

中 華 民 國 111 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

行政院農業委員會農田水利署

彰化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	9-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	9-7
(二)餘絀撥補預計表	9-9
(三)現金流量預計表	9-10
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	9-11
(二)其他業務收入明細表	9-12
(三)財務收入明細表	9-13
(四)其他業務外收入明細表	9-14
(五)行銷及業務費用明細表及說明	9-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	9-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	9-23
(八)其他業務外費用明細表及說明	9-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表	9-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-32
(十二)資產折舊明細表	9-34
(十三)資產變賣明細表	9-35
(十四)資產報廢明細表	9-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	9-38
(十六)基金數額增減明細表	9-40
(十七)無形資產明細表	9-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	9-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	9-45
(三)員工人數彙計表	9-46
(四)用人費用彙計表	9-48
(五)各項費用彙計表	9-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	9-52

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 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 2 億 7,030 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 9,655 萬 5 千元，增加 7,374 萬 8 千元，約 37.52%，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 4 億 665 萬 8 千元，較預算分配數 6 億 3,759 萬 1 千元，減少 2 億 3,093 萬 3 千元，約 36.22%，主要係維護及浚渫工程較預期減少所致。
- (三) 業務外收入：實際數 2,446 萬元，較預算分配數 4,756 萬 1 千元，減少 2,310 萬 1 千元，約 48.57%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (四) 業務外費用：實際數 290 萬 7 千元，較預算分配數 1,365 萬 7 千元，減少 1,075 萬元，約 78.71%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五) 收支餘絀：實際短絀 1 億 1,480 萬 2 千元，較預算分配短絀 4 億 713 萬 2 千元，減少 2 億 9,233 萬元，約 71.80%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(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1億6,368萬1千元，較預算分配數2億8,694萬4千元，減少1億2,326萬2千元，約42.96%，主要係須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

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 4.55 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，29.20 公里渠道改善修補、825,000 平方公尺除草、浚渫及 186 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,268 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 53 公里之渠道更新改善，及 73 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 7 億 5,436 萬 5 千元，編列項目如次：

- 1.土地 2,000 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 7 億 2,887 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.機械及設備 230 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。
- 4.交通及運輸設備 82 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 237 萬 5 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 9-4 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現金股利 117 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 5 億 6,828 萬 4 千元，較上年度預算數 5 億 2,768 萬 7 千元，增加 4,059 萬 7 千元，約 7.69%，主要係其他補助收入增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

- (二)業務成本與費用 10 億 3,403 萬 1 千元，較上年度預算數 11 億 9,380 萬 9 千元，減少 1 億 5,977 萬 8 千元，約 13.38%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 1 億 1,206 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 332 萬 9 千元，增加 873 萬 4 千元，約 8.45%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 2,371 萬 4 千元，較上年度預算數 2,841 萬 4 千元，減少 470 萬元，約 16.54%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，減少 2 億 1,380 萬 9 千元，約 36.16%。
- (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 9-5 頁）、圖三（第 9-6 頁）。

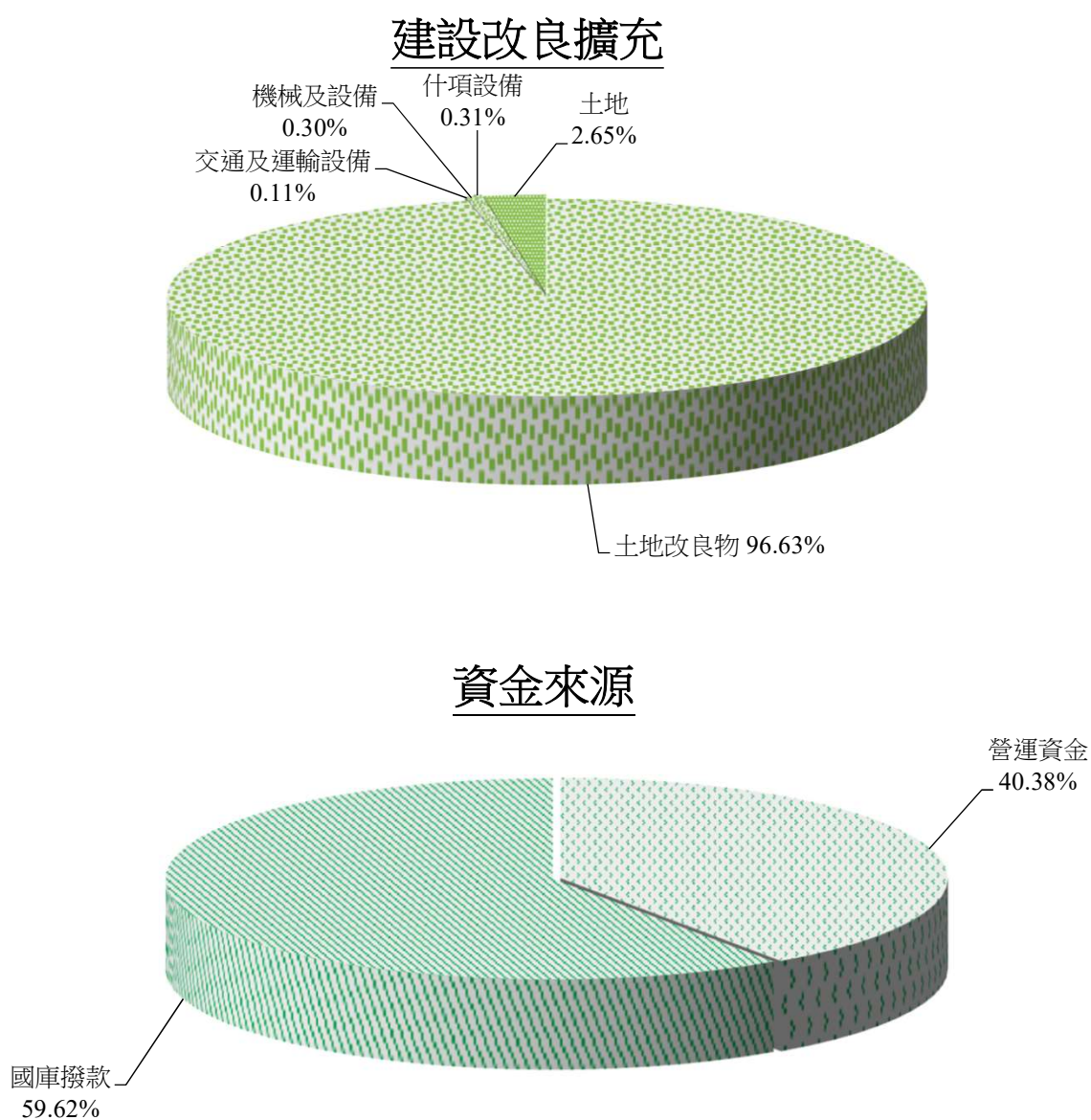
二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，共計短絀 9 億 6,860 萬 5 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,248 萬 1 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，利息股利之調整 2,492 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 231 萬 9 千元。
 2. 調整項目 2 億 5,491 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 2 億 8,655 萬 7 千元、攤銷無形資產 90 萬元、流動負債淨增 1,246 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 4,500 萬元。
 3. 收取利息 2,374 萬 8 千元、收取股利 117 萬 3 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7 億 588 萬 8 千元，其中現金流入 5,047 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 5,636 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 5,436 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 200 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 億 4,979 萬元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 3 億 7,857 萬 9 千元。
- (五)期初現金及約當現金 45 億 9,475 萬 9 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 42 億 1,618 萬元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



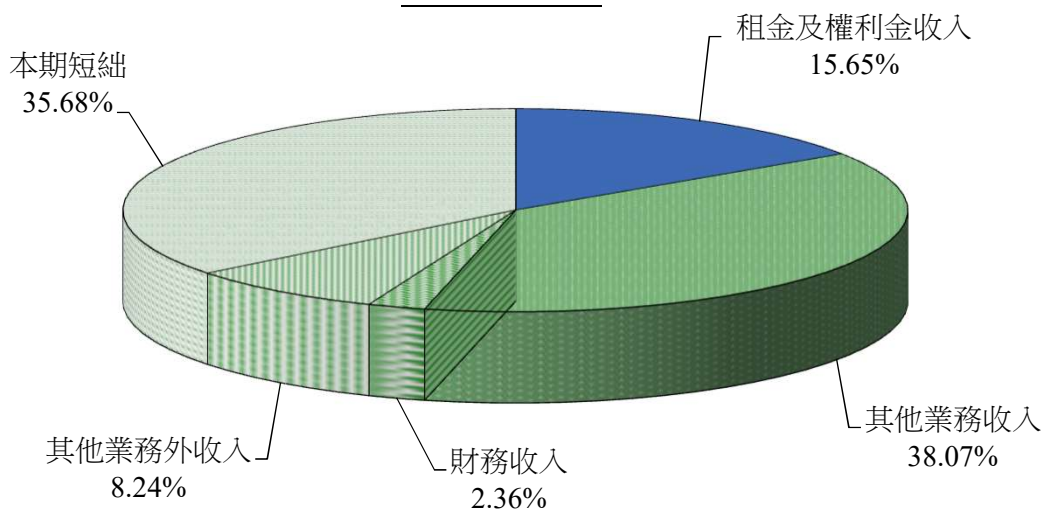
單位：新臺幣千元

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	20,000	營運資金	304,575
土地改良物	728,870	國庫撥款	449,790
房屋及建築	0		
機械及設備	2,300		
交通及運輸設備	820		
什項設備	2,375		
合 計	754,365	合 計	754,365

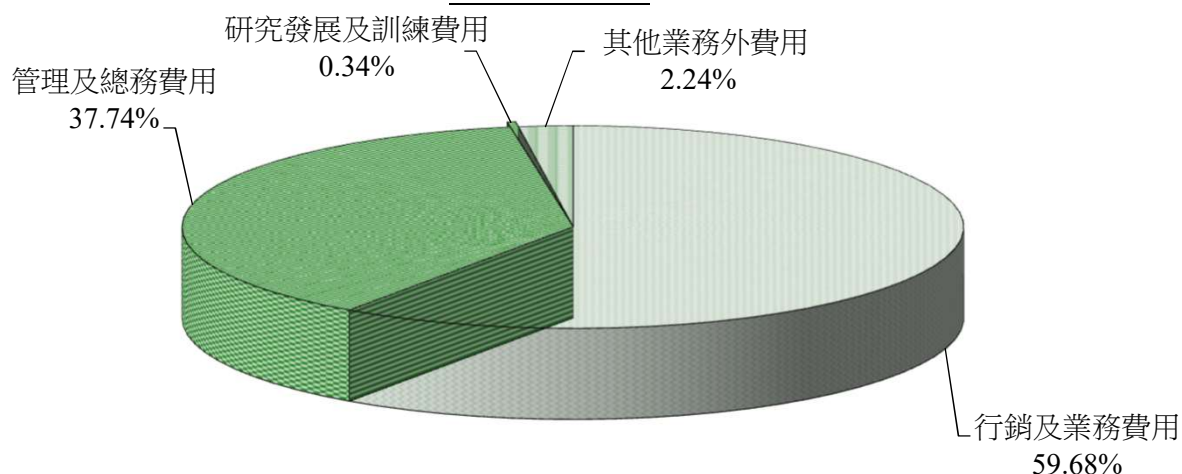
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

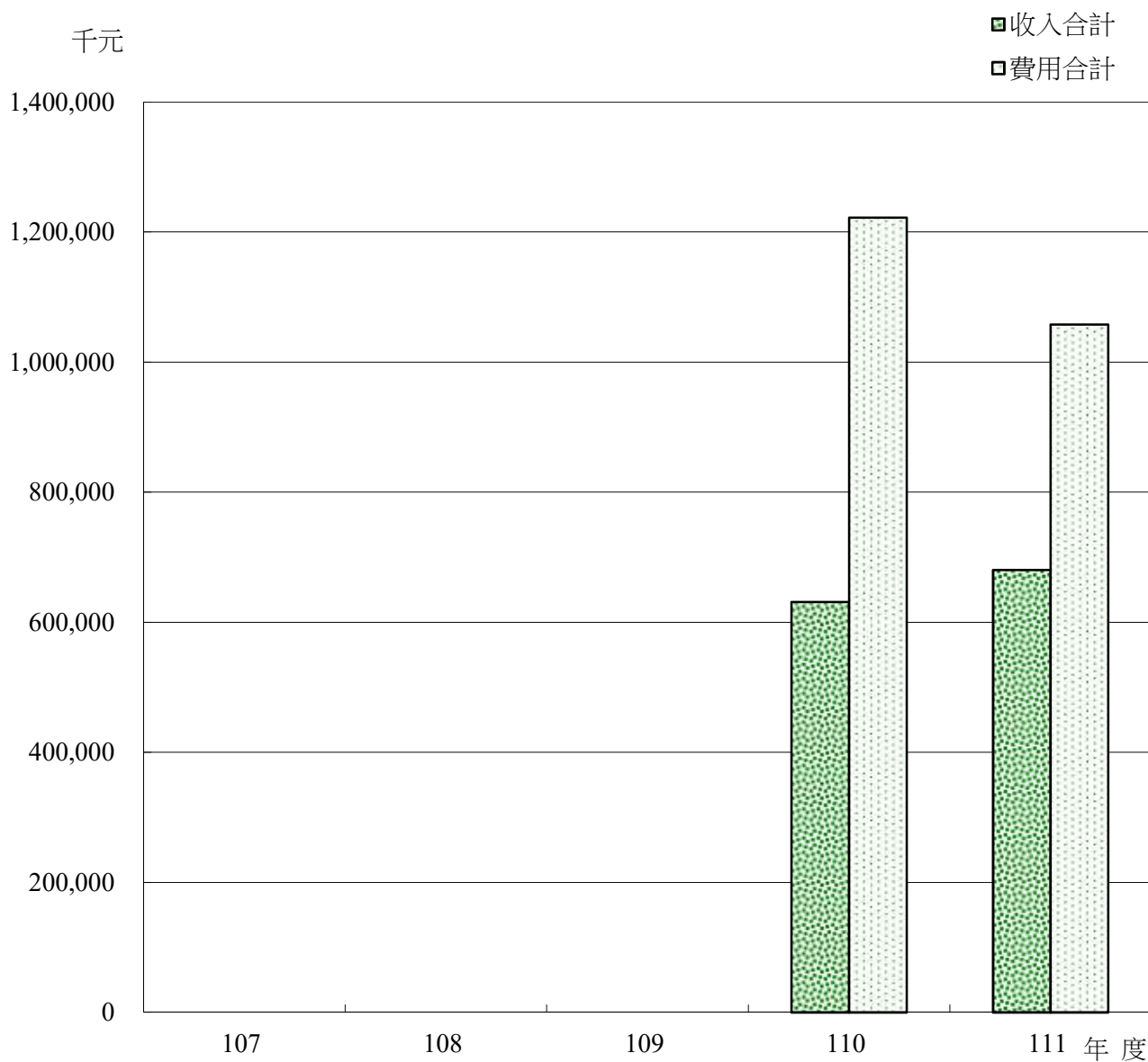


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	568,284	業務成本與費用	1,034,031
租金及權利金收入	165,500	行銷及業務費用	631,157
其他業務收入	402,784	管理及總務費用	399,235
		研究發展及訓練費用	3,639
業務外收入	112,063	業務外費用	23,714
財務收入	24,921	其他業務外費用	23,714
其他業務外收入	87,142		
本期短絀	377,398		
收入及短絀總額	1,057,745	成本與費用總額	1,057,745

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	527,687	568,284
業務外收入	0	0	0	103,329	112,063
收入合計	0	0	0	631,016	680,347
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,193,809	1,034,031
業務外費用	0	0	0	28,414	23,714
費用合計	0	0	0	1,222,223	1,057,745
本期餘絀	0	0	0	-591,207	-377,398

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

彰化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	%
-	-	業務收入	568,284	100.00	527,687	100.00	40,597	7.69
-	-	租金及權利金收入	165,500	29.12	171,500	32.50	-6,000	-3.50
-	-	其他建築物租金收入	11,000	1.94	17,000	3.22	-6,000	-35.29
-	-	其他租金收入	154,500	27.19	154,500	29.28	-	-
-	-	其他業務收入	402,784	70.88	356,187	67.50	46,597	13.08
-	-	其他補助收入	402,784	70.88	356,187	67.50	46,597	13.08
-	-	業務成本與費用	1,034,031	181.96	1,193,809	226.23	-159,778	-13.38
-	-	行銷及業務費用	631,157	111.06	807,544	153.03	-176,387	-21.84
-	-	業務費用	631,157	111.06	807,544	153.03	-176,387	-21.84
-	-	管理及總務費用	399,235	70.25	382,601	72.51	16,634	4.35
-	-	管理費用及總務費用	399,235	70.25	382,601	72.51	16,634	4.35
-	-	研究發展及訓練費用	3,639	0.64	3,664	0.69	-25	-0.68
-	-	訓練費用	3,639	0.64	3,664	0.69	-25	-0.68
-	-	業務賸餘(短絀)	-465,747	-81.96	-666,122	-126.23	200,375	-30.08
-	-	業務外收入	112,063	19.72	103,329	19.58	8,734	8.45
-	-	財務收入	24,921	4.39	27,385	5.19	-2,464	-9.00
-	-	利息收入	23,748	4.18	27,385	5.19	-3,637	-13.28
-	-	投資賸餘	1,173	0.21	-	-	1,173	-
-	-	其他業務外收入	87,142	15.33	75,944	14.39	11,198	14.75
-	-	財產交易賸餘	45,000	7.92	45,358	8.60	-358	-0.79
-	-	租賃收入	30,339	5.34	30,183	5.72	156	0.52
-	-	違規罰款收入	403	0.07	403	0.08	-	-
-	-	雜項收入	11,400	2.01	-	-	11,400	-
-	-	業務外費用	23,714	4.17	28,414	5.38	-4,700	-16.54
-	-	其他業務外費用	23,714	4.17	28,414	5.38	-4,700	-16.54
-	-	雜項費用	23,714	4.17	28,414	5.38	-4,700	-16.54
-	-	業務外賸餘(短絀)	88,349	15.55	74,915	14.20	13,434	17.93
-	-	本期賸餘(短絀)	-377,398	-66.41	-591,207	-112.04	213,809	-36.16

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1億6,550萬元，係其他建築物租金收入與其他租金收入，詳第9-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列4億278萬4千元，係其他補助收入，詳第9-12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6億3,115萬7千元，係業務費用，詳第9-15頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,923萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第9-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列363萬9千元，係訓練費用，詳第9-23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4億6,574萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,492萬1千元，係利息收入與投資賸餘，詳第9-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列8,714萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-14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2,371萬4千元，係雜項費用，詳第9-25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8,834萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億7,739萬8千元。

彰化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	%	
591,207	100.00	短絀之部	968,605	100.00	
591,207	100.00	本期短絀	377,398	38.96	
-	-	前期待填補之短絀	591,207	61.04	
591,207	100.00	待填補之短絀	968,605	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
彰化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
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-377,398	
利息股利之調整	-24,921	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-402,319	
調整項目	254,917	加項：提列折舊286,557千元、攤銷無形資產900千元、流動負債淨增12,460千元。 減項：固定資產變賣賸餘45,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-147,402	
收取利息	23,748	
收取股利	1,173	
業務活動之淨現金流入（流出）	-122,481	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,477	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-754,365	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-705,888	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	449,790	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	449,790	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-378,579	
期初現金及約當現金	4,594,759	
期末現金及約當現金	4,216,180	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加10,000千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

9-11

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

9-12

彰化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
財務收入	24,921	
利息收入	23,748	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	1,173	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署

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	87,142	
財產交易賸餘	45,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	30,339	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。
雜項收入	11,400	土地占用補償金收入、招標文件工本費收入、收回以前年度歲出、其他雜項收入等。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	807,544	行銷及業務費用	631,157
-	807,544	業務費用	631,157
-	1,714	用人費用	8,935
-	1,714	超時工作報酬	8,935
-	413,027	服務費用	269,810
-	10,368	水電費	10,368
-	2,271	郵電費	2,271
-	7,423	旅運費	7,416
-	1,514	印刷裝訂及公告費	1,483
-	353,854	修理保養及保固費	219,564
-	822	保險費	822
-	20,931	一般服務費	14,890
-	15,844	專業服務費	11,557
-	-	行銷推廣費	1,439
-	5,942	材料及用品費	4,277
-	1,075	使用材料費	1,204
-	4,867	用品消耗	3,073
-	2,420	租金與利息	2,420
-	2,420	地租及水租	2,420
-	323,323	折舊、折耗及攤銷	286,557
-	323,323	不動產、廠房及設備折舊	286,557
-	32,232	稅捐與規費（強制費）	20,568
-	28,500	土地稅	16,500
-	1,745	房屋稅	1,745
-	194	消費與行為稅	145
-	1,793	規費	2,178
-	19,085	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,620
-	-	捐助、補助與獎助	100
-	2,520	分擔	3,520

行政院農業委員會農田水利署
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
-	16,349	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	216	競賽及交流活動費	-
-	9,801	其他	34,970
-	9,801	其他費用	34,970

行政院農業委員會農田水利署

彰化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	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費7,125千元、專力費256千元、貨物運費35千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,373千元、公告費110千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費208,055千元、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	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	公證費50千元、佣金、匯費、經理費及手續費49千元、外包費5,551千元、計時與計件人員酬金9,240千元。
專業服務費	專技人員酬金1,366千元、法律事務費2,222千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費300千元、委託調查研究費3,090千元、委託檢驗(定)試驗認證費2,840千元、其他1,739千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料304千元、燃料500千元、設備零件400千元。
用品消耗	辦公(事務)用品322千元、農業與園藝用品及環境美化費2,547千元、化學藥劑與實驗用品45千元、其他159千元。
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277,760千元、一般房屋折舊5,900千元、機械及設備折舊2,000千元、交通及運輸設備折舊145千元、什項設備折舊752千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅13,500千元、一般土地地價稅3,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅100千元、使用牌照稅45千元。
規費	行政規費與強制費2,151千元、汽車燃料使用費27千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化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
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	382,601	管理及總務費用	399,235
-	382,601	管理費用及總務費用	399,235
-	361,140	用人費用	376,745
-	215,635	正式員額薪資	217,563
-	9,617	聘僱及兼職人員薪資	11,717
-	14,335	超時工作報酬	11,586
-	48,634	獎金	55,361
-	42,603	退休及卹償金	42,666
-	30,316	福利費	37,843
-	-	提繳費	9
-	16,035	服務費用	13,652
-	5,119	水電費	5,119
-	1,225	郵電費	1,230
-	5,397	旅運費	2,239
-	815	印刷裝訂及公告費	700
-	-	一般服務費	740
-	2,633	專業服務費	2,728
-	846	公關慰勞費	846
-	-	行銷推廣費	50
-	2,041	材料及用品費	6,554
-	-	使用材料費	3,200
-	2,041	用品消耗	3,354
-	821	租金與利息	821
-	600	地租及水租	-
-	-	房租	600
-	221	機器租金	221
-	573	折舊、折耗及攤銷	900
-	573	攤銷	900
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	360

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-20

行政院農業委員會農田水利署

彰化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191,286千元、工員工資26,277千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費10,380千元、值班費1,206千元。
獎金	考績獎金26,701千元、年終獎金28,660千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金42,665千元、卹償金1千元。
福利費	分擔員工保險費26,037千元、傷病醫藥費280千元、其他福利費11,526千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,956千元、工作場所水費163千元。
郵電費	郵費270千元、電話費720千元、數據通信費240千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元；電腦軟體服務費2,633千元、其他45千元。
公關慰勞費	公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品1,676千元、報章什誌433千元、其他1,245千元。
租金與利息	
房租	宿舍租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

彰化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
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用150千元、慰問金210千元。
其他	
其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

9-23

行政院農業委員會農田水利署

彰化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	國內旅費2,994千元、國外旅費75千元。
專業服務費	專技人員酬金120千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250千元、委託考選訓練費200千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	28,414	其他業務外費用	23,714
-	28,414	雜項費用	23,714
-	20,707	服務費用	16,007
-	14,007	修理保養及保固費	14,007
-	6,700	行銷推廣費	2,000
-	-	材料及用品費	1,600
-	-	用品消耗	1,600
-	3,207	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,107
-	150	會費	150
-	100	捐助、補助與獎助	-
-	2,957	分擔	2,457
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
-	-	競賽及交流活動費	3,000
-	4,500	其他	-
-	4,500	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6,700千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

彰化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	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
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。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	其他。
競賽及交流活動費	交流活動費。

本頁空白

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	20,000	728,870	-	2,300	820
一次性項目	20,000	728,870	-	2,300	820
合 計	20,000	728,870		2,300	820

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			
2,375	-	-	-	-	754,365	-	754,365	土地改良物728,870千元， 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44,826千元 ，並配合工程結算總價覈實 於得提列數額內執行。
2,375	-	-	-	-	754,365	-	754,365	
2,375					754,365		754,365	

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	304,575	-	449,790	-
一次性項目	304,575	-	449,790	-
合 計	304,575		449,790	

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	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	754,365	304,575	-	-	449,790	-
一次性項目	754,365	304,575	-	-	449,790	-
合 計	754,365	304,575			449,790	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
彰化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	9,198,734	601,523	22,171	2,677	21,286	-	-	-	-	-	9,846,391
本年度預計增減資產原值	541,870	-	2,300	-1,857	2,375	-	-	-	-	-	544,688
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	9,740,604	601,523	24,471	820	23,661	-	-	-	-	-	10,391,079
本年度應提折舊額	277,760	5,900	2,000	145	752	-	-	-	-	-	286,557
行銷及業務費用	277,760	5,900	2,000	145	752	-	-	-	-	-	286,557

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

9-35

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

9-36

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 股 行 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	4,385	-	4,385
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	249	-	249
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1,416	-	1,416
合 計			6,050	-	6,050

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	6,649,868	
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	449,790	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,099,658	

彰化農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

9-41

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
彰化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	23,325,393	23,230,541	94,852
-	流動資產	4,233,777	4,612,356	-378,579
-	現金	4,216,180	4,594,759	-378,579
-	流動金融資產	6,050	6,050	-
-	應收款項	8,610	10,994	-2,384
-	預付款項	2,937	553	2,384
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	492,455	482,455	10,000
-	其他長期投資	153,585	153,585	-
-	準備金	338,870	328,870	10,000
-	不動產、廠房及設備	18,592,082	18,129,751	462,331
-	土地	12,159,709	12,145,186	14,523
-	土地改良物	5,606,135	5,155,025	451,110
-	房屋及建築	455,195	461,095	-5,900
-	機械及設備	8,707	8,407	300
-	交通及運輸設備	675	-	675
-	什項設備	5,159	3,536	1,623
-	購建中固定資產	356,502	356,502	-
-	無形資產	7,079	5,979	1,100
-	無形資產	7,079	5,979	1,100
-	合 計	23,325,393	23,230,541	94,852
-	負債	581,348	558,888	22,460
-	流動負債	91,468	79,008	12,460
-	應付款項	91,468	79,008	12,460
-	長期負債	338,870	328,870	10,000
-	長期債務	338,870	328,870	10,000
-	其他負債	151,010	151,010	-
-	負債準備	57,257	57,257	-
-	什項負債	93,753	93,753	-
-	淨值	22,744,045	22,671,653	72,392
-	基金	7,099,658	6,649,868	449,790

行政院農業委員會農田水利署
彰化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	7,099,658	6,649,868	449,790
-	公積	4,946,914	4,946,914	-
-	特別公積	4,946,914	4,946,914	-
-	累積餘絀	-968,605	-591,207	-377,398
-	累積短絀	-968,605	-591,207	-377,398
-	淨值其他項目	11,666,078	11,666,078	-
-	累積其他綜合餘絀	11,666,078	11,666,078	-
-	合 計	23,325,393	23,230,541	94,852

註：信託代理與保證資產(負債)177,874千元，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

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
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	273,325	
輸水渠道改善及修補	公里	29.20	2,500,000.00	73,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	825,000.00	240.00	198,000	
構造物維護	座	186.00	12,500.00	2,325	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	600,000.00	760,800	
農田水利設施更新改善		-	-	549,191	
灌溉排水渠道更新改善	公里	53.00	6,000,000.00	318,000	
構造物更新改善	座	73.00	3,167,000.00	231,191	
上年度預算數					
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	百萬噸	1,448.64	600,000.00	869,184	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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10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180人。

本頁空白

行政院農業委員會
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	-	-	8,935	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	7,445	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	4,467	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	2,978	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,490	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	217,563	11,717	11,586	-	28,660	26,701	-	-	42,665
正式人員	217,563	-	10,772	-	27,195	26,701	-	-	42,665
職員	191,286	-	9,004	-	23,910	22,322	-	-	42,665
工員	26,277	-	1,768	-	3,285	4,379	-	-	-
聘僱人員	-	11,717	814	-	1,465	-	-	-	-
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	217,563	11,717	20,521	-	28,660	26,701	-	-	42,665

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用1,680千元。

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7,560千元。

三、獎金計編列55,361千元，明細如下：

1.年終獎金：編列360人28,660千元，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管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列333人26,701千元，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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	8,935	-	8,935
-	-	-	-	-	-	-	7,445	-	7,445
-	-	-	-	-	-	-	4,467	-	4,467
-	-	-	-	-	-	-	2,978	-	2,978
-	-	-	-	-	-	-	1,490	-	1,490
1	-	26,037	280	-	11,526	9	376,745	-	376,745
1	-	24,497	280	-	11,094	9	360,777	-	360,777
1	-	20,944	210	-	8,871	-	319,213	-	319,213
-	-	3,553	70	-	2,223	9	41,564	-	41,564
-	-	1,540	-	-	432	-	15,968	-	15,968
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	-	26,037	280	-	11,526	9	385,680	-	385,680

行政院農業委員會農田水利署
彰化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
-	362,854	用人費用	385,680	8,935	376,745	-	-
-	215,635	正式員額薪資	217,563	-	217,563	-	-
-	9,617	聘僱及兼職人員 薪資	11,717	-	11,717	-	-
-	16,049	超時工作報酬	20,521	8,935	11,586	-	-
-	48,634	獎金	55,361	-	55,361	-	-
-	42,603	退休及卹償金	42,666	-	42,666	-	-
-	30,316	福利費	37,843	-	37,843	-	-
-	-	提繳費	9	-	9	-	-
-	453,433	服務費用	303,108	269,810	13,652	3,639	16,007
-	15,487	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
-	3,496	郵電費	3,501	2,271	1,230	-	-
-	14,161	旅運費	12,724	7,416	2,239	3,069	-
-	2,329	印刷裝訂及公告 費	2,183	1,483	700	-	-
-	367,861	修理保養及保固 費	233,571	219,564	-	-	14,007
-	822	保險費	822	822	-	-	-
-	20,931	一般服務費	15,630	14,890	740	-	-
-	20,800	專業服務費	14,855	11,557	2,728	570	-
-	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
-	6,700	行銷推廣費	3,489	1,439	50	-	2,000
-	7,983	材料及用品費	12,431	4,277	6,554	-	1,600
-	1,075	使用材料費	4,404	1,204	3,200	-	-
-	6,908	用品消耗	8,027	3,073	3,354	-	1,600
-	3,241	租金與利息	3,241	2,420	821	-	-
-	3,020	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	-	房租	600	-	600	-	-
-	221	機器租金	221	-	221	-	-
-	323,896	折舊、折耗及攤銷	287,457	286,557	900	-	-
-	323,323	不動產、廠房及 設備折舊	286,557	286,557	-	-	-
-	573	攤銷	900	-	900	-	-
-	32,232	稅捐與規費（強制 費）	20,568	20,568	-	-	-
-	28,500	土地稅	16,500	16,500	-	-	-
-	1,745	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-
-	194	消費與行為稅	145	145	-	-	-
-	1,793	規費	2,178	2,178	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
彰化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
-	22,292	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,087	3,620	360	-	6,107
-	150	會費	150	-	-	-	150
-	100	捐助、補助與獎助	100	100	-	-	-
-	5,477	分擔	5,977	3,520	-	-	2,457
-	16,349	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860	-	360	-	500
-	216	競賽及交流活動費	3,000	-	-	-	3,000
-	16,292	其他	35,173	34,970	203	-	-
-	16,292	其他費用	35,173	34,970	203	-	-
-	1,222,223	總計	1,057,745	631,157	399,235	3,639	23,714

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6,700千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署
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	
油電混合動力車 (1800cc以下)	輛	-	-	1	820	1	820	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車4輛。