

中華民國 111 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



行政院農業委員會農田水利署  
臺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 .....	14-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明 .....	14-9
(二)餘絀撥補預計表 .....	14-11
(三)現金流量預計表 .....	14-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表 .....	14-13
(二)其他業務收入明細表 .....	14-14
(三)財務收入明細表 .....	14-15
(四)其他業務外收入明細表 .....	14-16
(五)行銷及業務費用明細表及說明 .....	14-17
(六)管理及總務費用明細表及說明 .....	14-20
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	14-24
(八)其他業務外費用明細表及說明 .....	14-26
(九)固定資產建設改良擴充明細表 .....	14-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	14-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	14-32
(十二)資產折舊明細表 .....	14-34
(十三)資產變賣明細表 .....	14-35
(十四)資產報廢明細表 .....	14-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	14-38
(十六)基金數額增減明細表 .....	14-40
(十七)無形資產明細表 .....	14-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	14-43
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	14-45
(三)員工人數彙計表 .....	14-46
(四)用人費用彙計表 .....	14-48
(五)各項費用彙計表 .....	14-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	14-52



# 一、業務計畫及預算說明



行政院農業委員會農田水利署  
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 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 8,914 萬 4 千元，較預算分配數 5,156 萬元，增加 3,758 萬 4 千元，約 72.89%，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 1,757 萬 8 千元，較預算分配數 1 億 9,133 萬 3 千元，減少 7,375 萬 5 千元，約 38.55%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (三) 業務外收入：實際數 597 萬 6 千元，較預算分配數 460 萬元，增加 137 萬 6 千元，約 29.91%，主要係雜項收入較預期增加所致。
- (四) 業務外費用：實際數 15 萬 3 千元，較預算分配數 639 萬 2 千元，減少 623 萬 9 千元，約 97.61%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五) 收支餘絀：實際短絀 2,261 萬元，較預算分配短絀 1 億 4,156 萬 5 千元，減少 1 億 1,895 萬 5 千元，約 84.03%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (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 1,735 萬 3 千元，較預算分配數 3,901 萬元，減少 2,165 萬 7 千元，約 55.52%，主要係刻正辦理各項採購所致。

行政院農業委員會農田水利署  
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 111 年度

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 1.73 萬公頃之農田水利事務。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 112 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 496 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 21 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 1 億 7,670 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 4,700 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 1 億 2,194 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 482 萬 5 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。
4. 機械及設備 93 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 200 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 14-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 17 萬 2 千元，列示如下：

- (一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 5 萬 9 千元（每股 3 元）。
- (二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 11 萬 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 1 億 7,709 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 6,049 萬 8 千元，增加 1,660 萬元，約 10.34%，主要係其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 3 億 4,182 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 6,043 萬元，減少 1,860 萬 7 千元，約 5.16%，主要係擷節業務費用所致。



行政院農業委員會農田水利署  
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 111 年度

- (三)業務外收入 5,227 萬 9 千元，較上年度預算數 8,077 萬 9 千元，減少 2,850 萬元，約 35.28%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 708 萬 4 千元，較上年度預算數 866 萬 9 千元，減少 158 萬 5 千元，約 18.28%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,953 萬元，較上年度預算短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，減少 829 萬 2 千元，約 6.49%。
- (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 14-5 頁）、圖三（第 14-6 頁）。

## 二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,953 萬元，連同以前年度待填補之短絀 7,883 萬 6 千元，共計短絀 1 億 9,836 萬 6 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-7 頁）。

## 三、現金流量之預計

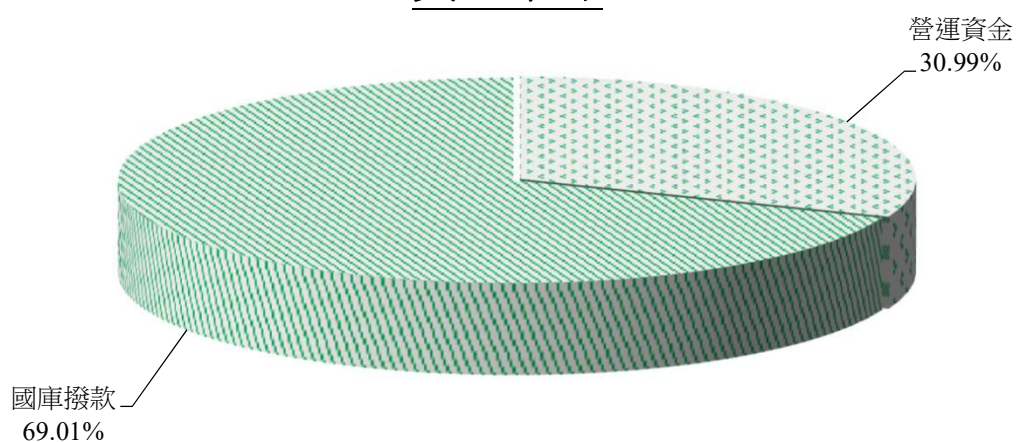
- (一)業務活動之淨現金流出 1,432 萬 4 千元，包括：
  - 1. 本期賸餘：短絀 1 億 1,953 萬元，利息股利之調整 75 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 2,028 萬 9 千元。
  - 2. 調整項目 1 億 520 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 1 億 5,402 萬 8 千元、攤銷無形資產 37 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4,920 萬元。
  - 3. 收取利息 58 萬 7 千元、收取股利 17 萬 2 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,350 萬 2 千元，其中現金流入 5,423 萬 3 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 7,773 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,670 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 103 萬 4 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 2,194 萬 6 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1,588 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 5 億 3,371 萬 2 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 5 億 1,783 萬 2 千元。

# 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



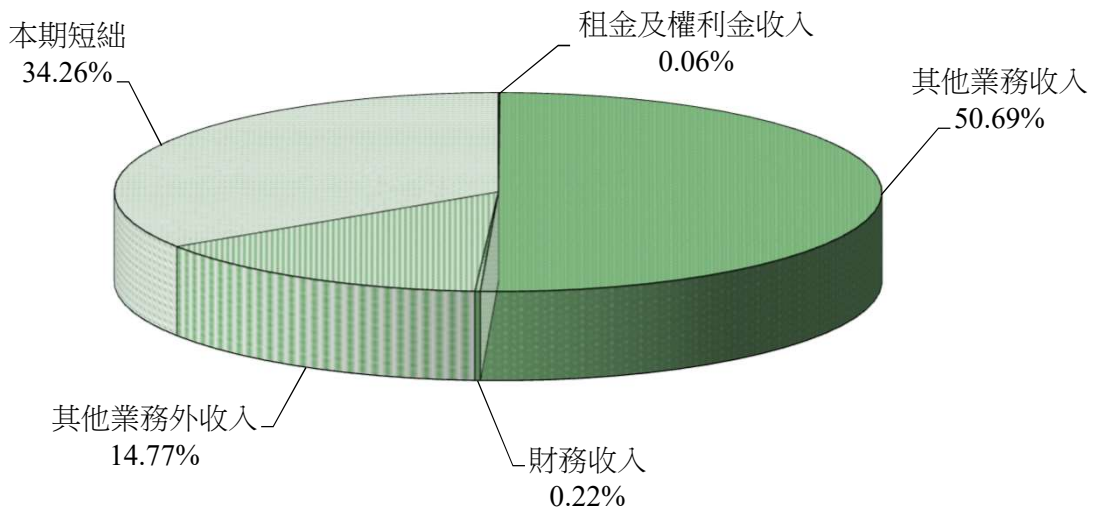
單位：新臺幣千元

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	47,000	營運資金	54,755
土地改良物	121,946	國庫撥款	121,946
房屋及建築	4,825		
機械及設備	930		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,000		
<b>合計</b>	<b>176,701</b>	<b>合計</b>	<b>176,701</b>

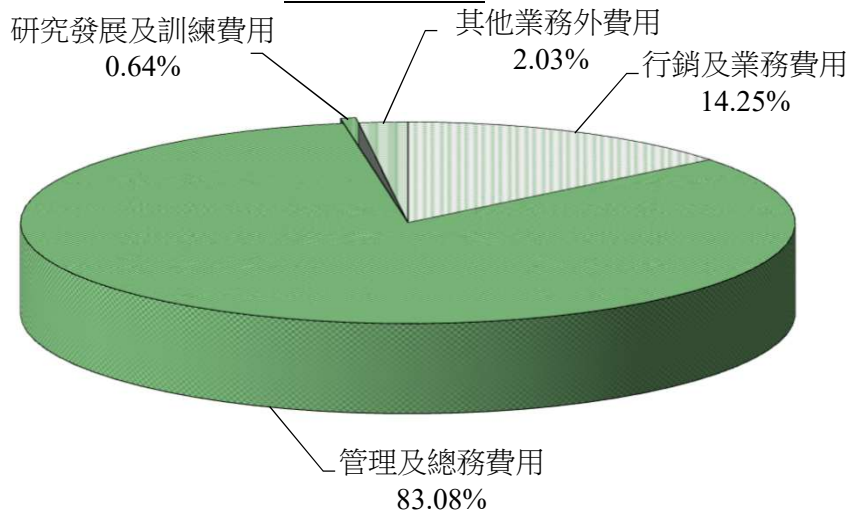
圖二

## 111年度收入及短絀、成本與費用

### 收入及短絀



### 成本與費用

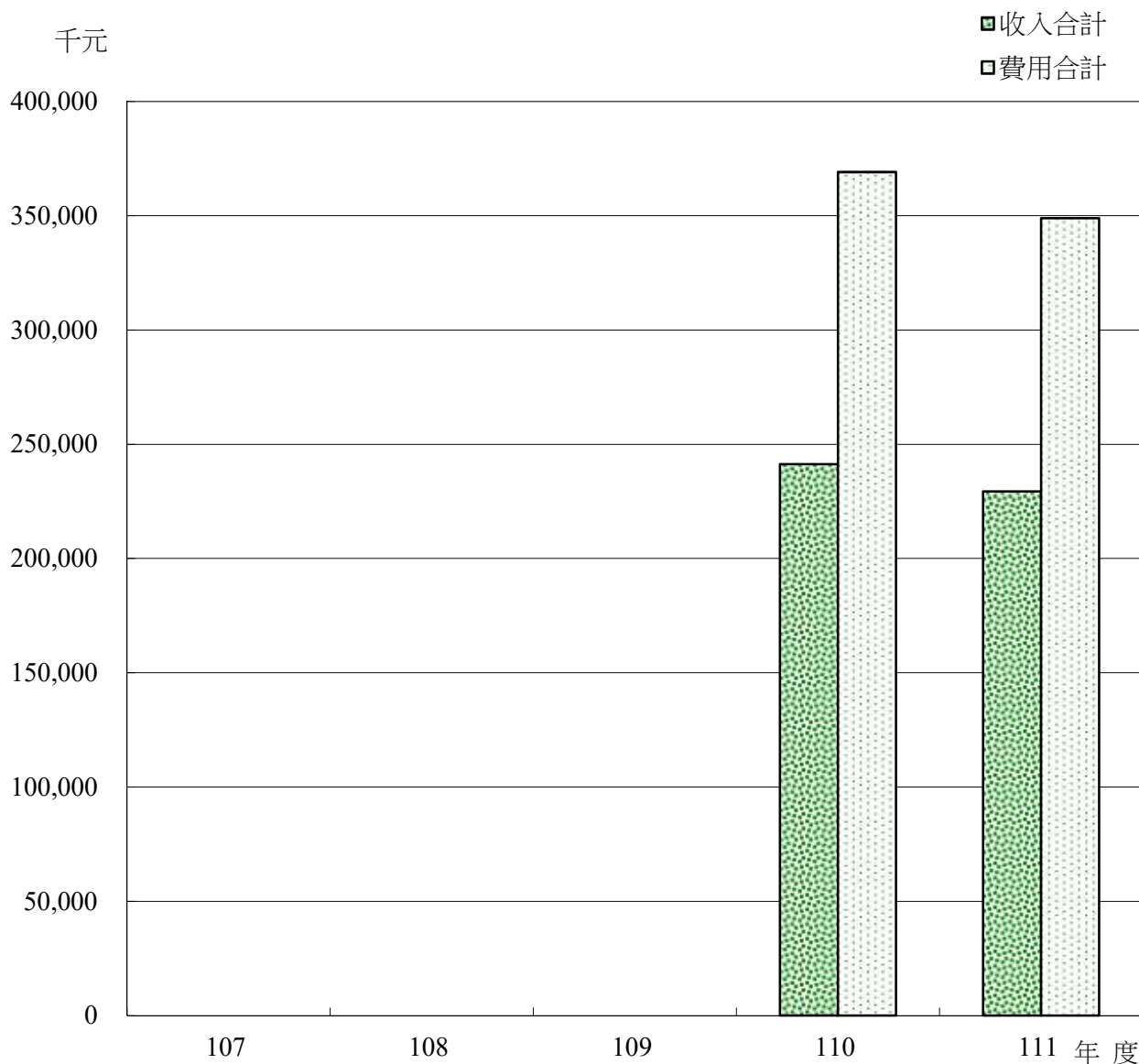


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	<b>177,098</b>	業務成本與費用	<b>341,823</b>
租金及權利金收入	200	行銷及業務費用	49,706
其他業務收入	176,898	管理及總務費用	289,875
		研究發展及訓練費用	2,242
業務外收入	<b>52,279</b>	業務外費用	<b>7,084</b>
財務收入	759	其他業務外費用	7,084
其他業務外收入	51,520		
本期短絀	<b>119,530</b>		
收入及短絀總額	<b>348,907</b>	成本與費用總額	<b>348,907</b>

圖三

## 最近五年收入與費用



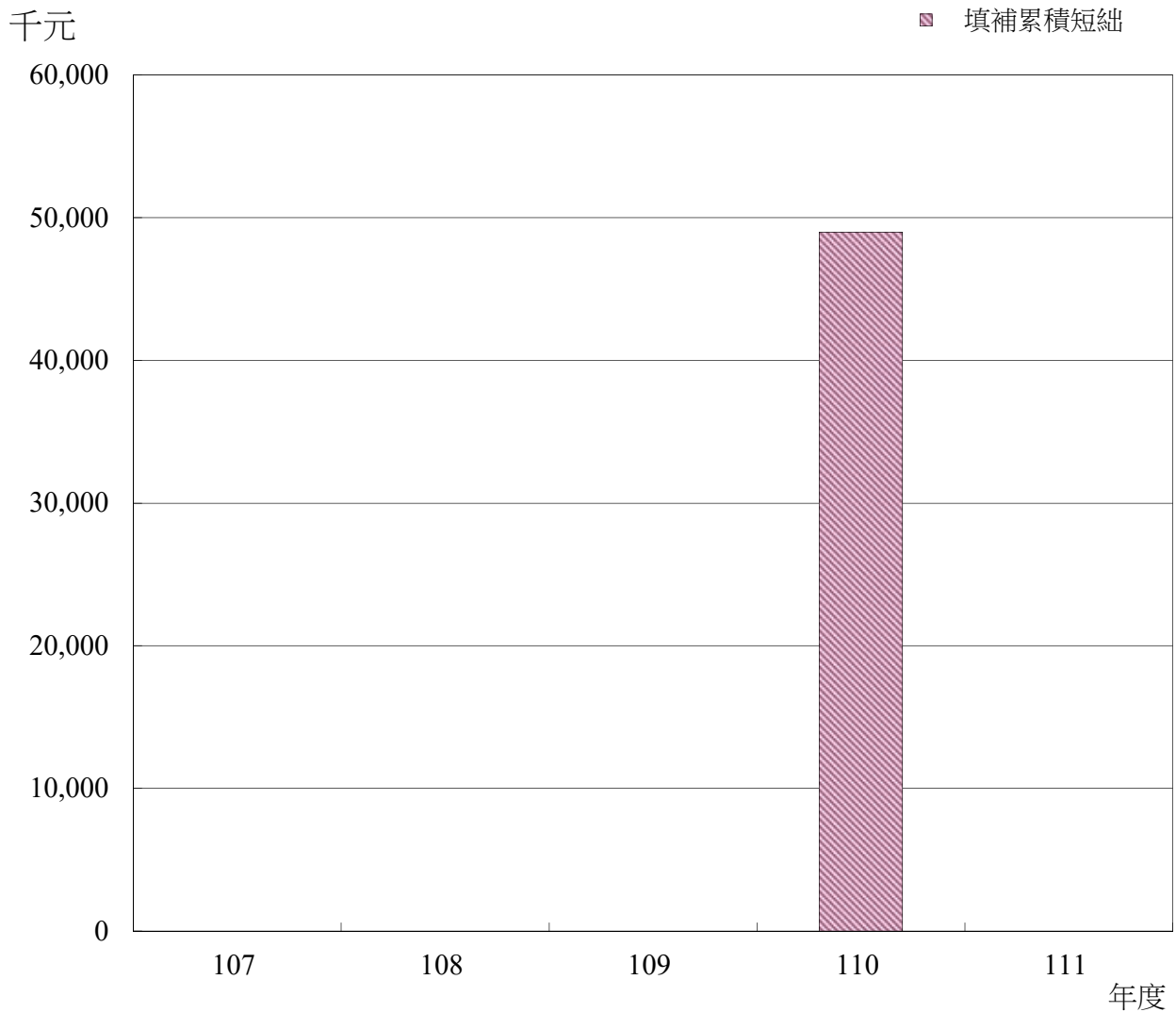
單位：新臺幣千元

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	160,498	177,098
業務外收入	0	0	0	80,779	52,279
收入合計	0	0	0	241,277	229,377
費用					
業務成本與費用	0	0	0	360,430	341,823
業務外費用	0	0	0	8,669	7,084
費用合計	0	0	0	369,099	348,907
本期餘絀	0	0	0	-127,822	-119,530

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	48,986	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	48,986	0

本頁空白

## 二、預算主要表





行政院農業委員會農田水利署

臺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	%
-	-	<b>業務收入</b>	<b>177,098</b>	<b>100.00</b>	<b>160,498</b>	<b>100.00</b>	<b>16,600</b>	<b>10.34</b>
-	-	租金及權利金收入	200	0.11	145	0.09	55	37.93
-	-	其他建築物租金收入	200	0.11	145	0.09	55	37.93
-	-	其他業務收入	176,898	99.89	160,353	99.91	16,545	10.32
-	-	其他補助收入	176,898	99.89	160,353	99.91	16,545	10.32
-	-	<b>業務成本與費用</b>	<b>341,823</b>	<b>193.01</b>	<b>360,430</b>	<b>224.57</b>	<b>-18,607</b>	<b>-5.16</b>
-	-	行銷及業務費用	49,706	28.07	225,246	140.34	-175,540	-77.93
-	-	業務費用	49,706	28.07	225,246	140.34	-175,540	-77.93
-	-	管理及總務費用	289,875	163.68	132,126	82.32	157,749	119.39
-	-	管理費用及總務費用	289,875	163.68	132,126	82.32	157,749	119.39
-	-	研究發展及訓練費用	2,242	1.27	3,058	1.91	-816	-26.68
-	-	訓練費用	2,242	1.27	3,058	1.91	-816	-26.68
-	-	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-164,725</b>	<b>-93.01</b>	<b>-199,932</b>	<b>-124.57</b>	<b>35,207</b>	<b>-17.61</b>
-	-	<b>業務外收入</b>	<b>52,279</b>	<b>29.52</b>	<b>80,779</b>	<b>50.33</b>	<b>-28,500</b>	<b>-35.28</b>
-	-	財務收入	759	0.43	1,116	0.70	-357	-31.99
-	-	利息收入	587	0.33	1,116	0.70	-529	-47.40
-	-	投資賸餘	172	0.10	-	-	172	-
-	-	其他業務外收入	51,520	29.09	79,663	49.63	-28,143	-35.33
-	-	財產交易賸餘	49,200	27.78	79,663	49.63	-30,463	-38.24
-	-	租賃收入	1,420	0.80	-	-	1,420	-
-	-	雜項收入	900	0.51	-	-	900	-
-	-	<b>業務外費用</b>	<b>7,084</b>	<b>4.00</b>	<b>8,669</b>	<b>5.40</b>	<b>-1,585</b>	<b>-18.28</b>
-	-	其他業務外費用	7,084	4.00	8,669	5.40	-1,585	-18.28
-	-	雜項費用	7,084	4.00	8,669	5.40	-1,585	-18.28
-	-	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>45,195</b>	<b>25.52</b>	<b>72,110</b>	<b>44.93</b>	<b>-26,915</b>	<b>-37.32</b>
-	-	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-119,530</b>	<b>-67.49</b>	<b>-127,822</b>	<b>-79.64</b>	<b>8,292</b>	<b>-6.49</b>

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20萬元，係其他建築物租金收入，詳第14-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億7,689萬8千元，係其他補助收入，詳第14-14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4,970萬6千元，係業務費用，詳第14-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億8,987萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第14-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列224萬2千元，係訓練費用，詳第14-24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1億6,472萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列75萬9千元，係利息收入與投資賸餘，詳第14-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,152萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-16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708萬4千元，係雜項費用，詳第14-26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4,519萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,953萬元。

行政院農業委員會農田水利署

臺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	%	
48,986	100.00	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	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
127,822	100.00	短絀之部	198,366	100.00	
127,822	100.00	本期短絀	119,530	60.26	
-	-	前期待填補之短絀	78,836	39.74	
48,986	38.32	填補之部	-	-	
48,986	38.32	撥用賸餘	-	-	
78,836	61.68	待填補之短絀	198,366	100.00	

行政院農業委員會農田水利署  
臺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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-119,530	
利息股利之調整	-759	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-120,289	
調整項目	105,206	加項：提列折舊154,028千元、攤銷無形資產378千元。 減項：固定資產變賣賸餘49,200千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-15,083	
收取利息	587	
收取股利	172	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-14,324</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	54,233	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-176,701	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,034	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-123,502</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短絀	121,946	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>121,946</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-15,880</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>533,712</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>517,832</b>	

### 三、預算明細表



行政院農業委員會農田水利署

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 其他建築物租金收入	200 200	申請使用水利建造物施(埋)設涵管、架設橋涵、建築通路跨越等收入。

行政院農業委員會農田水利署  
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	176,898	
其他補助收入	176,898	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  
臺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
<b>財務收入</b>	<b>759</b>	
利息收入	587	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	172	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署

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	51,520	
財產交易賸餘	49,200	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	1,420	租賃非事業用土地收入。
雜項收入	900	發電廠使用費收入。

行政院農業委員會農田水利署  
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
-	225,246	<b>行銷及業務費用</b>	<b>49,706</b>
-	225,246	業務費用	49,706
-	234	用人費用	-
-	234	超時工作報酬	-
-	43,778	服務費用	39,672
-	1,577	水電費	2,410
-	-	郵電費	360
-	1,563	旅運費	2,305
-	41	印刷裝訂及公告費	60
-	30,382	修理保養及保固費	30,857
-	150	保險費	26
-	5,015	一般服務費	2,000
-	5,050	專業服務費	1,354
-	-	行銷推廣費	300
-	2,264	材料及用品費	953
-	1,879	使用材料費	266
-	385	用品消耗	687
-	300	租金與利息	-
-	300	房租	-
-	148,826	折舊、折耗及攤銷	-
-	148,826	不動產、廠房及設備折舊	-
-	11,695	稅捐與規費（強制費）	122
-	10,986	土地稅	-
-	11	房屋稅	-
-	199	消費與行為稅	27
-	499	規費	95
-	6,077	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	244
-	-	捐助、補助與獎助	24
-	-	分擔	220

行政院農業委員會農田水利署  
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
-	5,796	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	281	競賽及交流活動費	-
-	12,072	其他	8,715
-	12,072	其他費用	8,715

行政院農業委員會農田水利署

臺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 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 修理保養及保固費 保險費 一般服務費 專業服務費 行銷推廣費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 稅捐與規費（強制費） 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 分擔 其他 其他費用	動力費。 數據通信費。 國內旅費2,300千元、貨物運費5千元。 印刷及裝訂費。 土地改良物修護費29,077千元、機械及設備修護費1,780千元。 其他保險費。 計時與計件人員酬金。 專技人員酬金100千元、法律事務費370千元、工程及管理諮詢服務費306千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費478千元、委託檢驗(定)試驗認證費100千元。 行銷推廣費。 物料50千元、燃料20千元、油脂50千元、設備零件146千元。 農業與園藝用品及環境美化費291千元、化學藥劑與實驗用品6千元、食品300千元、其他90千元。 印花稅。 行政規費與強制費。 捐助國內團體。 分擔其他費用。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	132,126	<b>管理及總務費用</b>	<b>289,875</b>
-	132,126	管理費用及總務費用	289,875
-	122,955	用人費用	111,975
-	75,773	正式員額薪資	70,510
-	1,257	聘僱及兼職人員薪資	1,307
-	2,919	超時工作報酬	4,520
-	19,548	獎金	16,301
-	11,776	退休及卹償金	10,402
-	11,682	福利費	8,931
-	-	提繳費	4
-	6,376	服務費用	8,979
-	570	水電費	570
-	614	郵電費	521
-	1,664	旅運費	933
-	351	印刷裝訂及公告費	390
-	605	修理保養及保固費	1,118
-	-	保險費	136
-	-	一般服務費	872
-	1,870	專業服務費	3,137
-	702	公關慰勞費	702
-	-	行銷推廣費	600
-	644	材料及用品費	3,342
-	-	使用材料費	1,704
-	644	用品消耗	1,638
-	1,367	租金與利息	700
-	1,300	地租及水租	700
-	67	機器租金	-
-	178	折舊、折耗及攤銷	154,406
-	-	不動產、廠房及設備折舊	154,028

行政院農業委員會農田水利署

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
-	178	攤銷	378
-	-	稅捐與規費（強制費）	9,263
-	-	土地稅	8,869
-	-	房屋稅	11
-	-	消費與行為稅	50
-	-	規費	333
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	222
-	-	捐助、補助與獎助	72
-	-	競賽及交流活動費	150
-	606	其他	988
-	606	其他費用	988

行政院農業委員會農田水利署

臺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62,019千元、工員工資8,491千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費4,392千元、值班費66千元、誤餐費62千元。
獎金	考績獎金7,324千元、年終獎金8,977千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金8,679千元、工員退休及離職金523千元、卹償金1,200千元。
福利費	分擔員工保險費4,387千元、其他福利費4,544千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費528千元、工作場所水費30千元、氣體費12千元。
郵電費	郵費60千元、電話費305千元、數據通信費156千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	一般房屋修護費180千元、交通及運輸設備修護費142千元、什項設備修護費696千元、保固費100千元。
保險費	一般房屋保險費26千元、交通及運輸設備保險費110千元。
一般服務費	外包費632千元、體育活動費240千元。
專業服務費	電腦軟體服務費2,137千元、其他1,000千元。
公關慰勞費	公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料1,242千元、油脂30千元、設備零件432千元。
用品消耗	辦公(事務)用品1,126千元、報章什誌20千元、農業與園藝用品及環境美化費242千元、食品50千元、其他200千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊147,846千元、一般房屋折舊3,839千元、機械及設備折舊1,005千元、交通及運輸設備折舊308千元、什項設備折舊1,030元。



行政院農業委員會農田水利署

臺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
攤銷 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 競賽及交流活動費 其他 其他費用	攤銷電腦軟體費。  土地增值稅3,000千元、一般土地地價稅5,869千元。 一般房屋稅。 印花稅10千元、使用牌照稅40千元。 行政規費與強制費300千元、汽車燃料使用費33千元。  捐助國內團體。 交流活動費。  其他。

行政院農業委員會農田水利署

臺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
-	3,058	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,242</b>
-	3,058	訓練費用	2,242
-	2,978	服務費用	2,134
-	2,417	旅運費	1,785
-	-	印刷裝訂及公告費	40
-	-	一般服務費	36
-	561	專業服務費	273
-	-	材料及用品費	108
-	-	用品消耗	108
-	80	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	-
-	80	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

行政院農業委員會農田水利署

臺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 印刷裝訂及公告費 一般服務費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗	國內旅費1,657千元、國外旅費128千元。 印刷及裝訂費。 外包費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費160千元、委託考選訓練費113千元。 食品。

行政院農業委員會農田水利署  
臺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
-	8,669	<b>其他業務外費用</b>	<b>7,084</b>
-	8,669	雜項費用	7,084
-	5,267	服務費用	3,317
-	3,267	修理保養及保固費	3,267
-	-	一般服務費	50
-	2,000	行銷推廣費	-
-	-	材料及用品費	200
-	-	用品消耗	200
-	-	租金與利息	550
-	-	交通及運輸設備租金	550
-	1,902	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	2,017
-	106	會費	71
-	1,796	分擔	1,796
-	-	競賽及交流活動費	150
-	1,000	短絀、賠償與保險給付	1,000
-	1,000	各項短絀	1,000
-	500	其他	-
-	500	其他費用	-

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2,000千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺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 修理保養及保固費 一般服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 交通及運輸設備租金 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 分擔 競賽及交流活動費 短絀、賠償與保險給付 各項短絀	土地改良物修護費。 計時與計件人員酬金。  食品。  車租。  學術團體會費。 分擔其他費用。 交流活動費。  災害短絀。

## 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	47,000	121,946	4,825	930	-
一次性項目	47,000	121,946	4,825	930	-
合 計	47,000	121,946	4,825	930	

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			
2,000	-	-	-	-	176,701	-	176,701	土地改良物121,946千元，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7,500千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,000	-	-	-	-	176,701	-	176,701	
<b>2,000</b>					<b>176,701</b>		<b>176,701</b>	

## 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	54,755	-	121,946	-
一次性項目	54,755	-	121,946	-
<b>合 計</b>	<b>54,755</b>		<b>121,946</b>	



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 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
176,701	100.00	-	-	-	-	176,701	100.00
176,701	100.00	-	-	-	-	176,701	100.00
<b>176,701</b>	<b>100.00</b>					<b>176,701</b>	<b>100.00</b>

## 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	176,701	54,755	-	121,946	-	-
一次性項目	176,701	54,755	-	121,946	-	-
<b>合 計</b>	<b>176,701</b>	<b>54,755</b>		<b>121,946</b>		

計畫預期進度明細表

111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%
	11101~11112				176,701	100.00	176,701	100.00
					176,701	100.00	176,701	100.00
					<b>176,701</b>	<b>100.00</b>	<b>176,701</b>	<b>100.00</b>

行政院農業委員會農田水利署  
臺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	3,871,584	79,599	4,111	1,775	9,432	-	-	-	-	-	3,966,501
本年度預計增減資產原值	115,446	4,825	930	-	2,000	-	-	-	-	-	123,201
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,987,030	84,424	5,041	1,775	11,432	-	-	-	-	-	4,089,702
本年度應提折舊額	147,846	3,839	1,005	308	1,030	-	-	-	-	-	154,028
管理及總務費用	147,846	3,839	1,005	308	1,030	-	-	-	-	-	154,028

行政院農業委員會農田水利署

臺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	5,033	-	5,033	54,233	-	54,233	-	49,200	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	5,033	-	5,033	54,233	-	54,233	-	49,200	

行政院農業委員會農田水利署  
臺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	6,500	6,500	-	-	-	-
土地改良物	6,500	6,500	-	-	-	-
土地改良物	6,500	6,500	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

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
臺灣水泥股份有限 公司	61,574,403	6,157,440,327	210	-	210
台灣農林股份有限 公司	7,900,000	790,000,000	33	-	33
合作金庫金融控股 股份有限公司	133,342,237	13,334,223,726	1,131	-	1,131
<b>合 計</b>			<b>1,374</b>	<b>-</b>	<b>1,374</b>



其餘紬明細表

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		
19,698	0	3.00	59	-	-
3,329	0		-	-	-
113,123	0	1.00	113	-	-
			<b>172</b>	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,234,376	
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	121,946	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,356,322	

行政院農業委員會農田水利署

臺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
-	130	無形資產	1,034	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。
-	130	電腦軟體	1,034	
	<b>130</b>	<b>總 計</b>	<b>1,034</b>	

本頁空白

## 四、預算參考表



行政院農業委員會農田水利署

臺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	7,474,720	7,472,304	2,416
	流動資產	519,284	535,164	-15,880
	現金	517,832	533,712	-15,880
	流動金融資產	1,374	1,374	-
	存貨	78	78	-
	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	85,001	85,001	-
	其他長期投資	21,352	21,352	-
	準備金	63,649	63,649	-
	不動產、廠房及設備	6,869,550	6,851,910	17,640
	土地	5,223,533	5,181,566	41,967
	土地改良物	1,545,082	1,570,982	-25,900
	房屋及建築	66,260	65,274	986
	機械及設備	3,665	3,740	-75
	交通及運輸設備	552	860	-308
	什項設備	9,361	8,391	970
	購建中固定資產	21,097	21,097	-
	無形資產	861	205	656
	無形資產	861	205	656
	其他資產	24	24	-
	什項資產	24	24	-
	合 計	7,474,720	7,472,304	2,416
	負債	88,683	88,683	-
	流動負債	414	414	-
	應付款項	414	414	-
	長期負債	63,649	63,649	-
	長期債務	63,649	63,649	-
	其他負債	24,620	24,620	-
	什項負債	24,620	24,620	-
	淨值	7,386,037	7,383,621	2,416
	基金	2,356,322	2,234,376	121,946

行政院農業委員會農田水利署  
臺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	2,356,322	2,234,376	121,946
	- 公積	248,897	248,897	-
	- 特別公積	248,897	248,897	-
	- 累積餘絀	-198,366	-78,836	-119,530
	- 累積短絀	-198,366	-78,836	-119,530
	- 淨值其他項目	4,979,184	4,979,184	-
	- 累積其他綜合餘絀	4,979,184	4,979,184	-
	合 計	7,474,720	7,472,304	2,416

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。



行政院農業委員會農田水利署

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
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	83,113	
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	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	496.00	600,000.00	297,600	
農田水利設施更新改善		-	-	192,507	
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	21.00	3,167,000.00	66,507	
<b>上年度預算數</b>					
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	百萬噸	495.73	600,000.00	297,438	
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	

行政院農業委員會農田水利署

臺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：	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	-	-	-	
<b>總 計</b>	<b>111</b>	<b>-</b>	<b>111</b>	

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9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2人。

本頁空白

行政院農業委員  
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	70,510	1,307	4,520	-	8,977	7,324	-	-	9,202
正式人員	70,510	-	4,520	-	8,977	7,324	-	-	9,202
職員	62,019	-	4,520	-	8,977	7,324	-	-	8,679
工員	8,491	-	-	-	-	-	-	-	523
聘僱人員	-	1,307	-	-	-	-	-	-	-
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	70,510	1,307	4,520	-	8,977	7,324	-	-	9,202

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員1,620千元。

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430千元。

三、獎金計編列16,301千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,977千元，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人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列108人7,324千元，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
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	110,668	-	110,668
1,200	-	4,387	-	-	4,544	-	101,650	-	101,650
-	-	-	-	-	-	4	9,018	-	9,018
-	-	-	-	-	-	-	1,307	-	1,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975

行政院農業委員會農田水利署

臺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
-	123,189	用人費用	111,975	-	111,975	-	-
-	75,773	正式員額薪資	70,510	-	70,510	-	-
-	1,257	聘僱及兼職人員 薪資	1,307	-	1,307	-	-
-	3,153	超時工作報酬	4,520	-	4,520	-	-
-	19,548	獎金	16,301	-	16,301	-	-
-	11,776	退休及卹償金	10,402	-	10,402	-	-
-	11,682	福利費	8,931	-	8,931	-	-
-	-	提繳費	4	-	4	-	-
-	58,399	服務費用	54,102	39,672	8,979	2,134	3,317
-	2,147	水電費	2,980	2,410	570	-	-
-	614	郵電費	881	360	521	-	-
-	5,644	旅運費	5,023	2,305	933	1,785	-
-	392	印刷裝訂及公告 費	490	60	390	40	-
-	34,254	修理保養及保固 費	35,242	30,857	1,118	-	3,267
-	150	保險費	162	26	136	-	-
-	5,015	一般服務費	2,958	2,000	872	36	50
-	7,481	專業服務費	4,764	1,354	3,137	273	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	2,000	行銷推廣費	900	300	600	-	-
-	2,908	材料及用品費	4,603	953	3,342	108	200
-	1,879	使用材料費	1,970	266	1,704	-	-
-	1,029	用品消耗	2,633	687	1,638	108	200
-	1,667	租金與利息	1,250	-	700	-	550
-	1,300	地租及水租	700	-	700	-	-
-	300	房租	-	-	-	-	-
-	67	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	550	-	-	-	550
-	149,004	折舊、折耗及攤銷	154,406	-	154,406	-	-
-	148,826	不動產、廠房及 設備折舊	154,028	-	154,028	-	-
-	178	攤銷	378	-	378	-	-
-	11,695	稅捐與規費（強制 費）	9,385	122	9,263	-	-
-	10,986	土地稅	8,869	-	8,869	-	-
-	11	房屋稅	11	-	11	-	-
-	199	消費與行為稅	77	27	50	-	-

行政院農業委員會農田水利署

臺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
-	499	規費	428	95	333	-	-
-	8,059	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,483	244	222	-	2,017
-	106	會費	71	-	-	-	71
-	-	捐助、補助與獎 助	96	24	72	-	-
-	1,796	分擔	2,016	220	-	-	1,796
-	5,876	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-
-	281	競賽及交流活動 費	300	-	150	-	150
-	1,000	短絀、賠償與保險 給付	1,000	-	-	-	1,000
-	1,000	各項短絀	1,000	-	-	-	1,000
-	13,178	其他	9,703	8,715	988	-	-
-	13,178	其他費用	9,703	8,715	988	-	-
-	369,099	總計	348,907	49,706	289,875	2,242	7,084

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2,000千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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1輛；其他車輛：清淤車1輛、機車3輛。