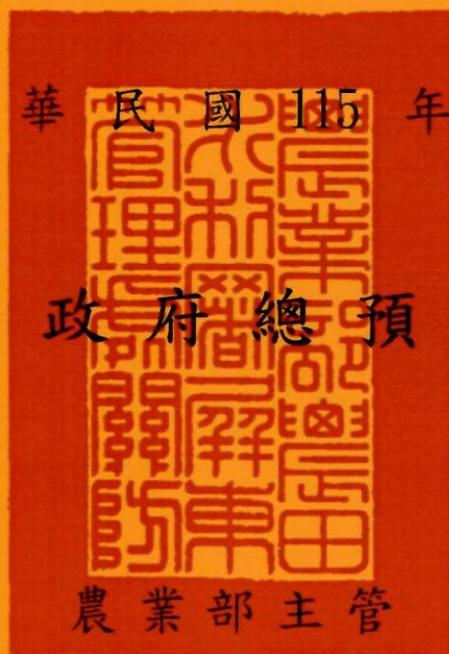


中華民國115年度
中央政府總預算案



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)

農業部農田水利署屏東管理處編

農業部農田水利署
屏東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.....	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	13-12
(三)現金流量預計表及說明	13-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	13-15
(二)其他業務收入明細表	13-16
(三)財務收入明細表	13-17
(四)其他業務外收入明細表	13-18
(五)業務費用明細表及說明	13-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	13-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	13-28
(八)其他業務外費用明細表及說明	13-30
(九)固定資產建設改良擴充明細表	13-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	13-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	13-38
(十二)資產折舊明細表	13-40
(十三)資產變賣明細表	13-41
(十四)資產報廢明細表	13-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	13-44
(十六)基金數額增減明細表	13-46
(十七)購置無形資產明細表	13-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	13-49
(二)5年來主要營運項目分析表	13-51
(三)員工人數彙計表	13-53
(四)用人費用彙計表	13-54
(五)各項費用彙計表	13-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	13-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 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 2 億 9,356 萬 9 千元，較預算數 2 億 9,077 萬 1 千元，增加 279 萬 8 千元，約 0.96%，主要係自來水公司給水費補助款及建造物使用費較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 6,797 萬 5 千元，較預算數 5 億 6,394 萬 4 千元，減少 9,596 萬 9 千元，約 17.02%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求擰節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 5,335 萬 4 千元，較預算數 7,247 萬 6 千元，減少 1,912 萬 2 千元，約 26.38%，主要係非事業用土地處分數量較預期少所致。

(四)業務外費用：決算數 4,769 萬 8 千元，較預算數 870 萬 6 千元，增加 3,899 萬 2 千元，約 447.87%，主要係因應固定資產報廢致財產短絀，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 6,875 萬元，較預算短絀 2 億 940 萬 3 千元，減少 4,065 萬 3 千元，約 19.41%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求擰節開支等業務成本與費用較預算減少所致。

農業部農田水利署
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 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 2,875 萬 8 千元，可用預算數 8 億 973 萬 9 千元，執行率約 52.95%，主要係視業務實際需求致力於轄區內灌溉、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，確保灌溉系統的完備，讓農水圳路發揮完善功能，計保留 7,509 萬 4 千元至 114 年度繼續執行。

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 1 億 5,842 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 5,788 萬 3 千元，增加 53 萬 8 千元，約 0.34%。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 5,028 萬 2 千元，較分配預算數 3 億 2,019 萬 5 千元，減少 6,991 萬 3 千元，約 21.83%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作依實際需求撙節開支；基於員額管控原則，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 3,074 萬 1 千元，較分配預算數 3,771 萬 4 千元，減少 697 萬 3 千元，約 18.49%。
- (四)業務外費用：實際數 3,370 萬 8 千元，較分配預算數 362 萬 5 千元，增加 3,008 萬 3 千元，約 829.88%，主要係報廢土地改良物財產減損，致實際費用較分配預算數為高。
- (五)收支餘絀：實際短絀 9,482 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 2,822 萬 3 千元，減少 3,339 萬 6 千元，約 26.05%，主要係因自來水公司 114 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款及建造物使用費收入覈實入帳，土地改良物、機械及設備等修復工作刻正辦理中，尚未核銷，並基於員額管控原則，實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。
- (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 8,731 萬 8 千元，分配預算數 2 億 7,444 萬 5 千元，執行率約 68.25%，主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行落後。

農業部農田水利署
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 115 年度

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 2.52 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里輸水渠道改善及修補、156,000 平方公尺除草、44,950 立方公尺浚渫及 65 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 950 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 15 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 9,930 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 1 億 9,930 萬 2 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,225 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,225 萬 7 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 730 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 1 億 9,930 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 700 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。
3. 什項設備 100 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 13-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 3 億 826 萬元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 3 億 1,482 萬 5 千元，減少 656 萬 5 千元，約 2.09%。

(二)業務成本與費用 5 億 8,852 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 6 億 1,718 萬 3 千元，減少 2,865 萬 7 千元，約 4.64%。

(三)業務外收入 6,957 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,542 萬 8 千元，減少 585 萬 8 千元，約 7.77%。

農業部農田水利署
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 115 年度

- (四)業務外費用 858 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 726 萬 9 千元，增加 131 萬 2 千元，約 18.05%，主要係財產交易短絀增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，較上年度預算短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，減少 1,492 萬 2 千元，約 6.37%。
- (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 2 億 1,927 萬 7 千元，連同以前年度待填補之短絀 14 億 261 萬 4 千元，共計短絀 16 億 2,189 萬 1 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,959 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 2,277 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 9,968 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 7,688 萬元、攤銷無形資產 130 萬元、固定資產報廢損失 150 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,000 萬元、流動負債淨減 3,000 萬元。
3. 收取利息 350 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 5,795 萬元，其中現金流入 5,035 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 5,035 萬 2 千元；現金流出 2 億 830 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 730 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 100 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 248 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 7,930 萬 2 千元，係增加政府撥充基金 1 億 7,930 萬 2 千元；現金流出 7,681 萬 4 千元，係減少其他負債 7,681 萬 4 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 7,505 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,293 萬 5 千元。

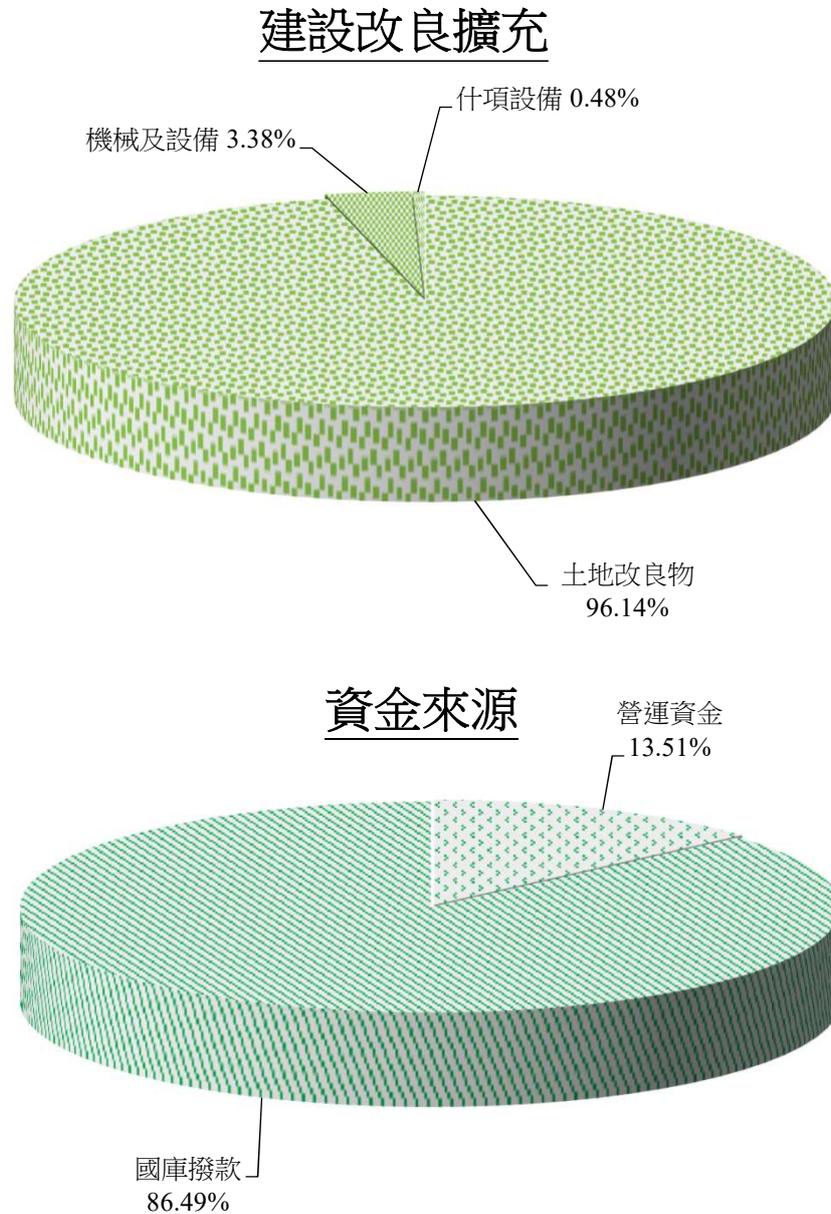
(六)預計期末現金及約當現金 1 億 787 萬 6 千元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源

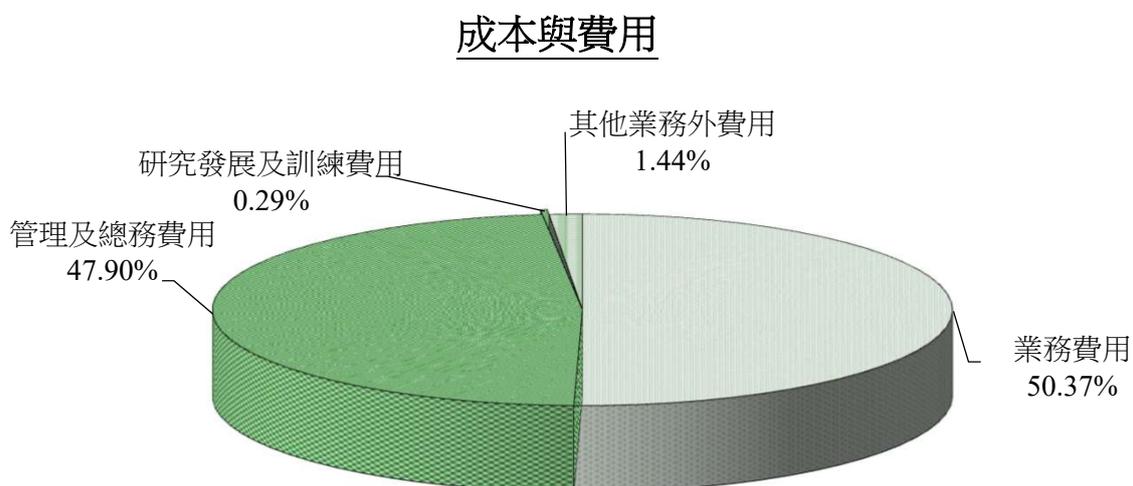
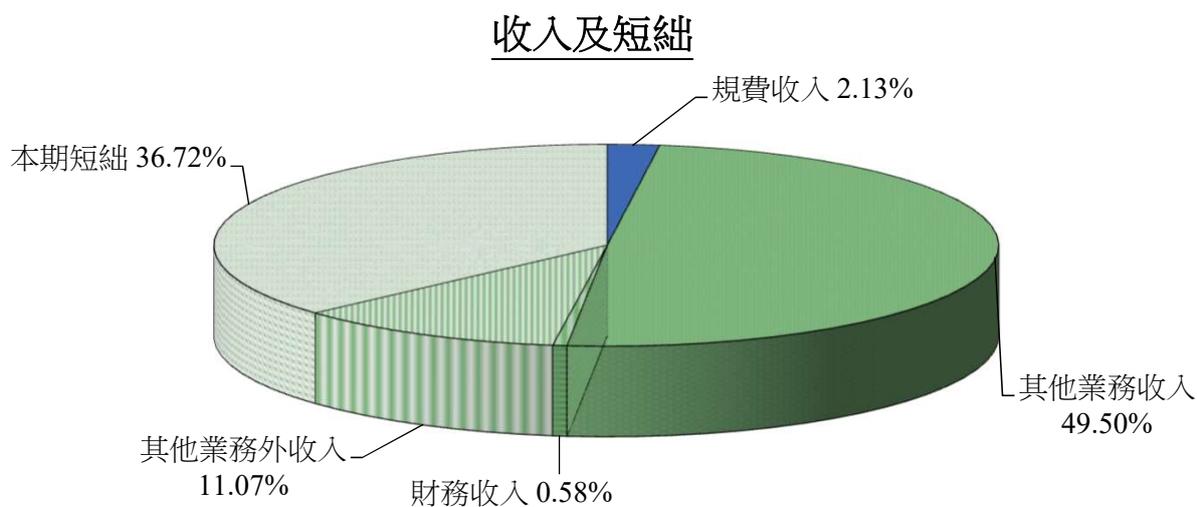


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	28,000
土地改良物	199,302	國庫撥款	179,302
房屋及建築	0		
機械及設備	7,000		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,000		
合 計	207,302	合 計	207,302

圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

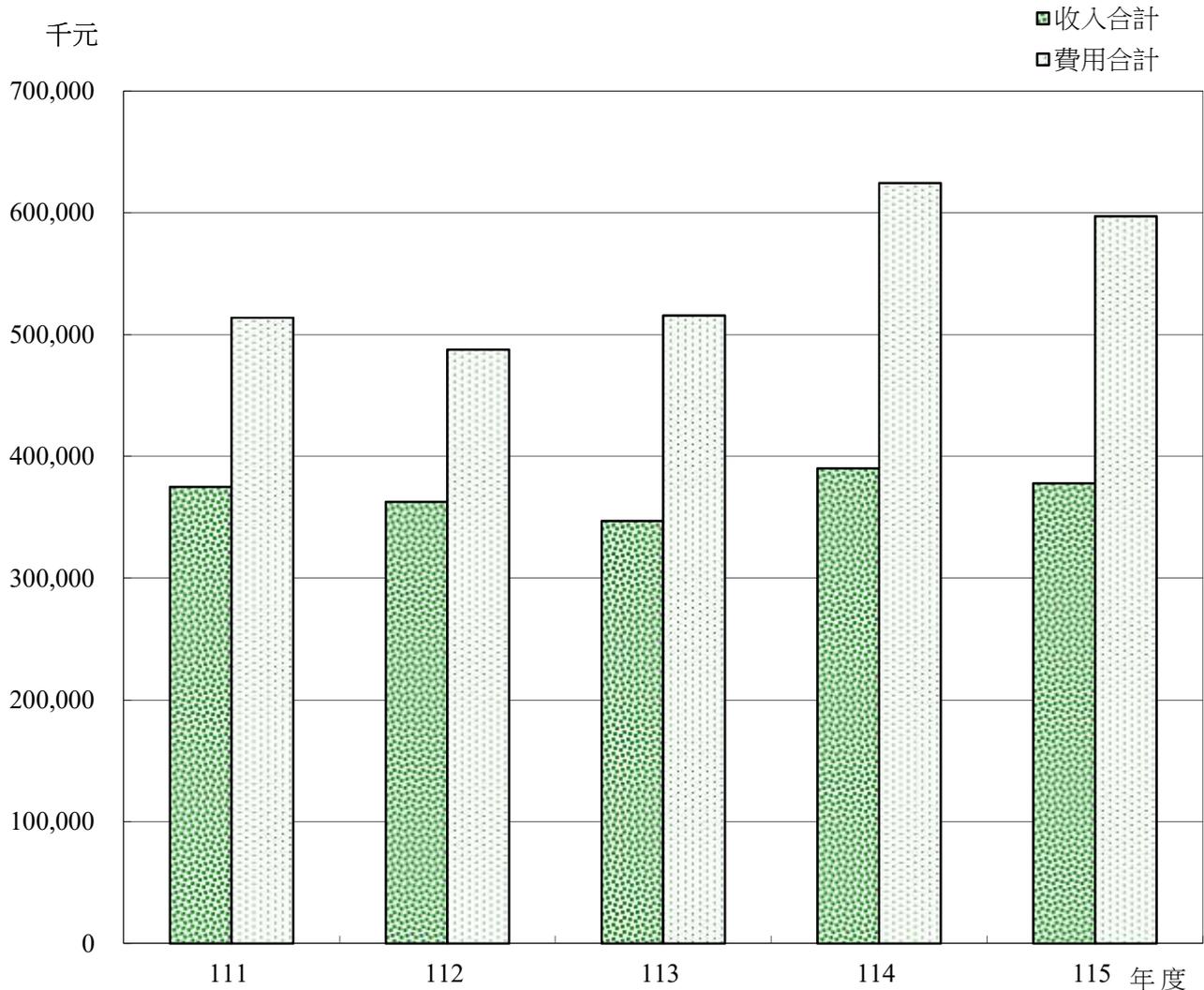


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	308,260	業務成本與費用	588,526
租金及權利金收入	0	業務費用	300,798
規費收入	12,700	管理及總務費用	286,018
其他業務收入	295,560	研究發展及訓練費用	1,710
業務外收入	69,570	業務外費用	8,581
財務收入	3,500	其他業務外費用	8,581
其他業務外收入	66,070		
本期短絀	219,277		
收入及短絀總額	597,107	成本與費用總額	597,107

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	302,346	303,848	293,569	314,825	308,260
業務外收入	72,527	58,856	53,354	75,428	69,570
收入合計	374,873	362,704	346,923	390,253	377,830
費用					
業務成本與費用	500,219	473,120	467,975	617,183	588,526
業務外費用	13,585	14,491	47,698	7,269	8,581
費用合計	513,804	487,611	515,673	624,452	597,107
本期餘絀	-138,931	-124,907	-168,750	-234,199	-219,277

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。

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
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	%
293,569	100.00	業務收入	308,260	100.00	314,825	100.00	-6,565	-2.09
-	-	規費收入	12,700	4.12	-	-	12,700	-
-	-	使用規費收入	12,700	4.12	-	-	12,700	-
293,569	100.00	其他業務收入	295,560	95.88	314,825	100.00	-19,265	-6.12
262,021	89.25	其他補助收入	278,260	90.27	286,825	91.11	-8,565	-2.99
31,548	10.75	雜項業務收入	17,300	5.61	28,000	8.89	-10,700	-38.21
467,975	159.41	業務成本與費用	588,526	190.92	617,183	196.04	-28,657	-4.64
237,835	81.01	業務費用	300,798	97.58	298,503	94.82	2,295	0.77
237,835	81.01	業務費用	300,798	97.58	298,503	94.82	2,295	0.77
229,174	78.06	管理及總務費用	286,018	92.78	316,785	100.62	-30,767	-9.71
229,174	78.06	管理費用及總務費用	286,018	92.78	316,785	100.62	-30,767	-9.71
966	0.33	研究發展及訓練費用	1,710	0.55	1,895	0.60	-185	-9.76
966	0.33	訓練費用	1,710	0.55	1,895	0.60	-185	-9.76
-174,406	-59.41	業務賸餘(短絀)	-280,266	-90.92	-302,358	-96.04	22,092	-7.31
53,354	18.17	業務外收入	69,570	22.57	75,428	23.96	-5,858	-7.77
3,954	1.35	財務收入	3,500	1.14	1,000	0.32	2,500	250.00
3,954	1.35	利息收入	3,500	1.14	1,000	0.32	2,500	250.00
49,399	16.83	其他業務外收入	66,070	21.43	74,428	23.64	-8,358	-11.23
23,684	8.07	財產交易賸餘	50,000	16.22	60,000	19.06	-10,000	-16.67
13,989	4.77	租賃收入	13,000	4.22	12,928	4.11	72	0.56
-	-	資產使用及權利金收入	70	0.02	-	-	70	-
401	0.14	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
11,325	3.86	雜項收入	3,000	0.97	1,500	0.48	1,500	100.00
47,698	16.25	業務外費用	8,581	2.78	7,269	2.31	1,312	18.05
47,698	16.25	其他業務外費用	8,581	2.78	7,269	2.31	1,312	18.05
36,703	12.50	財產交易短絀	1,500	0.49	40	0.01	1,460	3,650.00
10,994	3.75	雜項費用	7,081	2.30	7,229	2.30	-148	-2.05
5,656	1.93	業務外賸餘(短絀)	60,989	19.78	68,159	21.65	-7,170	-10.52
-168,750	-57.48	本期賸餘(短絀)	-219,277	-71.13	-234,199	-74.39	14,922	-6.37
196,147	66.81	本期其他綜合餘絀	190,982	61.95	-5,240	-1.66	196,222	-

農業部農田水利署
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	%
196,147	66.81	後續可能重分類至餘絀之項目	190,982	61.95	-5,240	-1.66	196,222	-
196,147	66.81	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	190,982	61.95	-5,240	-1.66	196,222	-

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
屏東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1,270萬元，係使用規費收入，詳第13-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列2億9,556萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億79萬8千元，係業務費用，詳第13-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億8,601萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第13-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列171萬元，係訓練費用，詳第13-28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2億8,026萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第13-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6,607萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第13-18頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列858萬1千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第13-30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6,098萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,927萬7千元。

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
196,147	後續可能重分類至餘絀之項目	190,982	-5,240
196,147	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	190,982	-5,240
196,147	其他綜合餘絀合計	190,982	-5,240

農業部農田水利署
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	%	
1,465,938	100.00	短絀之部	1,621,891	100.00	
234,199	15.98	本期短絀	219,277	13.52	
1,231,739	84.02	前期待填補之短絀	1,402,614	86.48	
1,465,938	100.00	待填補之短絀	1,621,891	100.00	

農業部農田水利署
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）	-219,277	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-222,777	
調整項目	99,680	加項:提列折舊176,880千元、攤銷無形資產1,300千元、固定資產報廢損失1,500千元。 減項:固定資產變賣賸餘50,000千元、流動負債淨減30,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-123,097	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	-119,597	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,352	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-207,302	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-157,950	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	179,302	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-76,814	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	102,488	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-175,059	
期初現金及約當現金	282,935	
期末現金及約當現金	107,876	

農業部農田水利署
屏東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194,790千元。
2. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少3,808千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
屏東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	12,700	
使用規費收入	12,700	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9,700千元。 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3,000千元。

農業部農田水利署
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	295,560	
其他補助收入	278,260	政府補助農田水利事業收入278,260千元。
雜項業務收入	17,300	1.調度水收入(供台水公司)13,000千元。 2.光電設施回饋金4,300千元。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國115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	3,500	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。

農業部農田水利署
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	66,070	
財產交易賸餘	50,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等50,000千元。
租賃收入	13,000	1.土地租金收入10,984千元。 2.房屋租金收入2,016千元。
資產使用及權利金收入	70	停車場使用收入70千元。
雜項收入	3,000	1.廢品廢鐵處分收入700千元。 2.占用、使用補償金收入2,000千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入50千元。 4.以前年度費用退還80千元。 5.場地設施使用費等90千元。 6.土方折讓收入80千元。

農業部農田水利署
屏東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
237,835	298,503	業務費用	300,798
237,835	298,503	業務費用	300,798
85,430	113,184	服務費用	108,912
30,557	29,000	水電費	29,000
246	550	郵電費	250
2,139	3,267	旅運費	4,799
26	370	印刷裝訂及公告費	108
49,630	65,500	修理保養及保固費	62,620
81	489	保險費	339
1,475	10,048	一般服務費	10,128
1,262	3,850	專業服務費	1,558
13	110	推展費	110
1,358	2,555	材料及用品費	3,338
254	265	使用材料費	250
1,104	2,290	用品消耗	3,088
1,108	2,181	租金與利息	1,910
1,105	2,131	地租及水租	1,660
3	50	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	250
133,901	165,450	折舊、折耗及攤銷	176,880
133,901	165,450	不動產、廠房及設備折舊	176,880
3,027	5,164	稅捐與規費（強制費）	3,844
1,594	3,500	土地稅	2,200
192	255	房屋稅	240
30	40	消費與行為稅	35
1,211	1,369	規費	1,369
-	9,631	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,764
-	9,381	捐助、補助與獎助	4,914
-	250	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	850

農業部農田水利署
屏東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
13,011	338	其他	150
13,011	338	其他費用	150

農業部農田水利署
屏東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	
服務費用	
水電費	動力費計29,000千元。
郵電費	數據通信費計250千元。
旅運費	共計4,799千元，包括： 1.國內旅費計2,459千元。 2.貨物運費10千元。 3.其他旅運費2,330千元。
印刷裝訂及公告費	共計108千元，包括： 1.印刷及裝訂費計98千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計62,620千元，包括： 1.土地改良物修護費計51,000千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計9,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計320千元。 5.什項設備修護費計800千元。
保險費	共計339千元，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80千元。 3.其他保險費249千元。
一般服務費	共計10,128千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計14千元。 3.外包費計1,400千元，明細如下： (1)係辦理本處駐點保全及辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測660千元(勞務承攬人力約2人)。 (2)抽水場駐衛警門禁保全工作100千元(抽水場僅裝機，配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)(非人力保全)。 (3)辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測640千元(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.義(志)工服務費4,500千元，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)。 5.計時與計件人員酬金計4,204千元，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(約8人)。
專業服務費	共計1,558千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計400千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計538千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計520千元。

農業部農田水利署
屏東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	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計250千元，包括： 1.燃料計60千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計180千元。
用品消耗	共計3,088千元，包括： 1.辦公(事務)用品計693千元。 2.化學藥劑與實驗用品計30千元。 3.服裝計905千元。 4.食品計900千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計560千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,660千元，包括： 1.一般土地租金計1,600千元。 2.場地租金計60千元。
機器租金	
交通及運輸設備租金	車租計250千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計176,880千元，包括： 1.土地改良物折舊計147,500千元。 2.一般房屋折舊計11,000千元。 3.機械及設備折舊計16,500千元。 4.交通及運輸設備折舊計980千元。 5.什項設備折舊計900千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,200千元。
房屋稅	一般房屋稅計240千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計35千元。
規費	共計1,369千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,350千元。 2.汽車燃料使用費計19千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,914千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,654千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計850千元，包括： 1.獎勵費用計600千元。

農業部農田水利署
屏東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
其他 其他費用	2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計250千元。 共計150千元，包括： 1.工作站相關業務支出等50千元。 2.辦理未出租非事業用土地維護費100千元。

農業部農田水利署
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
229,174	316,785	管理及總務費用	286,018
229,174	316,785	管理費用及總務費用	286,018
214,639	299,055	用人費用	267,794
135,545	148,352	正式員額薪資	152,792
2,871	3,072	聘僱及兼職人員薪資	3,360
523	9,247	加(夜)班費	9,473
31,150	37,673	獎金	38,888
22,730	72,650	退休及卹償金	35,386
21,816	28,055	福利費	27,889
4	6	提繳費	6
11,077	13,686	服務費用	13,799
2,215	2,267	水電費	2,369
1,002	1,144	郵電費	1,152
1,171	1,567	旅運費	1,632
221	403	印刷裝訂及公告費	403
-	400	修理保養及保固費	400
508	690	一般服務費	678
5,161	6,361	專業服務費	6,311
774	774	公關慰勞費	774
25	80	推展費	80
1,960	2,594	材料及用品費	2,665
1,100	1,300	使用材料費	1,300
860	1,294	用品消耗	1,365
1,072	1,300	折舊、折耗及攤銷	1,300
1,072	1,300	攤銷	1,300
1	-	稅捐與規費(強制費)	10
1	-	規費	10
126	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	450
126	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	450

農業部農田水利署
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
299	-	其他	-
299	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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152,792千元，包括： 1.職員薪金計134,986千元。 2.工員工資計17,806千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,360千元。
加（夜）班費	共計9,473千元，包括： 1.延長工時加班費計878千元。 2.未休假加班費計8,595千元。
獎金	共計38,888千元，包括： 1.考績獎金計19,099千元。 2.年終獎金計19,519千元。 3.其他獎金計270千元。
退休及卹償金	共計35,386千元，包括： 1.職員退休及離職金計33,550千元。 2.工員退休及離職金計1,080千元。 3.卹償金計756千元。
福利費	共計27,889千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,592千元。 2.傷病醫藥費計395千元。 3.其他福利費計7,902千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計6千元。
服務費用	
水電費	共計2,369千元，包括： 1.工作場所電費計2,300千元。 2.工作場所水費計66千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,152千元，包括： 1.郵費計168千元。 2.電話費計480千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	共計1,632千元，包括： 1.國內旅費計1,625千元。 2.貨物運費計7千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計403千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計400千元。
一般服務費	體育活動費計678千元。
專業服務費	共計6,311千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。

農業部農田水利署
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115年度

科 目	說 明
公關慰勞費 推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 折舊、折耗及攤銷 攤銷 稅捐與規費（強制費） 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	2.電腦軟體服務費計6,261千元。 共計774千元，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714千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費60千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用80千元。 燃料計1,300千元。 共計1,365千元，包括： 1.辦公(事務)用品計336千元。 2.報章什誌計38千元。 3.食品計370千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計621千元。 攤銷電腦軟體費計1,300千元。 行政規費與強制費計10千元。 共計450千元，包括： 1.獎勵費用計300千元。 2.退休技工、工友慰問金計150千元。

農業部農田水利署
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
966	1,895	研究發展及訓練費用	1,710
966	1,895	訓練費用	1,710
466	1,209	服務費用	1,060
446	900	旅運費	900
5	-	保險費	-
14	309	專業服務費	160
221	336	材料及用品費	300
221	336	用品消耗	300
125	100	租金與利息	100
125	100	交通及運輸設備租金	100
155	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	250
155	250	競賽及交流活動費	250

農業部農田水利署
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900千元。
保險費	
專業服務費	共計160千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計50千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計300千元，包括： 1.服裝計200千元。 2.食品計100千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計100千元。
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	技能競賽計250千元。

農業部農田水利署
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
47,698	7,269	其他業務外費用	8,581
36,703	40	財產交易短絀	1,500
36,703	40	短絀、賠償與保險給付	1,500
36,703	40	各項短絀	1,500
10,994	7,229	雜項費用	7,081
1,647	1,480	服務費用	1,308
6	20	郵電費	8
1,641	1,460	推展費	1,300
50	154	材料及用品費	154
50	154	用品消耗	154
600	895	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	569
141	229	會費	170
310	450	捐助、補助與獎助	383
-	200	分擔	-
15	16	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16
133	-	競賽及交流活動費	-
8,026	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
8,026	4,000	各項短絀	4,000
671	700	其他	1,050
671	700	其他費用	1,050

農業部農田水利署
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1,500千元。
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計8千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,300千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計154千元，包括： 1.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 2.食品計54千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	國際團體會費計170千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.社團法人中國土木水利工程學會會費20千元 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費30千元。 4.中華水資源管理學會會費10千元。 5.台灣農業灌溉協會會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計383千元，明細如下： 1.中華水資源管理學會50千元。 2.社團法人台灣農業工程協會50千元。 3.台灣農業灌溉協會50千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會50千元。 5.屏東縣各地區槌球協會50千元。 6.屏東縣各地方寺廟50千元。 7.紙風車公益團體20千元。 8.社團法人屏東縣關懷弱勢慈善會13千元。 9.屏東農田水利會退休人員協會50千元。
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計16千元。
競賽及交流活動費	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,000千元。
其他	

農業部農田水利署
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115年度

科 目	說 明
其他費用	共計1,050千元，包括： 1.退還以前年度收入等業務所需費用1,000千元。 2.退休人員紀念品50千元。

本頁空白

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			
1,000	-	-	-	-	207,302	-	207,302	土地改良物199,302千元，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199,302千元，暫以6.15%估算工程管理費12,257千元。 以上本年度合計編列工程管理費12,257千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,000	-	-	-	-	207,302	-	207,302	
1,000					207,302		207,302	

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	28,000	-	179,302	-
一次性項目	28,000	-	179,302	-
合 計	28,000		179,302	

充資金來源明細表

115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	%		
207,302	100.00	-	-	-	-	207,302	100.00
207,302	100.00	-	-	-	-	207,302	100.00
207,302	100.00					207,302	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	207,302	28,000	-	179,302	-	-
一次性項目	207,302	28,000	-	179,302	-	-
合 計	207,302	28,000		179,302		

計畫預期進度明細表

115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 (%)	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				207,302	100.00	207,302	100.00
					207,302	100.00	207,302	100.00
					207,302	100.00	207,302	100.00

農業部農田水利署
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	4,114,715	255,618	172,063	5,676	7,866	-	-	-	-	-	4,555,938
上年度預計增減資產原值	480,047	-	23,630	1,000	2,050	-	-	-	-	-	506,727
本年度預計增減資產原值	149,302	-	7,000	-	1,000	-	-	-	-	-	157,302
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,744,064	255,618	202,693	6,676	10,916	-	-	-	-	-	5,219,967
本年度應提折舊額	147,500	11,000	16,500	980	900	-	-	-	-	-	176,880
業務費用	147,500	11,000	16,500	980	900	-	-	-	-	-	176,880

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國115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	4,160	-	4,160	50,352	-	50,352	3,808	50,000	
土地	4,160	-	4,160	50,352	-	50,352	3,808	50,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國115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	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500
土地改良物	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500
土地改良物	50,000	48,500	1,500	-	-	1,500

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

農業部農田水利署
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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,504,384	
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	179,302	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,683,686	

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

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	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
594	2,400	無形資產	1,000	
594	2,400	電腦軟體	1,000	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。
594	2,400	總 計	1,000	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
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
8,895,175	資產	9,225,649	9,181,456	44,193
435,128	流動資產	208,400	383,459	-175,059
334,604	現金	107,876	282,935	-175,059
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
524	預付款項	524	524	-
124,543	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	124,543	124,543	-
124,543	準備金	124,543	124,543	-
8,333,699	不動產、廠房及設備	8,890,102	8,670,550	219,552
4,914,288	土地	5,100,431	4,909,801	190,630
2,974,310	土地改良物	3,360,660	3,310,358	50,302
183,546	房屋及建築	167,145	178,145	-11,000
136,624	機械及設備	135,814	145,314	-9,500
3,443	交通及運輸設備	3,213	4,193	-980
1,419	什項設備	2,769	2,669	100
120,070	購建中固定資產	120,070	120,070	-
1,769	無形資產	2,569	2,869	-300
1,769	無形資產	2,569	2,869	-300
35	其他資產	35	35	-
35	什項資產	35	35	-
8,895,175	合 計	9,225,649	9,181,456	44,193
272,497	負債	273,020	379,834	-106,814
4,288	流動負債	4,288	34,288	-30,000
4,288	應付款項	4,288	34,288	-30,000
124,543	長期負債	124,543	124,543	-
124,543	長期債務	124,543	124,543	-
143,666	其他負債	144,189	221,003	-76,814
3,443	負債準備	3,443	3,443	-
140,222	什項負債	140,746	217,560	-76,814
8,622,678	淨值	8,952,629	8,801,622	151,007
5,107,021	基金	5,683,686	5,504,384	179,302

農業部農田水利署
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
5,107,021	基金	5,683,686	5,504,384	179,302
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-1,189,435	累積餘絀	-1,621,891	-1,402,614	-219,277
-1,189,435	累積短絀	-1,621,891	-1,402,614	-219,277
4,416,711	淨值其他項目	4,602,453	4,411,471	190,982
4,416,711	累積其他綜合餘絀	4,602,453	4,411,471	190,982
8,895,175	合 計	9,225,649	9,181,456	44,193

註：信託代理與保證資產(負債)687千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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		-	-	51,000	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	5,330,000.00	26,650	
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	950.00	518,820.00	492,879	
農田水利設施更新改善		-	-	199,302	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	7,530,000.00	112,950	
構造物更新改善	座	16.00	5,397,000.00	86,352	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,700	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	4,725,000.00	28,350	
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,000.00	510,757.00	510,757	
農田水利設施更新改善		-	-	404,953	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	5,299,060.00	264,953	
構造物更新改善	座	40.00	3,500,000.00	140,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	47,539	
輸水渠道改善及修補	公里	5.40	4,725,000.00	25,515	
輸水渠道除草	平方公尺	138,200.00	20.00	2,764	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,400.00	400.00	16,160	

農業部農田水利署
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	62.00	50,000.00	3,100	
農業灌溉用水管理	百萬噸	859.96	554,001.56	476,419	
農田水利設施更新改善		-	-	346,273	
灌溉排水渠道更新改善	公里	42.02	5,575,285.22	234,273	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,387	
輸水渠道改善及修補	公里	6.46	5,250,000.00	33,915	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	20.00	4,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	400.00	20,498	
構造物維護	座	73.00	50,000.00	3,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	601,056.63	464,016	
農田水利設施更新改善		-	-	297,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.10	5,132,822.82	180,162	
構造物更新改善	座	38.00	3,098,776.32	117,754	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	149,574	
輸水渠道改善及修補	公里	5.77	2,500,000.00	14,425	
輸水渠道除草	平方公尺	442,913.00	240.00	106,299	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,728.00	240.00	26,575	
構造物維護	座	182.00	12,500.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	756.03	600,000.00	453,618	
農田水利設施更新改善		-	-	204,637	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.97	5,998,907.60	131,796	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	

農業部農
屏東農田水利
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										
管理及總務費用	152,792	3,360	9,473	-	19,519	19,099	-	270	34,630	756
正式人員	152,792	-	9,305	-	19,099	19,099	-	270	34,421	756
職員	134,986	-	8,391	-	16,873	16,873	-	220	33,341	756
工員	17,806	-	914	-	2,226	2,226	-	50	1,080	-
聘僱人員	-	3,360	168	-	420	-	-	-	209	-
合計	152,792	3,360	9,473	-	19,519	19,099	-	270	34,630	756

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,300千元，辦理事項如下：

- (1)辦理本處駐點保全及辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測660千元。
- (2)辦理本處及工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測640千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,204千元，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。

三、獎金計編列38,888千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列218人19,519千元，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210人19,099千元，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144人270千元，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				
-	19,592	395	-	7,902	6	267,794	-	267,794
-	19,067	381	-	7,774	6	262,970	-	262,970
-	16,337	286	-	6,717	-	234,780	-	234,780
-	2,730	95	-	1,057	6	28,190	-	28,190
-	525	14	-	128	-	4,824	-	4,824
-	19,592	395	-	7,902	6	267,794	-	267,794

農業部農田水利署
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
214,639	299,055	用人費用	267,794	-	267,794	-	-
135,545	148,352	正式員額薪資	152,792	-	152,792	-	-
2,871	3,072	聘僱及兼職人員薪資	3,360	-	3,360	-	-
523	9,247	加(夜)班費	9,473	-	9,473	-	-
31,150	37,673	獎金	38,888	-	38,888	-	-
22,730	72,650	退休及卹償金	35,386	-	35,386	-	-
21,816	28,055	福利費	27,889	-	27,889	-	-
4	6	提繳費	6	-	6	-	-
98,620	129,559	服務費用	125,079	108,912	13,799	1,060	1,308
32,772	31,267	水電費	31,369	29,000	2,369	-	-
1,254	1,714	郵電費	1,410	250	1,152	-	8
3,757	5,734	旅運費	7,331	4,799	1,632	900	-
248	773	印刷裝訂及公告費	511	108	403	-	-
49,630	65,900	修理保養及保固費	63,020	62,620	400	-	-
87	489	保險費	339	339	-	-	-
1,983	10,738	一般服務費	10,806	10,128	678	-	-
6,437	10,520	專業服務費	8,029	1,558	6,311	160	-
774	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
1,679	1,650	推展費	1,490	110	80	-	1,300
3,589	5,639	材料及用品費	6,457	3,338	2,665	300	154
1,354	1,565	使用材料費	1,550	250	1,300	-	-
2,235	4,074	用品消耗	4,907	3,088	1,365	300	154
1,233	2,281	租金與利息	2,010	1,910	-	100	-
1,105	2,131	地租及水租	1,660	1,660	-	-	-
3	50	機器租金	-	-	-	-	-
125	100	交通及運輸設備租金	350	250	-	100	-
134,972	166,750	折舊、折耗及攤銷	178,180	176,880	1,300	-	-
133,901	165,450	不動產、廠房及設備折舊	176,880	176,880	-	-	-
1,072	1,300	攤銷	1,300	-	1,300	-	-
3,028	5,164	稅捐與規費(強制費)	3,854	3,844	10	-	-
1,594	3,500	土地稅	2,200	2,200	-	-	-
192	255	房屋稅	240	240	-	-	-
30	40	消費與行為稅	35	35	-	-	-
1,212	1,369	規費	1,379	1,369	10	-	-
881	10,926	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,033	5,764	450	250	569
141	229	會費	170	-	-	-	170
310	9,831	捐助、補助與獎助	5,297	4,914	-	-	383
-	200	分擔	-	-	-	-	-
141	416	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,316	850	450	-	16
288	250	競賽及交流活動費	250	-	-	250	-
44,730	4,040	短絀、賠償與保險給付	5,500	-	-	-	5,500
44,730	4,040	各項短絀	5,500	-	-	-	5,500
13,981	1,038	其他	1,200	150	-	-	1,050
13,981	1,038	其他費用	1,200	150	-	-	1,050
515,673	624,452	總計	597,107	300,798	286,018	1,710	8,581

註：本年度公共關係費714千元、員工慰勞費60千元。

農業部農田水利署
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115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。