0.81	利息收入	2,172	1.32	1,564	0.96	608	38.87
5,624	3.12	投資賸餘	364	0.22	356	0.22	8	2.25
68,565	38.03	其他業務外收入	3,815	2.32	3,405	2.09	410	12.04
2	0.00	財產交易賸餘	1,681	1.02	1,681	1.03	-	-
1,543	0.86	租賃收入	2,130	1.29	1,720	1.06	410	23.84
80	0.04	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
66,941	37.13	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
3,604	**2.00**	**業務外費用**	**560**	**0.34**	**4,347**	**2.67**	**-3,787**	**-87.12**
3,604	2.00	其他業務外費用	560	0.34	4,347	2.67	-3,787	-87.12
38	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-		-
3,566	1.98	雜項費用	560	0.34	4,347	2.67	-3,787	-87.12
72,046	**39.96**	**業務外賸餘(短絀)**	**5,791**	**3.52**	**978**	**0.60**	**4,813**	**492.13**
5,492	**3.05**	**本期賸餘(短絀)**	**-110,965**	**-67.37**	**-112,211**	**-68.90**	**1,246**	**-1.11**

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112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	%
-49	-0.03	不重分類至餘絀之項	-83,743	-50.84	-	-	-83,743	-
-49	-0.03	未實現重估增值	-83,743	-50.84	-	-	-83,743	-

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。

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

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億6,472萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億5,645萬5千元，係業務費用，詳第15-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,361萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第15-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列140萬9千元，係訓練費用，詳第15-28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1億1,675萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列253萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列381萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第15-19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56萬元，係雜項費用，詳第15-30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579萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,096萬5千元。

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
-49.00	未實現重估增值	-83,743.00	

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

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
25,849	**100.00**	**賸餘之部**	**149,694**	**100.00**	
25,849	100.00	前期未分配賸餘	149,694	100.00	
25,849	**100.00**	**分配之部**	**110,965**	**74.13**	
25,849	100.00	填補累積短絀	110,965	74.13	
-	**-**	**未分配賸餘**	**38,729**	**25.87**	
112,211	**100.00**	**短絀之部**	**110,965**	**100.00**	
112,211	100.00	本期短絀	110,965	100.00	
25,849	**23.04**	**填補之部**	**110,965**	**100.00**	
25,849	23.04	撥用賸餘	110,965	100.00	
86,362	**76.96**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

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112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）	-110,965	
利息股利之調整	-2,536	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,501	
調整項目	99,594	加項：提列折舊100,982千元、攤銷無形資產293千元。 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）	-13,907	
收取利息	2,172	
收取股利	364	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-11,371**	
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	-102,398	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-990	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-100,607**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	85,842	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**85,842**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-26,136**	
期初現金及約當現金	**501,554**	
期末現金及約當現金	**475,418**	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少7,200千元。

本頁空白

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

其他業務收入明細表

中華民國112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	**164,720**	
其他補助收入	161,648	政府補助農田水利事業收入161,648千元。
雜項業務收入	3,072	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入900千元。 2.搭排費收入1,042千元。 3.調度水收入(供台水公司)900千元。 4.調度水收入(供其他使用)230千元。

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

財務收入明細表

中華民國112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	**2,536**	
利息收入	2,172	定期存款、活期存款等利息收入2,172千元。
投資賸餘	364	金融資產之股利收入364千元。

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

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**3,815**	
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1,681千元。
租賃收入	2,130	1.房屋租金收入1,400千元。 2.土地租金收入730千元。
違規罰款收入	1	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1千元。
雜項收入	3	前期支出收回收入3千元。

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

業務費用明細表

中華民國112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
145,003	**150,566**	**業務費用**	**156,455**
145,003	150,566	業務費用	156,455
210	762	用人費用	-
210	762	超時工作報酬	-
27,993	35,397	服務費用	44,470
1,456	400	水電費	1,425
58	214	郵電費	150
678	1,163	旅運費	901
118	45	印刷裝訂及公告費	137
18,111	30,675	修理保養及保固費	27,955
163	70	保險費	830
2,783	800	一般服務費	5,983
4,559	2,030	專業服務費	5,547
-	-	公關慰勞費	702
67	-	推展費	840
409	2,296	材料及用品費	1,043
43	845	使用材料費	500
366	1,451	用品消耗	543
69	280	租金與利息	170
51	130	地租及水租	120
-	70	房租	30
18	80	機器租金	20
111,559	103,648	折舊、折耗及攤銷	100,982
111,559	103,648	不動產、廠房及設備折舊	100,982
408	1,185	稅捐與規費（強制費）	899
74	785	土地稅	493
13	75	房屋稅	75
43	53	消費與行為稅	44
277	272	規費	287

業務費用明細表

中華民國112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
1,892	55	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	-
1,862	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
30	-	競賽及交流活動費	-
2,463	6,943	其他	8,891
2,463	6,943	其他費用	8,891

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中67千元，移列至「推展費」。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計1,425千元。
郵電費	數據通信費計150千元。
旅運費	國內旅費計901千元。
印刷裝訂及公告費	共計137千元，包括： 1.印刷及裝訂費計117千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計27,955千元，包括： 1.土地改良物修護費計27,120千元。 2.一般房屋修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計130千元。 4.交通及運輸設備修護費計85千元。 5.什項設備修護費計120千元。
保險費	共計830千元，包括： 1.一般房屋保險費計10千元。 2.交通及運輸設備保險費計60千元。 3.責任保險費計600千元。 4.其他保險費計160千元。
一般服務費	共計5,983千元，包括： 1.公證費計30千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.計時與計件人員酬金計5,943千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用5,943千元(約8人次)。
專業服務費	共計5,547千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計300千元。 3.工程及管理諮詢服務費計630千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計319千元。 5.委託調查研究費計4,028千元，明細如下： ⑴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產製，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總額7,000千元，112年度分配3,500千元。 ⑵渠道水文資料調查、流量率定建置2年計畫總額500千元，112年度分配250千元。 ⑶擴大灌溉服務基本資料研調2年計畫總額556千元，112年度分配278千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計150千元。
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840千元。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計500千元，包括： 1.燃料計200千元。 2.設備零件計300千元。
用品消耗	共計543千元，包括： 1.辦公(事務)用品計130千元。 2.食品計398千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗15千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計120千元。
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100,982千元，包括： 1.土地改良物折舊計97,463千元。 2.一般房屋折舊計579千元。 3.機械及設備折舊計2,019千元。 4.交通及運輸設備折舊計231千元。 5.什項設備折舊計690千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計493千元。
房屋稅	一般房屋稅計75千元。
消費與行為稅	共計44千元，包括： 1.印花稅計2千元。 2.使用牌照稅計42千元。
規費	共計287千元，包括： 1.行政規費與強制費計266千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。
其他	
其他費用	共計8,891千元，包括： 1.水利小組費用7,752千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務1,565千元。 ⑵水利小組辦公補助費3,492千元。 ⑶水利小組會議及訓練費1,725千元。 ⑷國內考察研習970千元。 2.諮議會委員事務補助費1,050千元。 3.機關安全維護工作費89千元。

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

管理及總務費用明細表

中華民國112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
101,319	**124,391**	**管理及總務費用**	**123,612**
101,319	124,391	管理費用及總務費用	123,612
95,459	109,321	用人費用	113,402
52,967	64,653	正式員額薪資	66,675
1,280	1,325	聘僱及兼職人員薪資	1,377
2,412	4,065	超時工作報酬	5,331
-	21	津貼	-
10,803	14,308	獎金	16,835
17,537	12,285	退休及卹償金	11,163
-	259	資遣費	-
10,459	12,402	福利費	12,017
-	3	提繳費	4
3,515	10,723	服務費用	5,704
533	483	水電費	820
555	612	郵電費	726
846	1,586	旅運費	1,395
79	208	印刷裝訂及公告費	90
4	-	修理保養及保固費	-
6	4,340	一般服務費	552
783	2,792	專業服務費	2,121
699	702	公關慰勞費	-
10	-	推展費	-
985	2,451	材料及用品費	3,107
985	2,451	用品消耗	3,107
96	401	租金與利息	549
-	200	房租	150
96	96	機器租金	339
-	105	交通及運輸設備租金	60
294	223	折舊、折耗及攤銷	293

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112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
294	223	攤銷	293
-	144	稅捐與規費（強制費）	152
-	144	規費	152
121	300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300
121	300	競賽及交流活動費	300
849	828	其他	105
849	828	其他費用	105

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中10千元，移列至「推展費」。

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112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66,675千元，包括： 1.職員薪金計59,466千元。 2.工員工資計7,209千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,377千元。
超時工作報酬	共計5,331千元，包括： 1.加班費計4,575千元。 2.值班費計730千元。 3.誤餐費計26千元。
獎金	共計16,835千元，包括： 1.考績獎金計8,332千元。 2.年終獎金計8,503千元。
退休及卹償金	共計11,163千元，包括： 1.職員退休及離職金計9,734千元。 2.工員退休及離職金計429千元。 3.卹償金計1,000千元。
福利費	共計12,017千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,845千元。 2.傷病醫藥費計106千元。 3.其他福利費計3,066千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計820千元，包括： 1.工作場所電費計800千元。 2.工作場所水費計20千元。
郵電費	共計726千元，包括： 1.郵費計50千元。 2.電話費計454千元。 3.數據通信費計222千元。
旅運費	共計1,395千元，包括： 1.國內旅費計1,375千元。 2.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計90千元。
一般服務費	共計552千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.計時與計件人員酬金計300千元，明細如下： ⑴協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用200千元(約2人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用100千元(約17人次)。

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.體育活動費計242千元。
專業服務費	共計2,121千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計118千元。 2.電腦軟體服務費計1,653千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費350千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,107千元，包括： 1.辦公(事務)用品計572千元。 2.報章什誌計30千元。 3.服裝計207千元。 4.食品計1,063千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計10千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗1,225千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	電腦租金及使用費計339千元。
交通及運輸設備租金	車租計60千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計293千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費計152千元。
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	交流活動費計300千元。
其他	
其他費用	共計105千元，包括： 1.機關安全維護工作費73千元。 2.查處工作費32千元。

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

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112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
518	**1,099**	**研究發展及訓練費用**	**1,409**
518	1,099	訓練費用	1,409
518	1,024	服務費用	1,026
396	718	旅運費	676
122	306	專業服務費	350
-	-	材料及用品費	183
-	-	用品消耗	183
-	75	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
-	75	捐助、補助與獎助	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200

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112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	共計676千元，包括： 1.國內旅費計592千元。 2.大陸地區旅費計84千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。
專業服務費	共計350千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計162千元。 2.委託考選訓練費計188千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計183千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.食品計123千元。
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)	補助與獎勵相關費用200千元。

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

其他業務外費用明細表

中華民國112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
3,604	**4,347**	**其他業務外費用**	**560**
38	-	財產交易短絀	-
38	-	短絀、賠償與保險給付	-
38	-	各項短絀	-
3,566	4,347	雜項費用	560
3,069	3,765	服務費用	-
2,724	2,905	修理保養及保固費	-
345	860	推展費	-
345	560	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560
34	60	會費	60
50	100	捐助、補助與獎助	100
261	400	分擔	300
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100
152	22	其他	-
152	22	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中345千元，移列至「推展費」。

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112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
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60千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費35千元。 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	部落豐年祭100千元。
分擔	分擔其他費用計300千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計100千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金100千元。

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	2,872	85,842	10,000	1,809	740
一次性項目	2,872	85,842	10,000	1,809	740
合　　計	**2,872**	**85,842**	**10,000**	**1,809**	**740**

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

112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			
1,135	-	-	-	-	102,398	-	102,398	
1,135	-	-	-	-	102,398	-	102,398	1.土地改良物85,842千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計85,842千元，暫以6.15%估算工程管理費5,279千元。 2.房屋及建築10,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計10,000千元，暫以6.44%估算工程管理費644千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,923千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,135					**102,398**		**102,398**	

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	16,556	-	85,842	-
一次性項目	16,556	-	85,842	-
合　　計	**16,556**		**85,842**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112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	%		
102,398	100.00	-	-	-	-	102,398	100.00
102,398	100.00	-	-	-	-	102,398	100.00
102,398	**100.00**					**102,398**	**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				
		自有資金				外借資金
		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	102,398	16,556	-	85,842	-	-
一次性項目	102,398	16,556	-	85,842	-	-
合計	**102,398**	**16,556**		**85,842**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112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(%)	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%
					102,398	100.00	102,398	100.00
	11201~11212				102,398	100.00	102,398	100.00
					102,398	**100.00**	**102,398**	**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112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	2,558,563	59,837	5,786	2,194	2,353	-	-	-	-	-	2,628,733
上年度預計增減資產原值	131,631	770	2,900	850	1,421	-	-	-	-	-	137,572
本年度預計增減資產原值	85,842	10,000	1,809	740	1,135	-	-	-	-	-	99,526
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,776,036	70,607	10,495	3,784	4,909	-	-	-	-	-	2,865,831
本年度應提折舊額	97,463	579	2,019	231	690	-	-	-	-	-	100,982
業務費用	97,463	579	2,019	231	690	-	-	-	-	-	100,982

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112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	84,843	-	84,843	2,781	-	2,781	83,743	1,681	
土地	84,843	-	84,843	2,781	-	2,781	83,743	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	136,009,082	13,600,908,200	3,932	-	3,932
合計			**3,932**	**-**	**3,932**

會農田水利署
事業作業基金

其餘絀明細表

112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		
363,558	0	1.00	364	356	303
			364	**356**	**303**

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112年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,989,304	
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	85,842	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,075,146	

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112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
27	-	無形資產	990	
27	-	電腦軟體	990	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
27		**總計**	**990**	

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112年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
2,308,028	資產	2,218,582	2,327,448	-108,866
554,910	流動資產	512,343	538,479	-26,136
517,985	現金	475,418	501,554	-26,136
9,253	流動金融資產	9,253	9,253	-
26,617	應收款項	26,617	26,617	-
155	預付款項	155	155	-
900	短期貸墊款	900	900	-
52,415	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,415	52,415	-
17,597	其他長期投資	17,597	17,597	-
34,818	準備金	34,818	34,818	-
1,699,848	不動產、廠房及設備	1,652,496	1,735,923	-83,427
160,902	土地	81,082	163,053	-81,971
1,455,863	土地改良物	1,475,834	1,487,455	-11,621
15,901	房屋及建築	24,383	14,962	9,421
4,756	機械及設備	5,934	6,144	-210
1,101	交通及運輸設備	2,243	1,734	509
1,783	什項設備	3,478	3,033	445
59,542	購建中固定資產	59,542	59,542	-
848	無形資產	1,322	625	697
848	無形資產	1,322	625	697
6	其他資產	6	6	-
6	什項資產	6	6	-
2,308,028	合　　計	2,218,582	2,327,448	-108,866
56,208	負債	56,208	56,208	-
1,644	流動負債	1,644	1,644	-
1,644	應付款項	1,644	1,644	-
34,818	長期負債	34,818	34,818	-
34,818	長期債務	34,818	34,818	-
19,746	其他負債	19,746	19,746	-
19,746	什項負債	19,746	19,746	-

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112年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
2,251,820	淨值	2,162,374	2,271,240	-108,866
1,857,673	基金	2,075,146	1,989,304	85,842
1,857,673	基金	2,075,146	1,989,304	85,842
48,499	公積	48,499	48,499	-
48,499	特別公積	48,499	48,499	-
261,905	累積餘絀	38,729	149,694	-110,965
261,905	累積賸餘	38,729	149,694	-110,965
83,743	淨值其他項目	-	83,743	-83,743
83,743	累積其他綜合餘絀	-	83,743	-83,743
2,308,028	合　　計	2,218,582	2,327,448	-108,866

註：信託代理與保證資產(負債)13,893千元，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112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		-	-	27,955	
輸水渠道改善及修補	公里	18.00	750,000.00	13,500	
輸水渠道除草	平方公尺	1,050,000.00	4.00	4,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	125,600.00	75.00	9,420	
構造物維護	座	167.00	5,000.00	835	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,297.00	196,070.16	254,303	
農田水利設施更新改善		-	-	85,842	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	5,158,875.00	82,542	
構造物更新改善	座	132.00	25,000.00	3,300	
上年度預算數					
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	平方公尺	1,667,752.00	10.49	17,498	
輸水渠道浚渫	立方公尺	111,311.00	432.50	48,142	
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	
前年度決算數					
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	

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112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	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	

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
員工人數彙計表

中華民國112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：	111	-	111	
專任人員	111	-	111	
職員	91	-	91	
技工	10	-	10	
工友	7	-	7	
約僱	3	-	3	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	111	-	111	

註：一、「進用臨時人員」27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臨時人員10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、清潔等任務臨時人員17人次。

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				退休及退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	66,675	1,377	5,331	-	8,503	8,332	-	-	10,163
正式人員	66,675	-	5,254	-	8,331	8,332	-	-	10,076
職員	59,466	-	4,693	-	7,430	7,431	-	-	9,647
工員	7,209	-	561	-	901	901	-	-	429
聘僱人員	-	1,377	77	-	172	-	-	-	87
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	66,675	1,377	5,331	-	8,503	8,332	-	-	10,163

註：一、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,243千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用6,143千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、清潔等任務臨時人員費用100千元。

二、獎金計編列16,835千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,503千元，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8,332千元，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

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,000	-	8,845	106	-	3,066	4	113,402	-	113,402
1,000	-	8,615	101	-	2,983	4	111,371	-	111,371
1,000	-	7,314	92	-	2,513	4	99,590	-	99,590
-	-	1,301	9	-	470	-	11,781	-	11,781
-	-	230	5	-	83	-	2,031	-	2,031
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,000	-	8,845	106	-	3,066	4	113,402	-	113,402

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112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
95,669	110,083	用人費用	113,402	-	113,402	-	-
52,967	64,653	正式員額薪資	66,675	-	66,675	-	-
1,280	1,325	聘僱及兼職人員薪資	1,377	-	1,377	-	-
2,622	4,827	超時工作報酬	5,331	-	5,331	-	-
-	21	津貼	-	-	-	-	-
10,803	14,308	獎金	16,835	-	16,835	-	-
17,537	12,285	退休及卹償金	11,163	-	11,163	-	-
-	259	資遣費	-	-	-	-	-
10,459	12,402	福利費	12,017	-	12,017	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
35,094	50,909	服務費用	51,200	44,470	5,704	1,026	-
1,989	883	水電費	2,245	1,425	820	-	-
613	826	郵電費	876	150	726	-	-
1,919	3,467	旅運費	2,972	901	1,395	676	-
197	253	印刷裝訂及公告費	227	137	90	-	-
20,839	33,580	修理保養及保固費	27,955	27,955	-	-	-
163	70	保險費	830	830	-	-	-
2,789	5,140	一般服務費	6,535	5,983	552	-	-
5,464	5,128	專業服務費	8,018	5,547	2,121	350	-
699	702	公關慰勞費	702	702	-	-	-
422	860	推展費	840	840	-	-	-
1,394	4,747	材料及用品費	4,333	1,043	3,107	183	-
43	845	使用材料費	500	500	-	-	-
1,351	3,902	用品消耗	3,833	543	3,107	183	-
165	681	租金與利息	719	170	549	-	-
51	130	地租及水租	120	120	-	-	-
-	270	房租	180	30	150	-	-
114	176	機器租金	359	20	339	-	-
-	105	交通及運輸設備租金	60	-	60	-	-
111,852	103,871	折舊、折耗及攤銷	101,275	100,982	293	-	-

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112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
111,559	103,648	不動產、廠房及設備折舊	100,982	100,982	-	-	-
294	223	攤銷	293	-	293	-	-
408	1,329	稅捐與規費（強制費）	1,051	899	152	-	-
74	785	土地稅	493	493	-	-	-
13	75	房屋稅	75	75	-	-	-
43	53	消費與行為稅	44	44	-	-	-
277	416	規費	439	287	152	-	-
2,359	990	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,060	-	300	200	560
34	60	會費	60	-	-	-	60
50	230	捐助、補助與獎助	100	-	-	-	100
261	400	分擔	300	-	-	-	300
1,862	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300	-	-	200	100
151	300	競賽及交流活動費	300	-	300	-	-
38	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
38	-	各項短絀	-	-	-	-	-
3,464	7,793	其他	8,996	8,891	105	-	-
3,464	7,793	其他費用	8,996	8,891	105	-	-
250,443	280,403	總計	282,036	156,455	123,612	1,409	560

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中422千元，移列至「推展費」。

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112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。