

中華民國 114 年度

中央 政府 總 預算

農業部 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)

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 114 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)其他業務收入明細表 .....	13-13
(二)財務收入明細表 .....	13-14
(三)其他業務外收入明細表 .....	13-15
(四)業務費用明細表及說明 .....	13-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 .....	13-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	13-23
(七)其他業務外費用明細表及說明 .....	13-25
(八)固定資產建設改良擴充明細表 .....	13-28
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	13-30
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	13-32
(十一)資產折舊明細表 .....	13-34
(十二)資產變賣明細表 .....	13-35
(十三)資產報廢明細表 .....	13-36
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	13-38
(十五)基金數額增減明細表 .....	13-40
(十六)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 .....	13-47
(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



# 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 114 年度

## 壹、基金概況

### 一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

### 二、組織概況

本基金以農業部為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

### 三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

## 貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

### 一、前(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 3 億 384 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,479 萬 3 千元，增加 2,905 萬 5 千元，約 10.57%，主要係 112 年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 7,312 萬元，較預算數 5 億 5,306 萬 1 千元，減少 7,994 萬 1 千元，約 14.45%，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摺節開支所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,885 萬 6 千元，較預算數 7,126 萬 5 千元，減少 1,204 萬 9 千元，約 17.41%，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 1,449 萬 1 千元，較預算數 488 萬 3 千元，增加 960 萬 8 千元，約 196.77%，主要係因應土地重測、農地重劃致土地減少，致費用較預算數為高
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 2,490 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，減少 8,697 萬 9 千元，約 41.05%，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摺節開支等業務成本與費用較預算減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3 億 1,112 萬 7 千元，可用預算數 7 億 3,891 萬 3 千元，執行率約 42.11%，係視業務實際需求

**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 114 年度

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。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1 億 5,574 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 4,538 萬 6 千元，增加 1,035 萬 5 千元，約 7.12%，主要係自來水公司 113 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水用水費及建造物使用費覈實入帳。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 3,245 萬 9 千元，較分配預算數 2 億 8,257 萬元，減少 5,011 萬 1 千元，約 17.73%，主要係業務費用、管理費用及總務費用較預期少所致。
- (三)業務外收入：實際數 2,329 萬 6 千元，較分配預算數 3,623 萬 8 千元，減少 1,294 萬 2 千元，約 35.71%，主要係財產交易賸餘及租賃收入較預期少所致。
- (四)業務外費用：實際數 880 萬 1 千元，較分配預算數 435 萬 5 千元，增加 444 萬 6 千元，約 102.10%，主要係土地因重測減少面積所致，致實際費用較分配預算數為高。
- (五)收支餘絀：實際短絀 6,222 萬 3 千元，較分配預算短絀 1 億 530 萬 1 千元，減少 4,307 萬 8 千元，約 40.91%，主要係因自來水公司 113 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水用水費及建造物使用費覈實入帳，土地改良物、機械及設備等修復刻正辦理中，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摺節開支所致。
- (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 6,270 萬 6 千元，分配預算數 4 億 423 萬 7 千元，執行率約 40.25% 主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里輸水渠道改善及修補、156,000 平方公尺除草、44,950 立方公尺浚淤及 65 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,000 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 50 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 40 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 4 億 495 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

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 114 年度

自辦規劃、設計、監造估計 4 億 495 萬 3 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 2,490 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,490 萬 5 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 4 億 3,473 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，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 4 億 495 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,373 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。
4. 交通及運輸設備 100 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 205 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 1,482 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 2 億 9,077 萬 1 千元，增加 2,405 萬 4 千元，約 8.27%。
- (二)業務成本與費用 6 億 1,718 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 5 億 6,394 萬 4 千元，增加 5,323 萬 9 千元，約 9.44%。
- (三)業務外收入 7,542 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,247 萬 6 千元，增加 295 萬 2 千元，約 4.07%。
- (四)業務外費用 726 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 870 萬 6 千元，減少 143 萬 7 千元，約 16.51%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，較上年度預算短絀 2 億 940 萬 3 千元，增加 2,479 萬 6 千元，約 11.84%，主要係業務成本與費用增加所致。

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 114 年度

(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 3,419 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 12 億 3,173 萬 9 千元，共計短絀 14 億 6,593 萬 8 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 9,740 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 100 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 3,519 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 3,679 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 6,545 萬元、攤銷無形資產 130 萬元、固定資產報廢損失 4 萬元、流動負債淨增 3,000 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
3. 收取利息 100 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 7,488 萬 6 千元，其中現金流入 6,224 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 3,713 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 3,473 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 240 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 億 7,470 萬元，其中現金流入 3 億 9,736 萬 3 千元，係增加政府撥充基金； 7,733 萬 7 千元，係增加其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 240 萬 5 千元。

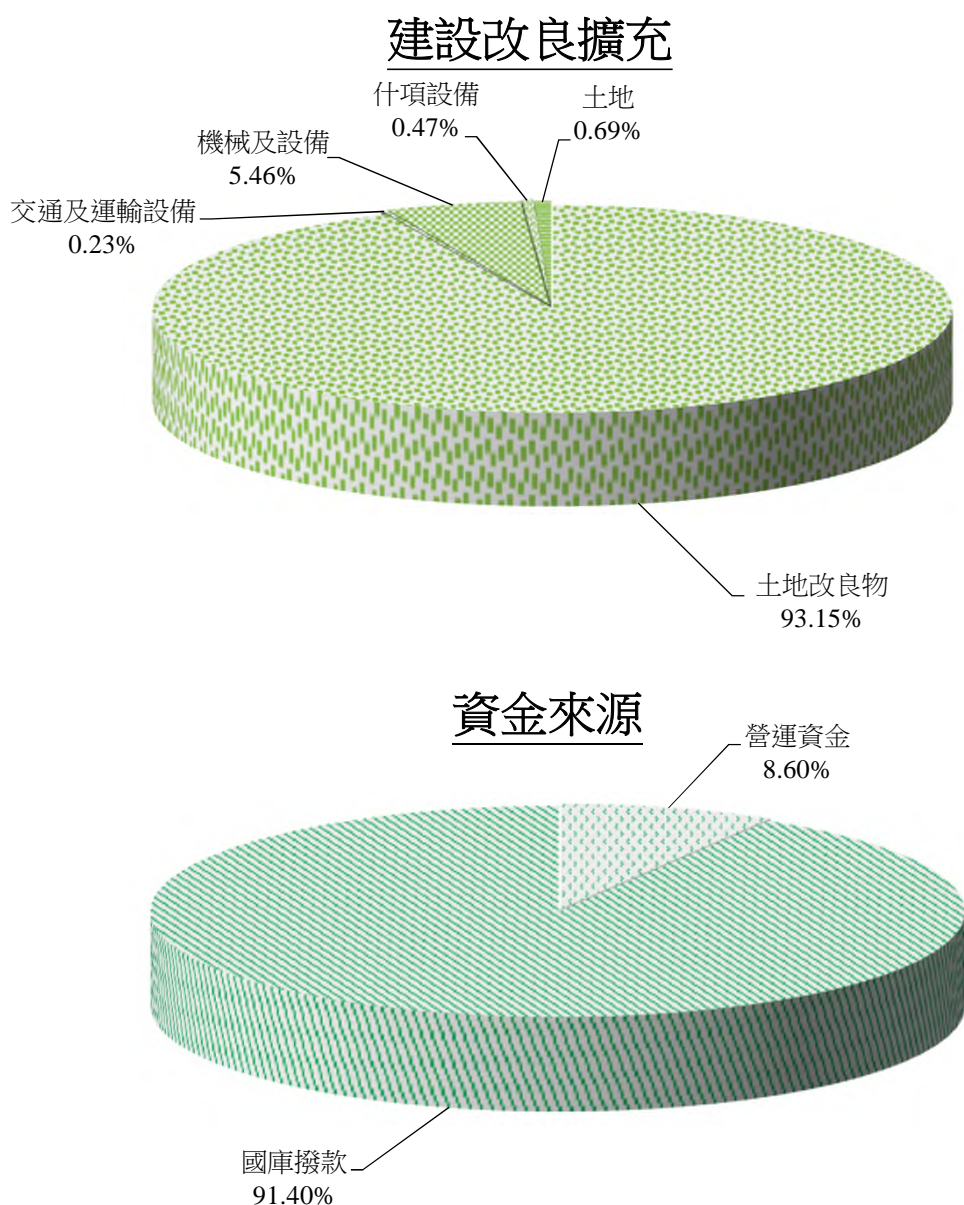
(五)期初現金及約當現金 1,426 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 1,666 萬 9 千元。

伍、其他

無

## 114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



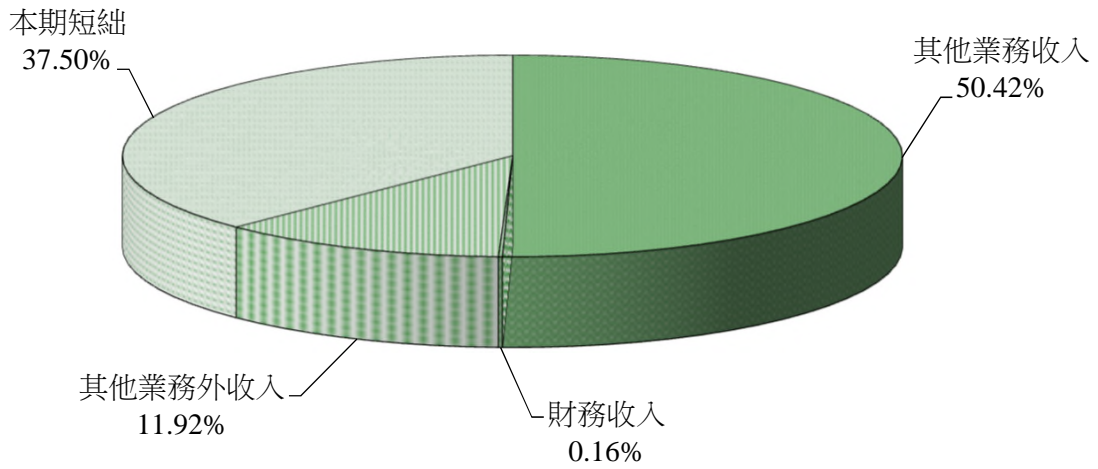
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	3,000	營運資金	37,370
土地改良物	404,953	國庫撥款	397,363
房屋及建築	0		
機械及設備	23,730		
交通及運輸設備	1,000		
什項設備	2,050		
<b>合計</b>	<b>434,733</b>	<b>合計</b>	<b>434,733</b>

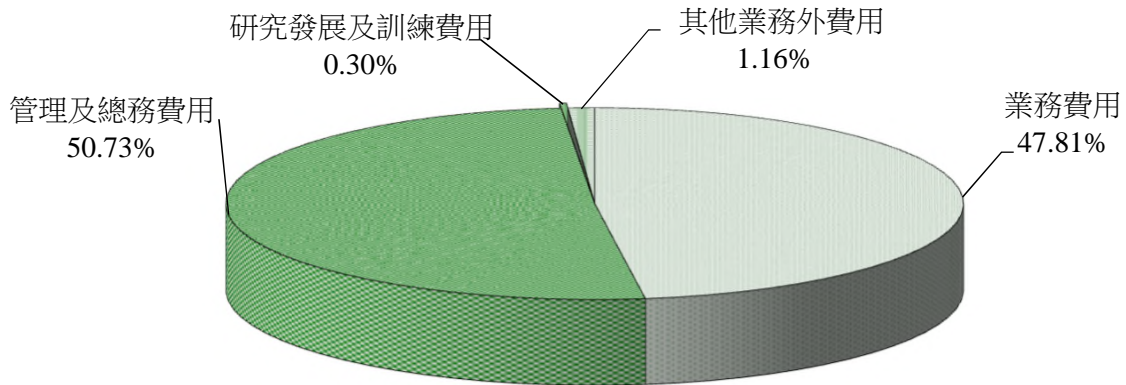
圖二

# 114年度收入及短絀、成本與費用

## 收入及短絀



## 成本與費用

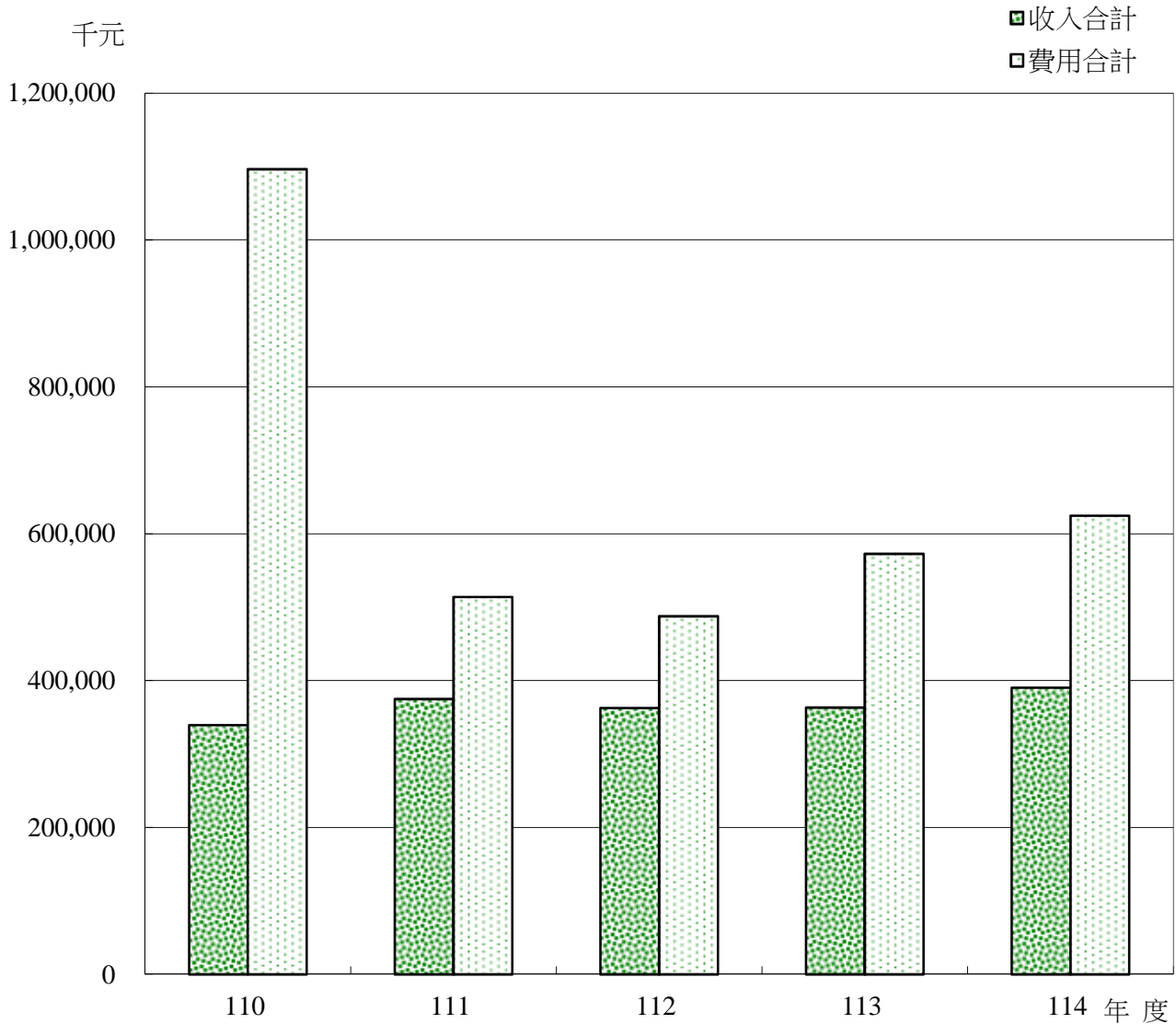


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	314,825	業務成本與費用	617,183
租金及權利金收入	0	業務費用	298,503
其他業務收入	314,825	管理及總務費用	316,785
		研究發展及訓練費用	1,895
業務外收入	75,428	業務外費用	7,269
財務收入	1,000	其他業務外費用	7,269
其他業務外收入	74,428		
本期短絀	234,199		
收入及短絀總額	624,452	成本與費用總額	624,452

圖三

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	297,151	302,346	303,848	290,771	314,825
業務外收入	42,382	72,527	58,856	72,476	75,428
<b>收入合計</b>	<b>339,532</b>	<b>374,873</b>	<b>362,704</b>	<b>363,247</b>	<b>390,253</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	463,896	500,219	473,120	563,944	617,183
業務外費用	632,483	13,585	14,491	8,706	7,269
<b>費用合計</b>	<b>1,096,379</b>	<b>513,804</b>	<b>487,611</b>	<b>572,650</b>	<b>624,452</b>
<b>本期餘絀</b>	<b>-756,847</b>	<b>-138,931</b>	<b>-124,907</b>	<b>-209,403</b>	<b>-234,199</b>

註：110至112年度決算為審定決算數；113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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 ( - )	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
303,848	100.00	<b>業務收入</b>	<b>314,825</b>	<b>100.00</b>	<b>290,771</b>	<b>100.00</b>	<b>24,054</b>	<b>8.27</b>
303,848	100.00	其他業務收入	314,825	100.00	290,771	100.00	24,054	8.27
270,332	88.97	其他補助收入	286,825	91.11	266,271	91.57	20,554	7.72
33,516	11.03	雜項業務收入	28,000	8.89	24,500	8.43	3,500	14.29
<b>473,120</b>	<b>155.71</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>617,183</b>	<b>196.04</b>	<b>563,944</b>	<b>193.95</b>	<b>53,239</b>	<b>9.44</b>
247,121	81.33	業務費用	298,503	94.82	278,564	95.80	19,939	7.16
247,121	81.33	業務費用	298,503	94.82	278,564	95.80	19,939	7.16
225,107	74.09	管理及總務費用	316,785	100.62	283,297	97.43	33,488	11.82
225,107	74.09	管理費用及總務費用	316,785	100.62	283,297	97.43	33,488	11.82
892	0.29	研究發展及訓練費用	1,895	0.60	2,083	0.72	-188	-9.03
892	0.29	訓練費用	1,895	0.60	2,083	0.72	-188	-9.03
<b>-169,272</b>	<b>-55.71</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-302,358</b>	<b>-96.04</b>	<b>-273,173</b>	<b>-93.95</b>	<b>-29,185</b>	<b>10.68</b>
<b>58,856</b>	<b>19.37</b>	<b>業務外收入</b>	<b>75,428</b>	<b>23.96</b>	<b>72,476</b>	<b>24.93</b>	<b>2,952</b>	<b>4.07</b>
1,810	0.60	財務收入	1,000	0.32	100	0.03	900	900.00
1,810	0.60	利息收入	1,000	0.32	100	0.03	900	900.00
57,046	18.77	其他業務外收入	74,428	23.64	72,376	24.89	2,052	2.84
34,751	11.44	財產交易賸餘	60,000	19.06	60,000	20.63	-	-
12,928	4.25	租賃收入	12,928	4.11	10,876	3.74	2,052	18.87
20	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
9,346	3.08	雜項收入	1,500	0.48	1,500	0.52	-	-
<b>14,491</b>	<b>4.77</b>	<b>業務外費用</b>	<b>7,269</b>	<b>2.31</b>	<b>8,706</b>	<b>2.99</b>	<b>-1,437</b>	<b>-16.51</b>
14,491	4.77	其他業務外費用	7,269	2.31	8,706	2.99	-1,437	-16.51
14	0.00	財產交易短絀	40	0.01	34	0.01	6	17.65
14,477	4.76	雜項費用	7,229	2.30	8,672	2.98	-1,443	-16.64
<b>44,365</b>	<b>14.60</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>68,159</b>	<b>21.65</b>	<b>63,770</b>	<b>21.93</b>	<b>4,389</b>	<b>6.88</b>
<b>-124,907</b>	<b>-41.11</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-234,199</b>	<b>-74.39</b>	<b>-209,403</b>	<b>-72.02</b>	<b>-24,796</b>	<b>11.84</b>

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

農業部農田水利署  
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114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列3億1,482萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,850萬3千元，係業務費用，詳第13-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億1,678萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第13-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列189萬5千元，係訓練費用，詳第13-25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3億235萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列100萬元，係利息收入，詳第13-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,442萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列726萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第13-27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6,815萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億3,419萬9千元。

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
5,389	<b>不重分類至餘絀之項目</b>	-	-
5,389	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目	-	-
-	<b>後續可能重分類至餘絀之項目</b>	-5,240	1,045,326
-	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-5,240	1,045,326
5,389	<b>其他綜合餘絀合計</b>	-5,240	1,045,326

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114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,317,067	100.00	<b>短絀之部</b>	1,465,938	100.00	
209,403	15.90	本期短絀	234,199	15.98	
1,107,664	84.10	前期待填補之短絀	1,231,739	84.02	
1,317,067	100.00	<b>待填補之短絀</b>	1,465,938	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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-234,199	
利息股利之調整	-1,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-235,199	
調整項目	136,790	加項：提列折舊165,450千元、攤銷無形資產1,300千元、固定資產報廢損失40千元、流動負債淨增30,000千元。 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）	-98,409	
收取利息	1,000	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-97,409</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,247	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-434,733	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,400	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-374,886</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	77,337	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	397,363	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>474,700</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,405</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>14,264</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>16,669</b>	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：  
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少5,240千元。

### 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

**其他業務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>314,825</b>	
其他補助收入	286,825	政府補助農田水利事業收入286,825千元。
雜項業務收入	28,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費7,500千元。 2.搭排費收入4,200千元。 3.調度水收入(供台水)13,000千元。 4.光電設施回饋金3,300千元。

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114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	1,000	
利息收入	1,000	定期存款、活期存款等利息收入1,000千元。

農業部農田水利署  
屏東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>74,428</b>	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等60,000千元。
租賃收入	12,928	1.土地租金收入11,112千元。 2.房屋租金收入1,816千元。
雜項收入	1,500	1.廢品廢鐵處分收入440千元 2.占用、使用補償金收入900千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入30千元。 4.以前年度費用退還80千元。 5.場地設施使用費等50千元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
247,121	278,564	<b>業務費用</b>	<b>298,503</b>
247,121	278,564	業務費用	298,503
101,572	103,317	服務費用	113,184
28,921	29,000	水電費	29,000
231	250	郵電費	550
2,078	2,537	旅運費	3,267
298	286	印刷裝訂及公告費	370
65,826	65,370	修理保養及保固費	65,500
78	209	保險費	489
3,183	3,214	一般服務費	10,048
869	2,341	專業服務費	3,850
88	110	推展費	110
1,212	1,806	材料及用品費	2,555
522	335	使用材料費	265
689	1,471	用品消耗	2,290
1,122	2,131	租金與利息	2,181
1,100	2,131	地租及水租	2,131
5	-	房租	-
16	-	機器租金	50
131,486	144,960	折舊、折耗及攤銷	165,450
131,486	144,960	不動產、廠房及設備折舊	165,450
2,194	7,942	稅捐與規費（強制費）	5,164
1,438	5,500	土地稅	3,500
195	255	房屋稅	255
39	34	消費與行為稅	40
522	2,153	規費	1,369
162	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	9,631
-	-	捐助、補助與獎助	9,381
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
162	-	競賽及交流活動費	-
9,374	18,408	其他	338
9,374	18,408	其他費用	338

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114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	共計550元，包括： 1.電話費計300千元。 2.數據通信費計250千元。
旅運費	共計3,267元，包括： 1.國內旅費計2,537千元。 2.其他旅運費計730千元。
印刷裝訂及公告費	共計370千元，包括： 1.印刷及裝訂費計350千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計65,500千元，包括： 1.土地改良物修護費計52,700千元。 2.一般房屋修護費計1,500千元。 3.機械及設備修護費計10,000千元。 4.交通及運輸設備修護費計300千元。 5.什項設備修護費計1,000千元。
保險費	共計489千元，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199千元。 3.其他保險費計280千元。
一般服務費	共計10,048千元，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1,000千元，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共929千元(勞務承攬人力約2人次)。 (2)抽水場駐衛警門禁保全工作71千元(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)。 4.計時與計件人員酬金計9,024千元，明細如下： (1)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5,610千元(約12人次)。 。(2)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3,414千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計3,850千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計450千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計570千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計600千元。 5.委託考選訓練費計2,130千元。
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。

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114年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	共計265千元，包括： 1.燃料計65千元。 2.油脂計20千元。 3.設備零件計180千元。
用品消耗	共計2,290千元，包括： 1.辦公(事務)用品計760千元。 2.服裝計905千元。 3.食品計180千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計445千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,131千元。
機器租金	機械及設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計165,450千元，包括： 1.土地改良物折舊計144,000千元。 2.一般房屋折舊計5,400千元。 3.機械及設備折舊計15,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計250千元。 5.什項設備折舊計800千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計255千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。
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9,381千元,包括: 1.水利小組辦公補助費8,121千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計250千元。
其他	
其他費用	共計338千元，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288千元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
225,107	283,297	<b>管理及總務費用</b>	<b>316,785</b>
225,107	283,297	管理費用及總務費用	316,785
211,067	265,720	用人費用	299,055
131,621	142,648	正式員額薪資	148,352
2,323	2,784	聘僱及兼職人員薪資	3,072
6,016	8,983	加(夜)班費	9,247
30,735	36,084	獎金	37,673
17,770	48,240	退休及卹償金	72,650
22,603	26,976	福利費	28,055
-	5	提繳費	6
10,251	12,840	服務費用	13,686
1,836	2,072	水電費	2,267
992	1,164	郵電費	1,144
1,200	1,647	旅運費	1,567
187	665	印刷裝訂及公告費	403
-	-	修理保養及保固費	400
255	657	一般服務費	690
4,991	5,761	專業服務費	6,361
765	774	公關慰勞費	774
25	100	推展費	80
2,114	2,884	材料及用品費	2,594
1,114	1,300	使用材料費	1,300
1,001	1,584	用品消耗	1,294
1,248	1,522	折舊、折耗及攤銷	1,300
1,248	1,522	攤銷	1,300
126	120	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	150
126	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
299	211	其他	-
299	211	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114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計148,352千元，包括： 1.職員薪金計131,064千元。 2.工員工資計17,288千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,072千元。
加（夜）班費	共計9,247千元，包括： 1.延長工時加班費計878千元。 2.未休假加班費計8,369千元。
獎金	共計37,673千元，包括： 1.考績獎金計18,544千元。 2.年終獎金計18,928千元。 3.其他獎金計201千元。
退休及卹償金	共計72,650千元，包括： 1.職員退休及離職金計71,570千元。 2.工員退休及離職金計1,080千元。
福利費	共計28,055千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,559千元。 2.傷病醫藥費計233千元。 3.其他福利費計8,263千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計6千元。
服務費用	
水電費	共計2,267千元，包括： 1.工作場所電費計2,200千元。 2.工作場所水費計64千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,144千元，包括： 1.郵費計190千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	共計1,567千元，包括： 1.國內旅費計1,547千元。 5.貨物運費計20千元。
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690千元。
專業服務費	共計6,361千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.電腦軟體服務費計6,261千元。

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114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  會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費  補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計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1,294千元，包括： 1.辦公(事務)用品計462千元。 2.報章什誌計41千元。 3.食品計370千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計421千元。  攤銷電腦軟體費計1,300千元。  慰問金計150千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
892	2,083	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,895</b>
892	2,083	訓練費用	1,895
583	1,257	服務費用	1,209
556	900	旅運費	900
27	357	專業服務費	309
277	476	材料及用品費	336
277	476	用品消耗	336
32	100	租金與利息	100
32	100	交通及運輸設備租金	100
-	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	250
-	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114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計900千元。
專業服務費	共計309千元，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199千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計336千元，包括： 1.辦公(事務)用品計20千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計40千元。 3.服裝計176千元。 4.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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,491	8,706	<b>其他業務外費用</b>	<b>7,269</b>
14	34	財產交易短絀	40
14	34	短絀、賠償與保險給付	40
14	34	各項短絀	40
14,477	8,672	雜項費用	7,229
846	1,903	服務費用	1,480
6	143	郵電費	20
840	1,760	推展費	1,460
70	50	材料及用品費	154
70	50	用品消耗	154
566	1,372	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	895
131	229	會費	229
420	360	捐助、補助與獎助	450
-	783	分擔	200
15	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16
12,875	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,000
12,875	4,000	各項短絀	4,000
120	1,347	其他	700
120	1,347	其他費用	700

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114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計40千元。
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,460千元。
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	學術團體會費計229千元，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.中華防災學會會費5千元。 4.世界自由民主聯盟中華民國總會會費4千元。 5.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費80千元。 6.中華水資源管理學會會費10千元。 7.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450千元，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40千元。 9.屏東縣各地區農會40千元。 10.屏東農田水利會退休人員協會50千元。
分擔	分擔其他費用計200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計16千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,000千元。

農業部農田水利署  
屏東農田水利事業作業基金  
**其他業務外費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
其他 其他費用	退還以前年度收入等業務所需費用700千元。



## 良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,050	-	-	-	-	434,733	-	434,733	土地改良物404,953千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ： 自辦規劃、設計、監造估計404,953千元，按6.15%估算工程管理費24,905千元。以上本年度合計編列工程管理費24,905千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,050	-	-	-	-	434,733	-	434,733	
<b>2,050</b>					<b>434,733</b>		<b>434,733</b>	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
一般建築及設備計畫	37,370	-	397,363	-
一次性項目	37,370	-	397,363	-
合 計	37,370		397,363	

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
434,733	100.00	-	-	-	-	434,733	100.00
434,733	100.00	-	-	-	-	434,733	100.00
<b>434,733</b>	<b>100.00</b>					<b>434,733</b>	<b>100.00</b>



計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11401~11412				434,733	100.00	434,733	100.00
					434,733	100.00	434,733	100.00
					<b>434,733</b>	<b>100.00</b>	<b>434,733</b>	<b>100.00</b>

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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	3,861,247	241,273	106,985	3,430	6,851	-	-	-	-	-	4,219,786
上年度預計增減資產原值	708,205	-	98,498	-	1,652	-	-	-	-	-	808,355
本年度預計增減資產原值	404,953	-	23,630	1,000	2,050	-	-	-	-	-	431,633
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,974,405	241,273	229,113	4,430	10,553	-	-	-	-	-	5,459,774
本年度應提折舊額	144,000	5,400	15,000	250	800	-	-	-	-	-	165,450
業務費用	144,000	5,400	15,000	250	800	-	-	-	-	-	165,450

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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	7,487	-	7,487	62,247	-	62,247	5,240	60,000	
土地	7,487	-	7,487	62,247	-	62,247	5,240	60,000	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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	100	60	40	-	-	40
機械及設備	100	60	40	-	-	40
機械及設備	100	60	40	-	-	40

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
台灣工礦股份有限 公司	1,321,646	132,164,604	90	-	90
<b>合 計</b>			<b>90</b>	<b>-</b>	<b>90</b>

其餘紬明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每股(元)	總 額		
6,491	0		-	-	-
			-	-	-

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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,149,376	
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	397,363	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,546,739	

農業部農田水利署  
屏東農田水利事業作業基金

**無形資產明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
600	600	無形資產	2,400	
600	600	電腦軟體	2,400	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。
<b>600</b>	<b>600</b>	<b>總 計</b>	<b>2,400</b>	

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,611,620	資產	9,993,566	9,728,305	265,261
602,249	流動資產	16,700	14,295	2,405
494,719	現金	16,669	14,264	2,405
100,000	流動金融資產	-	-	
7,500	應收款項	-	-	
31	預付款項	31	31	
127,003	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	127,003	127,003	
127,003	準備金	127,003	127,003	
7,880,086	不動產、廠房及設備	9,847,404	9,585,648	261,756
4,719,497	土地	5,757,112	5,761,599	-4,487
2,805,214	土地改良物	3,641,892	3,380,939	260,953
177,971	房屋及建築	167,771	173,171	-5,400
78,503	機械及設備	179,157	170,467	8,690
1,373	交通及運輸設備	1,843	1,093	750
548	什項設備	2,650	1,400	1,250
96,979	購建中固定資產	96,979	96,979	
2,246	無形資產	2,424	1,324	1,100
2,246	無形資產	2,424	1,324	1,100
35	其他資產	35	35	
35	什項資產	35	35	
8,611,620	合 計	9,993,566	9,728,305	265,261
301,862	負債	363,735	256,398	107,337
9,704	流動負債	39,705	9,705	30,000
9,704	應付款項	39,705	9,705	30,000
127,003	長期負債	127,003	127,003	
127,003	長期債務	127,003	127,003	
165,155	其他負債	197,027	119,690	77,337
3,443	負債準備	3,443	3,443	
161,712	什項負債	193,584	116,247	77,337
8,309,757	淨值	9,629,831	9,471,907	157,924

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
4,821,498	基金	5,546,739	5,149,376	397,363
4,821,498	基金	5,546,739	5,149,376	397,363
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-1,020,685	累積餘絀	-1,465,938	-1,231,739	-234,199
-1,020,685	累積短絀	-1,465,938	-1,231,739	-234,199
4,220,563	淨值其他項目	5,260,649	5,265,889	-5,240
4,220,563	累積其他綜合餘絀	5,260,649	5,265,889	-5,240
8,611,620	合 計	9,993,566	9,728,305	265,261

註：信託代理與保證資產(負債)19,627千元，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114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	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	
<b>上年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	52,120	
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	151,000.00	20.00	3,020	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,750.00	400.00	17,500	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	838.00	554,000.00	464,252	
農田水利設施更新改善		-	-	302,478	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.00	5,442,228.57	190,478	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
<b>前年度決算數</b>					
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	

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114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	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	
<b>111年度決算數</b>					
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	
<b>110年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	69,927	
輸水渠道改善及修補	公里	22.00	2,500,000.00	55,000	
輸水渠道除草	平方公尺	37,800.00	241.83	9,141	
輸水渠道浚渫	立方公尺	9,571.68	241.83	2,315	
構造物維護	座	276.12	12,572.67	3,472	
農業灌溉用水管理	百萬噸	734.24	623,549.12	457,835	
農田水利設施更新改善		-	-	106,712	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.84	5,695,121.95	56,040	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	



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	148,352	3,072	9,247	-	18,928	18,544	-	201	72,650	-
正式人員	148,352	-	8,742	-	18,544	18,544	-	195	72,458	-
職員	131,064	-	7,806	-	16,383	16,383	-	160	71,378	-
工員	17,288	-	936	-	2,161	2,161	-	35	1,080	-
聘僱人員	-	3,072	505	-	384	-	-	6	192	-
合計	148,352	3,072	9,247	-	18,928	18,544	-	201	72,650	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數929千元，辦理事項如下：

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共929千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,610千元，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37,673千元，明細如下：

1.年終獎金：編列218人18,928千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列210人18,544千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列89人201千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署  
事業作業基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其 他				
-	19,559	233	-	8,263	6	299,055	-	299,055
-	19,136	225	-	8,135	6	294,337	-	294,337
-	16,715	187	-	6,067	-	266,143	-	266,143
-	2,421	38	-	2,068	6	28,194	-	28,194
-	423	8	-	128	-	4,718	-	4,718
-	19,559	233	-	8,263	6	299,055	-	299,055

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
211,067	265,720	用人費用	299,055	-	299,055	-	-
131,621	142,648	正式員額薪資	148,352	-	148,352	-	-
2,323	2,784	聘僱及兼職人 員薪資	3,072	-	3,072	-	-
6,016	8,983	加（夜）班費	9,247	-	9,247	-	-
30,735	36,084	獎金	37,673	-	37,673	-	-
17,770	48,240	退休及卹償金	72,650	-	72,650	-	-
22,603	26,976	福利費	28,055	-	28,055	-	-
-	5	提繳費	6	-	6	-	-
113,253	119,317	服務費用	129,559	113,184	13,686	1,209	1,480
30,758	31,072	水電費	31,267	29,000	2,267	-	-
1,229	1,557	郵電費	1,714	550	1,144	-	20
3,833	5,084	旅運費	5,734	3,267	1,567	900	-
485	951	印刷裝訂及公 告費	773	370	403	-	-
65,826	65,370	修理保養及保 固費	65,900	65,500	400	-	-
78	209	保險費	489	489	-	-	-
3,438	3,871	一般服務費	10,738	10,048	690	-	-
5,887	8,459	專業服務費	10,520	3,850	6,361	309	-
765	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
952	1,970	推展費	1,650	110	80	-	1,460
3,673	5,216	材料及用品費	5,639	2,555	2,594	336	154
1,636	1,635	使用材料費	1,565	265	1,300	-	-
2,037	3,581	用品消耗	4,074	2,290	1,294	336	154
1,154	2,231	租金與利息	2,281	2,181	-	100	-
1,100	2,131	地租及水租	2,131	2,131	-	-	-
5	-	房租	-	-	-	-	-
16	-	機器租金	50	50	-	-	-
32	100	交通及運輸設 備租金	100	-	-	100	-
132,734	146,482	折舊、折耗及攤 銷	166,750	165,450	1,300	-	-
131,486	144,960	不動產、廠房 及設備折舊	165,450	165,450	-	-	-
1,248	1,522	攤銷	1,300	-	1,300	-	-
2,194	7,942	稅捐與規費（強 制費）	5,164	5,164	-	-	-
1,438	5,500	土地稅	3,500	3,500	-	-	-
195	255	房屋稅	255	255	-	-	-
39	34	消費與行為稅	40	40	-	-	-

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114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
522	2,153	規費	1,369	1,369	-	-	-
854	1,742	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	10,926	9,631	150	250	895
131	229	會費	229	-	-	-	229
420	360	捐助、補助與 獎助	9,831	9,381	-	-	450
-	783	分擔	200	-	-	-	200
141	120	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	416	250	150	-	16
162	250	競賽及交流活 動費	250	-	-	250	-
12,889	4,034	短絀、賠償與保 險給付	4,040	-	-	-	4,040
12,889	4,034	各項短絀	4,040	-	-	-	4,040
9,793	19,966	其他	1,038	338	-	-	700
9,793	19,966	其他費用	1,038	338	-	-	700
487,611	572,650	總計	624,452	298,503	316,785	1,895	7,269

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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。