

中華民國 115 年度

中央政府總預算案

農業部主管

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)

農業部農田水利署臺東管理處編



農業部農田水利署  
臺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 .....	14-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明 .....	14-11
(二)餘絀撥補預計表 .....	14-14
(三)現金流量預計表及說明 .....	14-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表 .....	14-17
(二)其他業務收入明細表 .....	14-18
(三)財務收入明細表 .....	14-19
(四)其他業務外收入明細表 .....	14-20
(五)業務費用明細表及說明 .....	14-21
(六)管理及總務費用明細表及說明 .....	14-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	14-29
(八)財務費用明細表 .....	14-31
(九)其他業務外費用明細表及說明 .....	14-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表 .....	14-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	14-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	14-38
(十三)資產折舊明細表 .....	14-40
(十四)資產變賣明細表 .....	14-41
(十五)資產報廢明細表 .....	14-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	14-44
(十七)基金數額增減明細表 .....	14-46
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	14-47
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	14-49
(三)員工人數彙計表 .....	14-51
(四)用人費用彙計表 .....	14-52
(五)各項費用彙計表 .....	14-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	14-55



# 一、業務計畫及預算說明



**農業部農田水利署**  
**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 115 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(113)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 7,584 萬 6 千元，較預算數 1 億 7,855 萬 7 千元，減少 271 萬 1 千元，約 1.52%，主要係政府補助款撥入較預期少，致收入較預算數減少。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 8,844 萬 2 千元，較預算數 3 億 1,073 萬元，減少 2,228 萬 8 千元，約 7.17%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，及固定資產折舊提列數較預算減少，致費用較預算數減少。
- (三)業務外收入：決算數 1,272 萬 4 千元，較預算數 2,604 萬 1 千元，減少 1,331 萬 7 千元，約 51.14%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。
- (四)業務外費用：決算數 166 萬 9 千元，較預算數 157 萬元，增加 9 萬 9 千元，約 6.32%，主要係轉投資金融資產(合庫、台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 154 萬元，較預算短絀 1 億 770 萬 2 千元，減少 616 萬 2 千元，約 5.72%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用較預算減少所致。

**農業部農田水利署**  
**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 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 2 億 9,923 萬 9 千元，可用預算數 4 億 4,549 萬 4 千元，執行率約 67.17%，主要係辦理轄區內灌溉、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，因土地改良物及機械設備受規劃或發包作業時程影響進度落後，致執行率未達預期，計保留 5,572 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 9,025 萬元，較分配預算數 1 億 3 萬 4 千元，減少 978 萬 4 千元，約 9.78%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,624 萬 9 千元，較分配預算數 1 億 5,734 萬元，減少 1,109 萬 1 千元，約 7.05%。

(三)業務外收入：實際數 975 萬 7 千元，較分配預算數 1,649 萬 1 千元，減少 673 萬 4 千元，約 40.84%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 44 萬 1 千元，較分配預算數 67 萬元，減少 22 萬 9 千元，約 34.21%，主要係業務推廣相關活動刻正規劃辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,668 萬 3 千元，較分配預算短絀 4,148 萬 5 千元，增加 519 萬 8 千元，約 12.53%。

(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 5,730 萬 7 千元，分配預算數 1 億 4,424 萬 9 千元，執行率約 109.05%。

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 1.46 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里輸水渠道改善及修補、300,000 平方公尺除草、33,000 立方公尺浚淤及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,200 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 85 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 255 座構造物更新改善。



**農業部農田水利署**  
**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 115 年度

(二)土地改良物 2 億 7,223 萬 8 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 2 億 7,223 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,674 萬 3 千元。

(三)房屋及建築 535 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計 535 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 16 萬 1 千元。以上本年度合計編列工程管理費 1,690 萬 4 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 7,988 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 7,223 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 535 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 162 萬 1 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。
4. 交通及運輸設備 25 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 43 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 14-6 頁）。

## 三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 7 萬 6 千元，列示如下：

- (一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 1 千元（每股 0.5 元）。
- (二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 6 萬 5 千元（每股 0.5 元）。

## 肆、預算概要

### 一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 8,664 萬 4 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,614 萬 5 千元，減少 950 萬 1 千元，約 4.84%。

農業部農田水利署  
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 115 年度

- (二)業務成本與費用 3 億 390 萬 9 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 3 億 859 萬 7 千元，減少 468 萬 8 千元，約 1.52%。
- (三)業務外收入 2,628 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,856 萬 6 千元，減少 228 萬元，約 7.98%。
- (四)業務外費用 165 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 136 萬 7 千元，增加 28 萬 5 千元，約 20.85%，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 9,263 萬 1 千元，較上年度預算短絀 8,525 萬 3 千元，增加 737 萬 8 千元，約 8.65%。
- (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 14-7 頁）、圖三（第 14-8 頁）。

## 二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 9,263 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 449 萬 4 千元，共計短絀 3 億 9,712 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-9 頁）。

## 三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 1,748 萬 2 千元，包括：
  - 1. 本期短絀：短絀 9,263 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 657 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 9,920 萬 7 千元。
  - 2. 調整項目淨增 1 億 1,011 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,368 萬 8 千元、攤銷無形資產 39 萬 5 千元、固定資產報廢損失 74 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,471 萬元。
  - 3. 收取利息 650 萬元、收取股利 7 萬 6 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 6,465 萬 8 千元，其中現金流入 1,523 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 1,523 萬 1 千元；現金流出 2 億 7,988 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 7,988 萬 9 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 億 7,223 萬 8 千元，其中現金流入 2 億 7,223 萬 8 千元，係增加政府撥充基金 2 億 7,223 萬 8 千元；無現金流出。

農業部農田水利署  
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 115 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,506 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 6,390 萬 6 千元。

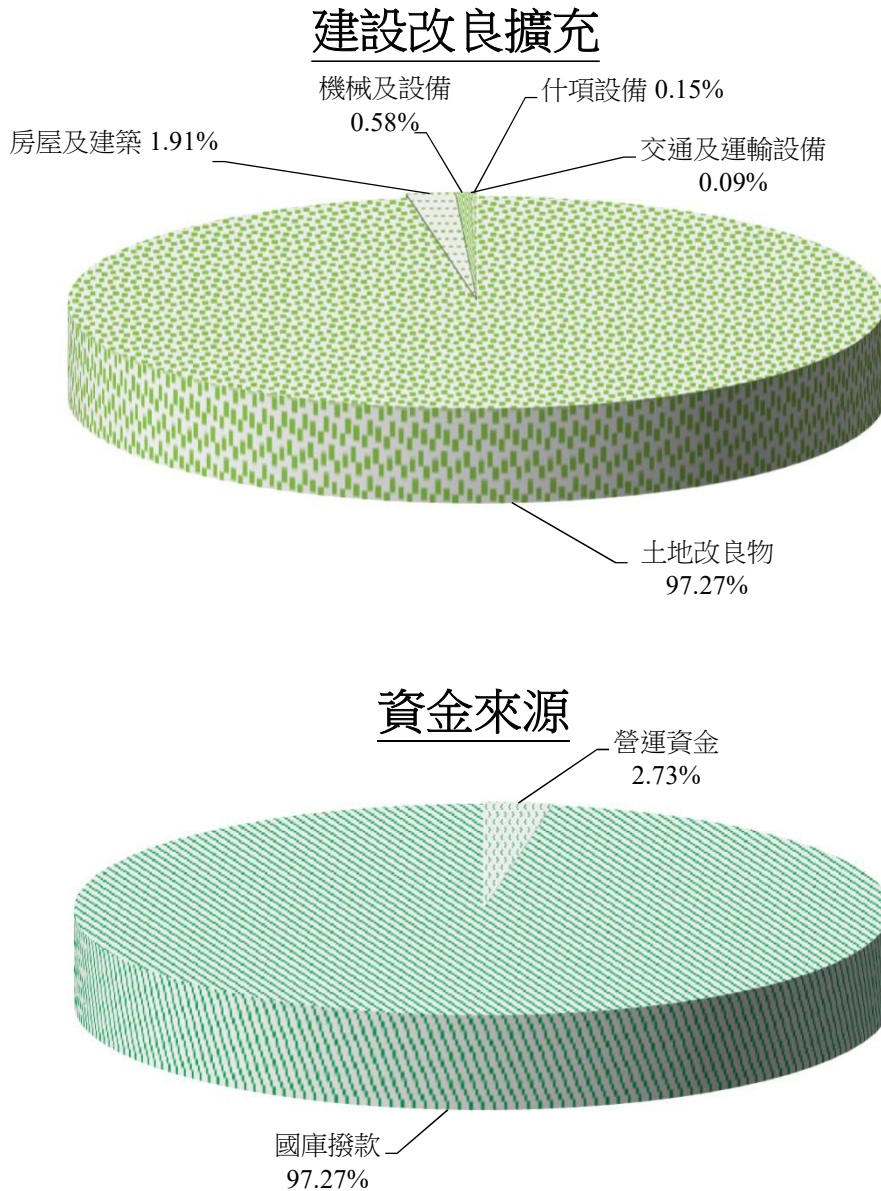
(六)預計期末現金及約當現金 5 億 8,896 萬 8 千元。

伍、其他

無

圖一

## 115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



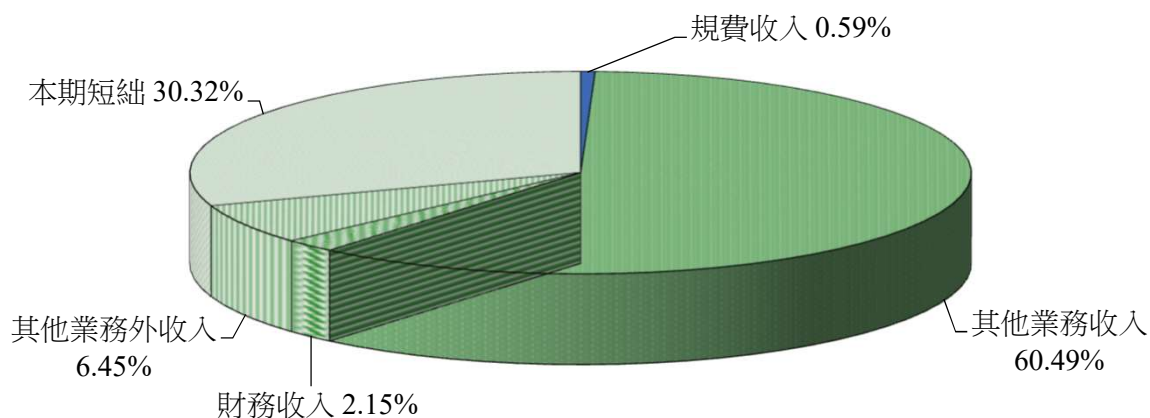
單位：新臺幣千元

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	7,651
土地改良物	272,238	國庫撥款	272,238
房屋及建築	5,350		
機械及設備	1,621		
交通及運輸設備	250		
什項設備	430		
<b>合 計</b>	<b>279,889</b>	<b>合 計</b>	<b>279,889</b>

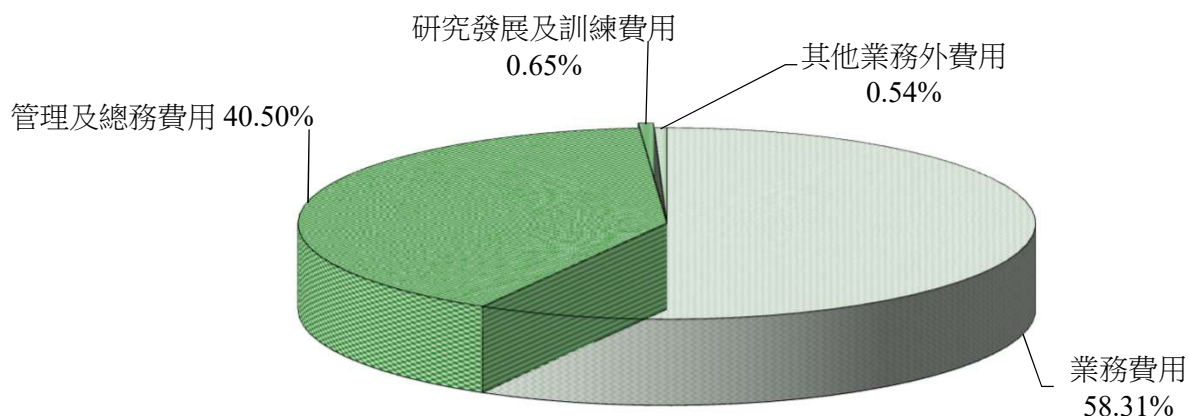
圖二

## 115年度收入及短絀、成本與費用

### 收入及短絀



### 成本與費用

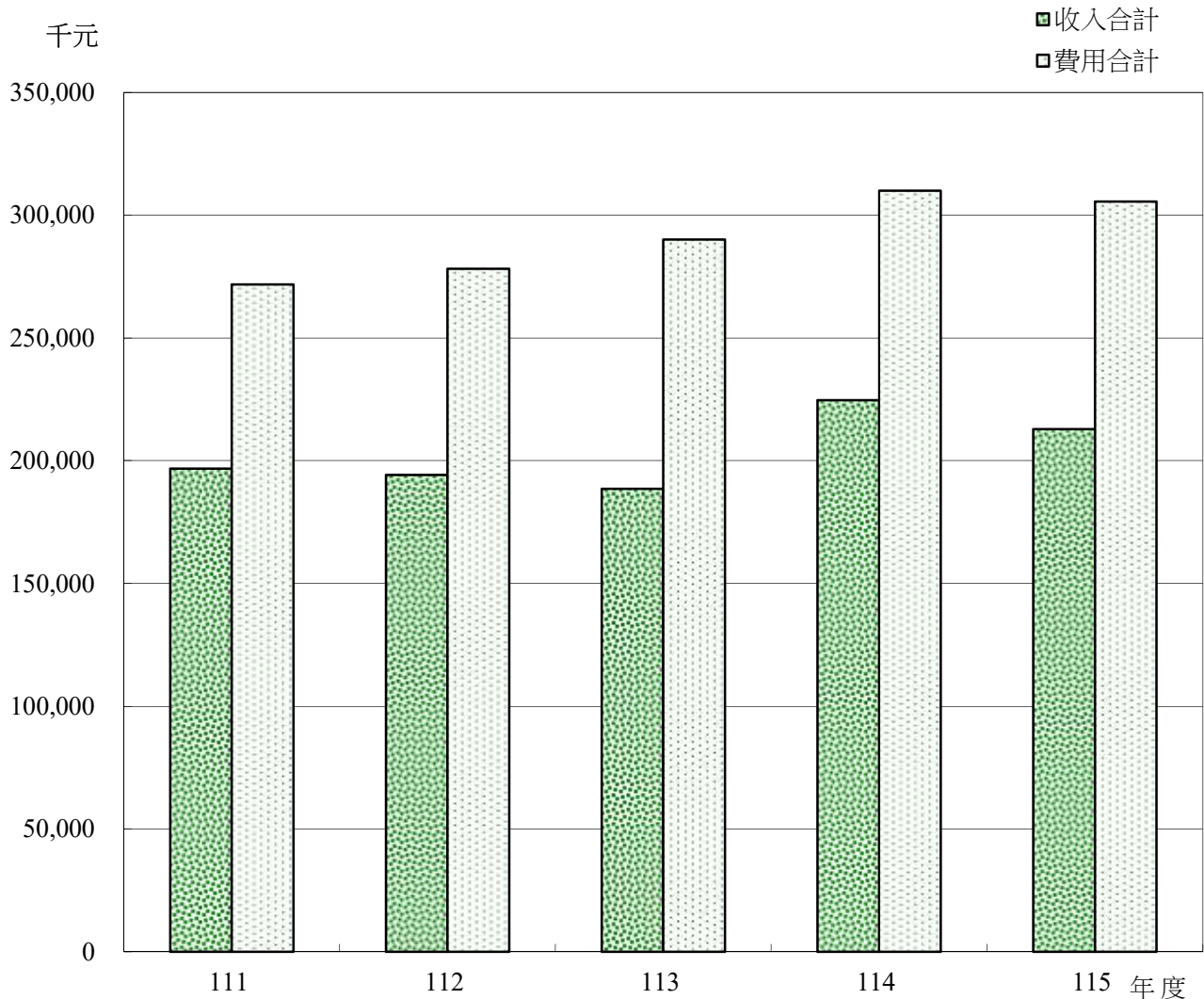


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
<b>業務收入</b>	<b>186,644</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>303,909</b>
租金及權利金收入	0	業務費用	178,177
規費收入	1,800	管理及總務費用	123,744
其他業務收入	184,844	研究發展及訓練費用	1,988
<b>業務外收入</b>	<b>26,286</b>	<b>業務外費用</b>	<b>1,652</b>
財務收入	6,576	其他業務外費用	1,652
其他業務外收入	19,710		
<b>本期短絀</b>	<b>92,631</b>		
<b>收入及短絀總額</b>	<b>305,561</b>	<b>成本與費用總額</b>	<b>305,561</b>

圖三

## 最近五年收入與費用

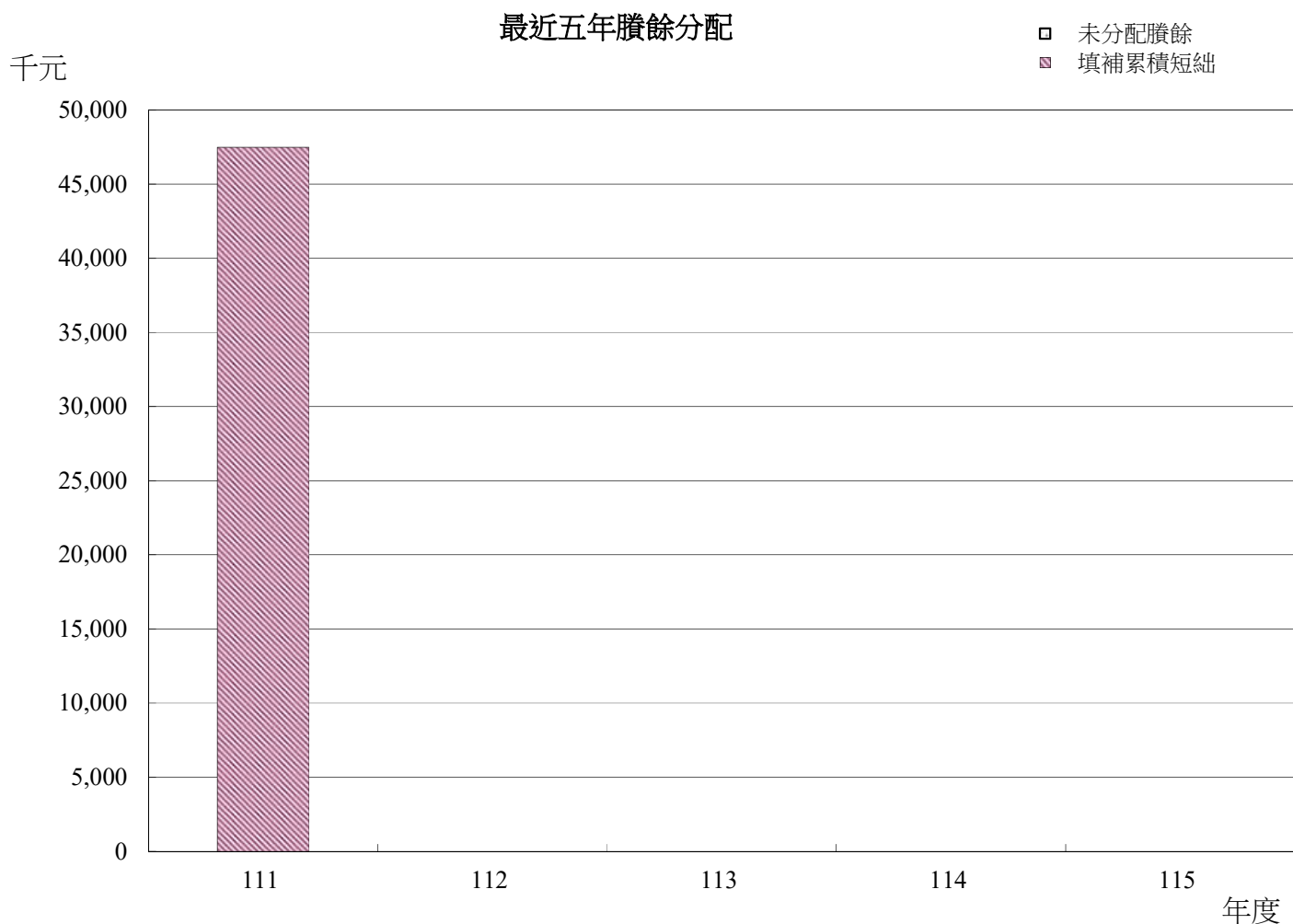


單位：新臺幣千元

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
<b>收入</b>					
業務收入	182,346	177,729	175,846	196,145	186,644
業務外收入	14,499	16,440	12,724	28,566	26,286
<b>收入合計</b>	<b>196,845</b>	<b>194,170</b>	<b>188,571</b>	<b>224,711</b>	<b>212,930</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	268,334	273,546	288,442	308,597	303,909
業務外費用	3,435	4,635	1,669	1,367	1,652
<b>費用合計</b>	<b>271,770</b>	<b>278,181</b>	<b>290,111</b>	<b>309,964</b>	<b>305,561</b>
<b>本期餘絀</b>	<b>-74,925</b>	<b>-84,011</b>	<b>-101,540</b>	<b>-85,253</b>	<b>-92,631</b>

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。

圖四



單位：新臺幣千元

年度 項目	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
<b>賸餘分配</b>					
填補累積短絀	47,486	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
<b>合 計</b>	<b>47,486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

本頁空白



## 二、預算主要表



農業部農田水利署  
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	%
175,846	100.00	<b>業務收入</b>	<b>186,644</b>	<b>100.00</b>	<b>196,145</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,501</b>	<b>-4.84</b>
-	-	規費收入	1,800	0.96	-	-	1,800	-
-	-	使用規費收入	1,800	0.96	-	-	1,800	-
175,846	100.00	其他業務收入	184,844	99.04	196,145	100.00	-11,301	-5.76
174,440	99.20	其他補助收入	184,844	99.04	194,645	99.24	-9,801	-5.04
1,406	0.80	雜項業務收入	-	-	1,500	0.76	-1,500	-100.00
<b>288,442</b>	<b>164.03</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>303,909</b>	<b>162.83</b>	<b>308,597</b>	<b>157.33</b>	<b>-4,688</b>	<b>-1.52</b>
171,705	97.64	業務費用	178,177	95.46	180,401	91.97	-2,224	-1.23
171,705	97.64	業務費用	178,177	95.46	180,401	91.97	-2,224	-1.23
115,428	65.64	管理及總務費用	123,744	66.30	126,191	64.34	-2,447	-1.94
115,428	65.64	管理費用及總務費用	123,744	66.30	126,191	64.34	-2,447	-1.94
1,309	0.74	研究發展及訓練費用	1,988	1.07	2,005	1.02	-17	-0.85
1,309	0.74	訓練費用	1,988	1.07	2,005	1.02	-17	-0.85
<b>-112,595</b>	<b>-64.03</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-117,265</b>	<b>-62.83</b>	<b>-112,452</b>	<b>-57.33</b>	<b>-4,813</b>	<b>4.28</b>
<b>12,724</b>	<b>7.24</b>	<b>業務外收入</b>	<b>26,286</b>	<b>14.08</b>	<b>28,566</b>	<b>14.56</b>	<b>-2,280</b>	<b>-7.98</b>
5,935	3.38	財務收入	6,576	3.52	5,425	2.77	1,151	21.22
5,833	3.32	利息收入	6,500	3.48	5,352	2.73	1,148	21.45
103	0.06	投資賸餘	76	0.04	73	0.04	3	4.11
6,789	3.86	其他業務外收入	19,710	10.56	23,141	11.80	-3,431	-14.83
1,929	1.10	財產交易賸餘	14,710	7.88	18,943	9.66	-4,233	-22.35
2,538	1.44	租賃收入	2,800	1.50	2,398	1.22	402	16.76
310	0.18	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
2,011	1.14	雜項收入	2,200	1.18	1,800	0.92	400	22.22
<b>1,669</b>	<b>0.95</b>	<b>業務外費用</b>	<b>1,652</b>	<b>0.89</b>	<b>1,367</b>	<b>0.70</b>	<b>285</b>	<b>20.85</b>
267	0.15	財務費用	-	-	-	-	-	-
267	0.15	投資短絀	-	-	-	-	-	-
1,402	0.80	其他業務外費用	1,652	0.89	1,367	0.70	285	20.85
378	0.22	財產交易短絀	740	0.40	388	0.20	352	90.72
1,024	0.58	雜項費用	912	0.49	979	0.50	-67	-6.84
<b>11,055</b>	<b>6.29</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>24,634</b>	<b>13.20</b>	<b>27,199</b>	<b>13.87</b>	<b>-2,565</b>	<b>-9.43</b>

農業部農田水利署  
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	%
-101,540	-57.74	本期賸餘(短絀)	-92,631	-49.63	-85,253	-43.46	-7,378	8.65
17,166	9.76	本期其他綜合餘絀	17,968	9.63	-2,593	-1.32	20,561	-792.94
17,166	9.76	後續可能重分類至餘絀之項目	17,968	9.63	-2,593	-1.32	20,561	-792.94
17,166	9.76	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	17,968	9.63	-2,593	-1.32	20,561	-792.94

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  
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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列180萬元，係使用規費收入，詳第14-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億8,484萬4千元，係其他補助款收入，詳第14-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,817萬7千元，係業務費用，詳第14-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,374萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第14-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列198萬8千元，係訓練費用，詳第14-29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1億1,726萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列657萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,971萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-20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165萬2千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第14-32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2,463萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9,263萬1千元。

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
17,166	後續可能重分類至餘絀之項目	17,968	-2,593
17,166	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	17,968	-2,593
17,166	<b>其他綜合餘絀合計</b>	17,968	-2,593

農業部農田水利署  
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	%	
302,547	100.00	<b>短絀之部</b>	397,125	100.00	
85,253	28.18	本期短絀	92,631	23.33	
217,294	71.82	前期待填補之短絀	304,494	76.67	
<b>302,547</b>	<b>100.00</b>	<b>待填補之短絀</b>	<b>397,125</b>	<b>100.00</b>	

農業部農田水利署  
臺東農田水利事業作業基金

**現金流量預計表**

中華民國115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）	-92,631	
利息股利之調整	-6,576	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,207	
調整項目	110,113	加項：提列折舊123,688千元、攤銷無形資產395千元、固定資產報廢短絀740千元。 減項：固定資產變賣賸餘14,710千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	10,906	
收取利息	6,500	
收取股利	76	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>17,482</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	15,231	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-279,889	固定資產建設改良擴充。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-264,658</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短絀	272,238	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>272,238</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>25,062</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>563,906</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>588,968</b>	

農業部農田水利署  
臺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. 退休及離職準備金預計提列5,000千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 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20,000千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少2,032千元。



### 三、預算明細表



農業部農田水利署  
臺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
<b>規費收入</b>	<b>1,800</b>	
使用規費收入	1,800	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1,600千元。 。 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200千元。 。

農業部農田水利署  
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	184,844	
其他補助收入	184,844	政府補助農田水利事業收入184,844千元。

農業部農田水利署  
臺東農田水利事業作業基金

**財務收入明細表**

中華民國115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>6,576</b>	
利息收入	6,500	定期存款、活期存款等利息收入6,500千元。
投資賸餘	76	金融資產之股利收入76千元。

農業部農田水利署  
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115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>19,710</b>	
財產交易賸餘	14,710	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等14,710千元。
租賃收入	2,800	土地租金收入2,800千元。
雜項收入	2,200	發電廠使用費收入2,200千元。

農業部農田水利署  
臺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
171,705	180,401	<b>業務費用</b>	178,177
171,705	180,401	業務費用	178,177
39,461	46,673	服務費用	44,931
2,545	2,670	水電費	2,670
381	486	郵電費	390
1,233	1,140	旅運費	1,100
4	-	印刷裝訂及公告費	25
30,739	34,810	修理保養及保固費	34,800
-	589	保險費	514
144	2,963	一般服務費	4,679
4,414	3,895	專業服務費	663
-	120	推展費	90
1,493	1,250	材料及用品費	1,850
474	315	使用材料費	277
1,019	935	用品消耗	1,573
226	385	租金與利息	175
33	250	地租及水租	60
147	90	交通及運輸設備租金	70
46	45	什項設備租金	45
117,731	123,616	折舊、折耗及攤銷	123,688
117,731	123,616	不動產、廠房及設備折舊	123,688
387	655	稅捐與規費（強制費）	500
387	655	規費	500
-	7,822	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,033
-	7,722	捐助、補助與獎助	6,888
-	100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	145
12,408	-	其他	-
12,408	-	其他費用	-

農業部農田水利署  
臺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2,670千元。
郵電費	共計390千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.數據通信費計360千元。
旅運費	國內旅費計1,100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計25千元。
修理保養及保固費	共計34,800千元，包括： 1.土地改良物修護費計33,000千元。 2.機械及設備修護費計1,780千元。 3.交通及運輸設備修護費計20千元。
保險費	其他保險費514千元。
一般服務費	共計4,679千元，包括： 1.外包費計1,800千元，明細如下： (1)本處大樓環境清潔工作600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (2)本處及工作站保全系統服務費用1,200千元(非人力保全)。 2.義(志)工服務費計2,784千元，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)。 3.計時與計件人員酬金計95千元，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95千元(約1人次)。
專業服務費	共計663千元，包括： 1.法律事務費計90千元。 2.工程及管理諮詢服務費計300千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計205千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計68千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用90千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計277千元，包括： 1.燃料計25千元。 2.油脂計2千元。 3.設備零件計250千元。
用品消耗	共計1,573千元，包括： 1.辦公(事務)用品計380千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 3.化學藥劑與實驗用品計3千元。 4.食品計1,035千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗55千元。



農業部農田水利署  
臺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
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計60千元。
交通及運輸設備租金	車租計70千元。
什項設備租金	什項設備租金計45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計123,688千元，包括： 1.土地改良物折舊計116,124千元。 2.一般房屋折舊計3,100千元。 3.機械及設備折舊計2,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計164千元。 5.什項設備折舊計1,400千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計6,888千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費5,838千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計145千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署  
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
115,428	126,191	<b>管理及總務費用</b>	<b>123,744</b>
115,428	126,191	管理費用及總務費用	123,744
103,080	113,906	用人費用	114,473
64,287	69,137	正式員額薪資	69,371
2,761	2,916	聘僱及兼職人員薪資	3,050
3,140	3,579	加(夜)班費	4,255
13,910	17,649	獎金	16,447
7,635	8,568	退休及卹償金	8,709
11,345	12,055	福利費	12,639
2	2	提繳費	2
9,623	9,158	服務費用	6,316
477	486	水電費	469
212	289	郵電費	253
934	924	旅運費	924
45	125	印刷裝訂及公告費	49
3,117	1,759	修理保養及保固費	1,086
138	140	保險費	137
791	1,422	一般服務費	345
3,023	3,231	專業服務費	2,241
699	702	公關慰勞費	702
188	80	推展費	110
1,698	1,931	材料及用品費	1,652
698	980	使用材料費	873
1,000	951	用品消耗	779
95	139	租金與利息	118
-	32	房租	20
8	9	機器租金	-
43	48	交通及運輸設備租金	48
44	50	什項設備租金	50

農業部農田水利署  
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
391	290	折舊、折耗及攤銷	395
391	290	攤銷	395
461	626	稅捐與規費（強制費）	690
339	450	土地稅	540
17	23	消費與行為稅	20
104	153	規費	130
73	96	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	91
73	96	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	91
8	45	其他	9
8	45	其他費用	9

農業部農田水利署  
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69,371千元，包括： 1.職員薪金計61,248千元。 2.工員工資計8,123千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,050千元。
加（夜）班費	共計4,255千元，包括： 1.延長工時加班費計792千元。 2.未休假加班費計3,463千元。
獎金	共計16,447千元，包括： 1.考績獎金計7,395千元。 2.年終獎金計9,052千元。
退休及卹償金	共計8,709千元，包括： 1.職員退休及離職金計7,830千元。 2.工員退休及離職金計501千元。 3.卹償金計378千元。
福利費	共計12,639千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,383千元。 2.傷病醫藥費計138千元。 3.其他福利費計3,118千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
水電費	共計469千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計19千元。
郵電費	共計253千元，包括： 1.郵費計5千元。 2.電話費計145千元。 3.數據通信費計103千元。
旅運費	國內旅費計924千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計49千元。
修理保養及保固費	共計1,086千元，包括： 1.一般房屋修護費計570千元。 2.機械及設備修護費計99千元。 3.交通及運輸設備修護費計60千元。 4.什項設備修護費計150千元。 5.保固費計207千元。

農業部農田水利署  
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115年度

科 目	說 明
保險費	共計137千元，包括： 1.一般房屋保險費計7千元。 2.交通及運輸設備保險費計124千元。 3.其他保險費計6千元。
一般服務費	共計345千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.體育活動費計333千元。
專業服務費	共計2,241千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計78千元。 4.電腦軟體服務費計1,983千元。
公關慰勞費	共計702千元，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351千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費351千元。
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。
材料及用品費	
使用材料費	共計873千元，包括： 1.燃料計872千元。 2.油脂計1千元。
用品消耗	共計779千元，包括： 1.辦公(事務)用品計600千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計37千元。 3.食品計72千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗70千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計20千元。
機器租金	
交通及運輸設備租金	車租計48千元。
什項設備租金	什項設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計395千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅計540千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計20千元。

農業部農田水利署  
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115年度

科 目	說 明
規費	共計130千元，包括： 1.行政規費與強制費計100千元。 2.汽車燃料使用費計30千元。
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91千元，包括： 1.獎勵費用計19千元。 2.退休技工、工友慰問金72千元。
其他	
其他費用	總務業務雜支9千元。

農業部農田水利署  
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
1,309	2,005	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,988</b>
1,309	2,005	訓練費用	1,988
1,209	1,894	服務費用	1,878
975	1,625	旅運費	1,625
4	20	印刷裝訂及公告費	4
230	249	專業服務費	249
100	111	材料及用品費	110
100	111	用品消耗	110

農業部農田水利署  
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1,625千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計4千元。
專業服務費	共計249千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計149千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計110千元。



農業部農田水利署  
臺東農田水利事業作業基金

**財務費用明細表**

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
267	-	- 財務費用	-
267	-	投資短絀	-
267	-	短絀、賠償與保險給付	-
267	-	各項短絀	-

農業部農田水利署  
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
1,402	1,367	<b>其他業務外費用</b>	1,652
378	388	財產交易短絀	740
378	388	短絀、賠償與保險給付	740
378	388	各項短絀	740
1,024	979	雜項費用	912
83	40	服務費用	69
4	18	印刷裝訂及公告費	4
71	-	一般服務費	55
8	22	專業服務費	10
271	323	材料及用品費	253
271	323	用品消耗	253
528	483	租金與利息	445
120	120	房租	120
408	363	交通及運輸設備租金	325
142	133	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	145
120	120	會費	120
10	-	捐助、補助與獎助	10
12	13	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15

農業部農田水利署  
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740千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計4千元。
一般服務費	義(志)工服務費計55千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計253千元，包括： 1.食品計133千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗120千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計325千元。
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120千元，明細如下： 1.中華防災學會會費5千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。 4.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計10千元，係捐助社團法人台灣農業工程學會計10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計15千元。

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 一次性項目	-	272,238	5,350	1,621	250
	-	272,238	5,350	1,621	250
<b>合 計</b>		<b>272,238</b>	<b>5,350</b>	<b>1,621</b>	<b>250</b>

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			
430	-	-	-	-	279,889	-	279,889	1.土地改良物272,238千元，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272,238千元，暫以6.15%估算工程管理費16,743千元。 2.房屋及建築5,350千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計5,350千元，暫以3.00%估算工程管理費161千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,904千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
430	-	-	-	-	279,889	-	279,889	
<b>430</b>					<b>279,889</b>		<b>279,889</b>	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資 源			
	營 運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 款	其 他
一般建築及設備計畫	7,651	-	272,238	-
一次性項目	7,651	-	272,238	-
合 計	7,651		272,238	

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	%		
279,889	100.00	-	-	-	-	279,889	100.00
279,889	100.00	-	-	-	-	279,889	100.00
<b>279,889</b>	<b>100.00</b>					<b>279,889</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 營運資金	有 出售不適 用資產	資 國庫撥款	金 其他	
一般建築及設備計畫	279,889	7,651	-	272,238	-	-
一次性項目	279,889	7,651	-	272,238	-	-
<b>合 計</b>	<b>279,889</b>	<b>7,651</b>		<b>272,238</b>		



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				279,889	100.00	279,889	100.00
					279,889	100.00	279,889	100.00
					<b>279,889</b>	<b>100.00</b>	<b>279,889</b>	<b>100.00</b>

農業部農田水利署  
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	3,570,258	117,796	16,846	6,207	9,442	-	-	-	-	-	3,720,549
上年度預計增減資產原值	211,942	-	7,063	87	118	-	-	-	-	-	219,210
本年度預計增減資產原值	255,911	5,350	330	-367	2	-	-	-	-	-	261,226
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,038,111	123,146	24,239	5,927	9,562	-	-	-	-	-	4,200,985
本年度應提折舊額	116,124	3,100	2,900	164	1,400	-	-	-	-	-	123,688
業務費用	116,124	3,100	2,900	164	1,400	-	-	-	-	-	123,688

農業部農田水利署  
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	2,553	-	2,553	15,231	-	15,231	2,032	14,710	
土地	2,553	-	2,553	15,231	-	15,231	2,032	14,710	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

農業部農田水利署  
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	18,663	17,923	740	-	-	740
土地改良物	16,327	15,782	545	-	-	545
土地改良物	16,327	15,782	545	-	-	545
機械及設備	1,291	1,201	90	-	-	90
機械及設備	1,291	1,201	90	-	-	90
交通及運輸設備	617	570	47	-	-	47
交通及運輸設備	617	570	47	-	-	47
什項設備	428	370	58	-	-	58
什項設備	428	370	58	-	-	58

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	77,511,817	7,751,181,742	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	152,242,106	15,224,210,596	1,131	-	1,131
<b>合 計</b>			<b>1,374</b>	<b>-</b>	<b>1,374</b>

其餘紬明細表

115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		
21,666	0	0.50	11	11	22
3,329	0		-	-	-
129,155	0	0.50	65	62	81
			<b>76</b>	<b>73</b>	<b>103</b>

農業部農田水利署  
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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,390,137	
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	272,238	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,662,375	



## 四、預算參考表



農業部農田水利署  
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
3,733,355	資產	4,070,150	3,867,575	202,575
994,575	流動資產	1,002,938	977,876	25,062
580,575	現金	588,968	563,906	25,062
413,892	流動金融資產	413,892	413,892	-
78	存貨	78	78	-
29	預付款項	-	-	-
69,898	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	80,898	75,898	5,000
69,898	準備金	80,898	75,898	5,000
2,667,592	不動產、廠房及設備	2,985,709	2,812,801	172,908
681,416	土地	695,709	678,262	17,447
1,722,761	土地改良物	2,180,438	2,024,869	155,569
93,633	房屋及建築	93,218	90,968	2,250
9,477	機械及設備	13,601	14,970	-1,369
661	交通及運輸設備	1,527	1,488	39
3,546	什項設備	1,216	2,244	-1,028
156,097	購建中固定資產	-	-	-
1,266	無形資產	581	976	-395
1,266	無形資產	581	976	-395
24	其他資產	24	24	-
24	什項資產	24	24	-
3,733,355	合 計	4,070,150	3,867,575	202,575
105,055	負債	123,698	118,698	5,000
1,290	流動負債	800	800	-
1,290	應付款項	800	800	-
69,898	長期負債	80,898	75,898	5,000
69,898	長期債務	80,898	75,898	5,000
33,867	其他負債	42,000	42,000	-
33,867	什項負債	42,000	42,000	-
3,628,299	淨值	3,946,452	3,748,877	197,575
3,175,462	基金	3,662,375	3,390,137	272,238

農業部農田水利署  
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
3,175,462	基金	3,662,375	3,390,137	272,238
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
-212,990	累積餘絀	-397,125	-304,494	-92,631
-212,990	累積短絀	-397,125	-304,494	-92,631
454,930	淨值其他項目	470,305	452,337	17,968
454,930	累積其他綜合餘絀	470,305	452,337	17,968
3,733,355	合 計	4,070,150	3,867,575	202,575

註：信託代理與保證資產(負債)5,000千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署  
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
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,730,000.00	1,730	
輸水渠道除草	平方公尺	300,000.00	18.00	5,400	
輸水渠道浚渫	立方公尺	33,000.00	360.00	11,880	
構造物維護	座	200.00	78,850.00	15,770	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	218,000.00	261,600	
農田水利設施更新改善		-	-	272,238	
灌溉排水渠道更新改善	公里	85.00	2,542,800.00	216,138	
構造物更新改善	座	255.00	220,000.00	56,100	
<b>上年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,730,000.00	1,730	
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	25.00	5,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	630.00	22,050	
構造物維護	座	100.00	60,000.00	6,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	216,415.00	259,698	
農田水利設施更新改善		-	-	211,975	
灌溉排水渠道更新改善	公里	68.00	2,496,544.12	169,765	
構造物更新改善	座	201.00	210,000.00	42,210	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	30,724	
輸水渠道改善及修補	公里	0.98	1,506,505.10	1,476	
輸水渠道除草	平方公尺	281,569.00	18.27	5,146	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,787.00	510.35	22,347	

農業部農田水利署  
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	81.00	21,676.27	1,756	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,265.20	205,039.06	259,415	
農田水利設施更新改善		-	-	293,742	
灌溉排水渠道更新改善	公里	95.66	2,456,549.96	234,994	
構造物更新改善	座	274.58	213,957.29	58,748	
<b>112年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	30,521	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	520,816.07	7,291	
輸水渠道除草	平方公尺	525,753.00	14.64	7,699	
輸水渠道浚渫	立方公尺	31,359.50	432.46	13,562	
構造物維護	座	120.00	16,408.58	1,969	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,089.07	227,405.11	247,660	
農田水利設施更新改善		-	-	148,589	
灌溉排水渠道更新改善	公里	47.34	2,583,694.40	122,312	
構造物更新改善	座	180.90	145,255.85	26,277	
<b>111年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	34,425	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	1,377,973.75	5,512	
輸水渠道除草	平方公尺	54,885.00	102.13	5,605	
輸水渠道浚渫	立方公尺	9,094.00	2,399.95	21,825	
構造物維護	座	91.00	16,291.33	1,483	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,103.58	215,067.93	237,345	
農田水利設施更新改善		-	-	101,913	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.04	6,000,335.60	66,244	
構造物更新改善	座	11.24	3,173,460.05	35,670	

農業部農田水利署  
臺東農田水利事業作業基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國115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	
駐衛警	-	-	-	
技工	12		12	
工友	5		5	
約僱	6		6	
總  計	111	-	111	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理本處大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用約用人員」1人次，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。

農業部農  
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	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	69,371	3,050	4,255	-	9,052	7,395	-	-	8,331	378
正式人員	69,371	-	4,085	-	8,671	7,395	-	-	8,141	378
職員	61,248	-	3,622	-	7,656	6,380	-	-	7,640	378
工員	8,123	-	463	-	1,015	1,015	-	-	501	-
聘僱人員	-	3,050	170	-	381	-	-	-	190	-
合計	69,371	3,050	4,255	-	9,052	7,395	-	-	8,331	378

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數600千元，辦理事項如下：

本處大樓環境清潔工作600千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數95千元，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16,447千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人9,052千元，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105人7,395千元，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。



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				
-	9,383	138	-	3,118	2	114,473	-	114,473
-	8,953	133	-	3,022	2	110,151	-	110,151
-	7,789	106	-	2,532	-	97,351	-	97,351
-	1,164	27	-	490	2	12,800	-	12,800
-	430	5	-	96	-	4,322	-	4,322
-	9,383	138	-	3,118	2	114,473	-	114,473

農業部農田水利署  
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
103,080	113,906	用人費用	114,473	-	114,473	-	-
64,287	69,137	正式員額薪資	69,371	-	69,371	-	-
2,761	2,916	聘僱及兼職人員薪資	3,050	-	3,050	-	-
3,140	3,579	加(夜)班費	4,255	-	4,255	-	-
13,910	17,649	獎金	16,447	-	16,447	-	-
7,635	8,568	退休及卹償金	8,709	-	8,709	-	-
11,345	12,055	福利費	12,639	-	12,639	-	-
2	2	提繳費	2	-	2	-	-
50,376	57,765	服務費用	53,194	44,931	6,316	1,878	69
3,022	3,156	水電費	3,139	2,670	469	-	-
593	775	郵電費	643	390	253	-	-
3,142	3,689	旅運費	3,649	1,100	924	1,625	-
57	163	印刷裝訂及公告費	82	25	49	4	4
33,857	36,569	修理保養及保固費	35,886	34,800	1,086	-	-
138	729	保險費	651	514	137	-	-
1,006	4,385	一般服務費	5,079	4,679	345	-	55
7,674	7,397	專業服務費	3,163	663	2,241	249	10
699	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
188	200	推展費	200	90	110	-	-
3,561	3,615	材料及用品費	3,865	1,850	1,652	110	253
1,172	1,295	使用材料費	1,150	277	873	-	-
2,389	2,320	用品消耗	2,715	1,573	779	110	253
849	1,007	租金與利息	738	175	118	-	445
33	250	地租及水租	60	60	-	-	-
120	152	房租	140	-	20	-	120
8	9	機器租金	-	-	-	-	-
598	501	交通及運輸設備租金	443	70	48	-	325
89	95	什項設備租金	95	45	50	-	-
118,121	123,906	折舊、折耗及攤銷	124,083	123,688	395	-	-
117,731	123,616	不動產、廠房及設備折舊	123,688	123,688	-	-	-
391	290	攤銷	395	-	395	-	-
847	1,281	稅捐與規費(強制費)	1,190	500	690	-	-
339	450	土地稅	540	-	540	-	-
17	23	消費與行為稅	20	-	20	-	-
491	808	規費	630	500	130	-	-
215	8,051	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,269	7,033	91	-	145
120	120	會費	120	-	-	-	120
10	7,722	捐助、補助與獎助	6,898	6,888	-	-	10
85	209	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	251	145	91	-	15
645	388	短絀、賠償與保險給付	740	-	-	-	740
645	388	各項短絀	740	-	-	-	740
12,416	45	其他	9	-	9	-	-
12,416	45	其他費用	9	-	9	-	-
290,111	309,964	總計	305,561	178,177	123,744	1,988	1,652

註：本年度公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。

農業部農田水利署  
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：1.管理用車輛：客貨兩用車2輛。  
2.其他車輛：115年度汰換機車1輛，汰換後計清淤車1輛、機車2輛。

本頁空白