

中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 算



行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

臺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臺東管理處編

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金

目次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	9
(二)餘絀撥補預計表	11
(三)現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表	17
(六)管理及總務費用明細表	19
(七)研究發展及訓練費用明細表	20
(八)其他業務外費用明細表	21
(九)固定資產建設改良擴充明細表	22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26
(十二)資產折舊明細表	28
(十三)資產變賣明細表	29
(十四)資產報廢明細表	30
(十五)基金數額增減明細表	31
(十六)無形資產明細表	32
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	33
(二)5年來主要營運項目分析表	34
(三)員工人數彙計表	35
(四)用人費用彙計表	36
(五)各項費用彙計表	38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	40

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 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，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

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

無

參、 業務計畫

一、 營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.5 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、309,221 平方公尺除草、浚渫及 114 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 495,731,667 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 13 公里之渠道更新改善，及 13 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 104,788 千元，編列項目如次：

- 1.土地 42,222 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 54,870 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 000 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

4.機械及設備 1,210 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 400 千元，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 6,086 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 4 頁）。

肆、 預算概要

一、 業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 6,049 萬 8 千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 6,043 萬 0 千元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入 8,077 萬 9 千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用 866 萬 9 千元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 2,782 萬 2 千元。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 5 頁）、圖三（第 6 頁）。

二、 餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 00 億 00 萬 0 千元，連同以前年度未分配賸餘 4,898 萬 6 千元，共有賸餘 4,898 萬 6 千元，除填補累積短絀 4,898 萬 6 千元外，尚餘 00 億 00 萬 0 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 00 萬 0 千元，共有短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，除填補累積短絀 4,898 萬 6 千元外，尚餘 7,883 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7 頁）、圖五（第 8 頁）。

三、 現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 5,848 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 2,782 萬 2 千元。

2. 調整項目 6,934 萬 1 千元，含提列折舊 1 億 4,882 萬 6 千元、攤銷無

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

形資產 17 萬 8 千元、固定資產報廢損失 00 萬 0 千元、固定資產變賣賸餘 7,966 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,022 萬 2 千元，其中現金流入 8,469 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 491 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 478 萬 8 千元及增加無形資產 13 萬 0 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,186 萬 5 千元，悉數為增加基金。

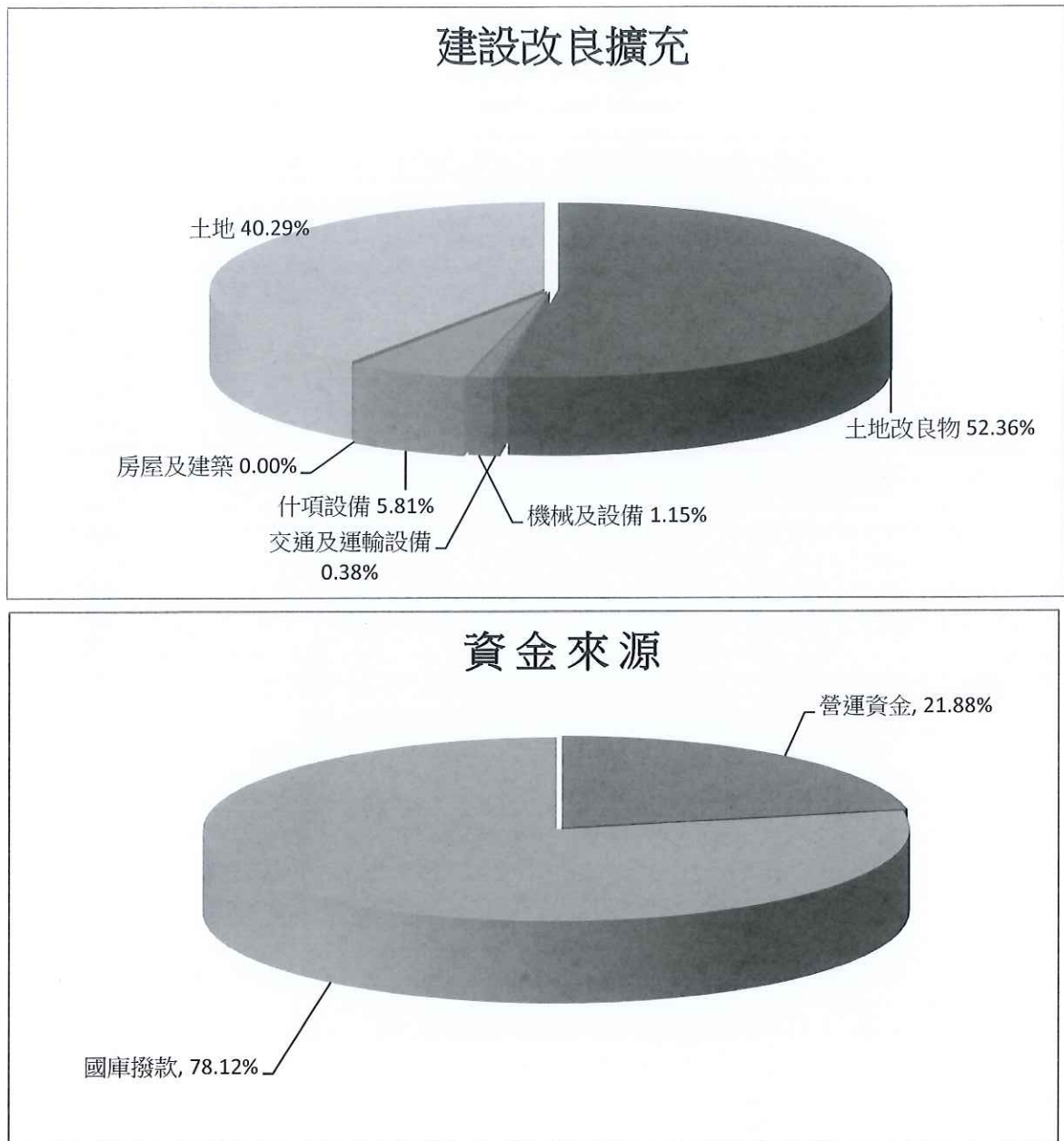
(四)預計本期現金及約當現金淨增 316 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 7,861 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 8,177 萬 5 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源

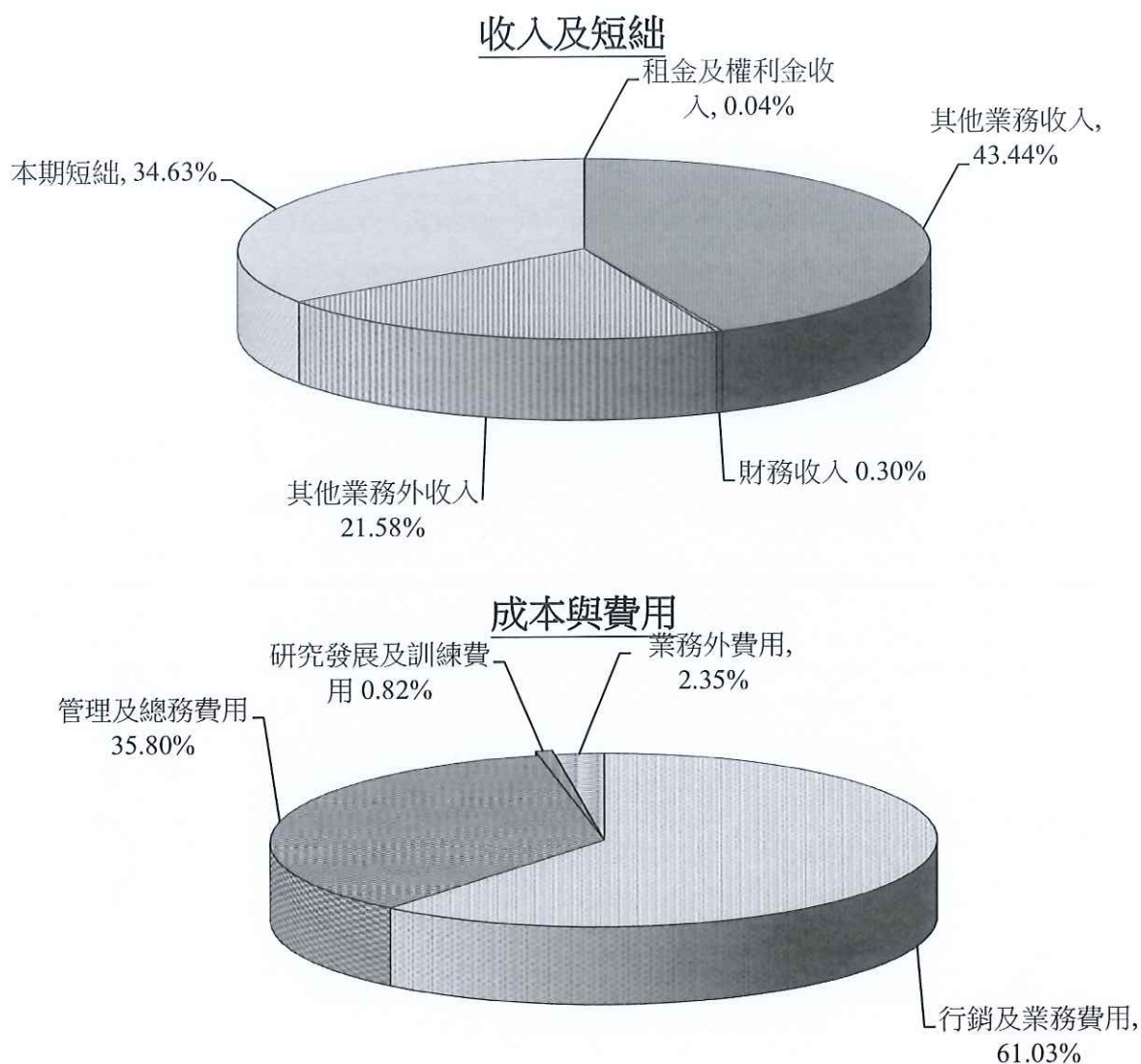


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	42,222	營運資金	22,923
土地改良物	54,870	國庫撥款	81,865
房屋及建築	0		
機械及設備	1,210		
交通及運輸設備	400		
什項設備	6,086		
合 計	104,788	合 計	104,788

圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

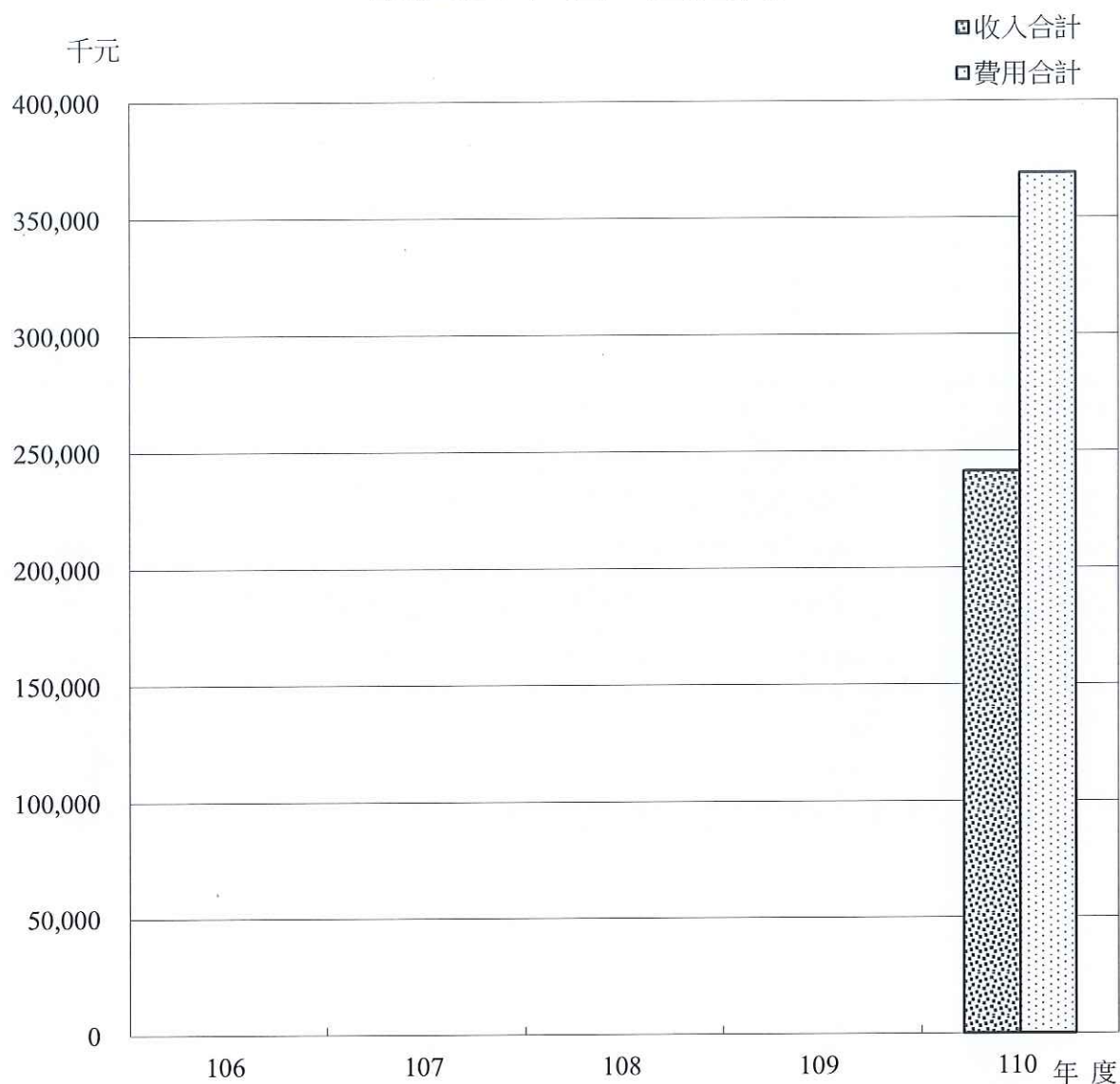


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	160,498	業務成本與費用	360,430
租金及權利金收入	145	行銷及業務費用	225,246
其他業務收入	160,353	管理及總務費用	132,126
業務外收入	80,779	研究發展及訓練費用	3,058
財務收入	1,116	業務外費用	8,669
其他業務外收入	79,663	其他業務外費用	8,669
本期短絀	127,822		
收入及短絀總額	369,099	成本與費用總額	369,099

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

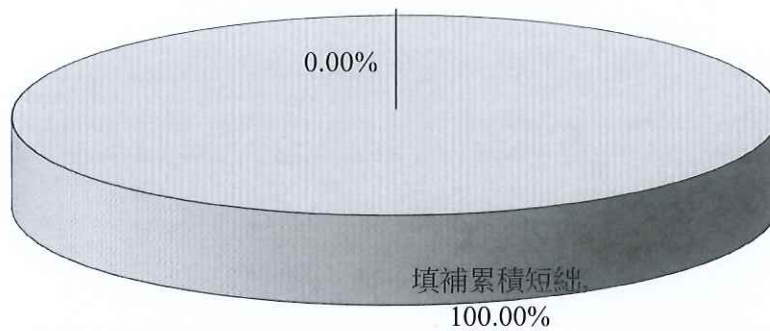
項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					160,498
業務外收入					80,779
收入合計	0	0	0	0	241,277
費用					
業務成本與費用					360,430
業務外費用					8,669
費用合計	0	0	0	0	369,099
本期餘絀	0	0	0	0	-127,822

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

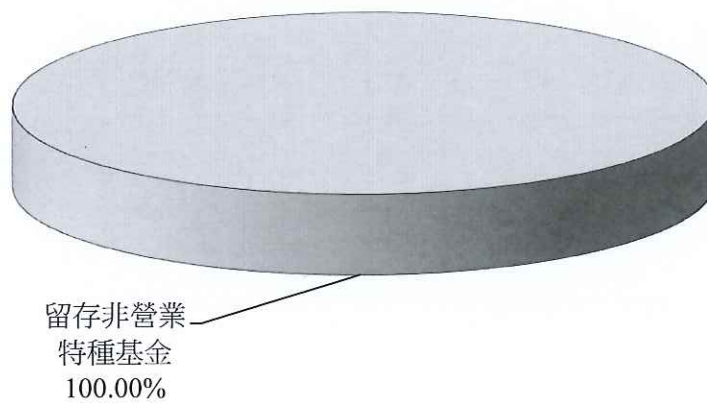
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

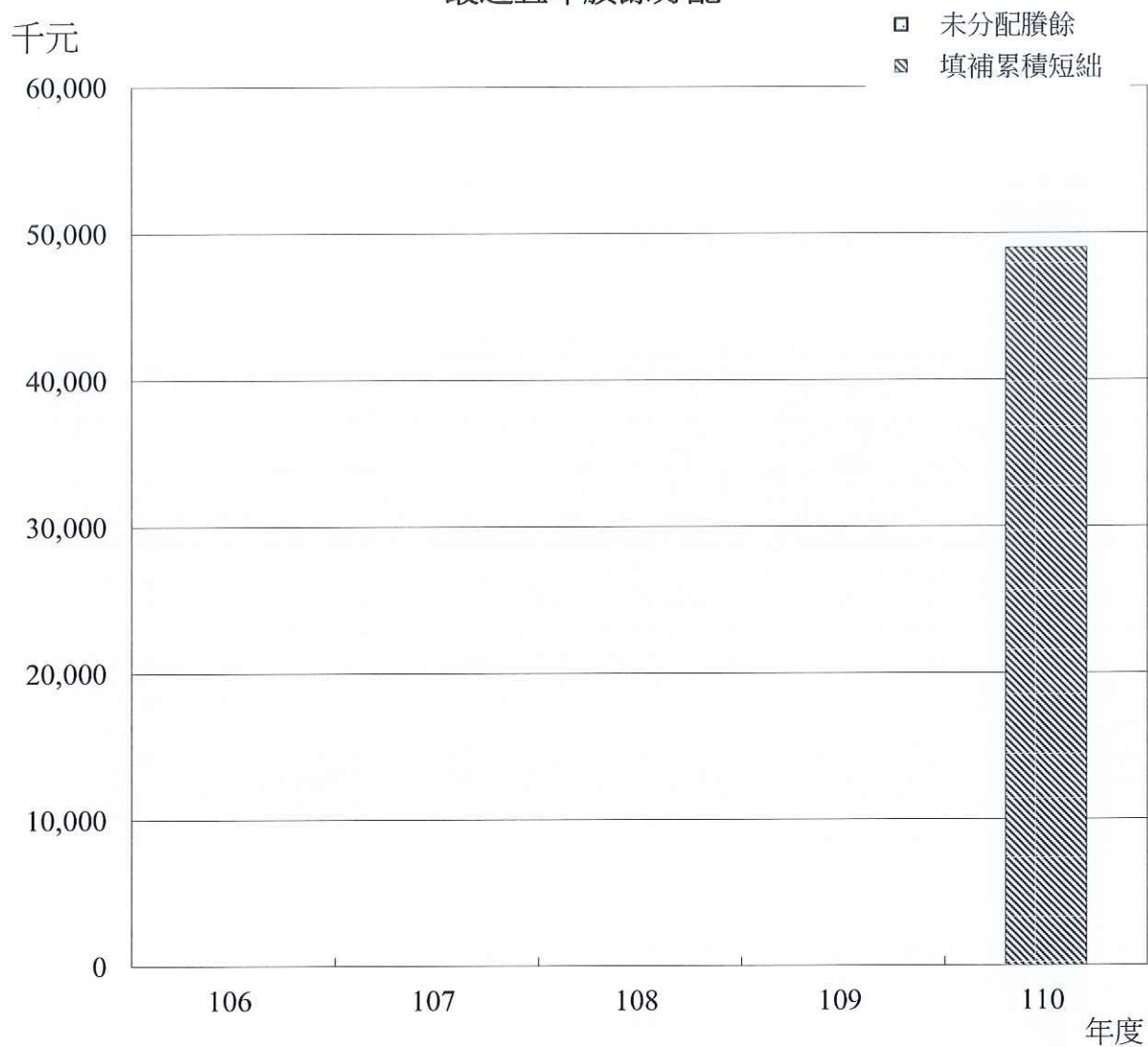


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	48,986	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	48,986
合 計	48,986	合 計	48,986

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0		48,986
未分配賸餘					0
合 計	0	0	0	0	48,986

二、預算主要表

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國110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	160,498	100.00	-	-	160,498	-
-	-	租金及權利金收入	145	0.09	-	-	145	-
-	-	其他建築物租金收入	145	0.09	-	-	145	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	160,353	99.91	-	-	160,353	-
-	-	其他補助收入	160,353	99.91	-	-	160,353	-
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務成本與費用	360,430	224.57	-	-	360,430	-
-	-	行銷及業務費用	225,246	140.34	-	-	225,246	-
-	-	業務費用	225,246	140.34	-	-	225,246	-
-	-	管理及總務費用	132,126	82.32	-	-	132,126	-
-	-	管理費用及總務費用	132,126	82.32	-	-	132,126	-
-	-	研究發展及訓練費用	3,058	1.91	-	-	3,058	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	3,058	1.91	-	-	3,058	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-199,932	-124.57	-	-	-199,932	-
-	-	業務外收入	80,779	50.33	-	-	80,779	-
-	-	財務收入	1,116	0.70	-	-	1,116	-
-	-	利息收入	1,116	0.70	-	-	1,116	-
-	-	其他業務外收入	79,663	49.63	-	-	79,663	-
-	-	財產交易賸餘	79,663	49.63	-	-	79,663	-
-	-	租賃收入	-	-	-	-	-	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外費用	8,669	5.40	-	-	8,669	-
-	-	其他業務外費用	8,669	5.40	-	-	8,669	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	8,669	5.40	-	-	8,669	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	72,110	44.93	-	-	72,110	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-127,822	-79.64	-	-	-127,822	-

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。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列14萬5千元，係其他建築物租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億6,035萬3千元，係其他補助收入，詳第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2億2,524萬6千元，係業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,212萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列305萬8千元，係訓練費用，詳第20頁研究發展及訓練費用。

(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1億9,993萬2千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列111萬6千元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,966萬3千元，係財產交易賸餘，詳第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866萬9千元，係雜項費用，詳第21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7,211萬0千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億2,782萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	48,986	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	48,986	100.00	
-	-	分配之部	48,986	100.00	
-	-	填補累積短絀	48,986	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
-	-	短絀之部	127,822	100.00	
-	-	本期短絀	127,822	100.00	
-	-	填補之部	48,986	38.32	
-	-	撥用賸餘	48,986	38.32	
-	-	待填補之短絀	78,836	61.68	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國110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）	-127,822	
利息股利之調整	-1,116	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-128,938	
調整項目	69,341	
		加項：提列折舊148,826千元、 攤銷無形資產178千元。
		減項：固定資產變賣賸餘
未計利息股利之現金流入（流出）	-59,597	
收取利息	1,116	
業務活動之淨現金流入（流出）	-58,481	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	84,696	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-104,788	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-130	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-20,222	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	81,865	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	81,865	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,162	
期初現金及約當現金	378,613	
期末現金及約當現金	381,775	

三、預算明細表

行政院農業委員會
臺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110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	145	
其他建築物租金收入	145	申請使用水利建造物施(埋)設涵管、架設橋涵、建築通路跨越等年收入計145千元。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110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	160,353	
其他補助收入	160,353	政府補助農田水利事業經常支出之收入。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110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	1,116	
利息收入	1,116	定期存款利息收入1,080千元、聯合建設基金利息收入36千元。

行政院農業委員會
臺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110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	79,663	
財產交易賸餘	79,663	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。

行政院農業委員會
臺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110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	說明
-	-	行銷及業務費用	225,246	
-	-	業務費用	225,246	
-	-	用人費用	234	
-	-	超時工作報酬	234	加班費232千元、誤餐費2千元。
-	-	服務費用	43,778	
-	-	水電費	1,577	動力費。
-	-	旅運費	1,563	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	41	印刷及裝訂費
-	-	修理保養及保固費	30,382	土地改良物修護費28,606千元、一般房屋修護費337千元、機械及設備修護費1,030千元、交通及運輸設備修護費109千元、什項設備修護費300千元。
-	-	保險費	150	一般房屋保險費26千元、機械及設備保險費30千元、交通及運輸設備保險費94千元。
-	-	一般服務費	5,015	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	5,050	法律事務費430千元、工程及管理諮詢服務費6千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,596千元、委託調查研究費250千元、委託檢驗(定)試驗認證費120千元、電腦軟體服務費374千元、其他2,274千元。
-	-	材料及用品費	2,264	
-	-	使用材料費	1,879	燃料1,417千元、油脂30千元、設備零件432千元。
-	-	用品消耗	385	辦公(事務)用品94千元、農業與園藝用品及環境美化費291千元。
-	-	租金與利息	300	
-	-	房租	300	一般房屋租金
-	-	折舊、折耗及攤銷	148,826	

行政院農業委員會
臺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110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	說明
-	-	不動產、廠房及設備折舊	148,826	土地改良物折舊144,846千元、一般房屋折舊2,939千元、交通及運輸設備折舊106千元、什項設備折舊935千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	11,695	
-	-	土地稅	10,986	土地增值稅5,000千元、一般土地地價稅5,986千元。
-	-	房屋稅	11	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	199	印花稅14千元、使用牌照稅185千元。
-	-	規費	499	行政規費與強制費
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,077	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,796	其他。
-	-	競賽及交流活動費	281	技能競賽。
-	-	其他	12,072	
-	-	其他費用	12,072	其他。

行政院農業委員會
臺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110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	說明
-	-	管理及總務費用	132,126	
-	-	管理費用及總務費用	132,126	
-	-	用人費用	122,955	
-	-	正式員額薪資	75,773	職員薪資67,609千元、工 員工資8,164千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,257	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	2,919	加班費2,853千元、值班費 66千元。
-	-	獎金	19,548	考績獎金8,987千元、年終 獎金9,045千元、其他獎金 1,516千元。
-	-	退休及卹償金	11,776	職員退休及離職金。
-	-	福利費	11,682	分擔員工保險費8,496千 元、傷病醫藥費225千元、 其他福利費2,961千元。
-	-	服務費用	6,376	
-	-	水電費	570	工作場所電費558千元、氣 體費12千元。
-	-	郵電費	614	郵費60千元、電話費305千 元、數據通信費249千元。
-	-	旅運費	1,664	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	351	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	605	什項設備修護費。
-	-	專業服務費	1,870	電腦軟體服務費。
-	-	公共關係費	702	公共關係費。
-	-	材料及用品費	644	
-	-	用品消耗	644	辦公(事務)用品、報章什 誌。
-	-	租金與利息	1,367	
-	-	地租及水租	1,300	一般土地租金。
-	-	機器租金	67	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	178	
-	-	攤銷	178	攤銷電腦軟體費。
-	-	其他	606	
-	-	其他費用	606	其他。

單位：新臺幣千元

20

單位：新臺幣千元

21

行政院農
臺東農田水利
固定資產建設改
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110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			
6,086	-	-		-	104,788		104,788	
6,086	-	-		-	104,788		104,788	
6,086	-	-		-	104,788		104,788	

行政院農
臺東農田水利

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	小 計	
					金額	%
一般建築及設備 計畫	22,923	-	81,865	-	104,788	100.00
一次性項目	22,923	-	81,865	-	104,788	100.00
合 計	22,923	-	81,865	-	104,788	100.00

110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	104,788	100.00
-	-	-	-	104,788	100.00
-	-	-	-	104,788	100.00

行政院農
臺東農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
110年度

單位：新臺幣千元

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%
-	-	-		104,788	100.00	104,788	100.00
11001~11012	-	-		104,788	100.00	104,788	100.00
				104,788	100.00	104,788	100.00

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國110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			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	3,739,710	77,773	-	2,255	11,969	-	-	3,831,707
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,739,710	77,773	-	2,255	11,969	-	-	3,831,707
本年度應提折舊額	144,846	2,939	-	106	935	-	-	148,826
行銷及業務費用	144,846	2,939	-	106	935	-	-	148,826

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國110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	5,033	-	5,033	84,696	-	84,696	-	79,663	係處分 非事業 用土 地、廢 水利用 地。
土地	5,033	-	5,033	84,696	-	84,696	-	79,663	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國110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	46,037	46,037	-	-	-	-
土地改良物	46,037	46,037	-	-	-	-
土地改良物	46,037	46,037	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,152,511	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	81,865	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,234,376	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國110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
		無形資產	130	
		電腦軟體	130	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。
		總計	130	

四、預算參考表

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	2,493,194	-	2,493,194
-	流動資產	417,664	-	417,664
-	現金	381,775	-	381,775
-	流動金融資產	1,321	-	1,321
-	應收款項	34,490	-	34,490
-	存貨	78	-	78
-	預付款項	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸	88,840	-	88,840
-	其他長期投資	21,524	-	21,524
-	準備金	67,316	-	67,316
-	不動產、廠房及設備	1,986,413	-	1,986,413
-	土地	329,165	-	329,165
-	土地改良物	1,531,425	-	1,531,425
-	房屋及建築	66,387	-	66,387
-	機械及設備	-	-	-
-	交通及運輸設備	645	-	645
-	什項設備	8,486	-	8,486
-	購建中固定資產	50,305	-	50,305
-	無形資產	253	-	253
-	無形資產	253	-	253
-	其他資產	24	-	24
-	什項資產	24	-	24
-	合 計	2,493,194	-	2,493,194
-	負債	132,794	-	132,794
-	流動負債	40,858	-	40,858
-	應付款項	40,858	-	40,858
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	67,316	-	67,316
-	長期債務	67,316	-	67,316
-	其他負債	24,620	-	24,620
-	負債準備	-	-	-
-	什項負債	24,620	-	24,620
-	淨值	2,360,400	-	2,360,400
-	基金	2,234,376	-	2,234,376
-	基金	2,234,376	-	2,234,376
-	公積	140,718	-	140,718
-	特別公積	140,718	-	140,718
-	累積餘絀	-78,836	-	-78,836
-	累積賸餘	-	-	-
-	累積短絀	-78,836	-	-78,836
-	淨值其他項目	64,142	-	64,142
-	累積其他綜合餘絀	64,142	-	64,142
-	合 計	2,493,194	-	2,493,194

註：信託代理與保證資產(負債)2,800千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
臺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110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		-	-	83,138	
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、浚渫	平方公尺	309,221.00	240.00	74,213	
構造物維護	座	114.00	12,500.00	1,425	
農業灌溉用水管理				297,439	
灌溉用水管理	噸	495,731,667.00	0.60	297,439	
農田水利設施更新改善		-	-	119,171	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.00	6,000,000.00	78,000	
構造物更新改善	座	13.00	3,167,000.00	41,171	

中華民國110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	88	-	88	
技工	12	-	12	
工友	8	-	8	
約僱	3	-	3	
駐衛警	-	-	-	
總 計	-	-	111	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員11人。

行政院農
臺東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	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	-	-	234	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	234	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	234	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	75,773	1,257	2,919	-	9,045	8,987	-	1,516	11,776
正式人員	75,773	-	2,919	-	8,885	8,987	-	1,468	11,697
職員	67,609	-	2,919	-	8,885	8,987	-	1,468	11,697
工員	8,164	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,257	-	-	160	-	-	48	79
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	75,773	1,257	3,153	-	9,045	8,987	-	1,516	11,776

備註：

一、內業臨時人員費用1,943千元，係為協助辦理農田水利行政業務所僱用之按日或按月計酬工作人員(

業委員會
事業作業基金
彙計表
110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
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	234	-	234
-	-	-	-	-	-	-	234	-	234
-	-	-	-	-	-	-	234	-	234
-	-	8,496	225	-	2,961	-	122,955	-	122,955
-	-	8,336	225	-	2,961	-	121,251	-	121,251
-	-	8,336	225	-	2,961	-	113,087	-	113,087
-	-	-	-	-	-	-	8,164	-	8,164
-	-	160	-	-	-	-	1,704	-	1,704
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	8,496	225	-	2,961	-	123,189	-	123,189

不含核定約僱人員)。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110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	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	用人費用	123,189	234	122,955	-	-
-	-	正式員額薪 資	75,773	-	75,773	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	1,257	-	1,257	-	-
-	-	超時工作報 酬	3,153	234	2,919	-	-
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	19,548	-	19,548	-	-
-	-	退休及卹償	11,776	-	11,776	-	-
-	-	福利費	11,682	-	11,682	-	-
-	-	服務費用	58,399	43,778	6,376	2,978	5,267
-	-	水電費	2,147	1,577	570	-	-
-	-	郵電費	614	-	614	-	-
-	-	旅運費	5,644	1,563	1,664	2,417	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	2,392	41	351	-	2,000
-	-	修理保養及 保固費	34,254	30,382	605	-	3,267
-	-	保險費	150	150	-	-	-
-	-	一般服務費	5,015	5,015	-	-	-
-	-	專業服務費	7,481	5,050	1,870	561	-
-	-	公共關係費	702	-	702	-	-
-	-	材料及用品費	2,908	2,264	644	-	-
-	-	使用材料費	1,879	1,879	-	-	-
-	-	用品消耗	1,029	385	644	-	-
-	-	租金與利息	1,667	300	1,367	-	-
-	-	地租及水租	1,300	-	1,300	-	-
-	-	房租	300	300	-	-	-
-	-	機器租金	67	-	67	-	-
-	-	交通及運輸 設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及 攤銷	149,004	148,826	178	-	-

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110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	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	不動產、廠 房及設備 折舊	148,826	148,826	-	-	-
-	-	攤銷	178	-	178	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	11,695	11,695	-	-	-
-	-	土地稅	10,986	10,986	-	-	-
-	-	房屋稅	11	11	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	199	199	-	-	-
-	-	規費	499	499	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	8,059	6,077	-	80	1,902
-	-	會費	106	-	-	-	106
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	1,796	-	-	-	1,796
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問與 救助(濟)	5,876	5,796	-	80	-
-	-	競賽及交流 活動費	281	281	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	1,000	-	-	-	1,000
-	-	各項短絀	1,000	-	-	-	1,000
-	-	其他	13,178	12,072	606	-	500
-	-	其他費用	13,178	12,072	606	-	500
-	-						
-	-	總 計	369,099	225,246	132,126	3,058	8,669

行政院農業委員會
臺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110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：其他車輛：轎車1輛、小客貨兩用車1輛、其他1輛