

中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

彰化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彰化管理處編

行政院農業委員會
彰化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
彰化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4.395萬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，9.5公里渠道改善修補、903,612平方公尺除草、浚渫及332座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將1,448,638,333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37公里之渠道更新改善，及39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462,301千元，編列項目如次：

- 1.土地87,046千元，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370,580千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築0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
彰化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4,600千元，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0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75千元，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5億2768萬7千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用11億9380萬9千元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入1億332萬9千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用2841萬4千元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀5億9120萬7千元。

(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00億00萬0千元，共有賸餘00億00萬0千元，除填補累積短絀00億00萬0千元外，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5億9120萬7千元，連同以前年度待填補之短絀0元，共有短絀5億9120萬7千元，除填補累積短絀0元外，尚餘5億9120萬7千元，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3億1266萬9千元，包括：

1. 本期短絀5億9120萬7千元。

2. 調整項目2億7853萬8千元，含提列折舊3億2332萬3千元、攤銷無

行政院農業委員會
彰化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57萬3千元、固定資產報廢損失0元、固定資產變賣賸餘4535萬8千元。

(二) 投資活動之淨現金流出4億1920萬元，其中現金流入4595萬1千元，係固定資產變賣收入；現金流出4億6515萬1千元，係增加固定資產建設改良擴充4億6230萬1千元及增加無形資產285萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入2億8754萬3千元，悉數為增加基金。

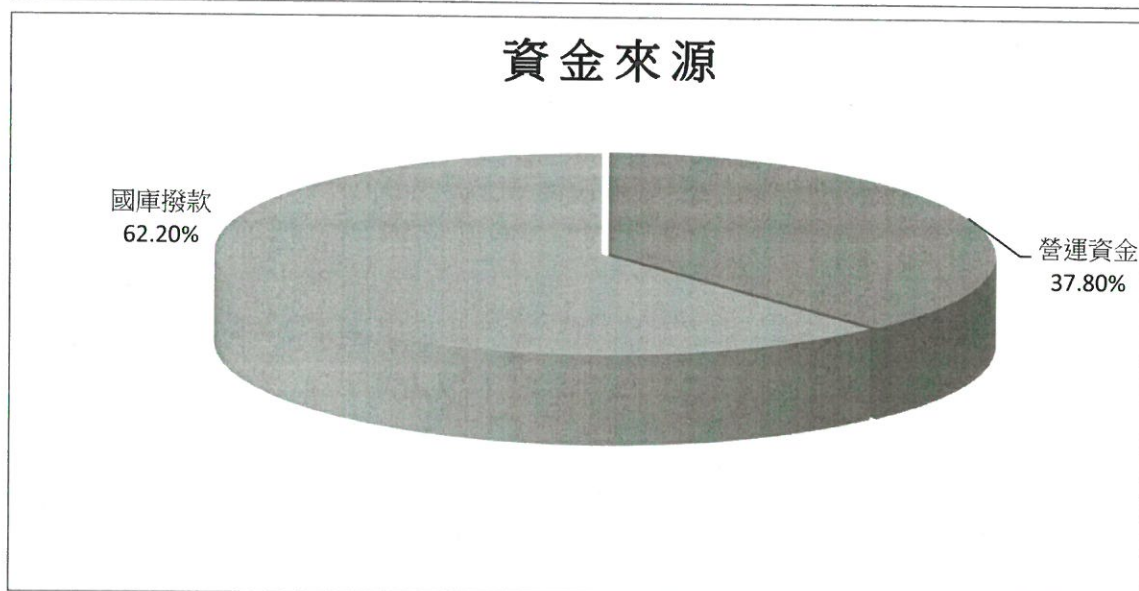
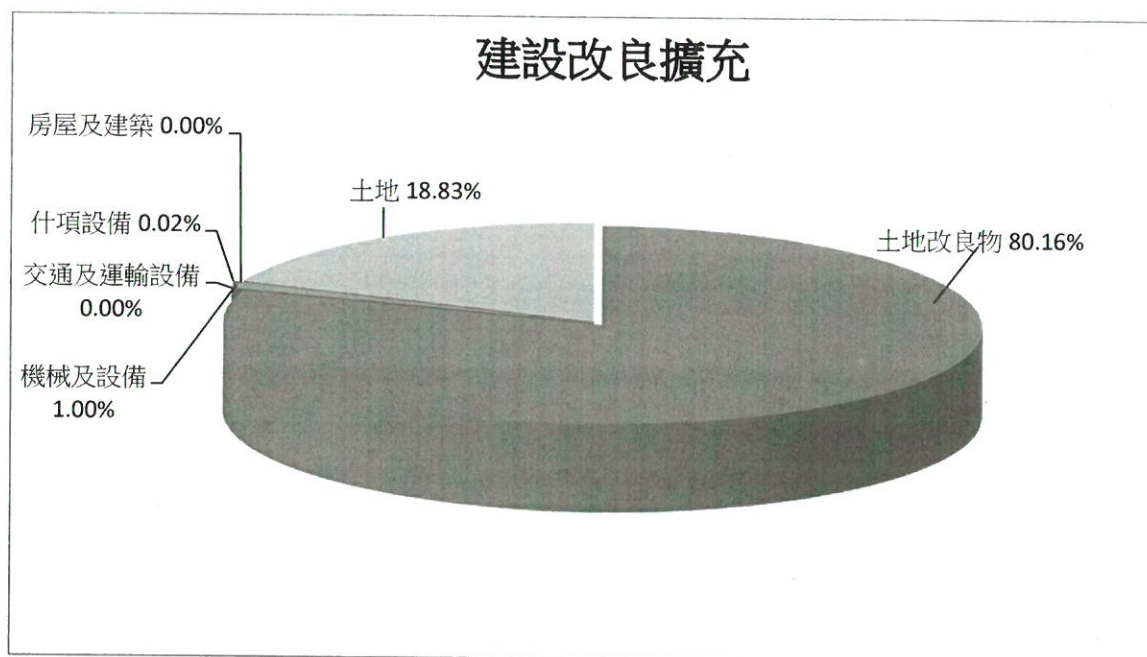
(四) 預計本期現金及約當現金淨減4億4432萬6千元。

(五) 期初現金及約當現金52億2680萬5千元。

(六) 預計期末現金及約當現金47億8247萬9千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



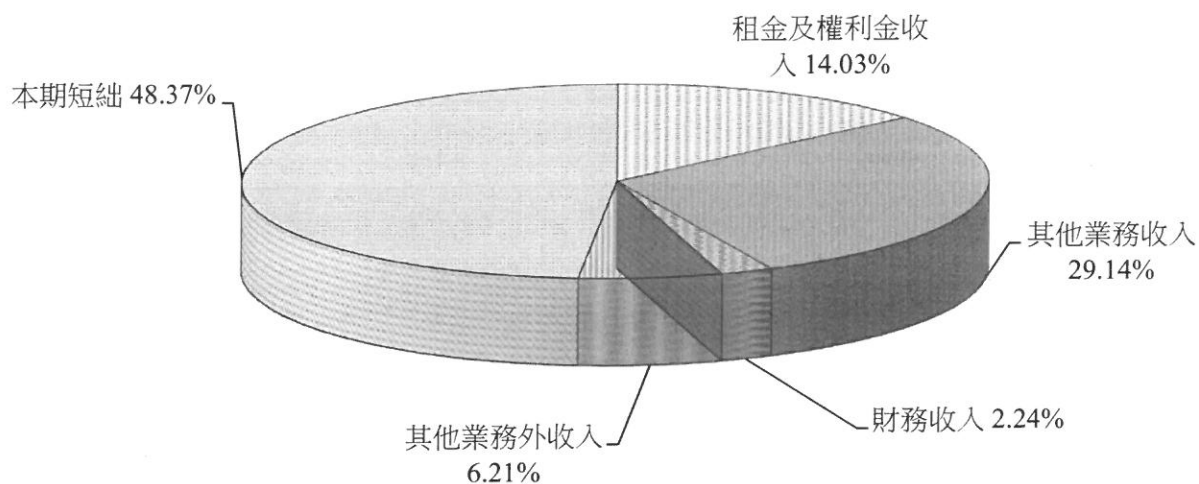
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	87,046	營運資金	174,758
土地改良物	370,580	國庫撥款	287,543
房屋及建築			
機械及設備	4,600		
交通及運輸設備			
什項設備	75		
合 計	462,301	合 計	462,301

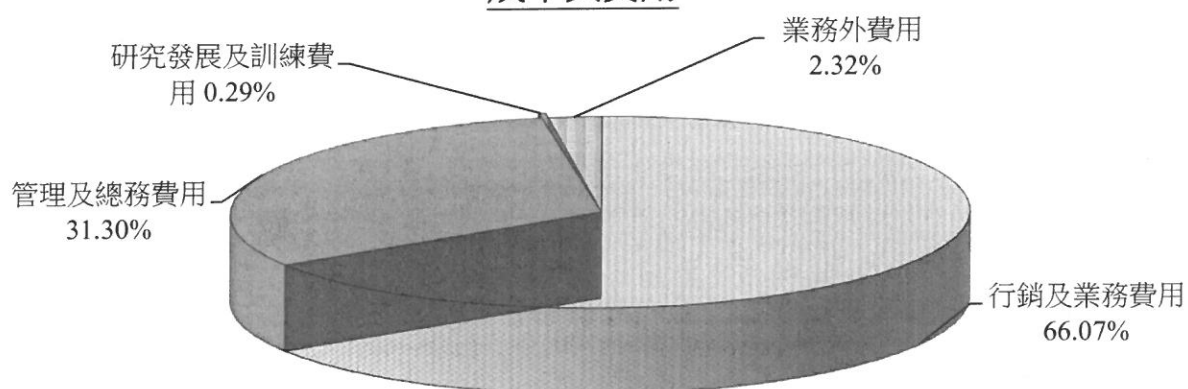
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

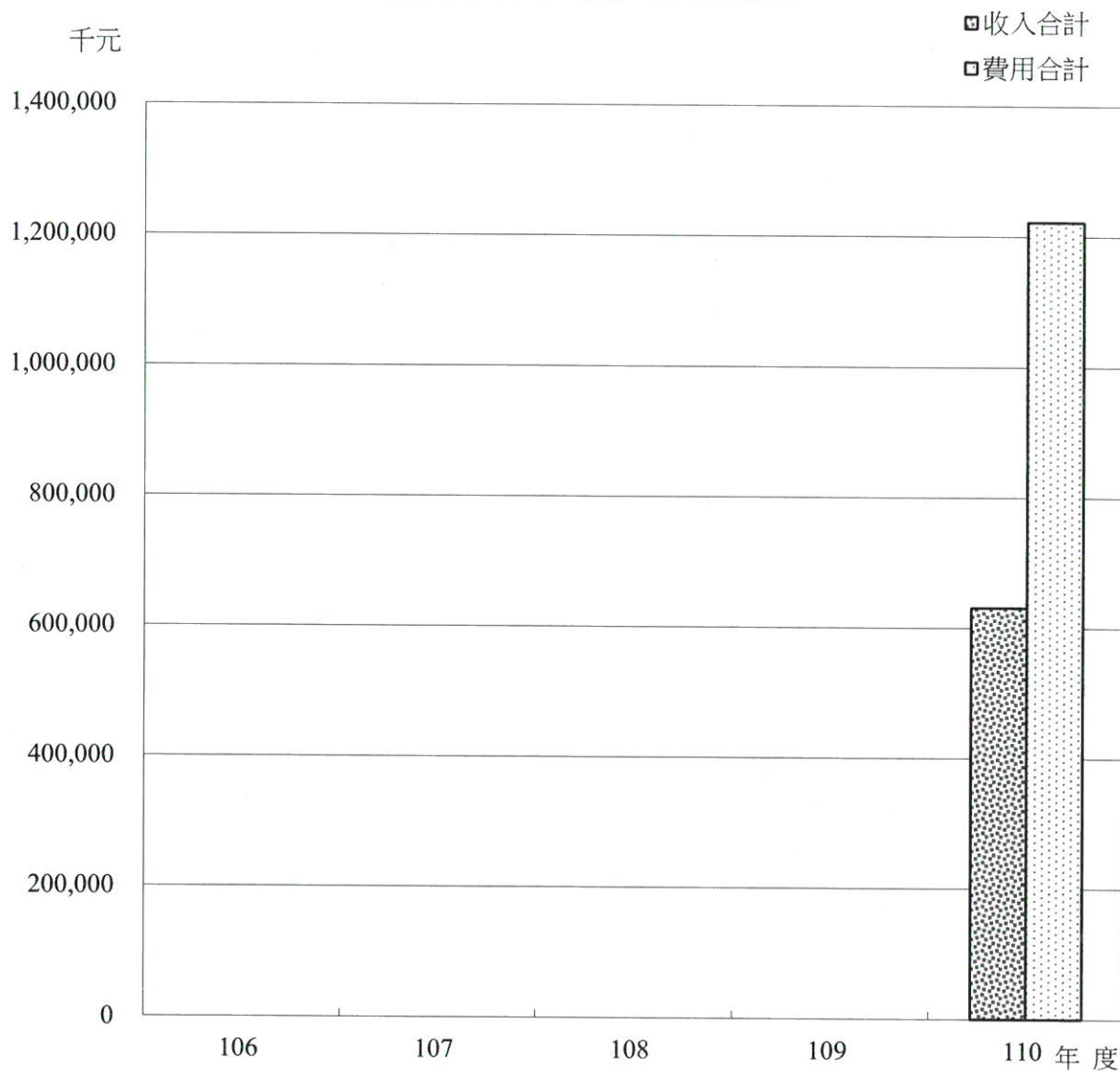


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	527,687	業務成本與費用	1,193,809
租金及權利金收入	171,500	行銷及業務費用	807,544
其他業務收入	356,187	管理及總務費用	382,601
業務外收入	103,329	研究發展及訓練費用	3,664
財務收入	27,385	業務外費用	28,414
其他業務外收入	75,944	其他業務外費用	28,414
本期短絀	591,207		
收入及短絀總額	1,222,223	成本與費用總額	1,222,223

圖三

最近五年收入與費用

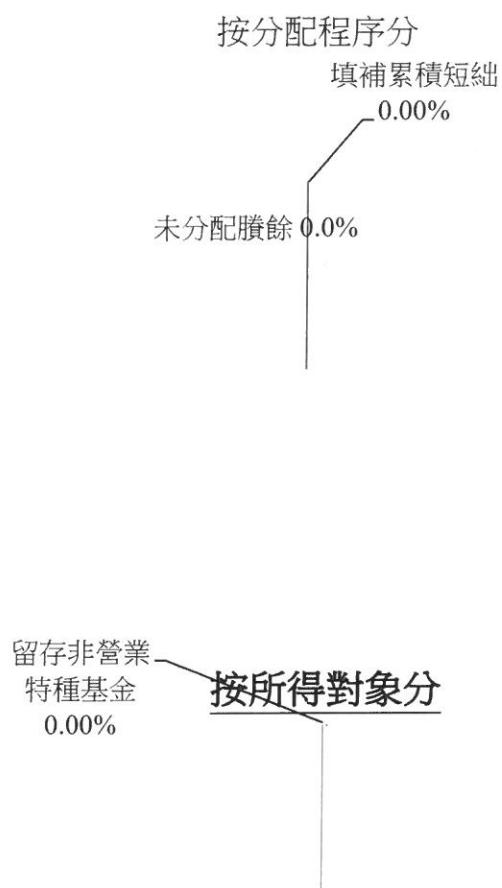


單位：新臺幣千元

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					527,687
業務外收入					103,329
收入合計	0	0	0	0	631,016
費用					
業務成本與費用					1,193,809
業務外費用					28,414
費用合計	0	0	0	0	1,222,223
本期餘絀	0	0	0	0	-591,207

圖四

110年度賸餘分配

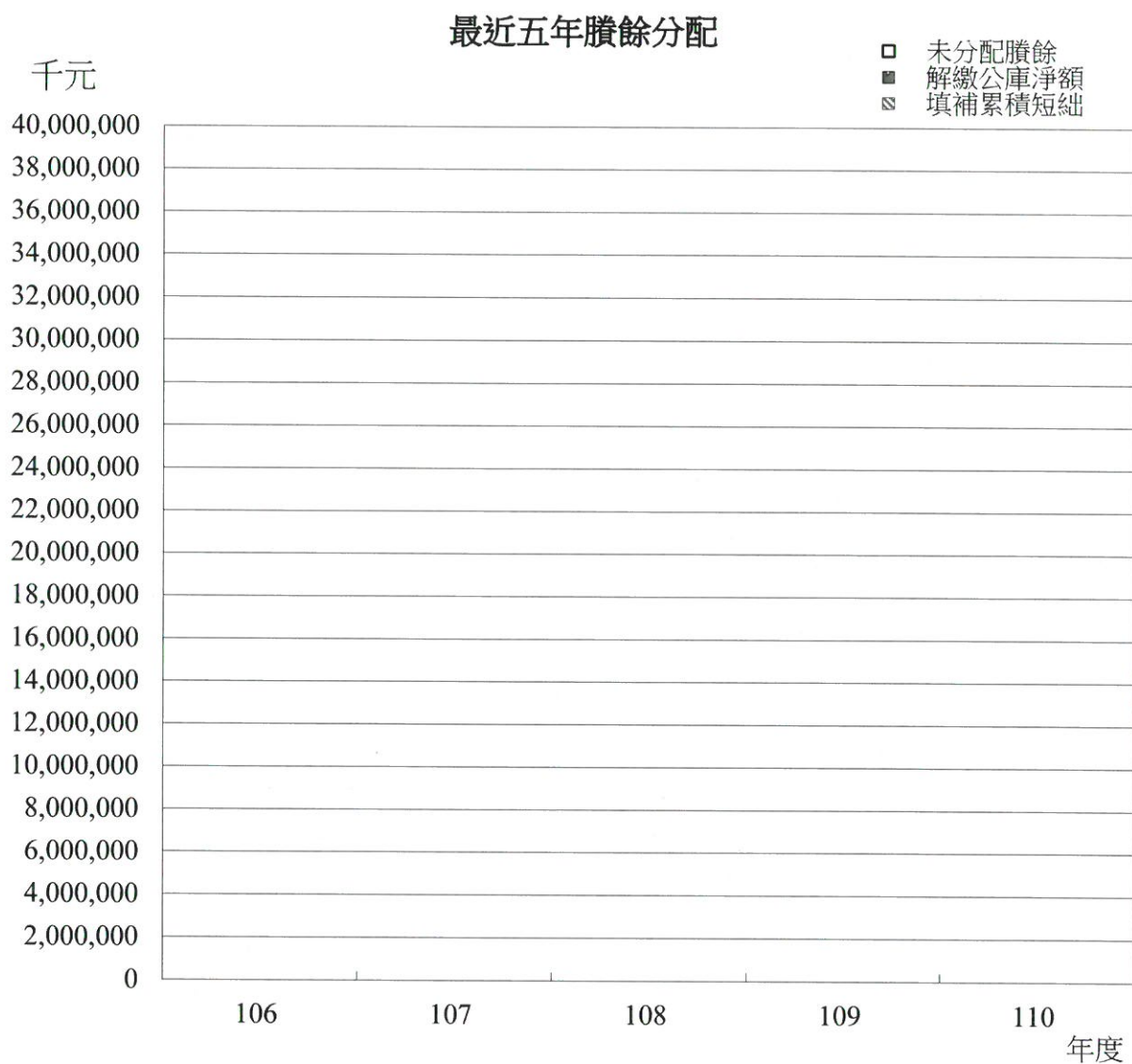


單位：新臺幣千元

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	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	0
合 計	0	合 計	0

備註:因為該年度無本期賸餘，故無法分配賸餘。

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	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	0	0
未分配賸餘					0
合 計	0	0	0	0	0

二、預算主要表

行政院農業委員會
彰化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	527,687	100.00	-	-	527,687	-
-	-	租金及權利金收入	171,500	32.50	-	-	171,500	-
-	-	其他建築物租金收入	17,000	3.22	-	-	17,000	-
-	-	其他租金收入	154,500	29.28	-	-	154,500	-
-	-	其他業務收入	356,187	67.50	-	-	356,187	-
-	-	其他補助收入	356,187	67.50	-	-	356,187	-
-	-	業務成本與費用	1,193,809	226.23	-	-	1,193,809	-
-	-	行銷及業務費用	807,544	153.03	-	-	807,544	-
-	-	業務費用	807,544	153.03	-	-	807,544	-
-	-	管理及總務費用	382,601	72.51	-	-	382,601	-
-	-	管理費用及總務費用	382,601	72.51	-	-	382,601	-
-	-	研究發展及訓練費用	3,664	0.69	-	-	3,664	-
-	-	訓練費用	3,664	0.69	-	-	3,664	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-666,122	-126.23	-	-	-666,122	-
-	-	業務外收入	103,329	19.58	-	-	103,329	-
-	-	財務收入	27,385	5.19	-	-	27,385	-
-	-	利息收入	27,385	5.19	-	-	27,385	-
-	-	其他業務外收入	75,944	14.39	-	-	75,944	-
-	-	財產交易賸餘	45,358	8.60	-	-	45,358	-
-	-	租賃收入	30,183	5.72	-	-	30,183	-
-	-	違規罰款收入	403	0.08	-	-	403	-
-	-	業務外費用	28,414	5.38	-	-	28,414	-
-	-	其他業務外費用	28,414	5.38	-	-	28,414	-
-	-	雜項費用	28,414	5.38	-	-	28,414	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	74,915	14.20	-	-	74,915	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-591,207	-112.04	-	-	-591,207	-

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
彰化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1億7,150萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列3億5,618萬7千元，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8億754萬4千元，係行銷費用及業務費用，詳第17~18頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億8,260萬1千元，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366萬4千元，係研究發展及訓練費用，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6億6,612萬2千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列2,738萬5千元，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7,594萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入與違規罰款收入，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2,841萬4千元，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7,491萬5千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀5億9,120萬7千元。

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	0	

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	%	
-	-	短絀之部	591,207	100.00	
-	-	本期短絀	591,207	100.00	
-	-	待填補之短絀	591,207	100.00	

註：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。

行政院農業委員會
彰化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）	-591,207	
利息股利之調整	-27,385	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-618,592	
調整項目	278,538	
		加項：提列折舊323,323千元、 攤銷無形資產573千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 45,358千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-340,054	
收取利息	27,385	
業務活動之淨現金流入（流出）	-312,669	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	45,951	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-462,301	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,850	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-419,200	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	287,543	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	287,543	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-444,326	
期初現金及約當現金	5,226,805	
期末現金及約當現金	4,782,479	

註：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。

三、預算明細表

行政院農業委員會
彰化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	171,500	
其他建築物租金收入	17,000	渠道、堤防、排水路等設備供人使用。
其他租金收入	154,500	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

行政院農業委員會
彰化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	356,187	
其他補助收入	356,187	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
彰化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	27,385	
利息收入	27,385	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會
彰化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	75,944	
財產交易賸餘	45,358	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。
租賃收入	30,183	土地租金收入、房屋租金收入、池塘租金收入及其他等租金收入。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入。

行政院農業委員會
彰化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	807,544	
-	-	業務費用	807,544	
-	-	用人費用	1,714	
-	-	超時工作報酬	1,714	加班費
-	-	服務費用	413,027	
-	-	水電費	10,368	動力費。
-	-	郵電費	2,271	數據通信費
-	-	旅運費	7,423	國內旅費7,167千元、 專力費256千元。
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,514	印刷及裝訂費1,414千元、 公告費100千元。
-	-	修理保養及保固費	353,854	土地改良物修護費342,345 千元、一般房屋修護費 1,862千元、機械及設備修 護費6,308千元、交通及運 輸設備修護費179千元、什 項設備修護費3,160千元。
-	-	保險費	822	一般房屋保險費635千元、 交通及運輸設備保險費187 千元。
-	-	一般服務費	20,931	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	15,844	法律事務費1,642千元、講 課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費3,423千元、委託 調查研究費5,000千元、委 託檢驗(定)試驗認證費 2,340千元、其他3,439千 元。
-	-	材料及用品費	5,942	
-	-	使用材料費	1,075	物料75千元、燃料600千 元、設備零件400千元。
-	-	用品消耗	4,867	辦公(事務)用品756千元、 農業與園藝用品及環境美 化費4,047千元、化學藥劑 與實驗用品45千元、其他 19千元。

行政院農業委員會
彰化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
-	-	租金與利息	2,420	
-	-	地租及水租	2,420	一般土地租金
-	-	折舊、折耗及攤銷	323,323	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	323,323	土地改良物折舊307,558千元、一般房屋折舊11,634千元、機械及設備折舊1,683千元、交通及運輸設備折舊145千元、什項設備折舊2,303千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	32,232	
-	-	土地稅	28,500	土地增值稅13,500千元、一般土地地價稅15,000千元。
-	-	房屋稅	1,745	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	194	印花稅149千元、使用牌照稅45千元。
-	-	規費	1,793	行政規費與強制費1,766千元、汽車燃料使用費27千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,085	
-	-	分擔	2,520	分攤大樓管理費。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16,349	其他。
-	-	競賽及交流活動費	216	技能競賽。
-	-	其他	9,801	
-	-	其他費用	9,801	其他。

行政院農業委員會
彰化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	382,601	
-	-	管理費用及總務費用	382,601	
-	-	用人費用	361,140	
-	-	正式員額薪資	215,635	職員薪資189,358千元、工 員工資26,277千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	9,617	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	14,335	加班費12,966千元、值班 費1,369千元。
-	-	獎金	48,634	考績獎金24,055千元、年 終獎金24,579千元。
-	-	退休及卹償金	42,603	職員退休及離職金42,602 千元、卹償金1千元。
-	-	福利費	30,316	分擔員工保險費23,000千 元、傷病醫藥費280千元、 其他福利費7,036千元。
-	-	服務費用	16,035	
-	-	水電費	5,119	工作場所電費4,956千元、 工作場所水費163千元。
-	-	郵電費	1,225	郵費265千元、電話費720 千元、數據通信費240千
-	-	旅運費	5,397	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	815	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	-	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	2,633	電腦軟體服務費2,633千
-	-	公共關係費	846	公共關係費。
-	-	材料及用品費	2,041	
-	-	用品消耗	2,041	辦公(事務)用品863千元、 報章什誌433千元、其他 745千元。
-	-	租金與利息	821	
-	-	地租及水租	600	宿舍基地租金
-	-	機器租金	221	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	573	
-	-	攤銷	573	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	
-	-	分擔		分擔其他費用。
-	-	其他	1,991	
-	-	其他費用	1,991	其他。

行政院農業委員會
彰化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
-	-	研究發展及訓練費用	3,664	
-	-	訓練費用	3,664	
-	-	服務費用	3,664	
-	-	旅運費	1,341	國內旅費1,241千元、國外 旅費100千元。
-	-	專業服務費	2,323	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費。
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
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
-	-	其他業務外費用	28,414	
-	-	雜項費用	28,414	
-	-	服務費用	20,707	
-	-	印刷裝訂與廣告費	6,700	業務宣導費。
-	-	修理保養及保固費	14,007	土地改良物修護費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	3,207	
-	-	會費	150	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	100	其他。
-	-	分擔	2,957	分擔其他費用。
-	-	其他	4,500	
-	-	其他費用	4,500	其他。

行政院農
彰化農田水利
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

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	75	-	-	-	462,301	
	75	-	-	-	462,301	
-	75	-	-	-	462,301	

固定資產建設改良擴

[illegible]

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
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	%		
-	-	-	-	462,301	100.00
-	-	-	-	462,301	100.00
-	-	-	-	462,301	100.00

行政院農
彰化農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 計						
	投資總額	資 金 來 源					目標能量
		自 有 資 金				外借 資金	
		營運 資金	出售不適 用資產	公庫 撥款	其他		
一般建築及設備 計畫	462,301	174,758	-	287,543	-	-	
一次性項目	462,301	174,758	-	287,543	-	-	
合 計	462,301	174,758	-	287,543	-	-	
					</		

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%
11001~11012	-	-		462,301	100.00	462,301	100.00
	-	-		462,301	100.00	462,301	100.00
				462,301	100.00	462,301	100.00

行政院農業委員會
彰化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	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	7,954,598	581,669	19,120	2,746	20,795	-	-	8,578,928
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	7,954,598	581,669	19,120	2,746	20,795	-	-	8,578,928
本年度應提折舊 額	307,558	11,634	1,683	145	2,303	-	-	323,323
行銷及業務費用	307,558	11,634	1,683	145	2,303	-	-	323,323

行政院農業委員會
彰化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	593	-	593	45,951	-	45,951	-	45,358	詳處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	593	-	593	45,951	-	45,951	-	45,358	

行政院農業委員會
彰化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	-	-	-			
土地改良物	-	-	-			
土地改良物	-	-	-			
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
彰化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	6,362,325	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	287,543	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	6,649,868	

行政院農業委員會
彰化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	2,850	
		電腦軟體	2,850	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。

四、預算參考表

行政院農業委員會
彰化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	12,109,400	-	12,109,400
-	流動資產	4,825,315	-	4,825,315
-	現金	4,782,479	-	4,782,479
-	流動金融資產	5,621	-	5,621
-	應收款項	25,250	-	25,250
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	11,965	-	11,965
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸墊款	456,618	-	456,618
-	其他長期投資	156,139	-	156,139
-	準備金	300,479	-	300,479
-	不動產、廠房及設備	6,824,000	-	6,824,000
-	土地	1,709,095	-	1,709,095
-	土地改良物	4,650,359	-	4,650,359
-	房屋及建築	452,631	-	452,631
-	機械及設備	6,035	-	6,035
-	交通及運輸設備	288	-	288
-	什項設備	4,828	-	4,828
-	購建中固定資產	764	-	764
-	無形資產	3,467	-	3,467
-	無形資產	3,467	-	3,467
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
-	合 計	12,109,400	-	12,109,400
-	負債	774,683	-	774,683
-	流動負債	307,268	-	307,268
-	應付款項	307,268	-	307,268
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	300,479	-	300,479
-	長期債務	300,479	-	300,479
-	其他負債	166,936	-	166,936
-	負債準備	57,446	-	57,446
-	什項負債	109,490	-	109,490
-	淨值	11,334,717	-	11,334,717
-	基金	6,649,868	-	6,649,868
-	基金	6,649,868	-	6,649,868
-	公積	3,831,091	-	3,831,091
-	特別公積	3,831,091	-	3,831,091
-	累積餘絀	-591,207	-	-591,207
-	累積賸餘	-	-	-
-	累積短絀	-591,207	-	-591,207
-	淨值其他項目	1,444,965	-	1,444,965
-	累積其他綜合餘絀	1,444,965	-	1,444,965
-	合 計	12,109,400	-	12,109,400

註：1. 信託代理與保證資產(負債)39,462千元，係廠商提供履約保證之保證品。

2. 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。

行政院農業委員會
彰化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)	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	244,767	
輸水渠道改善及修補	公里	9.50	2,500,000.00	23,750	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	903,612.00	240.00	216,867	
構造物維護	座	332.00	12,500.00	4,150	
農業灌溉用水管理	噸	1,448,638,333.00	0.60	869,183	
農田水利設施更新改善		-	-	345,513	
灌溉排水渠道更新改善	公里	37.00	6,000,000.00	222,000	
構造物更新改善	座	39.00	3,167,000.00	123,513	

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：	-	358	358	
專任人員	-	358	358	
職員	-	266	266	
技工	-	47	47	
工友	-	18	18	
約僱	-	27	27	
駐衛警	-	-	-	
總計	-	358	358	

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17人；執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員117人。

行政院農
彰化農田水利
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	-	-	1,714	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,714	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	1,714	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	215,635	9,617	14,335	-	24,579	24,055	-	-	42,602
正式人員	215,635	-	14,335	-	23,376	24,055	-	-	42,025
職員	189,358	-	14,335	-	23,376	24,055	-	-	42,025
工員	26,277	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	9,617	-	-	1,203	-	-	-	577
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	215,635	9,617	16,049	-	24,579	24,055	-	-	42,602

備註：1. 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費用2,940千元。

2. 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員費用4,785千元

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	體育活動費	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	1,714	-	1,714
-	-	-	-	-	-	-	-	1,714	-	1,714
-	-	-	-	-	-	-	-	1,714	-	1,714
1	-	23,000	280	-	-	7,036	-	361,140	-	361,140
1	-	23,000	280	-	-	7,036	-	349,743	-	349,743
1	-	23,000	280	-	-	7,036	-	323,466	-	323,466
-	-	-	-	-	-	-	-	26,277	-	26,277
-	-	-	-	-	-	-	-	11,397	-	11,397
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	-	23,000	280	-	-	7,036	-	362,854	-	362,854

。

行政院農業委員會
彰化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	其他營運 外費用
-	-	用人費用	362,854	1,714	361,140	-	-
-	-	正式員額薪 資	215,635	-	215,635	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	9,617	-	9,617	-	-
-	-	超時工作報 酬	16,049	1,714	14,335	-	-
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	48,634	-	48,634	-	-
-	-	退休及卹償 金	42,603	-	42,603	-	-
-	-	福利費	30,316	-	30,316	-	-
-	-	服務費用	453,433	413,027	16,035	3,664	20,707
-	-	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
-	-	郵電費	3,496	2,271	1,225	-	-
-	-	旅運費	14,161	7,423	5,397	1,341	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	9,029	1,514	815	-	6,700
-	-	修理保養及 保固費	367,861	353,854	-	-	14,007
-	-	保險費	822	822	-	-	-
-	-	一般服務費	20,931	20,931	-	-	-
-	-	專業服務費	20,800	15,844	2,633	2,323	-
-	-	公共關係費	846	-	846	-	-
-	-	材料及用品費	7,983	5,942	2,041	-	-
-	-	使用材料費	1,075	1,075	-	-	-
-	-	用品消耗	6,908	4,867	2,041	-	-
-	-	租金與利息	3,241	2,420	821	-	-
-	-	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	-	房租	600	-	600	-	-
-	-	機器租金	221	-	221	-	-
-	-	交通及運輸 設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及 攤銷	323,896	323,323	573	-	-

行政院農業委員會
彰化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	其他營運 外費用
-	-	不動產、廠 房及設備	323,323	323,323	-	-	-
-	-	折舊	-	-	-	-	-
-	-	攤銷	573	-	573	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	32,232	32,232	-	-	-
-	-	土地稅	28,500	28,500	-	-	-
-	-	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	194	194	-	-	-
-	-	規費	1,793	1,793	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	22,292	19,085	-	-	3,207
-	-	會費	150	-	-	-	150
-	-	捐助、補助 與獎助	100	-	-	-	100
-	-	分擔	5,477	2,520	-	-	2,957
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問 與救助(濟)	16,349	16,349	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	216	216	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	16,292	9,801	1,991	-	4,500
-	-	其他費用	16,292	9,801	1,991	-	4,500
-	-	總 計	1,222,223	807,544	382,601	3,664	28,414

行政院農業委員會
彰化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4輛