中華民國114年度

中央政府總預算



農田水利事業作業基金附屬單位預算

（非營業部分）

農業部農田水利署編

（共2冊第1冊）

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
高雄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 12-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 12-11
(二)餘絀撥補預計表 12-13
(三)現金流量預計表 12-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 12-15
(二)財務收入明細表 12-16
(三)其他業務外收入明細表 12-17
(四)業務費用明細表及說明 12-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 12-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 12-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 12-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 12-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 12-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 12-34
(十一)資產折舊明細表 12-36
(十二)資產變賣明細表 12-37
(十三)資產報廢明細表 12-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 12-40
(十五)基金數額增減明細表 12-42
(十六)無形資產明細表 12-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 12-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 12-47
(三)員工人數彙計表 12-49
(四)用人費用彙計表 12-50
(五)各項費用彙計表 12-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 12-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
高雄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 1 億 5,337 萬元，較預算數 1 億 2,698 萬 4 千元，增加 2,638 萬 6 千元，約 20.78%，主要係因渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 1,913 萬元，較預算數 9 億 9,814 萬 4 千元，減少 1 億 7,901 萬 4 千元，約 17.93%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作及固定資產折舊提列數較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 10 億 9,283 萬 7 千元，較預算數 5 億 7,177 萬 1 千元，增加 5 億 2,106 萬 6 千元，約 91.13%，主要係因處分非事業用地實際出售價格較預期高及配合高雄市政府工務局及水利局辦理有償撥用土地,財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 846 萬 2 千元，較預算數 1,415 萬 9 千元，減少 569 萬 7 千元，約 40.24%，主要係因疫情影響活動規模，相關經費支出較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 4 億 1,861 萬 5 千元，較預算短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，反絀為餘計 7 億 3,216 萬 3 千元，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(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 2 億 8,248 萬元，可

用預算數 4 億 406 萬 9 千元，執行率約 69.91%，主要係因土地改良物部分工程臨時施工道路取得不易及工程用地地役權設定時間冗長影響前置作業進度，另因市場缺工及涉及道路挖掘案件申請程序繁雜等因素造成廠商投標意願不高，致執行率偏低。

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 7,366 萬 9 千元，較分配預算數 6,504 萬元，增加 862 萬 9 千元，約 13.27%，主要係因民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，雜項業務收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 3 億 6,970 萬 5 千元，較分配預算數 4 億 8,207 萬 9 千元，減少 1 億 1,237 萬 4 千元，約 23.31%，主要係因渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商未辦理計價請款，修護費較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 3 億 8,797 萬 5 千元，較分配預算數 2 億 9,287 萬元，增加 9,510 萬 5 千元，約 32.47%，主要係因配合其他公務機關辦理有償撥用土地，財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 387 萬元，較分配預算數 635 萬 7 千元，減少 248 萬 7 千元，約 39.12%，主要係因撙節各項業務開支所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 8,806 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 3,052 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 2 億 1,859 萬 5 千元，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(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 9,735 萬 9 千元，分配預算數 1 億 7,474 萬 7 千元，執行率約 55.71%，主要係因部分工區配合灌溉通水及農作收成，無法如期施工，另部分廠商未依施工進度提出估驗申請，致執行金額較預期減少。

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 1.83 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里輸水渠道改善及修補、300,000 平方公尺除草、130,000 立方公尺浚渫及 550 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 510 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 27 公里之灌溉排水渠道更新改善。

(二)土地改良物 2 億 1,339 萬 9 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 339 萬 9 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 635 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 1,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 330 萬元。

(三)房屋及建築 100 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 100 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 3 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 968 萬 9 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 5,036 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 1,339 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 100 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 3,431 萬 7 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 50 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 115 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 12-6 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轉投資收益 4 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 4 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

農業部農田水利署
高雄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

(一)業務收入 1 億 2,742 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,809 萬 2 千元，減少 66 萬 4 千元，約 0.52%。

(二)業務成本與費用 9 億 8,883 萬 2 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 9 億 5,358 萬 3 千元，增加 3,524 萬 9 千元，約 3.70%。

(三)業務外收入 6 億 9,189 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 8,698 萬 4 千元，增加 1 億 491 萬元，約 17.87%，主要係財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 946 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,279 萬 2 千元，減少 332 萬 7 千元，約 26.01%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，較上年度預算短絀 2 億 5,129 萬 9 千元，減少 7,232 萬 4 千元，約 28.78%，主要係財產交易賸餘及租賃收入增加所致。

(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 12-7 頁）、圖三（第 12-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 6 億 5,756 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 7,897 萬 5 千元外，尚餘 4 億 7,858 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，全數撥用賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 12-9 頁）、圖五（第 12-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 2 億 4,509 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 2,750 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 647 萬 9 千元。
2. 調整項目淨減 6,612 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 2 億 4,150 萬 5 千元、攤銷無形資產 111 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 482 萬 2 千元、流動負債淨減 392 萬 1 千元。
3. 收取利息 2,750 萬元、收取股利 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 6,197 萬 7 千元，其中現金流入 3 億 1,329 萬 3 千元，係收回有償撥用長期應收款項 450 萬元、固定資產變賣收入 3 億 879 萬 3 千元；現金流出 2 億 5,131 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 5,036 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 95 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,571 萬元，其中現金流入 8,571 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 9,741 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 19 億 1,679 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 18 億 1,938 萬 5 千元。

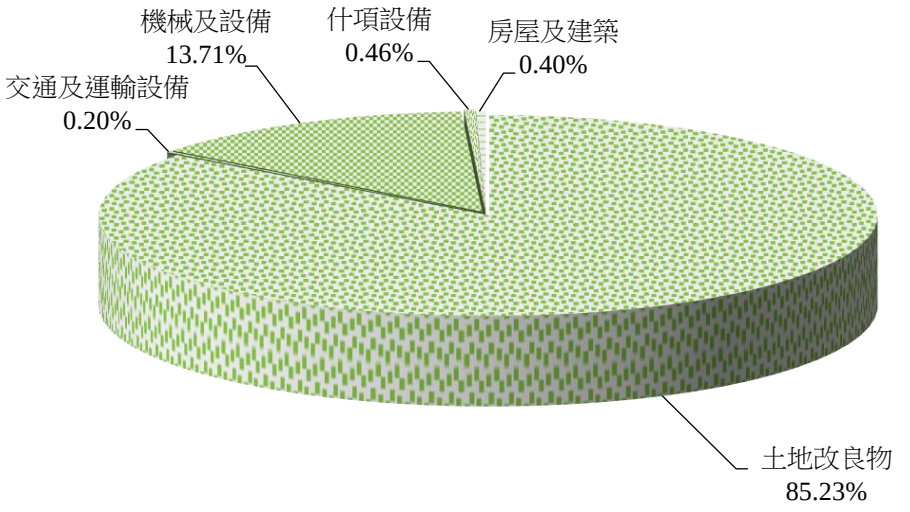
伍、其他

無

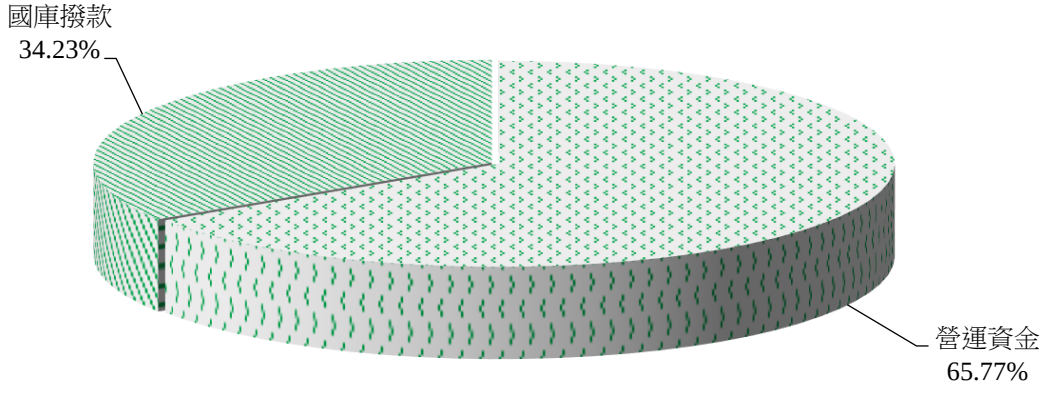
圖一

114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



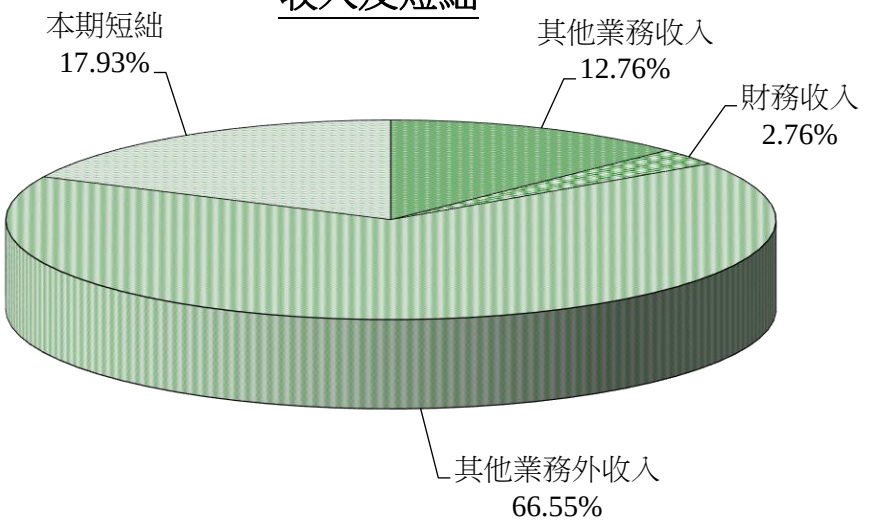
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	164,656
土地改良物	213,399	國庫撥款	85,710
房屋及建築	1,000		
機械及設備	34,317		
交通及運輸設備	500		
什項設備	1,150		
合　計	**250,366**	合　計	**250,366**

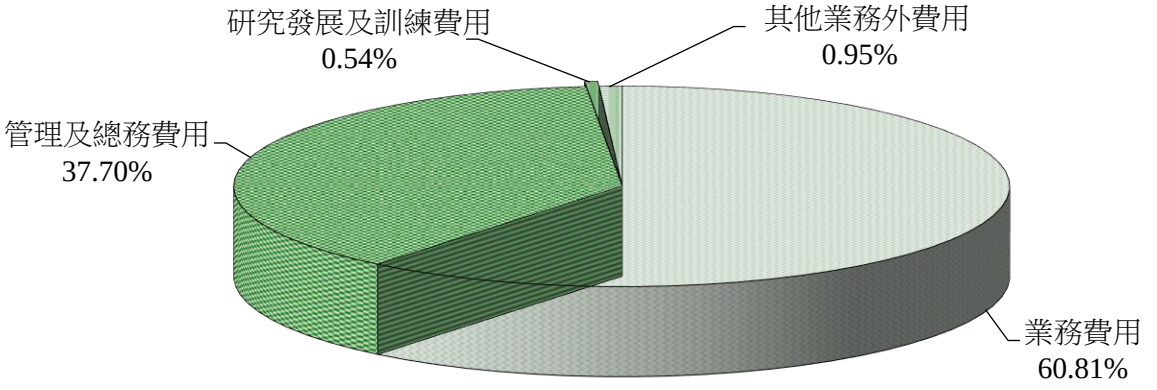
圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

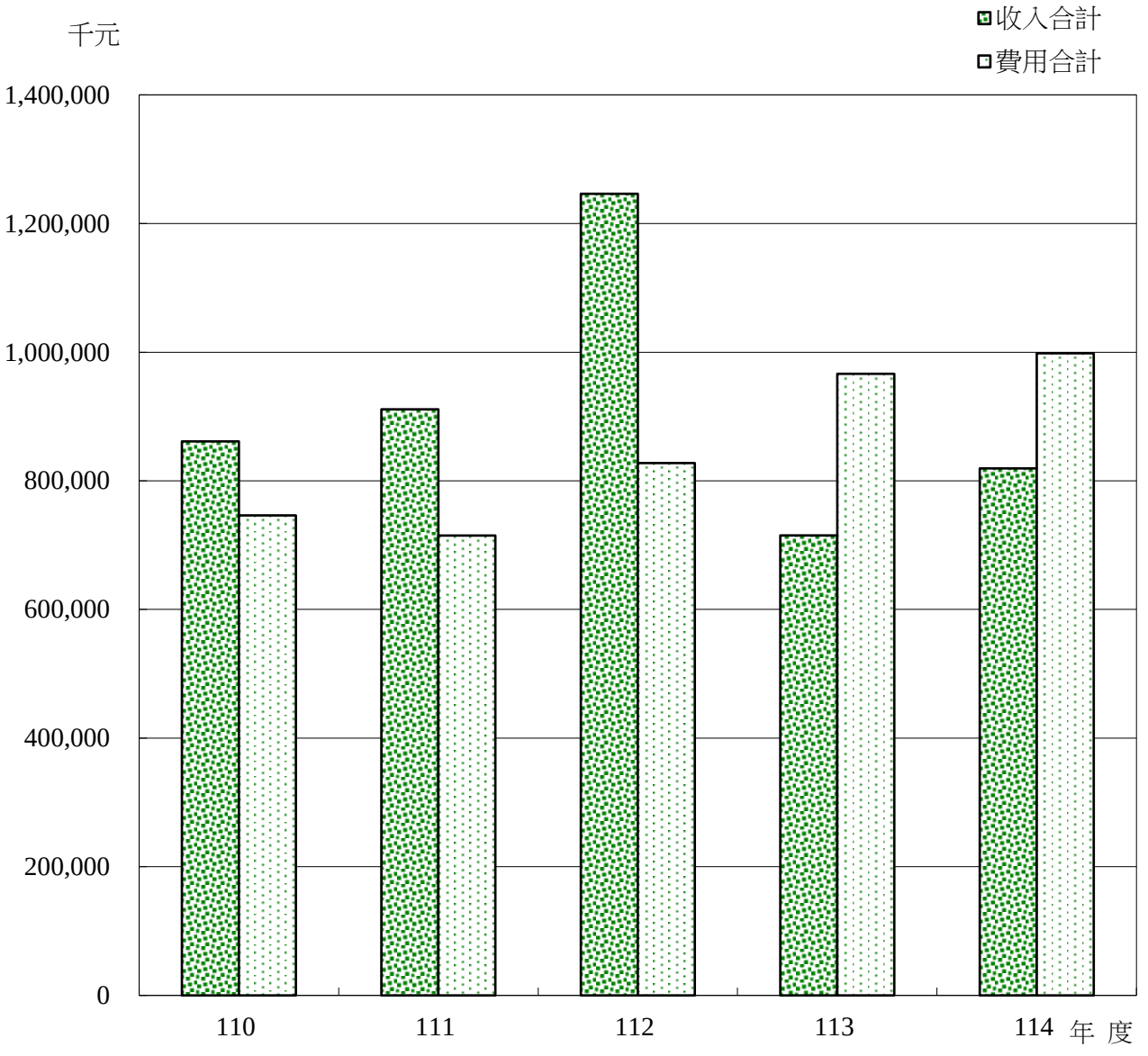


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	**127,428**	**業務成本與費用**	**988,832**
租金及權利金收入	0	業務費用	607,064
其他業務收入	127,428	管理及總務費用	376,334
		研究發展及訓練費用	5,434
業務外收入	**691,894**	**業務外費用**	**9,465**
財務收入	27,504	其他業務外費用	9,465
其他業務外收入	664,390		
本期短絀	**178,975**		
收入及短絀總額	**998,297**	**成本與費用總額**	**998,297**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

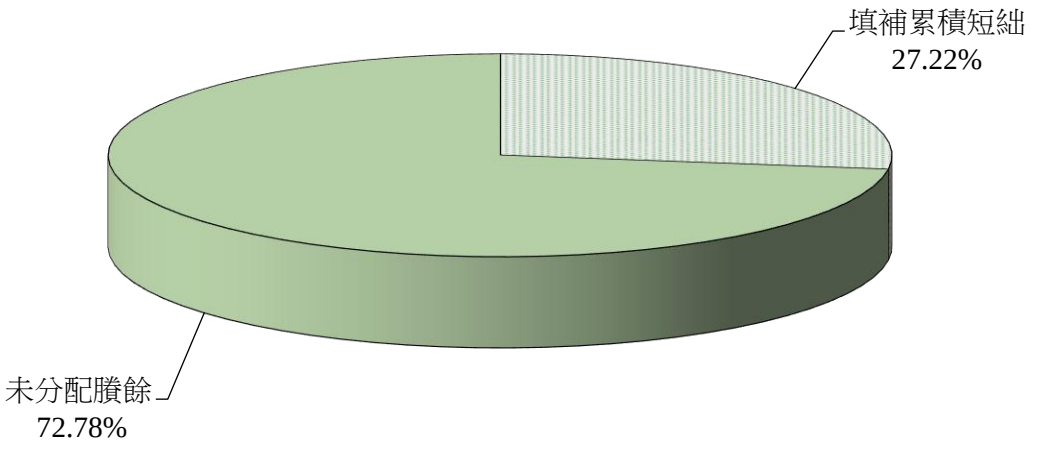
項　目 ＼ 年　度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	145,080	144,195	153,370	128,092	127,428
業務外收入	716,204	766,962	1,092,837	586,984	691,894
收入合計	**861,284**	**911,157**	**1,246,207**	**715,076**	**819,322**
費用					
業務成本與費用	730,400	709,207	819,130	953,583	988,832
業務外費用	15,829	5,707	8,462	12,792	9,465
費用合計	**746,229**	**714,914**	**827,592**	**966,375**	**998,297**
本期餘絀	**115,055**	**196,243**	**418,615**	**-251,299**	**-178,975**

註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為法定預算數。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。

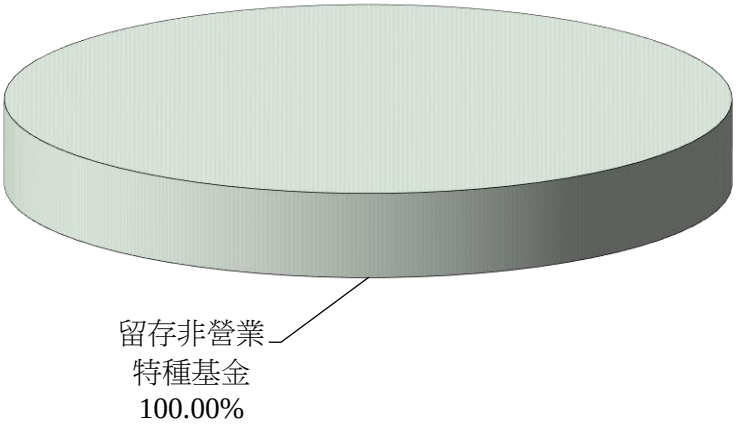
圖四

114年度賸餘分配

按分配程序分



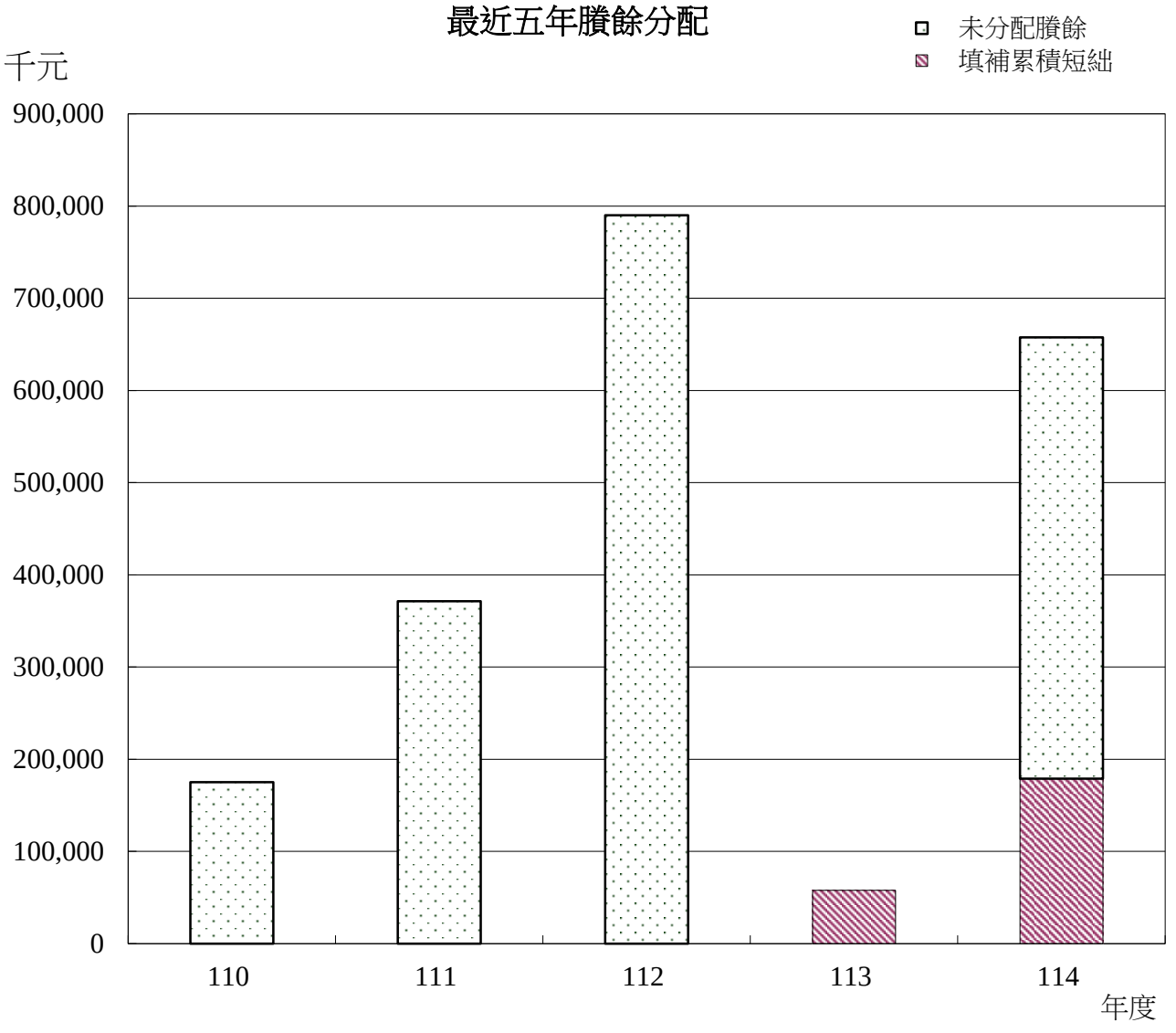
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	178,975	中央政府所得	0
未分配賸餘	478,586	留存非營業基金	657,561
合　計	**657,561**	合　計	**657,561**

圖五



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
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	57,863	178,975
未分配賸餘	175,169	371,411	790,026	0	478,586
合　計	**175,169**	**371,411**	**790,026**	**57,863**	**657,561**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

高雄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（一）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
153,370	**100.00**	**業務收入**	**127,428**	**100.00**	**128,092**	**100.00**	**-664**	**-0.52**
153,370	100.00	其他業務收入	127,428	100.00	128,092	100.00	-664	-0.52
122,561	79.91	其他補助收入	113,168	88.81	113,832	88.87	-664	-0.58
30,809	20.09	雜項業務收入	14,260	11.19	14,260	11.13	-	-
819,130	**534.09**	**業務成本與費用**	**988,832**	**775.99**	**953,583**	**744.45**	**35,249**	**3.70**
501,168	326.77	業務費用	607,064	476.40	578,434	451.58	28,630	4.95
501,168	326.77	業務費用	607,064	476.40	578,434	451.58	28,630	4.95
315,512	205.72	管理及總務費用	376,334	295.33	369,519	288.48	6,815	1.84
315,512	205.72	管理費用及總務費用	376,334	295.33	369,519	288.48	6,815	1.84
2,449	1.60	研究發展及訓練費用	5,434	4.26	5,630	4.40	-196	-3.48
2,449	1.60	訓練費用	5,434	4.26	5,630	4.40	-196	-3.48
-665,760	**-434.09**	**業務賸餘(短絀)**	**-861,404**	**-675.99**	**-825,491**	**-644.45**	**-35,913**	**4.35**
1,092,837	**712.55**	**業務外收入**	**691,894**	**542.97**	**586,984**	**458.25**	**104,910**	**17.87**
45,292	29.53	財務收入	27,504	21.58	25,008	19.52	2,496	9.98
45,278	29.52	利息收入	27,500	21.58	25,000	19.52	2,500	10.00
15	0.01	投資賸餘	4	0.00	8	0.01	-4	-50.00
1,047,545	683.02	其他業務外收入	664,390	521.38	561,976	438.73	102,414	18.22
665,217	433.73	財產交易賸餘	304,822	239.21	241,551	188.58	63,271	26.19
339,143	221.13	租賃收入	339,143	266.14	300,000	234.21	39,143	13.05
289	0.19	違規罰款收入	100	0.08	100	0.08	-	-
42,896	27.97	雜項收入	20,325	15.95	20,325	15.87	-	-
8,462	**5.52**	**業務外費用**	**9,465**	**7.43**	**12,792**	**9.99**	**-3,327**	**-26.01**
8,462	5.52	其他業務外費用	9,465	7.43	12,792	9.99	-3,327	-26.01
2	0.00	財產交易短絀	-	-	-	-		-
8,460	5.52	雜項費用	9,465	7.43	12,792	9.99	-3,327	-26.01
1,084,375	**707.03**	**業務外賸餘(短絀)**	**682,429**	**535.54**	**574,192**	**448.27**	**108,237**	**18.85**
418,615	**272.94**	**本期賸餘(短絀)**	**-178,975**	**-140.45**	**-251,299**	**-196.19**	**72,324**	**-28.78**

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

高雄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1億2,742萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第12-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億706萬4千元，係業務費用，詳第12-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億7,633萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第12-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列543萬4千元，係訓練費用，詳第12-26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8億6,140萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,750萬4千元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億6,439萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-17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946萬5千元，係雜項費用，詳第12-28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6億8,242萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,897萬5千元。

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
-5,949,255	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-5,949,255	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-
-	**後續可能重分類至餘絀之項目**	-49,926	2,540,171
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-49,926	2,540,171
-5,949,255	**其他綜合餘絀合計**	-49,926	2,540,171

農業部農田水利署

高雄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	%	
57,863	**100.00**	**賸餘之部**	**657,561**	**100.00**	
57,863	100.00	前期未分配賸餘	657,561	100.00	
57,863	**100.00**	**分配之部**	**178,975**	**27.22**	
57,863	100.00	填補累積短絀	178,975	27.22	
-	**-**	**未分配賸餘**	**478,586**	**72.78**	
251,299	**100.00**	**短絀之部**	**178,975**	**100.00**	
251,299	100.00	本期短絀	178,975	100.00	
57,863	**23.03**	**填補之部**	**178,975**	**100.00**	
57,863	23.03	撥用賸餘	178,975	100.00	
193,436	**76.97**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

農業部農田水利署

高雄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
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-178,975	
利息股利之調整	-27,504	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-206,479	
調整項目	-66,124	加項：提列折舊241,505千元、攤銷無形資產1,114千元。 減項：固定資產變賣賸餘304,822千元、流動負債淨減3,921千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-272,603	
收取利息	27,500	
收取股利	4	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-245,099**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500	長期應收款
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	308,793	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-250,366	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-950	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	**61,977**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	85,710	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	**85,710**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-97,412**	
期初現金及約當現金	**1,916,797**	
期末現金及約當現金	**1,819,385**	

註：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31,352千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少49,926千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

高雄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
其他業務收入	**127,428**	
其他補助收入	113,168	政府補助農田水利事業收入113,168千元。
雜項業務收入	14,260	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入12,400千元。 2.搭排費收入600千元。 3.調度水收入(供工業用水)10千元。 4.調度水收入(供大津圳非灌區農民使用)50千元。 5.光電設施回饋金1,200千元。

農業部農田水利署

高雄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	**27,504**	
利息收入	27,500	**定期存款、活期存款等利息收入27,500千元。**
投資賸餘	4	**金融資產之股利收入4千元。**

農業部農田水利署

高雄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
其他業務外收入	**664,390**	
財產交易賸餘	304,822	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等304,822千元。
租賃收入	339,143	1.土地租金收入324,143千元。 2.房屋租金收入15,000千元。
違規罰款收入	100	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入100千元。
雜項收入	20,325	1.廢品廢鐵處分收入25千元。 2.占用、使用補償金收入20,000千元。 3.以前年度費用退還200千元。 4.場地設施使用費等100千元。

農業部農田水利署

高雄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
501,168	**578,434**	**業務費用**	**607,064**
501,168	578,434	業務費用	607,064
2,618	3,965	用人費用	3,652
2,618	3,965	加（夜）班費	3,652
225,975	259,448	服務費用	292,927
20,042	25,147	水電費	25,199
1,090	1,555	郵電費	1,699
6,181	9,025	旅運費	11,879
6	130	印刷裝訂及公告費	180
147,314	150,480	修理保養及保固費	151,450
689	950	保險費	2,062
41,086	50,977	一般服務費	77,286
8,130	17,434	專業服務費	19,422
1,437	3,750	推展費	3,750
3,231	6,575	材料及用品費	7,219
680	905	使用材料費	1,010
2,551	5,670	用品消耗	6,209
1,257	1,800	租金與利息	2,100
616	800	地租及水租	800
592	1,000	機器租金	1,000
50	-	交通及運輸設備租金	300
206,767	216,100	折舊、折耗及攤銷	241,505
206,767	216,100	不動產、廠房及設備折舊	241,505
32,665	36,982	稅捐與規費（強制費）	36,852
26,898	30,000	土地稅	30,000
1,991	3,000	房屋稅	3,000
82	140	消費與行為稅	140
3,693	3,842	規費	3,712
3,812	9,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,569

農業部農田水利署

高雄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
160	-	捐助、補助與獎助	9,969
3,281	5,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,100
371	4,450	競賽及交流活動費	2,500
24,844	44,114	其他	240
24,844	44,114	其他費用	240

農業部農田水利署

高雄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	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計3,652千元。
服務費用	
水電費	共計25,199千元，包括： 1.動力費計24,999千元。 2.工作場所水費計50千元。 3.其他場所水電費計150千元。
郵電費	共計1,699千元，包括： 1.郵費計199千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計11,879千元，包括： 1.國內旅費計8,275千元。 2.其他旅運費3,604千元。
印刷裝訂及公告費	共計180千元，包括： 1.印刷及裝訂費計170千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計151,450千元，包括： 1.土地改良物修護費計106,000千元。 2.一般房屋修護費計6,620千元。 3.其他建築修護費計550千元。 4.機械及設備修護費計36,650千元。 5.交通及運輸設備修護費計600千元。 6.什項設備修護費計1,030千元。
保險費	共計2,062千元，包括： 1.一般房屋保險費計225千元。 2.交通及運輸設備保險費計200千元。 3.責任保險費計25千元。 4.其他保險費計1,612千元。
一般服務費	共計77,286千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.外包費計7,330千元，明細如下： 曹公圳抽水站勞務委託5,400千元(勞務承攬進用人力約11人次)；制水閘門、抽水站機房、辦公大樓及工作站等保全委託750千元(非人力保全)；財務業務內部勞務委託100千元(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)；檔案管理回溯外包業務1,080千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金計68,956千元，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45,856千元(約76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23,100千元(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)。

農業部農田水利署

高雄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
專業服務費	共計19,422千元，包括： 1.專技人員酬金計1,160千元。 2.法律事務費計2,600千元。 3.工程及管理諮詢服務費計300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,028千元。 5.委託調查研究費計12,185千元，明細如下： ⑴農田水利設施範圍廢止案涉及公共排水之盤點清查及評估對策計畫2,400千元。 ⑵抽水機、水門、自動測報設備調查計畫300千元。 ⑶委託專業技術服務辦理非事業用地處分、出租價格查估調查；被占用土地勘估調查等費用5,885千元。 ⑷沉浸式數位雙生計畫勞務採購案相關費用3,600千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計200千元。 7.委託考選訓練費計1,799千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計150千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用3,750千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,010千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計700千元。 3.油脂計300千元。 4.設備零件計5千元。
用品消耗	共計6,209千元，包括： 1.辦公(事務)用品計786千元。 2.報章什誌計10千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計600千元。 4.服裝計613千元。 5.食品計1,200千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗3,000千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計800千元。
機器租金	機械及設備租金計1,000千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計300千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計241,505千元，包括： 1.土地改良物折舊計198,937千元。 2.一般房屋折舊計14,689千元。 3.機械及設備折舊計25,836千元。 4.交通及運輸設備折舊計556千元。 5.什項設備折舊計1,487千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計30,000千元。

農業部農田水利署

高雄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
房屋稅	一般房屋稅計3,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計140千元。
規費	共計3,712千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,310千元。 2.事業規費計220千元。 3.汽車燃料使用費計82千元。 4.不屬於以上之其他規費100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	1.屬水利小組辦公補助費8,793千元。 2.屬諮議會事務補助費1,176千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計10,100千元，包括： 1.依據平均地權條例第11條及耕地三七五減租條例第17條，給予承租人補償經費等10,000千元。 2.傷亡慰問金100千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計2,500千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需240千元。

農業部農田水利署

高雄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
315,512	**369,519**	**管理及總務費用**	**376,334**
315,512	369,519	管理費用及總務費用	376,334
296,932	341,279	用人費用	352,361
144,988	159,979	正式員額薪資	168,169
10,223	11,284	聘僱及兼職人員薪資	11,745
6,731	10,055	加（夜）班費	11,073
34,403	42,470	獎金	45,262
74,567	84,732	退休及卹償金	83,495
-	1,629	資遣費	1,629
26,008	31,116	福利費	30,974
11	14	提繳費	14
12,793	18,130	服務費用	16,844
4,695	5,302	水電費	5,250
1,346	2,014	郵電費	2,014
1,625	2,915	旅運費	2,915
73	525	印刷裝訂及公告費	309
222	608	修理保養及保固費	623
600	966	一般服務費	960
3,367	4,936	專業服務費	3,909
864	864	公關慰勞費	864
3,220	6,910	材料及用品費	4,999
3,220	6,910	用品消耗	4,999
2,568	2,400	折舊、折耗及攤銷	1,114
2,568	2,400	攤銷	1,114
-	800	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,016
-	800	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,016

農業部農田水利署

高雄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168,169千元，包括： 1.職員薪金計151,684千元。 2.工員工資計16,485千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,745千元。
加（夜）班費	共計11,073千元，包括： 1.延長工時加班費計1,055千元。 2.未休假加班費計10,018千元。
獎金	共計45,262千元，包括： 1.考績獎金計21,022千元。 2.年終獎金計22,490千元。 3.其他獎金計1,750千元。
退休及卹償金	共計83,495千元，包括： 1.職員退休及離職金計72,194千元。 2.工員退休及離職金計4,076千元。 3.卹償金計7,225千元。
資遣費	共計1,629千元，包括： 1.職員資遣費計1,200千元。 2.工員資遣費計429千元。
福利費	共計30,974千元，包括： 1.分擔員工保險費計21,842千元。 2.傷病醫藥費計790千元。 3.其他福利費計8,342千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計14千元。
服務費用	
水電費	共計5,250千元，包括： 1.工作場所電費計4,800千元。 2.工作場所水費計450千元。
郵電費	共計2,014千元，包括： 1.郵費計360千元。 2.電話費計1,000千元。 3.數據通信費計654千元。
旅運費	共計2,915千元，包括： 1.國內旅費計2,815千元。 2.貨物運費計100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計309千元。
修理保養及保固費	共計623千元，包括： 1.機械及設備修護費計513千元。 2.什項設備修護費計110千元。

農業部農田水利署

高雄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
一般服務費	體育活動費計960千元。
專業服務費	共計3,909千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.法律事務費計250千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 4.電腦軟體服務費計3,409千元。
公關慰勞費	共計864千元，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764千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計4,999千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,419千元。 2.報章什誌計300千元。 3.服裝計750千元。 4.食品計1,360千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗170千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,114千元。
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1,016千元，包括： 1.獎勵費用計519千元。 2.慰問金計497千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金497千元。

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
2,449	**5,630**	**研究發展及訓練費用**	**5,434**
2,449	5,630	**訓練費用**	5,434
2,346	4,929	**服務費用**	4,913
1,110	1,556	**旅運費**	1,556
1,236	3,373	**專業服務費**	3,357
93	641	**材料及用品費**	461
93	641	**用品消耗**	461
10	60	**租金與利息**	60
10	60	**地租及水租**	60

農業部農田水利署

高雄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1,556千元。
專業服務費	共計3,357千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計87千元。 2.委託考選訓練費計3,270千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計461千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5千元。 2.食品計456千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計60千元。

農業部農田水利署

高雄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
8,462	**12,792**	**其他業務外費用**	**9,465**
2	-	財產交易短絀	-
2	-	短絀、賠償與保險給付	-
2	-	各項短絀	-
8,460	12,792	雜項費用	9,465
1,350	3,404	服務費用	3,010
156	-	旅運費	-
-	500	印刷裝訂及公告費	10
22	4	一般服務費	100
1,172	2,900	推展費	2,900
489	410	材料及用品費	894
489	410	用品消耗	894
39	70	租金與利息	90
23	-	地租及水租	-
16	70	交通及運輸設備租金	90
2,314	6,668	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,521
163	310	會費	250
1,420	3,540	捐助、補助與獎助	3,150
-	1,697	分擔	-
133	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
598	1,121	競賽及交流活動費	1,121
3,127	-	短絀、賠償與保險給付	-
285	-	各項短絀	-
2,842	-	賠償給付	-
1,142	2,240	其他	950
1,142	2,240	其他費用	950

農業部農田水利署

高雄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	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計10千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金計100千元，明細如下： 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100千元(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)。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,900千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計894千元，包括： 1.食品計694千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗200千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
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250千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費30千元。 3.社團法人臺灣氣候服務聯盟會費40千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會會費10千元。 5.社團法人台灣農學會會費10千元。 6.社團法人中國土木水利工程學會會費20千元。 7.中華防災學會會費10千元。 8.中華水資源管理學會30千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,150千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會2,500千元。 2.中華水資源管理學會90千元。 3.社團法人台灣農業工程學會90千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會90千元。 5.台灣農業產學聯盟90千元。 6.社團法人台灣農學會90千元。 7.台灣環境保護聯盟200千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,121千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需950千元。

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	-	213,399	1,000	34,317	500
一次性項目	-	213,399	1,000	34,317	500
合　　計		**213,399**	**1,000**	**34,317**	**500**

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			
1,150	-	-	-	-	250,366	-	250,366	
1,150	-	-	-	-	250,366	-	250,366	1.土地改良物213,399千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計103,399千元，暫以6.15%估算工程管理費6,359千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計110,000千元，暫以3.00%估算工程管理費3,300千元。 2.房屋及建築1,000千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計1,000千元，暫以3.00%估算工程管理費30千元。 以上本年度合計編列工程管理費9,689千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,150					**250,366**		**250,366**	

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	164,656	-	85,710	-
一次性項目	164,656	-	85,710	-
合　　計	**164,656**		**85,710**	

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	%		
250,366	100.00	-	-	-	-	250,366	100.00
250,366	100.00	-	-	-	-	250,366	100.00
250,366	**100.00**					**250,366**	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		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	250,366	164,656	-	85,710	-	-
一次性項目	250,366	164,656	-	85,710	-	-
合計	250,366	164,656		85,710		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

114年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	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%
					250,366	100.00	250,366	100.00
	11401~11412				250,366	100.00	250,366	100.00
					250,366	**100.00**	**250,366**	**100.00**

農業部農田水利署

高雄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	11,000,942	1,137,478	213,090	10,404	12,621	-	-	-	-	-	12,374,535
上年度預計增減資產原值	619,657	10,000	39,087	-43	3,541	-	-	-	-	-	672,242
本年度預計增減資產原值	213,399	1,000	32,387	384	373	-	-	-	-	-	247,543
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,833,998	1,148,478	284,564	10,745	16,535	-	-	-	-	-	13,294,320
本年度應提折舊額	198,937	14,689	25,836	556	1,487	-	-	-	-	-	241,505
業務費用	198,937	14,689	25,836	556	1,487	-	-	-	-	-	241,505

農業部農田水利署

高雄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	53,897	-	53,897	308,793	-	308,793	49,926	304,822	
土地	53,897	-	53,897	308,793	-	308,793	49,926	304,822	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

高雄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	2,823	2,823	-	-	-	-
機械及設備	1,930	1,930	-	-	-	-
機械及設備	1,930	1,930	-	-	-	-
交通及運輸設備	116	116	-	-	-	-
交通及運輸設備	116	116	-	-	-	-
什項設備	777	777	-	-	-	-
什項設備	777	777	-	-	-	-

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	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合計			84	-	84

其餘絀明細表

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絀			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算總額	前年度決算總額
8,419	0	0.50	4	8	4
698	0		-	-	-
			4	**8**	**4**

農業部農田水利署

高雄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	1,148,095	
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	85,710	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,233,805	

農業部農田水利署

高雄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
700	180	無形資產	950	
700	180	電腦軟體	950	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。
700	**180**	**總計**	**950**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

高雄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
35,023,132	資產	35,648,950	35,764,710	-115,760
5,804,420	流動資產	5,476,438	5,573,850	-97,412
2,146,643	現金	1,819,385	1,916,797	-97,412
3,646,309	流動金融資產	3,646,309	3,646,309	-
11,070	應收款項	10,352	10,352	-
392	預付款項	392	392	-
6	短期貸墊款	-	-	
268,296	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	322,000	295,148	26,852
22,500	長期應收款	13,500	18,000	-4,500
245,796	準備金	308,500	277,148	31,352
28,943,587	不動產、廠房及設備	29,846,067	29,891,103	-45,036
23,759,103	土地	24,440,001	24,493,898	-53,897
4,188,056	土地改良物	4,639,175	4,624,713	14,462
633,707	房屋及建築	615,717	629,406	-13,689
108,723	機械及設備	141,961	133,480	8,481
2,487	交通及運輸設備	2,032	2,088	-56
4,228	什項設備	7,181	7,518	-337
247,281	購建中固定資產	-	-	
6,777	無形資產	4,393	4,557	-164
6,777	無形資產	4,393	4,557	-164
52	其他資產	52	52	-
52	什項資產	52	52	-
35,023,132	合計	35,648,950	35,764,710	-115,760
855,539	負債	874,921	847,490	27,431
83,890	流動負債	40,568	44,489	-3,921
69,817	應付款項	34,337	34,337	-
14,073	預收款項	6,231	10,152	-3,921
245,796	長期負債	308,500	277,148	31,352
245,796	長期債務	308,500	277,148	31,352
525,853	其他負債	525,853	525,853	-

農業部農田水利署

高雄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
371,511	負債準備	371,511	371,511	-
154,342	什項負債	154,342	154,342	-
34,167,593	淨值	34,774,029	34,917,220	-143,191
996,066	基金	1,233,805	1,148,095	85,710
996,066	基金	1,233,805	1,148,095	85,710
14,412,351	公積	14,412,351	14,412,351	-
130,507	資本公積	130,507	130,507	-
14,281,844	特別公積	14,281,844	14,281,844	-
790,026	累積餘絀	478,586	657,561	-178,975
790,026	累積賸餘	478,586	657,561	-178,975
17,969,150	淨值其他項目	18,649,287	18,699,213	-49,926
17,969,150	累積其他綜合餘絀	18,649,287	18,699,213	-49,926
35,023,132	合計	35,648,950	35,764,710	-115,760

註：信託代理與保證資產(負債)3,484千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

高雄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
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	103,000	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,800,000.00	14,000	
輸水渠道除草	平方公尺	300,000.00	30.00	9,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	530.77	69,000	
構造物維護	座	550.00	20,000.00	11,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	510.00	1,568,000.00	799,680	
農田水利設施更新改善		-	-	213,399	
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.00	7,903,666.67	213,399	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	103,000	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	2,500,000.00	22,500	
輸水渠道除草	平方公尺	360,000.00	30.00	10,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,000.00	520.00	57,200	
構造物維護	座	500.00	25,000.00	12,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	525.00	1,525,000.00	800,625	
農田水利設施更新改善		-	-	282,029	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	8,229,952.38	172,829	
構造物更新改善	座	4.00	27,300,000.00	109,200	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	107,928	
輸水渠道改善及修補	公里	3.58	1,703,300.56	6,098	
輸水渠道除草	平方公尺	277,201.40	27.16	7,530	
輸水渠道浚渫	立方公尺	148,236.00	537.74	79,713	

農業部農田水利署

高雄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	613.00	23,797.23	14,588	
農業灌溉用水管理	百萬噸	291.45	600,011.82	174,873	
農田水利設施更新改善		-	-	220,893	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.24	13,721,499.10	167,951	
構造物更新改善	座	7.00	7,563,142.00	52,942	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	61,866	
輸水渠道改善及修補	公里	3.32	1,598,238.86	5,306	
輸水渠道除草	平方公尺	374,960.20	24.57	9,212	
輸水渠道浚渫	立方公尺	82,456.80	492.64	40,622	
構造物維護	座	367.00	18,325.33	6,725	
農業灌溉用水管理	百萬噸	330.42	599,997.43	198,251	
農田水利設施更新改善		-	-	182,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.31	12,246,380.54	162,999	
構造物更新改善	座	9.00	2,152,751.44	19,375	
110年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	47,898	
輸水渠道改善及修補	公里	3.66	1,638,330.60	5,996	
輸水渠道除草	平方公尺	335,002.90	17.00	5,695	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,178.95	510.62	25,112	
構造物維護	座	570.00	19,464.45	11,095	
農業灌溉用水管理	百萬噸	224.81	601,521.89	135,228	
農田水利設施更新改善		-	-	197,610	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.53	7,034,853.90	186,635	
構造物更新改善	座	5.00	2,195,136.20	10,976	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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：	246	-2	244	
專任人員	246	-2	244	
職員	182	1	183	
駐衛警	-	-	-	
技工	30	-3	27	
工友	9	-	9	
約僱	25	-	25	
總　　計	246	-2	244	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理曹公圳抽水站勞務委託，勞務承攬進用人力約11人次；財務業務內部勞務委託、檔案管理回溯外包業務委託，配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」76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。

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										
業務費用	-	-	3,652	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,300	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,106	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	194	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	352	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	168,169	11,745	11,073	-	22,490	21,022	-	1,750	76,270	7,225
正式人員	168,169	-	10,351	-	21,022	21,022	-	1,525	75,548	7,225
職員	151,684	-	9,401	-	18,961	18,961	-	1,400	71,472	7,225
工員	16,485	-	950	-	2,061	2,061	-	125	4,076	-
聘僱人員	-	11,745	722	-	1,468	-	-	225	722	-
合計	168,169	11,745	14,725	-	22,490	21,022	-	1,750	76,270	7,225

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,580千元，辦理事項如下：
曹公圳抽水站勞務委託5,400千元；財務業務內部勞務委託100千元；檔案管理回溯外包業務委託1,080千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數45,856千元，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45,262千元，明細如下：

1.年終獎金：編列244人22,490千元，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219人21,022千元，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70人1,750千元，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				
-	-	-	-	-	-	3,652	-	3,652
-	-	-	-	-	-	3,300	-	3,300
-	-	-	-	-	-	3,106	-	3,106
-	-	-	-	-	-	194	-	194
-	-	-	-	-	-	352	-	352
1,629	21,842	790	-	8,342	14	352,361	-	352,361
1,629	19,895	736	-	7,942	14	335,078	-	335,078
1,200	17,194	601	-	6,516	-	304,615	-	304,615
429	2,701	135	-	1,426	14	30,463	-	30,463
-	1,947	54	-	400	-	17,283	-	17,283
1,629	21,842	790	-	8,342	14	356,013	-	356,013

農業部農田水利署

高雄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
299,549	345,244	用人費用	356,013	3,652	352,361	-	-
144,988	159,979	正式員額薪資	168,169	-	168,169	-	-
10,223	11,284	聘僱及兼職人員薪資	11,745	-	11,745	-	-
9,349	14,020	加（夜）班費	14,725	3,652	11,073	-	-
34,403	42,470	獎金	45,262	-	45,262	-	-
74,567	84,732	退休及卹償金	83,495	-	83,495	-	-
-	1,629	資遣費	1,629	-	1,629	-	-
26,008	31,116	福利費	30,974	-	30,974	-	-
11	14	提繳費	14	-	14	-	-
242,464	285,911	服務費用	317,694	292,927	16,844	4,913	3,010
24,738	30,449	水電費	30,449	25,199	5,250	-	-
2,436	3,569	郵電費	3,713	1,699	2,014	-	-
9,072	13,496	旅運費	16,350	11,879	2,915	1,556	-
79	1,155	印刷裝訂及公告費	499	180	309	-	10
147,537	151,088	修理保養及保固費	152,073	151,450	623	-	-
689	950	保險費	2,062	2,062	-	-	-
41,708	51,947	一般服務費	78,346	77,286	960	-	100
12,733	25,743	專業服務費	26,688	19,422	3,909	3,357	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
2,609	6,650	推展費	6,650	3,750	-	-	2,900
7,033	14,536	材料及用品費	13,573	7,219	4,999	461	894
680	905	使用材料費	1,010	1,010	-	-	-
6,353	13,631	用品消耗	12,563	6,209	4,999	461	894
1,306	1,930	租金與利息	2,250	2,100	-	60	90
649	860	地租及水租	860	800	-	60	-
592	1,000	機器租金	1,000	1,000	-	-	-
66	70	交通及運輸設備租金	390	300	-	-	90
209,335	218,500	折舊、折耗及攤銷	242,619	241,505	1,114	-	-
206,767	216,100	不動產、廠房及設備折舊	241,505	241,505	-	-	-
2,568	2,400	攤銷	1,114	-	1,114	-	-
32,665	36,982	稅捐與規費（強制費）	36,852	36,852	-	-	-
26,898	30,000	土地稅	30,000	30,000	-	-	-
1,991	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
82	140	消費與行為稅	140	140	-	-	-

農業部農田水利署

高雄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
3,693	3,842	規費	3,712	3,712	-	-	-
6,125	16,918	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,106	22,569	1,016	-	4,521
163	310	會費	250	-	-	-	250
1,580	3,540	捐助、補助與獎助	13,119	9,969	-	-	3,150
-	1,697	分擔	-	-	-	-	-
3,414	5,800	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,116	10,100	1,016	-	-
969	5,571	競賽及交流活動費	3,621	2,500	-	-	1,121
3,129	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
287	-	各項短絀	-	-	-	-	-
2,842	-	賠償給付	-	-	-	-	-
25,985	46,354	其他	1,190	240	-	-	950
25,985	46,354	其他費用	1,190	240	-	-	950
827,592	966,375	總計	998,297	607,064	376,334	5,434	9,465

註：本年度公共關係費764千元、員工慰勞費100千元。

農業部農田水利署

高雄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：1.管理用車輛：小客車2輛，客貨兩用車5輛。
　　2.其他車輛：機車15輛。