

中華民國 112 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 112 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 .....	9-11
(二)餘絀撥補預計表 .....	9-14
(三)現金流量預計表 .....	9-15
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表 .....	9-17
(二)財務收入明細表 .....	9-18
(三)其他業務外收入明細表 .....	9-19
(四)業務費用明細表及說明 .....	9-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 .....	9-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	9-29
(七)財務費用明細表 .....	9-31
(八)其他業務外費用明細表及說明 .....	9-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表 .....	9-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	9-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	9-38
(十二)資產折舊明細表 .....	9-40
(十三)資產變賣明細表 .....	9-41
(十四)資產報廢明細表 .....	9-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	9-44
(十六)基金數額增減明細表 .....	9-46
(十七)無形資產明細表 .....	9-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	9-49
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	9-51
(三)員工人數彙計表 .....	9-53
(四)用人費用彙計表 .....	9-54
(五)各項費用彙計表 .....	9-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	9-58
(七)補辦預算明細表 .....	9-59



# 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 112 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(110)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 6 億 152 萬 2 千元，較預算數 5 億 2,768 萬 7 千元，增加 7,383 萬 5 千元，約 13.99%，主要係因架設橋樑、建築通路、埋設設施等申請案件大幅增加及國庫撥入補助款增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 9 億 2,271 萬 3 千元，較預算數 11 億 9,380 萬 9 千元，減少 2 億 7,109 萬 6 千元，約 22.71%，主要係因輸水渠道致力更新改善，降低輸水渠道及構造物經常性修補維護支出所致。
- (三)業務外收入：決算數 9,565 萬 4 千元，較預算數 1 億 332 萬 9 千元，減少 767 萬 5 千元，約 7.43%。
- (四)業務外費用：決算數 1 億 808 萬 1 千元，較預算數 2,841 萬 4 千元，增加 7,966 萬 7 千元，約 280.38%，主要係因補提列以前年度折舊增加費用所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 3 億 3,361 萬 8 千元，較預算短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，減少 2 億 5,758 萬 9 千元，約 43.57%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 3 億 6,987 萬 3 千元，可用預算數 4 億 6,230 萬 1 千元，執行率約 80.01%，主要係因價購水利工程施作用地實際需求減少所致。

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 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 2 億 7,222 萬元，較分配預算數 2 億 9,490 萬 5 千元，減少 2,268 萬 5 千元，約 7.69%。
- (二)業務成本與費用：實際數 3 億 7,842 萬 4 千元，較預算分配數 5 億 7,217 萬 1 千元，減少 1 億 9,374 萬 7 千元，約 33.86%，主要係因配合第一期稻作期程，渠道清淤維護執行受限於現場施工通路無法施作，費用較預期少所致。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 1,512 萬 2 千元，較預算分配數 4,751 萬元，增加 6,761 萬 2 千元，約 142.31%，主要係因處分非事業用地及去年度預計出售土地現已完成過戶列帳，致財產交易賸餘較預期增加所致。
- (四)業務外費用：實際數 128 萬 2 千元，較預算分配數 1,074 萬元，減少 9,45 萬 8 千元，約減少 88.07%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情因素辦理活動規模縮小，致費用較預期低。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 763 萬 7 千元，較預算分配短絀 2 億 4,049 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 2 億 4,813 萬 3 千元，約占 103.18%，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：係一般建築及設備計畫，實際數 2 億 506 萬 6 千元，預算分配數 3 億 1,112 萬元，執行率 65.91%，主要係配合渠道更新改善工程需要，部分土地尚在協議價購中、部份水利工程尚未辦理估驗計價或已規劃尚未發包所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)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，30 公里輸水渠道改善及修補、2,000,000 平方公尺除草、80,000 立方公尺浚渫及 200 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 36 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 131 座構造物更新改善。

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 112 年度

(二)土地改良物 4 億 1,853 萬 1 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 4 億 1,853 萬 1 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 2,574 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,574 萬元，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 4 億 7,620 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,500 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 4 億 1,853 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,730 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 300 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 9-6 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 117 萬 3 千元，列示如下：

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 5,789 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 5 億 6,828 萬 4 千元，減少 1,039 萬 1 千元，約 1.83%。
- (二)業務成本與費用 11 億 1,209 萬元，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 10 億 3,403 萬 1 千元，增加 7,805 萬 9 千元，約 7.55%。
- (三)業務外收入 1 億 2,127 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 1,206 萬 3 千元，增加 921 萬元，約 8.22%。

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 112 年度

- (四)業務外費用 870 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,371 萬 4 千元，減少 1,500 萬 7 千元，約 63.28%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，增加 6,423 萬 3 千元，約 17.02%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加所致。
- (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 9-7 頁）、圖三（第 9-8 頁）。

## 二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 5,752 萬 7 千元，共計短絀 9 億 9,915 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 9-9 頁）。

## 三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流出 1 億 6,048 萬 3 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，利息股利之調整 1,933 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 6,096 萬 4 千元。
  2. 調整項目 2 億 8,114 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 3 億 3,824 萬 1 千元、攤銷無形資產 175 萬 6 千元、流動資產淨減 115 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
  3. 收取利息 1,816 萬元、收取股利 117 萬 3 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 4 億 1,562 萬 6 千元，其中現金流入 6,240 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 7,802 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 7,620 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 182 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 7,384 萬 9 千元，其中現金流入 2 億 7,384 萬 9 千元，係增加政府撥充基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 3 億 226 萬元。
- (五) 期初現金及約當現金 48 億 6,360 萬 7 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 45 億 6,134 萬 7 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  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 112 年度

四、補辦預算事項

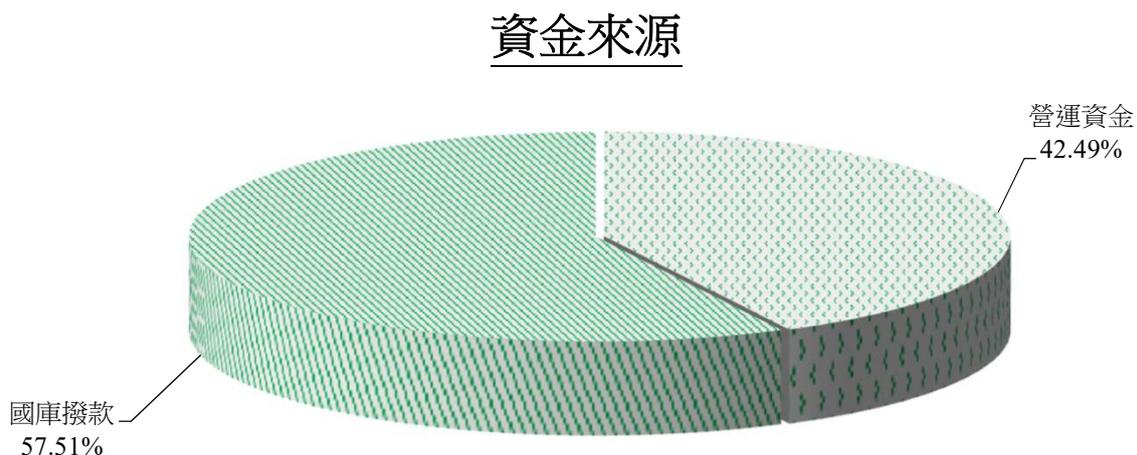
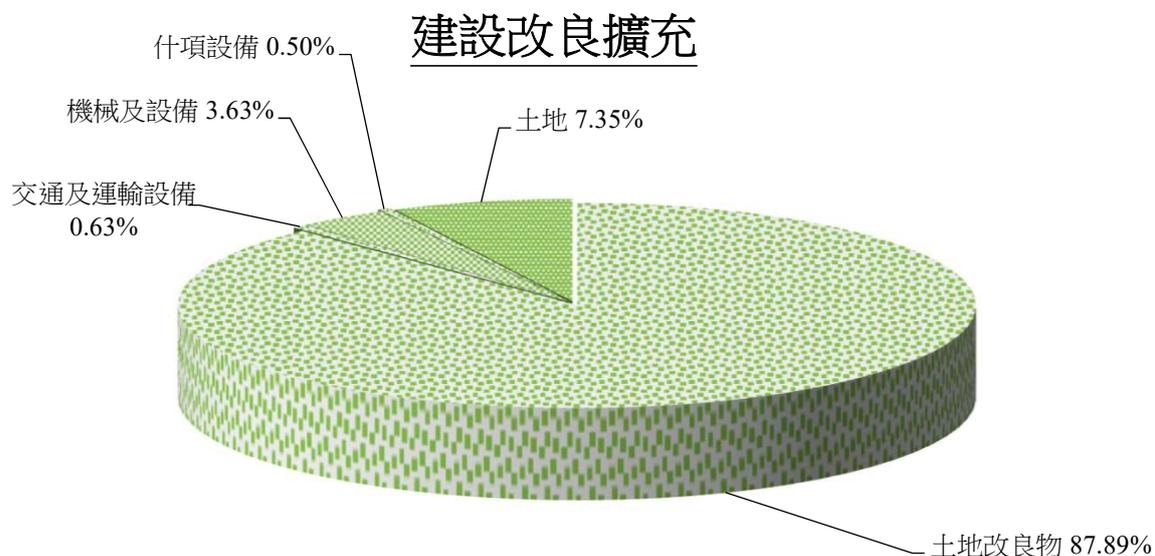
資產之變賣-土地：

1. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 461 萬 1 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理 1,800 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。
3. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 1,156 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。

伍、其他

無

## 112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



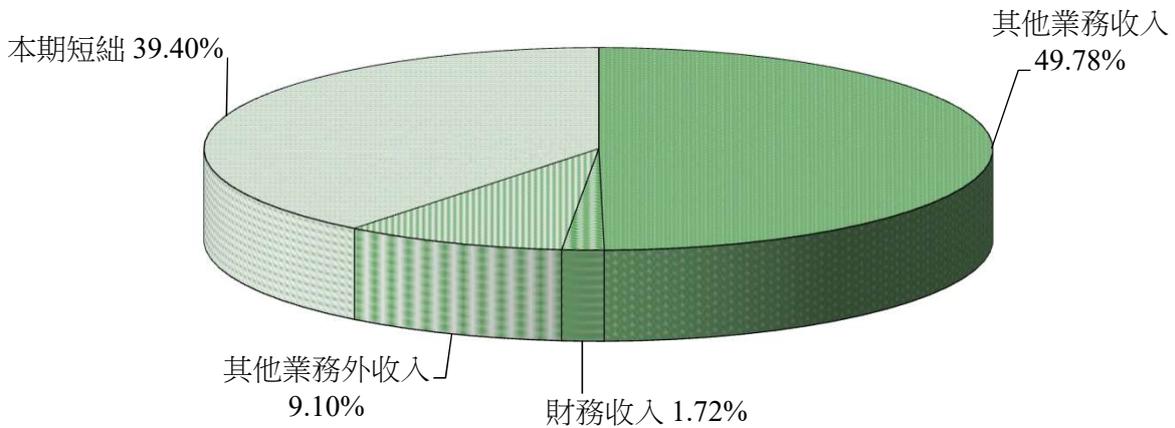
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	35,000	營運資金	202,357
土地改良物	418,531	國庫撥款	273,849
房屋及建築	0		
機械及設備	17,300		
交通及運輸設備	3,000		
什項設備	2,375		
<b>合 計</b>	<b>476,206</b>	<b>合 計</b>	<b>476,206</b>

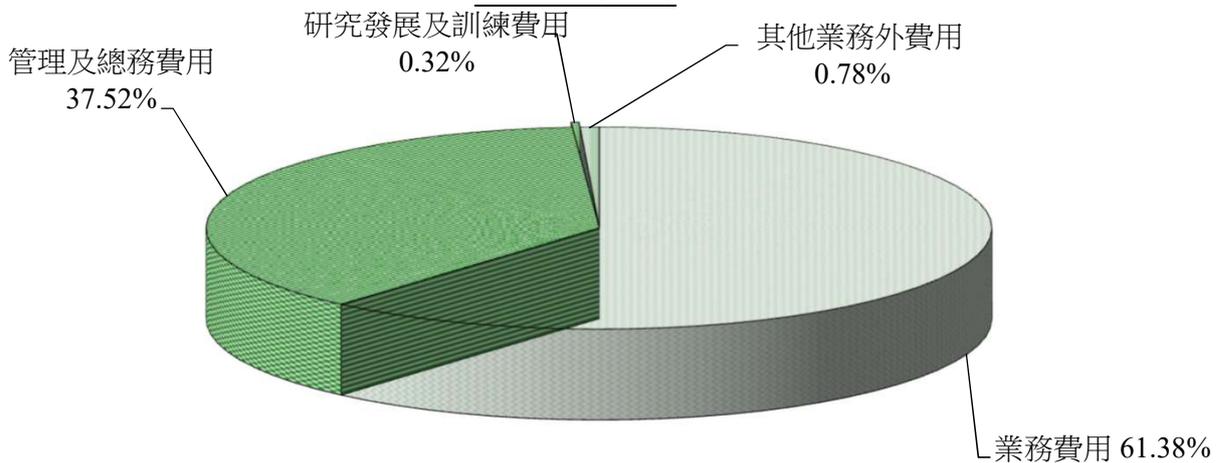
圖二

# 112年度收入及短絀、成本與費用

## 收入及短絀



## 成本與費用

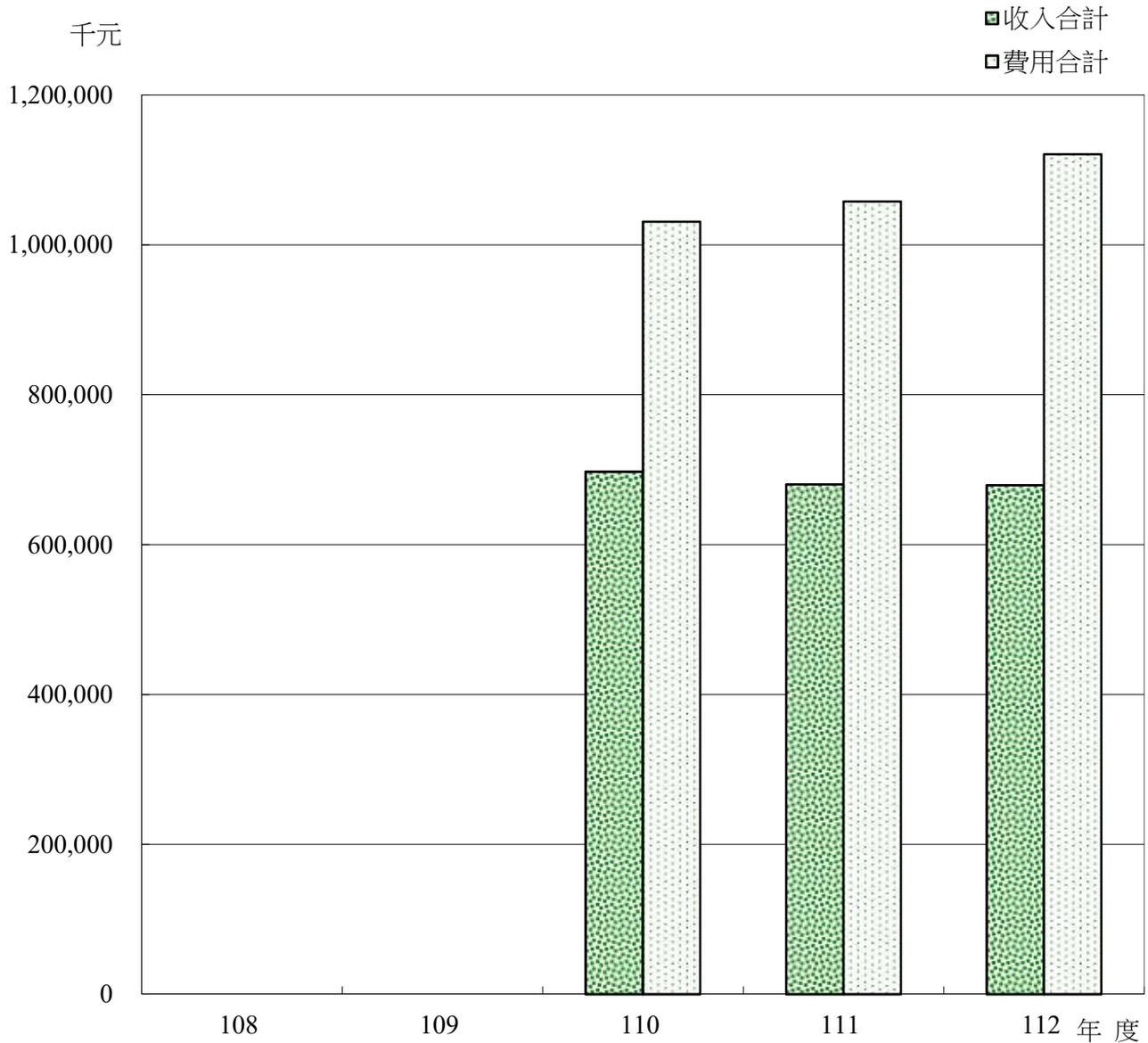


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
<b>業務收入</b>	<b>557,893</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,112,090</b>
租金及權利金收入	0	業務費用	687,953
其他業務收入	557,893	管理及總務費用	420,493
		研究發展及訓練費用	3,644
<b>業務外收入</b>	<b>121,273</b>	<b>業務外費用</b>	<b>8,707</b>
財務收入	19,333	其他業務外費用	8,707
其他業務外收入	101,940		
<b>本期短絀</b>	<b>441,631</b>		
<b>收入及短絀總額</b>	<b>1,120,797</b>	<b>成本與費用總額</b>	<b>1,120,797</b>

圖三

## 最近五年收入與費用



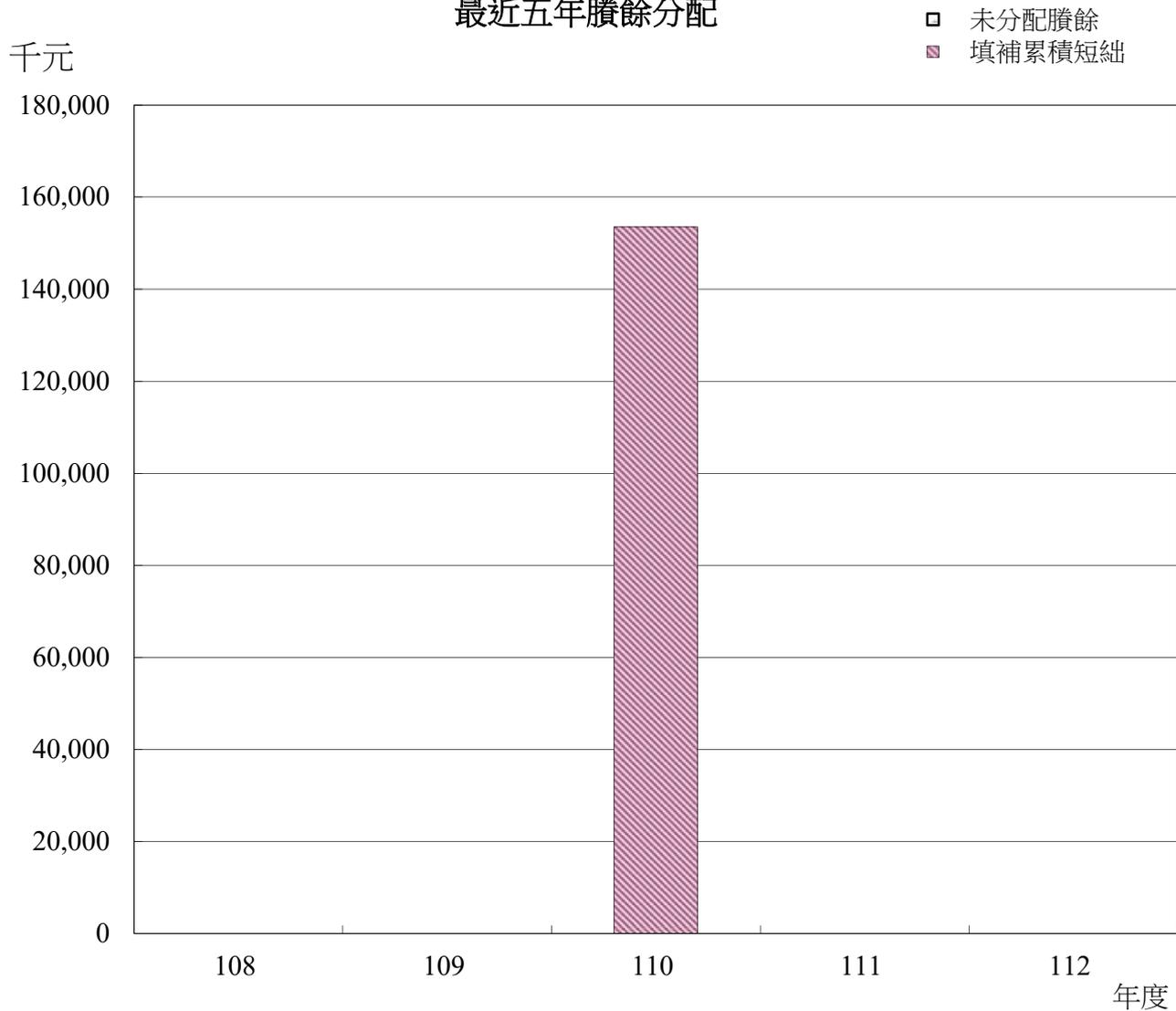
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	601,522	568,284	557,893
業務外收入	0	0	95,654	112,063	121,273
收入合計	0	0	697,176	680,347	679,166
費用					
業務成本與費用	0	0	922,713	1,034,031	1,112,090
業務外費用	0	0	108,081	23,714	8,707
費用合計	0	0	1,030,794	1,057,745	1,120,797
本期餘絀	0	0	-333,618	-377,398	-441,631

註：110年度決算為審定決算數；111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

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	153,490	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合計	0	0	153,490	0	0

本頁空白

## 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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 ( - )	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>601,522</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>557,893</b>	<b>100.00</b>	<b>568,284</b>	<b>100.00</b>	<b>-10,391</b>	<b>-1.83</b>
192,528	32.01	租金及權利金收入	-	-	165,500	29.12	-165,500	-100.00
46,471	7.73	其他建築物租金收入	-	-	11,000	1.94	-11,000	-100.00
146,057	24.28	其他租金收入	-	-	154,500	27.19	-154,500	-100.00
408,993	67.99	其他業務收入	557,893	100.00	402,784	70.88	155,109	38.51
408,993	67.99	其他補助收入	390,393	69.98	402,784	70.88	-12,391	-3.08
-	-	雜項業務收入	167,500	30.02	-	-	167,500	-
<b>922,713</b>	<b>153.40</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>1,112,090</b>	<b>199.34</b>	<b>1,034,031</b>	<b>181.96</b>	<b>78,059</b>	<b>7.55</b>
557,531	92.69	業務費用	687,953	123.31	631,157	111.06	56,796	9.00
557,531	92.69	業務費用	687,953	123.31	631,157	111.06	56,796	9.00
365,005	60.68	管理及總務費用	420,493	75.37	399,235	70.25	21,258	5.32
365,005	60.68	管理費用及總務費用	420,493	75.37	399,235	70.25	21,258	5.32
176	0.03	研究發展及訓練費用	3,644	0.65	3,639	0.64	5	0.14
176	0.03	訓練費用	3,644	0.65	3,639	0.64	5	0.14
<b>-321,191</b>	<b>-53.40</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-554,197</b>	<b>-99.34</b>	<b>-465,747</b>	<b>-81.96</b>	<b>-88,450</b>	<b>18.99</b>
<b>95,654</b>	<b>15.90</b>	<b>業務外收入</b>	<b>121,273</b>	<b>21.74</b>	<b>112,063</b>	<b>19.72</b>	<b>9,210</b>	<b>8.22</b>
37,709	6.27	財務收入	19,333	3.47	24,921	4.39	-5,588	-22.42
21,759	3.62	利息收入	18,160	3.26	23,748	4.18	-5,588	-23.53
15,950	2.65	投資賸餘	1,173	0.21	1,173	0.21	-	-
57,945	9.63	其他業務外收入	101,940	18.27	87,142	15.33	14,798	16.98
5	0.00	財產交易賸餘	60,000	10.75	45,000	7.92	15,000	33.33
28,757	4.78	租賃收入	30,137	5.40	30,339	5.34	-202	-0.67
150	0.02	違規罰款收入	403	0.07	403	0.07	-	-
29,033	4.83	雜項收入	11,400	2.04	11,400	2.01	-	-
<b>108,081</b>	<b>17.97</b>	<b>業務外費用</b>	<b>8,707</b>	<b>1.56</b>	<b>23,714</b>	<b>4.17</b>	<b>-15,007</b>	<b>-63.28</b>
1,416	0.24	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,416	0.24	投資短絀	-	-	-	-	-	-
106,665	17.73	其他業務外費用	8,707	1.56	23,714	4.17	-15,007	-63.28
1,037	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
105,628	17.56	雜項費用	8,707	1.56	23,714	4.17	-15,007	-63.28

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112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	%
-12,427	-2.07	業務外賸餘(短絀)	112,566	20.18	88,349	15.55	24,217	27.41
-333,618	-55.46	本期賸餘(短絀)	-441,631	-79.16	-377,398	-66.41	-64,233	17.02
10,433,230	1,734.47	不重分類至餘絀之項	-12,600	-2.26	-	-	-12,600	-
10,433,230	1,734.47	未實現重估增值	-12,600	-2.26	-	-	-12,600	-

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國112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5億5,789萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億8,795萬3千元，係業務費用，詳第9-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億2,049萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第9-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列364萬4千元，係訓練費用，詳第9-29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5億5,419萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,933萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億194萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-19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870萬7千元，係雜項費用，詳第9-32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1億1,256萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億4,163萬1千元。

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
10,433,230.00	未實現重估增值		-12,600.00	

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

**餘絀撥補預計表**

中華民國112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	%	
<b>968,605</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	<b>999,158</b>	<b>100.00</b>	
377,398	38.96	本期短絀	441,631	44.20	
591,207	61.04	前期待填補之短絀	557,527	55.80	
<b>968,605</b>	<b>100.00</b>	<b>待填補之短絀</b>	<b>999,158</b>	<b>100.00</b>	

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112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）	-441,631	
利息股利之調整	-19,333	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-460,964	
調整項目	281,148	加項：提列折舊338,241千元、攤銷無形資產1,756千元、流動資產淨減1,151千元。 減項：固定資產變賣賸餘60,000千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-179,816	
收取利息	18,160	
收取股利	1,173	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-160,483</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	62,400	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-476,206	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,820	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-415,626</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短絀	273,849	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>273,849</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-302,260</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,863,607</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>4,561,347</b>	

註：不影響現金流量之其他活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列10,000千元，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12,600千元。

本頁空白

### 三、預算明細表



其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<p><b>其他業務收入</b></p> <p>其他補助收入</p> <p>雜項業務收入</p>	<p><b>557,893</b></p> <p>390,393</p> <p>167,500</p>	<p>政府補助農田水利事業收入390,393千元。</p> <p>1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入7,000千元。</p> <p>2.搭排費收入6,000千元。</p> <p>3.調度水收入(供台水公司) 32,500千元。</p> <p>4.調度水收入(供工業用水)122,000千元。</p>

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

**財務收入明細表**

中華民國112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>19,333</b>	
利息收入	18,160	定期存款、活期存款等利息收入18,160千元。
投資賸餘	1,173	金融資產之股利收入1,173千元。

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

其他業務外收入明細表

中華民國112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>101,940</b>	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等60,000千元。
租賃收入	30,137	1.土地租金收入11,353千元。 2.房屋租金收入18,778千元。 3.其他租金收入(池塘租金收入)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入403千元。
雜項收入	11,400	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入11,200千元。 3.其他收入100千元。

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

**業務費用明細表**

中華民國112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
557,531	631,157	<b>業務費用</b>	<b>687,953</b>
557,531	631,157	業務費用	687,953
351	8,935	用人費用	9,054
351	8,935	超時工作報酬	9,054
247,614	269,810	服務費用	277,470
10,164	10,368	水電費	10,368
853	2,271	郵電費	1,500
4,360	7,416	旅運費	7,451
131	1,483	印刷裝訂及公告費	1,483
216,112	219,564	修理保養及保固費	225,439
644	822	保險費	787
9,569	14,890	一般服務費	12,831
5,783	11,557	專業服務費	16,172
-	1,439	推展費	1,439
5,831	4,277	材料及用品費	3,144
282	1,204	使用材料費	1,089
5,549	3,073	用品消耗	2,055
552	2,420	租金與利息	2,420
552	2,420	地租及水租	2,420
294,660	286,557	折舊、折耗及攤銷	338,241
294,660	286,557	不動產、廠房及設備折舊	338,241
5,428	20,568	稅捐與規費（強制費）	21,158
3,274	16,500	土地稅	16,500
1,431	1,745	房屋稅	1,745
137	145	消費與行為稅	145
586	2,178	規費	2,768
1,117	3,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	110
-	100	捐助、補助與獎助	100
1,117	3,520	分擔	10

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

**業務費用明細表**

中華民國112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
1,979	34,970	其他	36,356
1,979	34,970	其他費用	36,356

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計9,054千元。
服務費用	
水電費	動力費計10,368千元。
郵電費	數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計7,451千元，包括： 1.國內旅費計7,125千元。 2.專力費計291千元。 3.貨物運費計35千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,483千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,373千元。 2.公告費計110千元。
修理保養及保固費	共計225,439千元，包括： 1.土地改良物修護費計210,697千元。 2.一般房屋修護費計3,500千元。 3.機械及設備修護費計7,903千元。 4.交通及運輸設備修護費計179千元。 5.什項設備修護費計3,160千元。
保險費	共計787千元，包括： 1.一般房屋保險費計600千元。 2.交通及運輸設備保險費計187千元。
一般服務費	共計12,831千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計49千元。 3.外包費計3,500千元，明細如下： 大樓保全委託3,392千元(勞務承攬進用人力約7人次)；辦理本處及工作站草木修剪整理工作108千元(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)。 4.計時與計件人員酬金計9,232千元，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臨時人員費用3,100千元(約5人次) 。
專業服務費	共計16,172千元，包括： 1.專技人員酬金計1,366千元。 2.法律事務費計2,222千元。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
<p>推展費</p> <p>材料及用品費</p> <p>  使用材料費</p> <p>  用品消耗</p> <p>租金與利息</p> <p>  地租及水租</p> <p>折舊、折耗及攤銷</p> <p>  不動產、廠房及設備折舊</p> <p>稅捐與規費（強制費）</p> <p>  土地稅</p> <p>  房屋稅</p> <p>  消費與行為稅</p> <p>  規費</p>	<p>3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計300千元。</p> <p>4.委託調查研究費計3,090千元，明細如下：            (1)農田水利設施管理維護精進計畫1,000千元。            (2)農田水利事業作業基金土地使用情形、農田水利設施使用他人土地調查計畫1,100千元。            (3)自動測報影像監視精進計畫990千元。</p> <p>5.委託檢驗(定)試驗認證費計2,840千元。</p> <p>6.不屬於以上之其他專業服務費計6,354千元。</p> <p>不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,439千元。</p> <p>共計1,089千元，包括：            1.物料計304千元。            2.燃料計365千元。            3.設備零件計420千元。</p> <p>共計2,055千元，包括：            1.辦公(事務)用品計322千元。            2.農業與園藝用品及環境美化費計1,200千元。            3.化學藥劑與實驗用品計374千元。            4.不屬於以上各項之其他用品消耗計159千元。</p> <p>一般土地租金計2,420千元。</p> <p>共計338,241千元，包括：            1.土地改良物折舊計319,803千元。            2.一般房屋折舊計9,839千元。            3.機械及設備折舊計6,457千元。            4.交通及運輸設備折舊計879千元。            5.什項設備折舊計1,263千元。</p> <p>共計16,500千元，包括：            1.土地增值稅計13,500千元。            2.一般土地地價稅計3,000千元。</p> <p>一般房屋稅計1,745千元。</p> <p>共計145千元，包括：            1.印花稅計100千元。            2.使用牌照稅計45千元。</p> <p>共計2,768千元，包括：            1.行政規費與強制費計2,741千元。            2.汽車燃料使用費計27千元。</p>

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

業務費用說明

中華民國112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  分擔  其他 其他費用	捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.社團法人中華水資源管理學會30千元。 2.社團法人台灣農業工程學會50千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會20千元。  分擔大樓管理費計10千元。  共計36,356千元，包括： 1.水利小組費用34,770千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務12,135千元。 (2)水利小組辦公補助費13,752千元。 (3)水利小組會議及訓練費4,299千元。 (4)國內考察研習4,584千元。 2.諮議會委員事務補助費1,386千元。 3.未出租非事業用土地維護費用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

**管理及總務費用明細表**

中華民國112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
365,005	399,235	<b>管理及總務費用</b>	<b>420,493</b>
365,005	399,235	管理費用及總務費用	420,493
349,452	376,745	用人費用	393,757
190,967	217,563	正式員額薪資	220,902
11,411	11,717	聘僱及兼職人員薪資	12,638
9,629	11,586	超時工作報酬	14,168
45,044	55,361	獎金	58,042
56,089	42,666	退休及卹償金	48,884
36,305	37,843	福利費	39,111
8	9	提繳費	12
7,699	13,652	服務費用	15,149
2,046	5,119	水電費	5,119
1,210	1,230	郵電費	1,410
810	2,239	旅運費	2,239
218	700	印刷裝訂及公告費	700
1,120	-	修理保養及保固費	1,100
701	740	一般服務費	730
749	2,728	專業服務費	2,955
846	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
6,194	6,554	材料及用品費	7,947
3,074	3,200	使用材料費	3,975
3,120	3,354	用品消耗	3,972
88	821	租金與利息	1,071
-	600	房租	-
88	221	機器租金	1,071
1,361	900	折舊、折耗及攤銷	1,756
1,361	900	攤銷	1,756
185	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	610

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112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
185	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
-	-	競賽及交流活動費	250
28	203	其他	203
28	203	其他費用	203

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112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220,902千元，包括： 1.職員薪資193,957千元。 2.工員工資26,945千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金12,638千元。
超時工作報酬	共計14,168千元，包括： 1.加班費12,962千元。 2.值班費1,206千元。
獎金	共計58,042千元，包括： 1.考績獎金27,613千元。 2.年終獎金29,192千元。 3.其他獎金1,237千元。
退休及卹償金	共計48,884千元，包括： 1.職員退休及離職金47,248千元。 2.工員退休及離職金1,636千元。
福利費	共計39,111千元，包括： 1.分擔員工保險費計28,045千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計10,690千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計5,119千元，包括： 1.工作場所電費計4,956千元。 2.工作場所水費計163千元。
郵電費	共計1,410千元，包括： 1.郵費270千元。 2.電話費900千元。 3.數據通信費240千元。
旅運費	國內旅費計2,239千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計700千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計1,100千元。
一般服務費	體育活動費計730千元。
專業服務費	共計2,955千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元。 2.電腦軟體服務費2,860千元。

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

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
公關慰勞費	3.不屬於以上之其他專業服務費計45千元。
推展費	共計846千元，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677千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費169千元。
材料及用品費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
使用材料費	燃料計3,975千元。
用品消耗	共計3,972千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,694千元。 2.報章什誌計433千元。 3.食品計600千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,245千元。
租金與利息	
機器租金	共計1,071千元，包括： 1.電腦租金及使用費計850千元。 2.機械及設備租金計221千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,756千元。
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360千元，包括： 1.獎勵費用計150千元。 2.慰問金計210千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金210千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計250千元。
其他	
其他費用	共計203千元，包括： 1.為舉辦林先生廟祭典、汪師爺廟祭典、中元普渡圳頭祭典等各項費用110元。 2.總務業務雜支93千元。

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

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112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
176	3,639	研究發展及訓練費用	3,644
176	3,639	訓練費用	3,644
176	3,639	服務費用	3,644
-	3,069	旅運費	3,074
7	-	保險費	-
169	570	專業服務費	570

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112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  專業服務費	共計3,074千元，包括： 1.國內旅費計2,994千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。  共計570千元，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250千元。 3.委託考選訓練費計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

**財務費用明細表**

中華民國112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
1,416	-	<b>財務費用</b>	-
1,416	-	投資短絀	-
1,416	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,416	-	各項短絀	-

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112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
106,665	23,714	<b>其他業務外費用</b>	<b>8,707</b>
1,037	-	財產交易短絀	-
1,037	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,037	-	各項短絀	-
105,628	23,714	雜項費用	8,707
2,867	16,007	服務費用	2,000
2,786	14,007	修理保養及保固費	-
81	2,000	推展費	2,000
828	1,600	材料及用品費	2,000
828	1,600	用品消耗	2,000
2,003	6,107	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,707
87	150	會費	850
100	-	捐助、補助與獎助	-
345	2,457	分擔	3,357
425	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
1,046	3,000	競賽及交流活動費	-
99,930	-	其他	-
99,930	-	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中81千元，移列至「推展費」。

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112年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 服務費用 推展費 材料及用品費 用品消耗  會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費    分擔  補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	<p>不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。</p> <p>共計2,000千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.食品計1,000千元。</li> <li>2.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,000千元。</li> </ol> <p>學術團體會費計850千元，明細如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。</li> <li>2.社團法人台灣農業灌溉協會會費90千元。</li> <li>3.社團法人台灣農學會會費90千元。</li> <li>4.社團法人中華水土保持學會會費90千元。</li> <li>5.社團法人中華水資源管理學會會費90千元。</li> <li>6.社團法人中國土木水利工程學會會費90千元。</li> <li>7.社團法人臺灣水環境再生協會會費50千元。</li> <li>8.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費90千元。</li> <li>9.中華民國自來水協會會費80千元。</li> <li>10.中華民國水資源環境教育學會會費90千元。</li> </ol> <p>分擔其他費用計3,357千元。</p> <p>本處工作站及水利小組業務評鑑獎勵計500千元。</p>



會農田水利署  
事業作業基金

良擴充明細表

112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	-	-	-	-	476,206	-	476,206	土地改良物418,531千元，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418,531千元，暫以6.15%估算工程管理費25,740千元。 以上本年度合計編列工程管理費25,740千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,375	-	-	-	-	476,206	-	476,206	
<b>2,375</b>					<b>476,206</b>		<b>476,206</b>	

## 固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	202,357	-	273,849	-
一次性項目	202,357	-	273,849	-
合 計	202,357		273,849	

充資金來源明細表

112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	%		
476,206	100.00	-	-	-	-	476,206	100.00
476,206	100.00	-	-	-	-	476,206	100.00
<b>476,206</b>	<b>100.00</b>					<b>476,206</b>	<b>100.00</b>

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金				
		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	476,206	202,357	-	273,849	-	-
一次性項目	476,206	202,357	-	273,849	-	-
<b>合 計</b>	<b>476,206</b>	<b>202,357</b>		<b>273,849</b>		

計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
	11201~11212				476,206	100.00	476,206	100.00
					476,206	100.00	476,206	100.00
					<b>476,206</b>	<b>100.00</b>	<b>476,206</b>	<b>100.00</b>

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112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	9,654,022	601,799	14,762	7,063	2,557	-	-	-	-	-	10,280,203
上年度預計增減資產原值	541,870	-	2,300	-1,857	2,375	-	-	-	-	-	544,688
本年度預計增減資產原值	308,297	-	17,300	3,000	2,375	-	-	-	-	-	330,972
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,504,189	601,799	34,362	8,206	7,307	-	-	-	-	-	11,155,863
本年度應提折舊額	319,803	9,839	6,457	879	1,263	-	-	-	-	-	338,241
業務費用	319,803	9,839	6,457	879	1,263	-	-	-	-	-	338,241

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

資產變賣明細表

中華民國112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	15,000	-	15,000	62,400	-	62,400	12,600	60,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	15,000	-	15,000	62,400	-	62,400	12,600	60,000	

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

**資產報廢明細表**

中華民國112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	110,234	110,234	-	-	-	-
土地改良物	110,234	110,234	-	-	-	-
土地改良物	110,234	110,234	-	-	-	-

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	63,252,340	6,325,234,002	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
<b>合 計</b>			<b>6,050</b>	<b>-</b>	<b>6,050</b>

其餘紬明細表

112年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
390,880	0	3.00	1,173	1,173	1,317
24,931	0		-	-	-
141,648	0		-	-	-
			<b>1,173</b>	<b>1,173</b>	<b>1,317</b>

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	6,809,502	
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	273,849	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,083,351	

無形資產明細表

中華民國112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
2,810	2,000	無形資產	1,820	
2,810	2,000	電腦軟體	1,820	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。
<b>2,810</b>	<b>2,000</b>	<b>總 計</b>	<b>1,820</b>	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
23,726,310	資產	23,650,250	23,820,632	-170,382
5,109,549	流動資產	4,580,615	4,884,026	-303,411
5,061,171	現金	4,561,347	4,863,607	-302,260
19,268	流動金融資產	19,268	19,268	-
28,034	應收款項	-	1,151	-1,151
1,076	預付款項	-	-	-
508,199	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	374,614	364,614	10,000
153,585	其他長期投資	-	-	-
354,614	準備金	374,614	364,614	10,000
18,102,049	不動產、廠房及設備	18,687,345	18,564,380	122,965
12,064,406	土地	12,098,929	12,078,929	20,000
5,532,941	土地改良物	6,082,779	5,984,051	98,728
363,475	房屋及建築	347,736	357,575	-9,839
8,018	機械及設備	19,161	8,318	10,843
4,039	交通及運輸設備	6,835	4,714	2,121
907	什項設備	3,642	2,530	1,112
128,263	購建中固定資產	128,263	128,263	-
6,462	無形資產	7,626	7,562	64
6,462	無形資產	7,626	7,562	64
50	其他資產	50	50	-
50	什項資產	50	50	-
23,726,310	合 計	23,650,250	23,820,632	-170,382
727,236	負債	759,165	749,165	10,000
171,092	流動負債	183,077	183,077	-
170,617	應付款項	183,077	183,077	-
475	預收款項	-	-	-
354,614	長期負債	374,614	364,614	10,000
354,614	長期債務	374,614	364,614	10,000
201,530	其他負債	201,474	201,474	-
462	遞延負債	405	405	-

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
57,727	負債準備	57,727	57,727	-
143,342	什項負債	143,342	143,342	-
22,999,074	淨 值	22,891,085	23,071,467	-180,382
6,359,712	基金	7,083,351	6,809,502	273,849
6,359,712	基金	7,083,351	6,809,502	273,849
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-180,129	累積餘絀	-999,158	-557,527	-441,631
-180,129	累積短絀	-999,158	-557,527	-441,631
11,872,577	淨值其他項目	11,859,977	11,872,577	-12,600
11,872,577	累積其他綜合餘絀	11,859,977	11,872,577	-12,600
23,726,310	合 計	23,650,250	23,820,632	-170,382

註：信託代理與保證資產(負債)169,708千元，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112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		-	-	217,700	
輸水渠道改善及修補	公里	30.00	2,890,000.00	86,700	
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	50.00	100,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,000.00	300.00	24,000	
構造物維護	座	200.00	35,000.00	7,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	712,000.00	902,816	
農田水利設施更新改善		-	-	418,531	
灌溉排水渠道更新改善	公里	36.00	10,447,388.89	376,106	
構造物更新改善	座	131.00	323,854.96	42,425	
<b>上年度預算數</b>					
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	平方公尺	699,000.00	228.90	160,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	126,000.00	301.59	38,000	
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	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	189,480	
輸水渠道改善及修補	公里	21.49	2,500,000.00	53,725	
輸水渠道除草	平方公尺	466,247.00	228.34	106,464	
輸水渠道浚渫	立方公尺	88,253.00	301.59	26,616	

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112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	189.00	14,150.79	2,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,061.20	600,002.67	636,723	
農田水利設施更新改善		-	-	950,459	
灌溉排水渠道更新改善	公里	40.70	6,000,442.26	244,218	
構造物更新改善	座	244.00	2,894,430.33	706,241	

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  
**員工人數彙計表**  
中華民國112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：	360	-	360	
專任人員	360	-	360	
職員	268	-	268	
技工	47	-	47	
工友	18	-1	17	
約僱	27	1	28	
駐衛警	-	-	-	
總  計	360	-	360	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

大樓保全委託，勞務承攬進用人力約7人次；本處及工作站草木修剪整理工作，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。

二、「進用臨時人員」370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臨時人員5人次及執行用水管理巡防、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365人次。

行政院農業委員  
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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	9,054	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	8,692	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	8,149	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	543	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	362	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	220,902	12,638	14,168	-	29,192	27,613	-	1,237	48,884
正式人員	220,902	-	13,382	-	27,612	27,613	-	1,141	48,114
職員	193,957	-	11,696	-	24,244	24,245	-	921	46,478
工員	26,945	-	1,686	-	3,368	3,368	-	220	1,636
聘僱人員	-	12,638	786	-	1,580	-	-	96	770
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	220,902	12,638	23,222	-	29,192	27,613	-	1,237	48,884

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,500千元，辦理事項如下：

大樓保全委託3,392千元；本處及工作站草木修剪整理工作108千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數9,232千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,100千元及執行用水管理巡防、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費用6,132千元。

三、獎金計編列58,042千元，明細如下：

1.年終獎金：編列360人29,192千元，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332人27,613千元，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。

3.其他獎金：編列360人1,237千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署  
事業作業基金  
彙計表  
112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	9,054	-	9,054
-	-	-	-	-	-	-	8,692	-	8,692
-	-	-	-	-	-	-	8,149	-	8,149
-	-	-	-	-	-	-	543	-	543
-	-	-	-	-	-	-	362	-	362
-	-	28,045	376	-	10,690	12	393,757	-	393,757
-	-	26,342	347	-	9,858	12	375,323	-	375,323
-	-	22,725	280	-	7,958	-	332,504	-	332,504
-	-	3,617	67	-	1,900	12	42,819	-	42,819
-	-	1,703	29	-	832	-	18,434	-	18,434
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	28,045	376	-	10,690	12	402,811	-	402,811

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112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
349,803	385,680	用人費用	402,811	9,054	393,757	-	-
190,967	217,563	正式員額薪資	220,902	-	220,902	-	-
11,411	11,717	聘僱及兼職人 員薪資	12,638	-	12,638	-	-
9,979	20,521	超時工作報酬	23,222	9,054	14,168	-	-
45,044	55,361	獎金	58,042	-	58,042	-	-
56,089	42,666	退休及卹償金	48,884	-	48,884	-	-
36,305	37,843	福利費	39,111	-	39,111	-	-
8	9	提繳費	12	-	12	-	-
258,356	303,108	服務費用	298,263	277,470	15,149	3,644	2,000
12,210	15,487	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
2,063	3,501	郵電費	2,910	1,500	1,410	-	-
5,170	12,724	旅運費	12,764	7,451	2,239	3,074	-
349	2,183	印刷裝訂及公 告費	2,183	1,483	700	-	-
220,018	233,571	修理保養及保 固費	226,539	225,439	1,100	-	-
651	822	保險費	787	787	-	-	-
10,270	15,630	一般服務費	13,561	12,831	730	-	-
6,700	14,855	專業服務費	19,697	16,172	2,955	570	-
846	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
81	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
12,853	12,431	材料及用品費	13,091	3,144	7,947	-	2,000
3,357	4,404	使用材料費	5,064	1,089	3,975	-	-
9,496	8,027	用品消耗	8,027	2,055	3,972	-	2,000
640	3,241	租金與利息	3,491	2,420	1,071	-	-
552	2,420	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	600	房租	-	-	-	-	-
88	221	機器租金	1,071	-	1,071	-	-
296,020	287,457	折舊、折耗及攤 銷	339,997	338,241	1,756	-	-
294,660	286,557	不動產、廠房 及設備折舊	338,241	338,241	-	-	-
1,361	900	攤銷	1,756	-	1,756	-	-
5,428	20,568	稅捐與規費（強 制費）	21,158	21,158	-	-	-

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112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
3,274	16,500	土地稅	16,500	16,500	-	-	-
1,431	1,745	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-
137	145	消費與行為稅	145	145	-	-	-
586	2,178	規費	2,768	2,768	-	-	-
3,305	10,087	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	5,427	110	610	-	4,707
87	150	會費	850	-	-	-	850
100	100	捐助、補助與 獎助	100	100	-	-	-
1,462	5,977	分擔	3,367	10	-	-	3,357
610	860	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	860	-	360	-	500
1,046	3,000	競賽及交流活 動費	250	-	250	-	-
2,453	-	短絀、賠償與保 險給付	-	-	-	-	-
2,453	-	各項短絀	-	-	-	-	-
101,937	35,173	其他	36,559	36,356	203	-	-
101,937	35,173	其他費用	36,559	36,356	203	-	-
1,030,794	1,057,745	總計	1,120,797	687,953	420,493	3,644	8,707

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中81千元，移列至「推展費」。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車4輛。

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

**補辦預算明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資產之變賣 土地	34,183		
	4,611	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	29,572	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年3月11日院授農會字第1110208395號函及行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

本頁空白