中華民國111年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

屏東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屏東管理處編

行政院農業委員會農田水利署
屏東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 13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 13-9
(二)餘絀撥補預計表 13-11
(三)現金流量預計表 13-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 13-13
(二)其他業務收入明細表 13-14
(三)財務收入明細表 13-15
(四)其他業務外收入明細表 13-16
(五)行銷及業務費用明細表及說明 13-17
(六)管理及總務費用明細表及說明 13-21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 13-24
(八)其他業務外費用明細表及說明 13-26
(九)固定資產建設改良擴充明細表 13-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 13-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 13-32
(十二)資產折舊明細表 13-34
(十三)資產變賣明細表 13-35
(十四)資產報廢明細表 13-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 13-38
(十六)基金數額增減明細表 13-40
(十七)無形資產明細表 13-41
四、預算參考表
(一)預計平衡表 13-43
(二)5 年來主要營運項目分析表 13-45
(三)員工人數彙計表 13-46
(四)用人費用彙計表 13-48
(五)各項費用彙計表 13-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 13-52
(七)補辦預算明細表 13-53

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
屏東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 1 億 5,875 萬 2 千元，較預算分配數 1 億 1,210 萬元，增加 4,665 萬 2 千元，約 41.62%，主要係計畫補助款較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 8,797 萬 2 千元，較預算分配數 3 億 277 萬 8 千元，減少 1 億 1,480 萬 6 千元，約 37.92%，主要係業務費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 780 萬 2 千元，較預算分配數 7,017 萬 5 千元，減少 6,237 萬 3 千元，約 88.88%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 90 萬 6 千元，較預算分配數 227 萬元，減少 136 萬 4 千元，約 60.09%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 2,232 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 2,277 萬 3 千元，減少 1 億 44 萬 9 千元，約 81.82%，主要係業務成本與費用減少所致。

(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 4,518 萬 3 千元，較預算分配數 2,772 萬元，增加 1,746 萬 3 千元，約 63.00%，主要係農田水利設施更新改善工程先期完工所致。

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 2.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里渠道改善修補、518,154 平方公尺除草、浚渫及 190 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 831 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 21 公里之渠道更新改善，及 23 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 2 億 3,202 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，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 2 億 1,802 萬 3 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 122 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. 什項設備 178 萬 6 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 13-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 2 億 7,534 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 7,361 萬 4 千元，增加 173 萬元，約 0.63%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 5 億 983 萬 7 千元，較上年度預算數 5 億 8,204 萬 9 千元，減少 7,221 萬 2 千元，約 12.41%，主要係撙節業務費用所致。

(三) 業務外收入 7,148 萬元，較上年度預算數 1 億 4,048 萬 6 千元，減少 6,900 萬 6 千元，約 49.12%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四) 業務外費用 965 萬 3 千元，較上年度預算數 965 萬 6 千元，減少 3 千元，約 0.03%，主要係財產交易短絀減少所致。

(五) 業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，減少 493 萬 9 千元，約 2.78%。

(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 13-6 頁）、圖三（第 13-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，共計短絀 3 億 5,027 萬 1 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流出 1 億 3,264 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，利息股利之調整 19 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 7,285 萬 6 千元。
2. 調整項目 4,002 萬元，其中加項係提列折舊 9,899 萬 8 千元、攤銷無形資產 102 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
3. 收取利息 19 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,265 萬 1 千元，其中現金流入 6,997 萬 8 千元，係固定資產變賣收入 6,950 萬 9 千元、減少無形資產及其他資產 46 萬 9 千元；現金流出 2 億 3,262 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 3,202 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 60 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 3 億 3,077 萬 2 千元，係增加其他負債 9,874 萬 3 千元、增加政府撥充基金 2 億 3,202 萬 9 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 3,547 萬 5 千元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 3,497 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 3 億 7,044 萬 7 千元。

行政院農業委員會農田水利署
屏東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

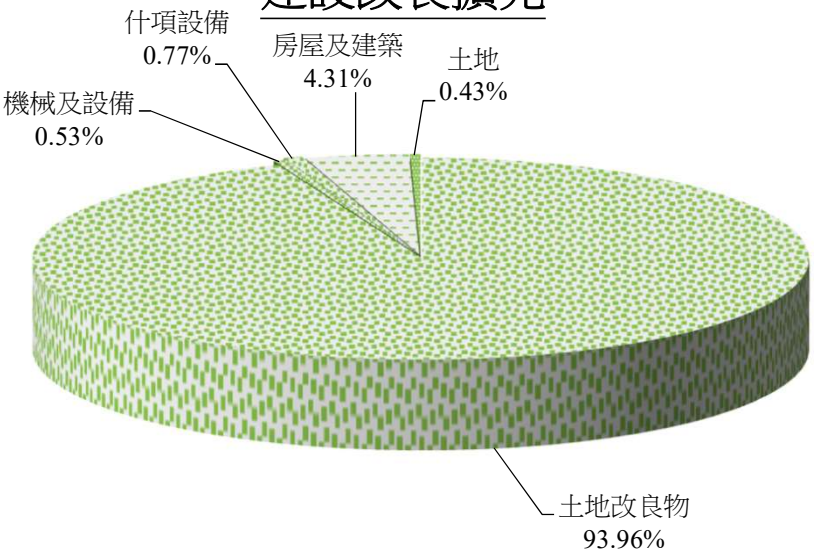
四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：屏東農田水利事業作業基金，為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需，業奉行政院 110 年 7 月 30 日院授主基作字第 1100201118 號函同意先行辦理 6,560 萬 8 千元，並補辦 111 年度預算。

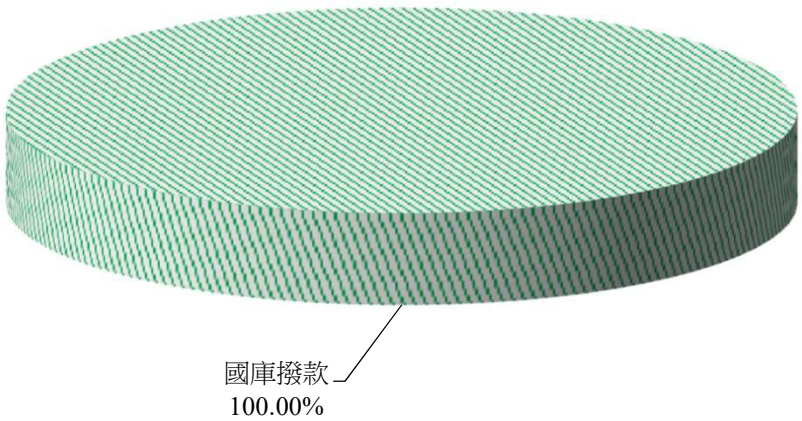
圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



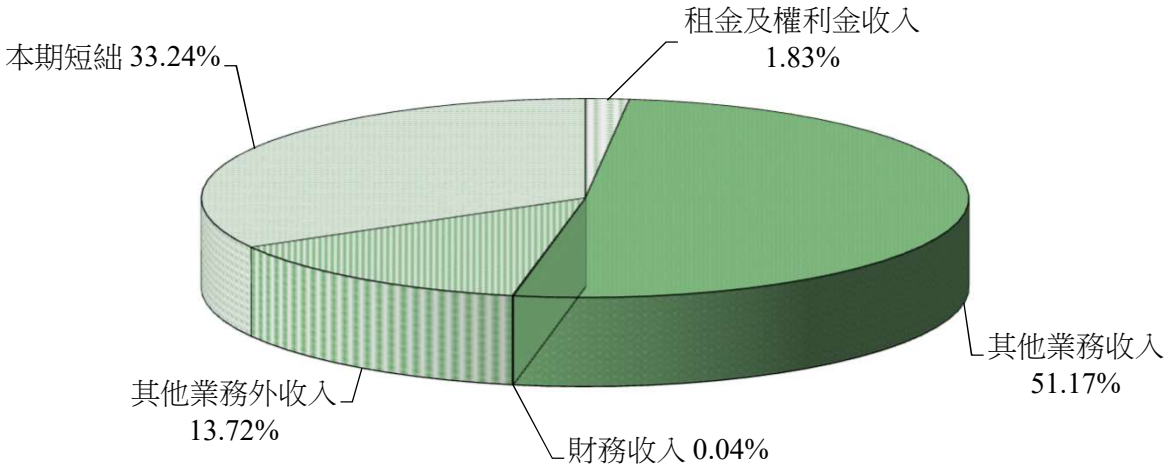
單位：新臺幣千元

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	1,000	營運資金	0
土地改良物	218,023	國庫撥款	232,029
房屋及建築	10,000		
機械及設備	1,220		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,786		
合　計	**232,029**	合　計	**232,029**

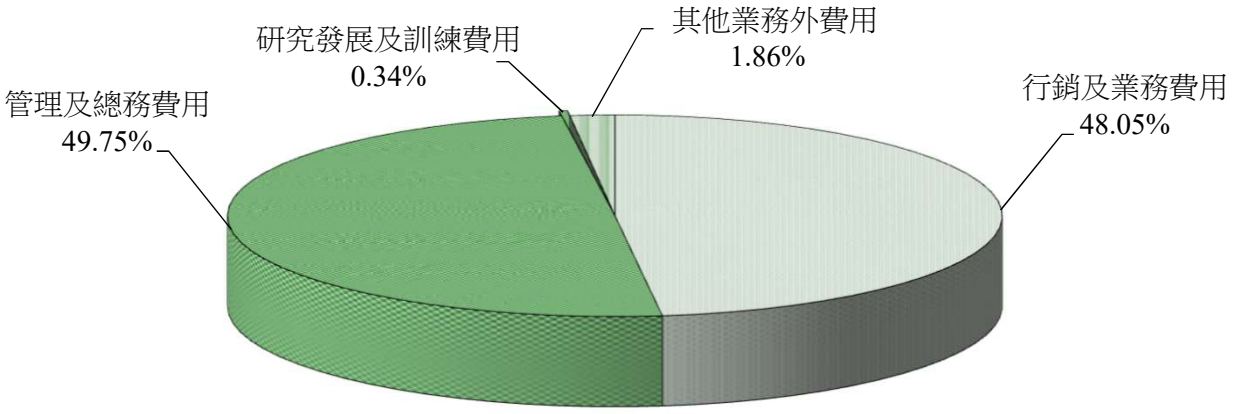
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

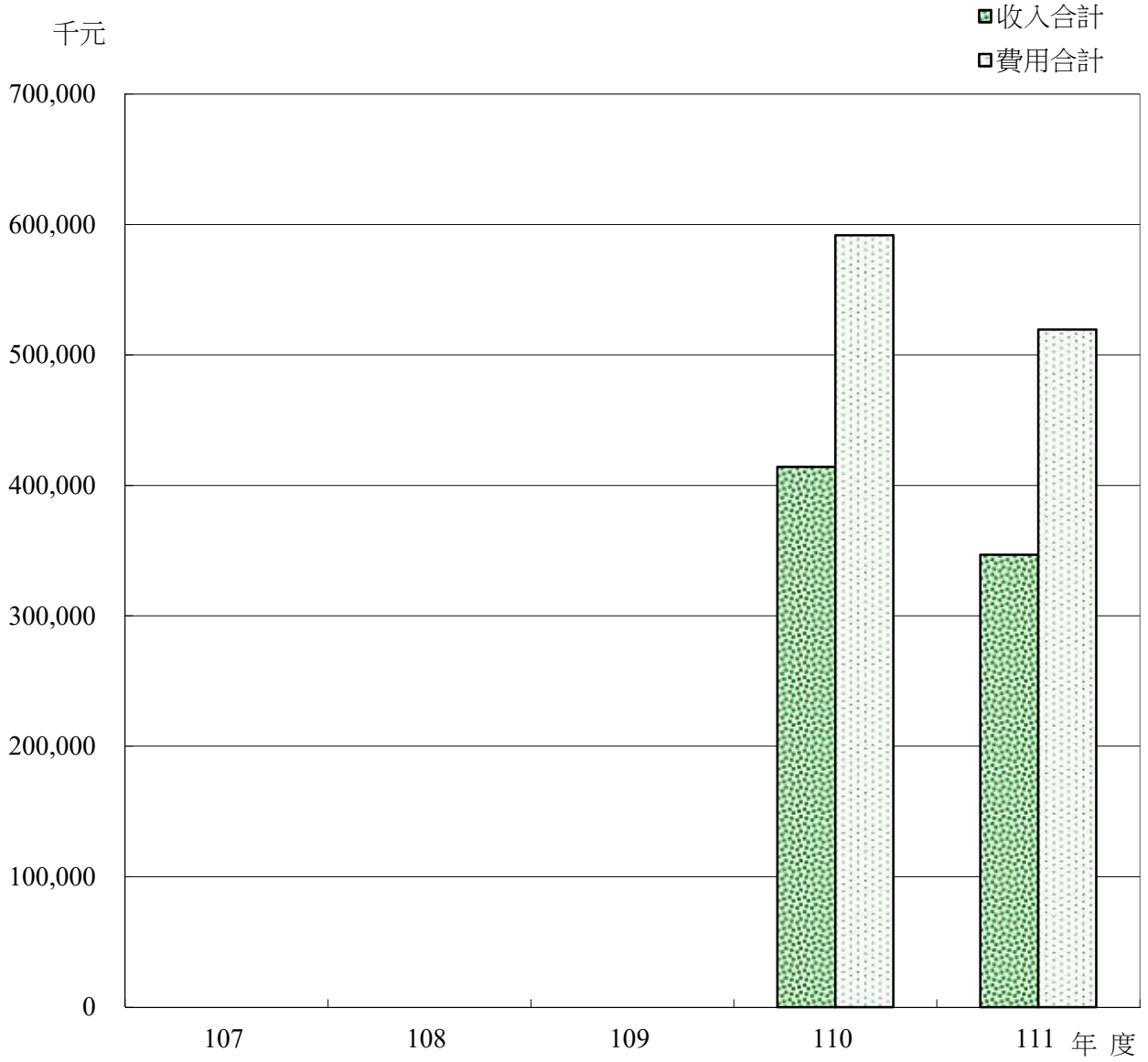


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**275,344**	**業務成本與費用**	**509,837**
租金及權利金收入	9,500	行銷及業務費用	249,639
其他業務收入	265,844	管理及總務費用	258,453
		研究發展及訓練費用	1,745
業務外收入	**71,480**	**業務外費用**	**9,653**
財務收入	190	其他業務外費用	9,653
其他業務外收入	71,290		
本期短絀	**172,666**		
收入及短絀總額	**519,490**	**成本與費用總額**	**519,490**

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	273,614	275,344
業務外收入	0	0	0	140,486	71,480
收入合計	**0**	**0**	**0**	**414,100**	**346,824**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	582,049	509,837
業務外費用	0	0	0	9,656	9,653
費用合計	**0**	**0**	**0**	**591,705**	**519,490**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-177,605**	**-172,666**

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

屏東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**	**275,344**	**100.00**	**273,614**	**100.00**	**1,730**	**0.63**
-	-	租金及權利金收入	9,500	3.45	9,500	3.47	-	-
-	-	其他建築物租金收入	9,500	3.45	9,500	3.47	-	-
-	-	其他業務收入	265,844	96.55	264,114	96.53	1,730	0.66
-	-	其他補助收入	265,844	96.55	264,114	96.53	1,730	0.66
-	-	**業務成本與費用**	**509,837**	**185.16**	**582,049**	**212.73**	**-72,212**	**-12.41**
-	-	行銷及業務費用	249,639	90.66	332,777	121.62	-83,138	-24.98
-	-	業務費用	249,639	90.66	332,777	121.62	-83,138	-24.98
-	-	管理及總務費用	258,453	93.87	247,715	90.53	10,738	4.33
-	-	管理費用及總務費用	258,453	93.87	247,715	90.53	10,738	4.33
-	-	研究發展及訓練費用	1,745	0.63	1,557	0.57	188	12.07
-	-	訓練費用	1,745	0.63	1,557	0.57	188	12.07
-	-	**業務賸餘(短絀)**	**-234,493**	**-85.16**	**-308,435**	**-112.73**	**73,942**	**-23.97**
-	-	**業務外收入**	**71,480**	**25.96**	**140,486**	**51.34**	**-69,006**	**-49.12**
-	-	財務收入	190	0.07	190	0.07	-	-
-	-	利息收入	190	0.07	190	0.07	-	-
-	-	其他業務外收入	71,290	25.89	140,296	51.28	-69,006	-49.19
-	-	財產交易賸餘	60,000	21.79	129,360	47.28	-69,360	-53.62
-	-	租賃收入	10,876	3.95	10,876	3.97	-	-
-	-	雜項收入	414	0.15	60	0.02	354	590.00
-	-	**業務外費用**	**9,653**	**3.51**	**9,656**	**3.53**	**-3**	**-0.03**
-	-	其他業務外費用	9,653	3.51	9,656	3.53	-3	-0.03
-	-	財產交易短絀	-	-	3	0.00	-3	-100.00
-	-	雜項費用	9,653	3.51	9,653	3.53	-	-
-	-	**業務外賸餘(短絀)**	**61,827**	**22.45**	**130,830**	**47.82**	**-69,003**	**-52.74**
-	-	**本期賸餘(短絀)**	**-172,666**	**-62.71**	**-177,605**	**-64.91**	**4,939**	**-2.78**

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950萬元，係其他建築物租金收入，詳第13-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列2億6,584萬4千元，係其他補助收入，詳第13-14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2億4,963萬9千元，係業務費用，詳第13-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億5,845萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第13-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列174萬5千元，係訓練費用，詳第13-24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2億3,449萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列19萬元，係利息收入，詳第13-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,129萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-16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965萬3千元，係雜項費用，詳第13-26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6,182萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,266萬6千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	%	
177,605	**100.00**	**短絀之部**	**350,271**	**100.00**	
177,605	100.00	本期短絀	172,666	49.29	
-	-	前期待填補之短絀	177,605	50.71	
177,605	**100.00**	**待填補之短絀**	**350,271**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

屏東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）	-172,666	
利息股利之調整	-190	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-172,856	
調整項目	40,020	加項：提列折舊98,998千元、攤銷無形資產1,022千元。 減項：固定資產變賣賸餘60,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-132,836	
收取利息	190	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-132,646**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509	固定資產變賣收入。
減少無形資產及其他資產	469	其他資產。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-232,029	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-600	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-162,651**	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	98,743	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	232,029	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**330,772**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**35,475**	
期初現金及約當現金	**334,972**	
期末現金及約當現金	**370,447**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	**9,500**	
其他建築物租金收入	9,500	搭排收入4,200千元、架設橋涵收入5,300千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	**265,844**	
其他補助收入	265,844	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

屏東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	**190**	
利息收入	190	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	**71,290**	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水用地所得賸餘。
租賃收入	10,876	土地租金收入8,824千元、房屋租金收入2,052千元。
雜項收入	414	廢品處分及其他雜項收入。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	**332,777**	**行銷及業務費用**	**249,639**
-	332,777	業務費用	249,639
-	139	用人費用	139
-	139	超時工作報酬	139
-	114,560	服務費用	114,560
-	35,065	水電費	34,978
-	73	郵電費	160
-	2,479	旅運費	2,479
-	286	印刷裝訂及公告費	286
-	67,126	修理保養及保固費	69,126
-	209	保險費	209
-	2,190	一般服務費	2,190
-	7,092	專業服務費	5,092
-	40	行銷推廣費	40
-	1,211	材料及用品費	1,211
-	335	使用材料費	335
-	876	用品消耗	876
-	1,701	租金與利息	1,701
-	1,641	地租及水租	1,641
-	60	機器租金	60
-	182,136	折舊、折耗及攤銷	98,998
-	182,136	不動產、廠房及設備折舊	98,998
-	19,425	稅捐與規費（強制費）	19,425
-	17,668	土地稅	17,668
-	255	房屋稅	255
-	234	消費與行為稅	234
-	1,268	規費	1,268
-	8,706	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80
-	8,526	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

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
-	180	競賽及交流活動費	80
-	4,899	其他	13,525
-	4,899	其他費用	13,525

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40千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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246千元、公告費40千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費59,000千元、一般房屋修護費2,142千元、機械及設備修護費5,600千元、交通及運輸設備修護費128千元、什項設備修護費2,256千元。
保險費	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費199千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金。
專業服務費	法律事務費430千元、工程及管理諮詢服務費98千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費413千元、委託調查研究費428千元、委託檢驗(定)試驗認證費600千元、電腦軟體服務費429千元、其他2,694千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料150千元、設備零件185千元。
用品消耗	辦公(事務)用品。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
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97,078千元、一般房屋折舊1,393千元、機械及設備折舊378千元、交通及運輸設備折舊58千元、什項設備折舊91千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅11,668千元、一般土地地價稅6,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅200千元、使用牌照稅34千元。
規費	行政規費與強制費1,249千元、汽車燃料使用費19千元。

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	
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	**247,715**	**管理及總務費用**	**258,453**
-	247,715	管理費用及總務費用	258,453
-	230,540	用人費用	242,250
-	139,012	正式員額薪資	133,059
-	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,100
-	9,620	超時工作報酬	6,577
-	33,931	獎金	33,549
-	25,283	退休及卹償金	42,691
-	20,594	福利費	24,269
-	-	提繳費	5
-	10,388	服務費用	12,130
-	-	水電費	1,904
-	2,864	郵電費	904
-	2,647	旅運費	1,547
-	638	印刷裝訂及公告費	715
-	-	一般服務費	440
-	3,362	專業服務費	5,846
-	774	公關慰勞費	774
-	103	行銷推廣費	-
-	782	材料及用品費	2,277
-	-	使用材料費	1,100
-	782	用品消耗	1,177
-	72	租金與利息	-
-	72	機器租金	-
-	4,249	折舊、折耗及攤銷	1,022
-	4,249	攤銷	1,022
-	1,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120
-	1,030	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	654	其他	654
-	654	其他費用	654

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103千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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 116,151千元、 工員工資16,908千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金16,654千元、年終獎金16,895千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金。
福利費	分擔員工保險費16,650千元、傷病醫藥費211千元、其他福利費7,408千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費1,844千元、工作場所水費60千元。
郵電費	郵費100千元、電話費300千元、數據通信費504千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	電腦軟體服務費。
公關慰勞費	公共關係費582千元、員工慰勞費192千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品382千元、報章什誌35千元、食品445千元、其他315千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	**1,557**	**研究發展及訓練費用**	**1,745**
-	1,557	訓練費用	1,745
-	1,557	服務費用	1,246
-	958	旅運費	1,146
-	599	專業服務費	100
-	-	材料及用品費	499
-	-	用品消耗	499

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	國內旅費958千元、國外旅費188千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品30千元、農業與園藝用品50千元、食品120千元、其他299千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	**9,656**	**其他業務外費用**	**9,653**
-	3	財產交易短絀	-
-	3	短絀、賠償與保險給付	-
-	3	各項短絀	-
-	9,653	雜項費用	9,653
-	7,080	服務費用	7,080
-	350	郵電費	350
-	4,800	修理保養及保固費	4,800
-	1,930	行銷推廣費	1,930
-	2,366	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,366
-	129	會費	229
-	-	捐助、補助與獎助	1,100
-	2,237	分擔	1,037
-	207	其他	207
-	207	其他費用	207

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1,930千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	
郵電費	數據通信費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	其他。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

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	1,000	218,023	10,000	1,220	-
一次性項目	1,000	218,023	10,000	1,220	-
合　　計	**1,000**	**218,023**	**10,000**	**1,220**	

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			
1,786	-	-	-	-	232,029	-	232,029	
1,786	-	-	-	-	232,029	-	232,029	1、土地改良物218,023千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費13,408千元。 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，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費615千元。 以上本年度合計編列工程管理費14,023千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,786					**232,029**		**232,029**	

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	-	-	232,029	-
一次性項目	-	-	232,029	-
合　　計			232,029	

會農田水利署

事業作業基金

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		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
232,029	100.00	-	-	-	-	232,029	100.00
232,029	100.00	-	-	-	-	232,029	100.00
232,029	**100.00**					**232,029**	**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	232,029	-	-	232,029	-	-
一次性項目	232,029	-	-	232,029	-	-
合計	**232,029**			**232,029**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

111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%
					232,029	100.00	232,029	100.00
	11101~11112				232,029	100.00	232,029	100.00
					232,029	**100.00**	**232,029**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	2,022,142	224,198	55	896	27,477	-	-	-	-	-	2,274,768
本年度預計增減資產原值	218,023	10,000	1,220	-	738	-	-	-	-	-	229,981
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,240,165	234,198	1,275	896	28,215	-	-	-	-	-	2,504,749
本年度應提折舊額	97,078	1,393	378	58	91	-	-	-	-	-	98,998
行銷及業務費用	97,078	1,393	378	58	91	-	-	-	-	-	98,998

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	9,509	-	9,509	69,509	-	69,509	-	60,000	
土地	9,509	-	9,509	69,509	-	69,509	-	60,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國111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	1,048	1,048	-	-	-	-
什項設備	1,048	1,048	-	-	-	-
什項設備	1,048	1,048	-	-	-	-

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
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	90	-	90
合計			90	-	90

會農田水利署
事業作業基金

其餘絀明細表

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		
6,491	0		-	-	-
			-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	2,626,052	
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	232,029	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,858,081	

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	1,900	無形資產	600	
-	1,900	電腦軟體	600	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
	1,900	**總　計**	**600**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	3,904,924	3,746,818	158,106
	流動資產	370,787	335,312	35,475
	現金	370,447	334,972	35,475
	流動金融資產	90	90	-
	預付款項	250	250	-
	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	175,186	175,186	-
	其他長期投資	43,877	43,877	-
	準備金	131,309	131,309	-
	不動產、廠房及設備	3,355,043	3,231,521	123,522
	土地	1,016,488	1,024,997	-8,509
	土地改良物	1,965,331	1,844,386	120,945
	房屋及建築	229,050	220,443	8,607
	機械及設備	842	-	842
	交通及運輸設備	707	765	-58
	什項設備	25,014	23,319	1,695
	購建中固定資產	117,611	117,611	-
	無形資產	3,886	4,308	-422
	無形資產	3,886	4,308	-422
	其他資產	22	491	-469
	什項資產	22	491	-469
	合　　計	3,904,924	3,746,818	158,106
	負債	302,161	203,418	98,743
	流動負債	1,685	1,685	-
	應付款項	1,685	1,685	-
	長期負債	131,309	131,309	-
	長期債務	131,309	131,309	-
	其他負債	169,167	70,424	98,743
	負債準備	3,395	3,395	-
	什項負債	165,772	67,029	98,743
	淨值	3,602,763	3,543,400	59,363

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
	-基金	2,858,081	2,626,052	232,029
	-　基金	2,858,081	2,626,052	232,029
	-公積	453,138	453,138	-
	-　特別公積	453,138	453,138	-
	-累積餘絀	-350,271	-177,605	-172,666
	-　累積短絀	-350,271	-177,605	-172,666
	-淨值其他項目	641,815	641,815	-
	-　累積其他綜合餘絀	641,815	641,815	-
	-　　合　　計	3,904,924	3,746,818	158,106

註：信託代理與保證資產(負債)2,300千元，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

屏東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		-	-	139,232	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	240.00	124,357	
構造物維護	座	190.00	12,500.00	2,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	831.00	600,000.00	498,600	
農田水利設施更新改善		-	-	198,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	139,232	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	240.00	124,357	
構造物維護	座	190.00	12,500.00	2,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	830.68	600,000.00	498,408	
農田水利設施更新改善		-	-	198,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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：	220	-	220	
專任人員	220	-	220	
職員	170	1	171	
技工	29	-1	28	
工友	14	-	14	
約僱	7	-	7	
總　　計	**220**	**-**	**220**	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員23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、清潔等任務臨時人員11人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				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									
行銷及業務費用	-	-	139	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	139	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	139	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	133,059	2,100	6,577	-	16,895	16,654	-	-	42,691
正式人員	133,059	-	6,488	-	16,324	16,654	-	-	42,691
職員	116,151	-	5,378	-	14,219	13,889	-	-	42,691
工員	16,908	-	1,110	-	2,105	2,765	-	-	-
聘僱人員	-	2,100	89	-	571	-	-	-	-
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	133,059	2,100	6,716	-	16,895	16,654	-	-	42,691

註：一、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2,000千元。

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、清潔等任務臨時人員190千元。

三、獎金計編列33,549千元，明細如下：

1.年終獎金：編列220人16,895千元，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213人16,654千元，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

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				
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	16,650	211	-	7,408	5	242,250	-	242,250
-	-	16,386	204	-	7,408	5	239,219	-	239,219
-	-	14,090	162	-	5,786	-	212,366	-	212,366
-	-	2,296	42	-	1,622	5	26,853	-	26,853
-	-	264	7	-	-	-	3,031	-	3,031
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	230,679	用人費用	242,389	139	242,250	-	-
-	139,012	正式員額薪資	133,059	-	133,059	-	-
-	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,100	-	2,100	-	-
-	9,759	超時工作報酬	6,716	139	6,577	-	-
-	33,931	獎金	33,549	-	33,549	-	-
-	25,283	退休及卹償金	42,691	-	42,691	-	-
-	20,594	福利費	24,269	-	24,269	-	-
-	-	提繳費	5	-	5	-	-
-	133,585	服務費用	135,016	114,560	12,130	1,246	7,080
-	35,065	水電費	36,882	34,978	1,904	-	-
-	3,287	郵電費	1,414	160	904	-	350
-	6,084	旅運費	5,172	2,479	1,547	1,146	-
-	924	印刷裝訂及公告費	1,001	286	715	-	-
-	71,926	修理保養及保固費	73,926	69,126	-	-	4,800
-	209	保險費	209	209	-	-	-
-	2,190	一般服務費	2,630	2,190	440	-	-
-	11,053	專業服務費	11,038	5,092	5,846	100	-
-	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
-	2,073	行銷推廣費	1,970	40	-	-	1,930
-	1,993	材料及用品費	3,987	1,211	2,277	499	-
-	335	使用材料費	1,435	335	1,100	-	-
-	1,658	用品消耗	2,552	876	1,177	499	-
-	1,773	租金與利息	1,701	1,701	-	-	-
-	1,641	地租及水租	1,641	1,641	-	-	-
-	132	機器租金	60	60	-	-	-
-	186,385	折舊、折耗及攤銷	100,020	98,998	1,022	-	-
-	182,136	不動產、廠房及設備折舊	98,998	98,998	-	-	-
-	4,249	攤銷	1,022	-	1,022	-	-
-	19,425	稅捐與規費（強制費）	19,425	19,425	-	-	-
-	17,668	土地稅	17,668	17,668	-	-	-
-	255	房屋稅	255	255	-	-	-
-	234	消費與行為稅	234	234	-	-	-
-	1,268	規費	1,268	1,268	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東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
-	12,102	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,566	80	120	-	2,366
-	129	會費	229	-	-	-	229
-	-	捐助、補助與獎助	1,100	-	-	-	1,100
-	3,267	分擔	1,037	-	-	-	1,037
-	8,526	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120	-	120	-	-
-	180	競賽及交流活動費	80	80	-	-	-
-	3	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
-	3	各項短絀	-	-	-	-	-
-	5,760	其他	14,386	13,525	654	-	207
-	5,760	其他費用	14,386	13,525	654	-	207
-	591,705	總計	519,490	249,639	258,453	1,745	9,653

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2,073千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東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	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國111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	65,608		
(一)一般建築及設備計畫	65,608		
土地改良物	65,608	110	1.為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需。 2.經行政院110年7月30日院授主基作字第1100201118號函同意辦理。

本頁空白