

中 華 民 國 114 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

農 業 部 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)

農業部農田水利署彰化管理處編

農業部農田水利署
彰化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	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)現金流量預計表及說明	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)其他業務外費用明細表及說明	9-31
(八)固定資產建設改良擴充明細表	9-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-38
(十一)資產折舊明細表	9-40
(十二)資產變賣明細表	9-41
(十三)資產報廢明細表	9-42
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	9-44
(十五)基金數額增減明細表	9-46
(十六)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

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 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 6 億 40 萬 8 千元，較預算數 5 億 5,789 萬 3 千元，增加 4,251 萬 5 千元，約 7.62%，主要係調度水等使用費高於預期，致雜項業務收入較預算數為高。
- (二)業務成本與費用：決算數 8 億 8,954 萬 9 千元，較預算數 11 億 1,209 萬元，減少 2 億 2,254 萬 1 千元，約 20.01%，主要係輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致渠道修護經費較預算為低所致。
- (三)業務外收入：決算數 2 億 8,036 萬 5 千元，較預算數 1 億 2,127 萬 3 千元，增加 1 億 5,909 萬 2 千元，約 131.19%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地，致財產交易賸餘較預算數為高。
- (四)業務外費用：決算數 640 萬 7 千元，較預算數 870 萬 7 千元，減少 230 萬元，約 26.41%，主要係分擔費用低於預期，致雜項費用較預算數為低。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1,518 萬 3 千元，較預算短絀數 4 億 4,163 萬 1 千元，減少 4 億 2,644 萬 8 千元，約 96.56%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致財產交易賸餘增加，以及輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，渠道修護經費較預算為低所致。

農業部農田水利署
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 114 年度

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 5,761 萬 3 千元，可用預算數 13 億 3,819 萬 3 千元，執行率約 34.20%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

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 3 億 4,633 萬元，較分配預算數 3 億 1,903 萬 1 千元，增加 2,729 萬 9 千元，約 8.56%，主要係調度水收入覈實繳入所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,545 萬 3 千元，較分配預算數 5 億 5,624 萬 9 千元，減少 8,079 萬 6 千元，約 14.53%，主要係因小組教育訓練費用未及請款核銷，及基於員管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 4,663 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 3,999 萬 4 千元，增加 664 萬 2 千元，約 4.74%，主要係定期存款增加及利息收入覈實存入所致。
- (四)業務外費用：實際數 558 萬 4 千元，較分配預算數 408 萬元，增加 150 萬 4 千元，約 36.86%，主要係因返還以前年度場地使用費及撥付以前年度經濟部產業園區管理局找補費用，致實際費用較分配預算數為高。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 1,192 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 130 萬 4 千元，反絀為餘，計相差 1 億 1,323 萬 3 千元，主要係調度水收入及利息收入增加，並致力更新改善輸水渠道，降低構造物經常性修補維護支出，以及基於員額管控原則，實際進用人數少於編制數所致。
- (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 6 億 1,909 萬元，分配預算數 8 億 3,073 萬 3 千元，執行率約 74.52%，主要係因價購施設渠道所需土地進度低於預期、部份工程因施工中且未達估驗計價請款，及水井開鑿等相關工程刻正辦理中，以致執行落後。

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 4.55 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，4 公里輸水渠道改善及修補、480,000 平方公尺除草、140,000 立方公尺

農業部農田水利署
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 114 年度

浚渫及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,084 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 48 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 240 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 10 億 7,774 萬 8 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 6 億元，暫以 6.15%估算工程管理費 3,690 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 7,774 萬 8 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,433 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 5,123 萬 2 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 11 億 2,033 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 10 億 7,774 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,905 萬 8 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 125 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 227 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 21 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 21 萬 5 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 6 億 137 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6 億 3,239 萬 5 千元，減少 3,101 萬 7 千元，約 4.90%。

農業部農田水利署
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 114 年度

- (二)業務成本與費用 11 億 1,232 萬 1 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 11 億 2,327 萬 7 千元，減少 1,095 萬 6 千元，約 0.98%。
- (三)業務外收入 3 億 2,553 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 8,218 萬 2 千元，增加 4,335 萬 3 千元，約 15.36%，主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 491 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 814 萬 3 千元，減少 323 萬 3 千元，約 39.7%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,684 萬 3 千元，減少 2,652 萬 5 千元，約 12.23%，主要係主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。
- (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 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 1 億 9,031 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 5,806 萬 5 千元，共計短絀 5 億 4,838 萬 3 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入 4,173 萬 9 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 4,221 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 3,253 萬 3 千元。
 2. 調整項目淨增 2 億 3,205 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4 億 4,071 萬 8 千元、攤銷無形資產 133 萬 9 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 1,000 萬元。
 3. 收取利息 4,200 萬元、收取股利 21 萬 5 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 9 億 453 萬 1 千元，其中現金流入 2 億 1,800 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 11 億 2,253 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 11 億 2,033 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 220 萬元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

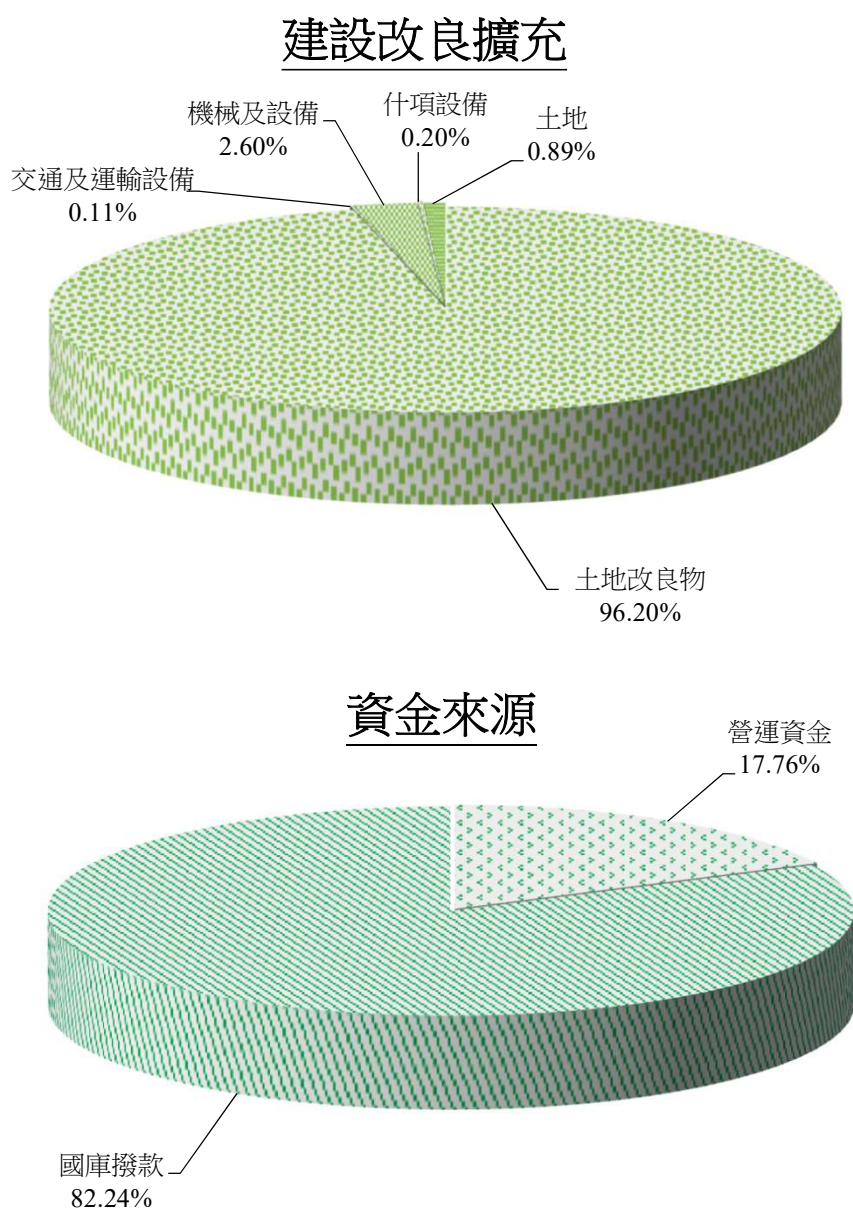
中華民國 114 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 9 億 2,135 萬 6 千元，其中現金流入 9 億 2,135 萬 6 千元，
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增 5,856 萬 4 千元。
- (五)期初現金及約當現金 32 億 2,572 萬 9 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 32 億 8,429 萬 3 千元。

伍、其他

無

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源

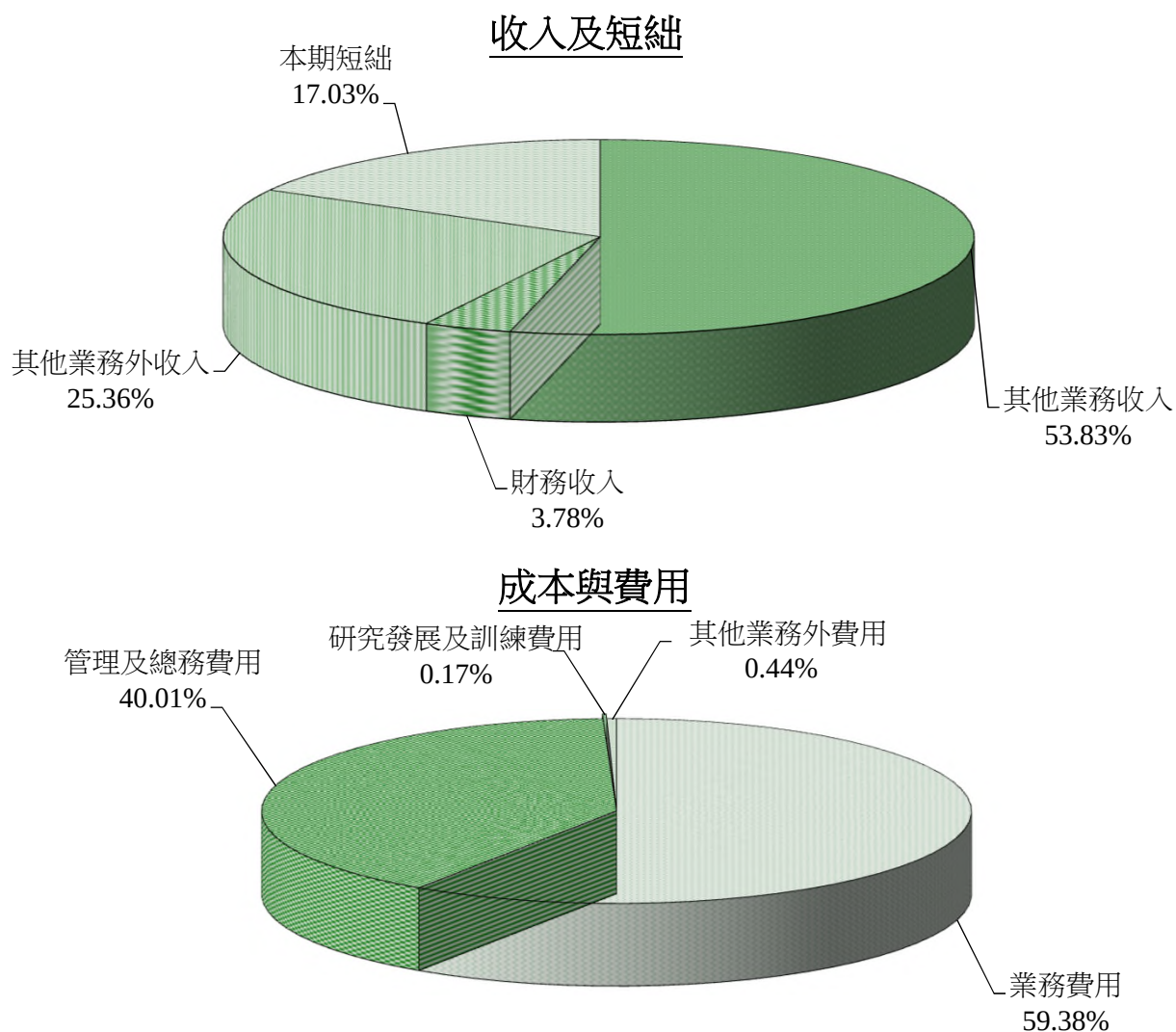


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	10,000	營運資金	198,975
土地改良物	1,077,748	國庫撥款	921,356
房屋及建築	0		
機械及設備	29,058		
交通及運輸設備	1,250		
什項設備	2,275		
合 計	1,120,331	合 計	1,120,331

圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

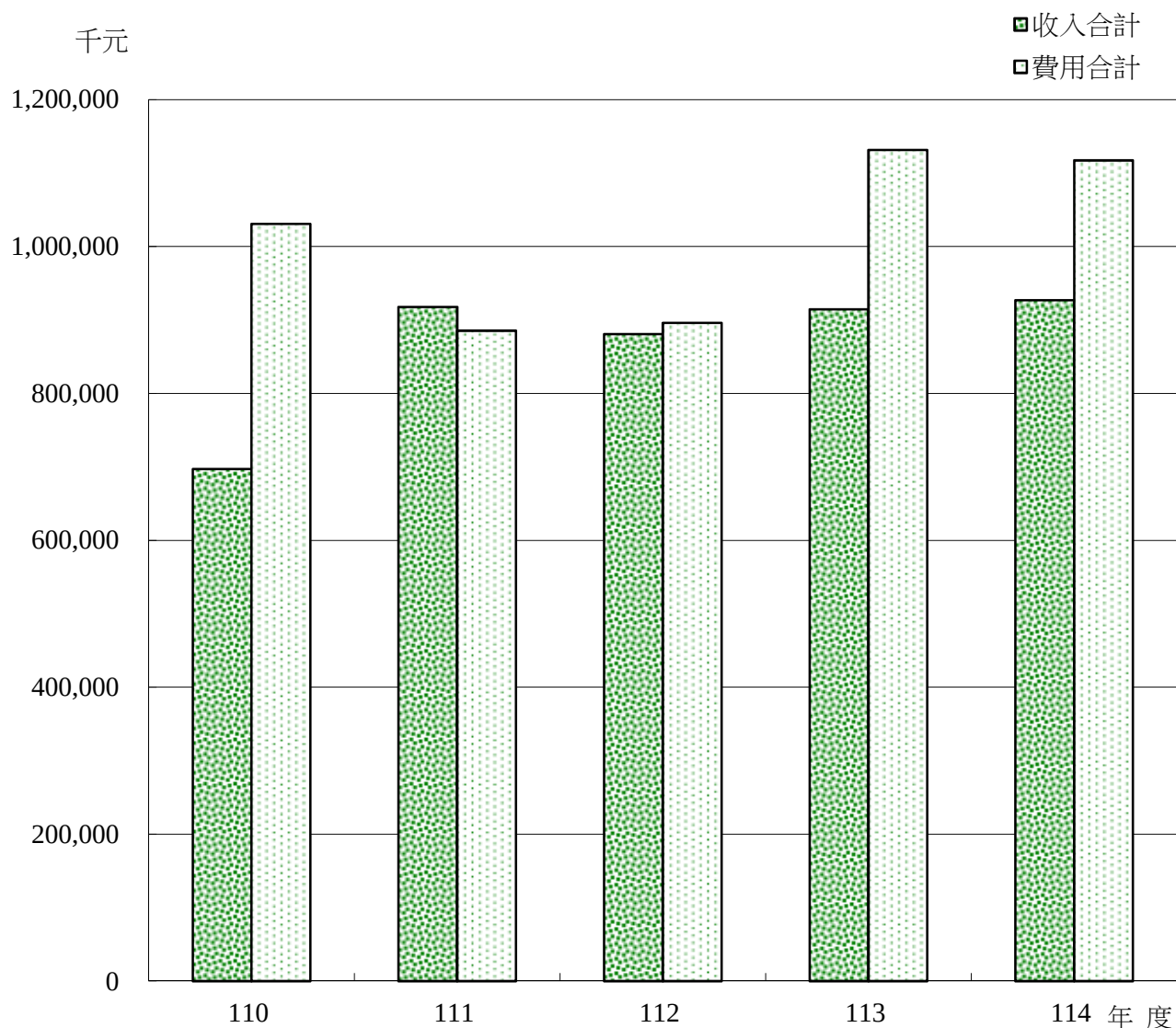


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	601,378	業務成本與費用	1,112,321
租金及權利金收入	0	業務費用	663,448
其他業務收入	601,378	管理及總務費用	446,963
		研究發展及訓練費用	1,910
業務外收入	325,535	業務外費用	4,910
財務收入	42,215	其他業務外費用	4,910
其他業務外收入	283,320		
本期短絀	190,318		
收入及短絀總額	1,117,231	成本與費用總額	1,117,231

圖三

最近五年收入與費用



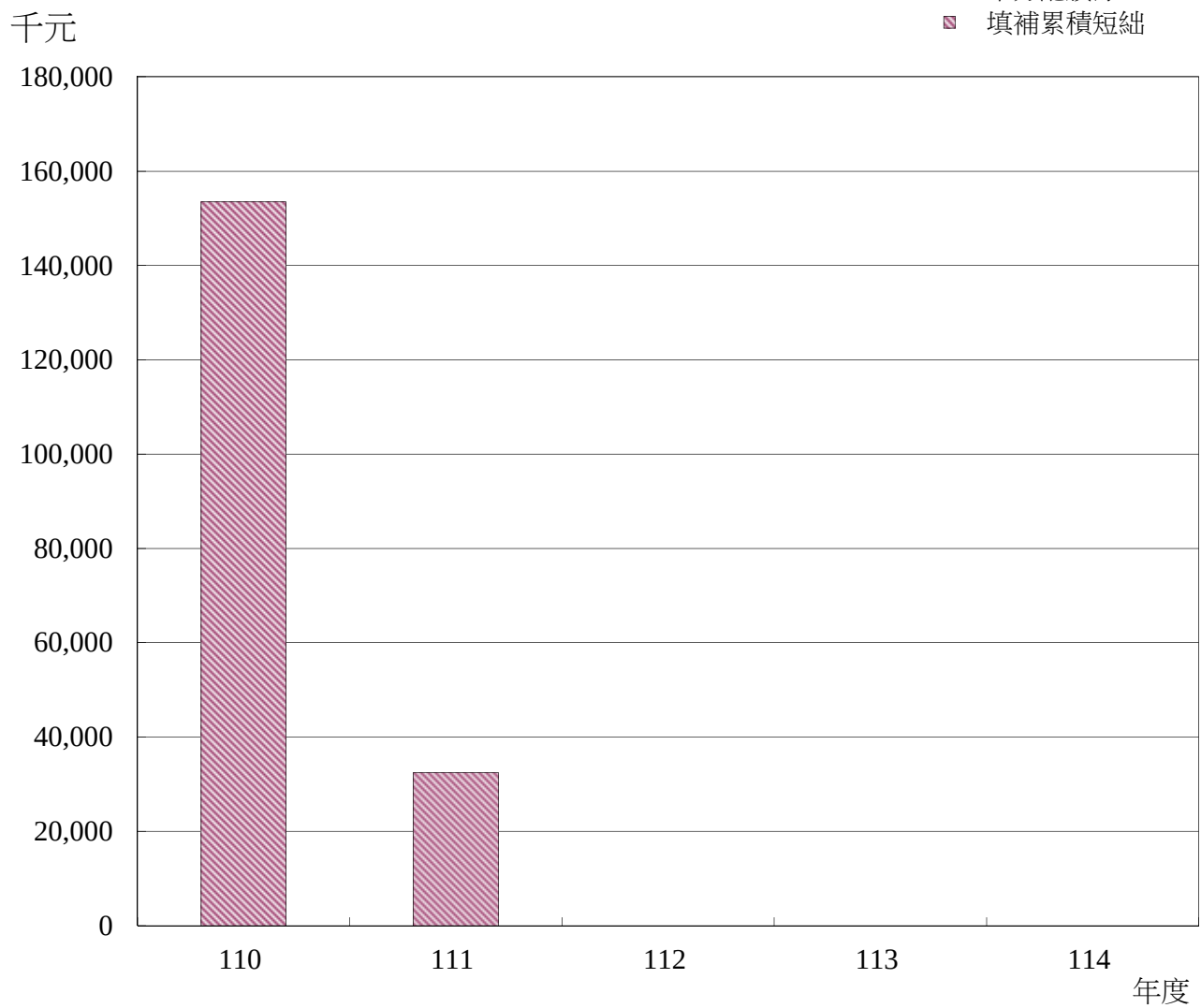
單位：新臺幣千元

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	601,522	623,374	600,408	632,395	601,378
業務外收入	95,654	294,437	280,365	282,182	325,535
收入合計	697,176	917,811	880,773	914,577	926,913
費用					
業務成本與費用	922,713	875,712	889,549	1,123,277	1,112,321
業務外費用	108,081	9,642	6,407	8,143	4,910
費用合計	1,030,794	885,354	895,957	1,131,420	1,117,231
本期餘絀	-333,618	32,457	-15,183	-216,843	-190,318

註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



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	153,490	32,457	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	153,490	32,457	0	0	0

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
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	%
600,408	100.00	業務收入	601,378	100.00	632,395	100.00	-31,017	-4.90
600,408	100.00	其他業務收入	601,378	100.00	632,395	100.00	-31,017	-4.90
365,856	60.93	其他補助收入	376,405	62.59	418,598	66.19	-42,193	-10.08
234,552	39.07	雜項業務收入	224,973	37.41	213,797	33.81	11,176	5.23
889,549	148.16	業務成本與費用	1,112,321	184.96	1,123,277	177.62	-10,956	-0.98
512,491	85.36	業務費用	663,448	110.32	676,208	106.93	-12,760	-1.89
512,491	85.36	業務費用	663,448	110.32	676,208	106.93	-12,760	-1.89
375,256	62.50	管理及總務費用	446,963	74.32	443,505	70.13	3,458	0.78
375,256	62.50	管理費用及總務費用	446,963	74.32	443,505	70.13	3,458	0.78
1,803	0.30	研究發展及訓練費用	1,910	0.32	3,564	0.56	-1,654	-46.41
1,803	0.30	訓練費用	1,910	0.32	3,564	0.56	-1,654	-46.41
-289,141	-48.16	業務賸餘(短絀)	-510,943	-84.96	-490,882	-77.62	-20,061	4.09
280,365	46.70	業務外收入	325,535	54.13	282,182	44.62	43,353	15.36
52,705	8.78	財務收入	42,215	7.02	23,530	3.72	18,685	79.41
50,647	8.44	利息收入	42,000	6.98	23,100	3.65	18,900	81.82
2,058	0.34	投資賸餘	215	0.04	430	0.07	-215	-50.00
227,660	37.92	其他業務外收入	283,320	47.11	258,652	40.90	24,668	9.54
162,509	27.07	財產交易賸餘	210,000	34.92	200,000	31.63	10,000	5.00
38,709	6.45	租賃收入	44,838	7.46	44,838	7.09	-	-
671	0.11	違規罰款收入	403	0.07	403	0.06	-	-
25,771	4.29	雜項收入	28,079	4.67	13,411	2.12	14,668	109.37
6,407	1.07	業務外費用	4,910	0.82	8,143	1.29	-3,233	-39.70
6,407	1.07	其他業務外費用	4,910	0.82	8,143	1.29	-3,233	-39.70
1,019	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
5,388	0.90	雜項費用	4,910	0.82	8,143	1.29	-3,233	-39.70
273,958	45.63	業務外賸餘(短絀)	320,625	53.32	274,039	43.33	46,586	17.00
-15,183	-2.53	本期賸餘(短絀)	-190,318	-31.65	-216,843	-34.29	26,525	-12.23
-12,136	-2.02	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-	-	-
-12,136	-2.02	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-	-	-

農業部農田水利署
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	%
-	-	後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000	-8.65	1,470,457	232.52	-1,522,457	-
-	-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-52,000	-8.65	1,470,457	232.52	-1,522,457	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
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6億137萬8千元，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6億6,344萬8千元，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4億4,696萬3千元，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191萬元，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5億1,094萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,221萬5千元，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2億8,332萬元，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491萬元，係雜項費用，詳第9-31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3億2,062萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億9,031萬8千元。

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
-12,136	不重分類至餘絀之項目	-	-
-12,136	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	-52,000	1,470,457
-	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-52,000	1,470,457
-12,136	其他綜合餘絀合計	-52,000	1,470,457

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

9-14

農業部農田水利署
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）	-190,318	
利息股利之調整	-42,215	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-232,533	
調整項目	232,057	加項：提列折舊440,718千元、攤銷無形資產1,339千元。減項：固定資產變賣賸餘210,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-476	
收取利息	42,000	
收取股利	215	
業務活動之淨現金流入（流出）	41,739	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	218,000	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,120,331	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-2,200	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	-904,531	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	921,356	政府撥充基金
籌資活動之淨現金流入（流出）	921,356	
現金及約當現金之淨增（淨減）	58,564	
期初現金及約當現金	3,225,729	
期末現金及約當現金	3,284,293	

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52,000千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
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	601,378	
其他補助收入	376,405	政府補助農田水利事業收入376,405千元。
雜項業務收入	224,973	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入27,000千元。 2.搭排費收入8,000千元。 3.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 4.調度水收入(供工業用水)153,053千元。 5.光電設施回饋金4,420千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

9-18

農業部農田水利署
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	283,320	
財產交易賸餘	210,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等210,000千元。
租賃收入	44,838	1.土地租金收入22,600千元。 2.房屋租金收入22,232千元。 3.其他租金收入(池塘)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及 其他罰款等收入403千元。
雜項收入	28,079	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入14,418千元。 3.其他收入13,561千元。

農業部農田水利署
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
512,491	676,208	業務費用	663,448
512,491	676,208	業務費用	663,448
1,092	7,426	用人費用	6,850
1,092	7,426	加（夜）班費	6,850
154,437	273,845	服務費用	182,712
10,836	10,368	水電費	11,919
1,021	1,500	郵電費	1,404
5,720	7,451	旅運費	10,759
72	1,483	印刷裝訂及公告費	42
125,964	220,909	修理保養及保固費	127,496
182	787	保險費	1,020
6,207	12,551	一般服務費	16,202
4,160	17,357	專業服務費	12,431
275	1,439	推展費	1,439
1,576	3,144	材料及用品費	5,089
151	1,089	使用材料費	310
1,425	2,055	用品消耗	4,779
511	2,420	租金與利息	600
511	2,420	地租及水租	600
327,030	337,107	折舊、折耗及攤銷	440,718
327,030	337,107	不動產、廠房及設備折舊	440,718
7,032	8,558	稅捐與規費（強制費）	5,997
2,783	4,000	土地稅	3,500
1,394	1,745	房屋稅	1,500
32	45	消費與行為稅	45
2,823	2,768	規費	952
40	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	21,282
40	-	捐助、補助與獎助	21,212
-	10	分擔	-

農業部農田水利署
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
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	70
20,772	43,698	其他	200
20,772	43,698	其他費用	200

農業部農田水利署
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6,850千元。
服務費用	
水電費	動力費計11,919千元。
郵電費	共計1,404千元，包括： 1.電話費計382千元。 2.數據通信費計1,022千元。
旅運費	共計10,759千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計100千元。 3.貨物運費計35千元。 4.其他旅運費計4,644千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計42千元。
修理保養及保固費	共計127,496千元，包括： 1.土地改良物修護費計114,394千元。 2.一般房屋修護費計3,567千元。 3.機械及設備修護費計7,255千元。 4.交通及運輸設備修護費計200千元。 5.什項設備修護費計2,080千元。
保險費	共計1,020千元，包括： 1.一般房屋保險費計120千元。 2.交通及運輸設備保險費計100千元。 3.其他保險費計800千元。
一般服務費	共計16,202，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計44千元。 3.外包費計4,700千元，明細如下： (1)辦理大樓保全委託3,500千元(勞務承攬進用人力約7人次)；公務車駕駛勞務承攬600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (2)委託專業機構廢棄物處理費用400千元、辦公大樓環境消毒及病媒蚊防治工作費用200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。 4.計時與計件人員酬金計11,408千元，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3,049千元(約6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8,359千元(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)。
專業服務費	共計12,431千元，包括： 1.專技人員酬金計800千元。 2.法律事務費計578千元。 3.工程及管理諮詢服務費計310千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計710千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： (1)非事業用地盤點活化研究調查計畫300千元。(委託研究，新興，1年期)。 (2)水閘門安全調查評估研究計畫750千元(委託研究，新興，1年期)。 (3)提升農業水資源利用率調查暨科學化管理研究計畫1,200千元(委託研究，新興，1年期)。 (4)配合渠道改善工程生態檢核調查研究計畫500千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計230千元。 7.委託考選訓練費計5,367千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計1,686千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,439千元。 燃料計310千元。 共計4,779千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,093千元。 2.報章什誌計344千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計800千元。 4.化學藥劑與實驗用品計217千元。 5.服裝計1,616千元。 6.食品計30千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計679千元。 一般土地租金計600千元。 共計440,718千元，包括： 1.土地改良物折舊計419,813千元。 2.一般房屋折舊計9,841千元。 3.機械及設備折舊計8,990千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,108千元。 5.什項設備折舊計966千元。 一般土地地價稅計3,500千元。 一般房屋稅計1,500千元。 使用牌照稅計45千元。 共計952千元，包括： 1.行政規費與強制費計925千元。 2.汽車燃料使用費計27千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
捐助、補助與獎助	共計21,212千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計19,826千元。 2.諮議會事務補助費計1,386千元。 慰問金計70千元，明細如下： 水利小組慰問金70千元。 未出租非事業用土地維護費用200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
其他	
其他費用	

農業部農田水利署
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
375,256	443,505	管理及總務費用	446,963
375,256	443,505	管理費用及總務費用	446,963
355,727	414,859	用人費用	425,433
209,452	231,595	正式員額薪資	241,074
11,662	13,074	聘僱及兼職人員薪資	13,608
9,900	16,453	加（夜）班費	16,123
49,242	60,645	獎金	63,153
37,710	52,481	退休及卹償金	50,034
37,754	40,599	福利費	41,429
7	12	提繳費	12
10,781	17,369	服務費用	12,276
2,674	5,119	水電費	2,942
1,321	1,410	郵電費	1,325
1,076	2,239	旅運費	1,237
395	700	印刷裝訂及公告費	471
294	1,200	修理保養及保固費	300
730	1,110	一般服務費	1,095
3,460	4,695	專業服務費	4,010
831	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
5,990	8,197	材料及用品費	7,222
2,939	3,975	使用材料費	3,000
3,052	4,222	用品消耗	4,222
256	1,071	租金與利息	323
-	-	地租及水租	102
256	1,071	機器租金	221
2,150	1,446	折舊、折耗及攤銷	1,339
2,150	1,446	攤銷	1,339
331	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	360

農業部農田水利署
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
331	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
21	203	其他	10
21	203	其他費用	10

農業部農田水利署
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241,074千元，包括： 1.職員薪金計213,198千元。 2.工員工資計27,876千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,608千元。
加（夜）班費	共計16,123千元，包括： 1.延長工時加班費計1,948千元。 2.未休假加班費計14,175千元。
獎金	共計63,153千元，包括： 1.考績獎金計30,135千元。 2.年終獎金計31,836千元。 3.其他獎金計1,182千元。
退休及卹償金	共計50,034千元，包括： 1.職員退休及離職金計48,320千元。 2.工員退休及離職金計1,714千元。
福利費	共計41,429千元，包括： 1.分擔員工保險費計30,211千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,841千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計2,942千元，包括： 1.工作場所電費計2,822千元。 2.工作場所水費計120千元。
郵電費	共計1,325千元，包括： 1.郵費計270千元。 2.電話費計790千元。 3.數據通信費計265千元。
旅運費	共計1,237千元，包括： 1.國內旅費計1,236千元。 2.其他旅運費計1千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計471千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計1,095千元。
專業服務費	共計4,010千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。 2.電腦軟體服務費計4,000千元。

農業部農田水利署
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114年度

科 目	說 明
公關慰勞費	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。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,000千元。
用品消耗	共計4,222千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,694千元。 2.報章什誌計233千元。 3.食品計800千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,495千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計102千元。
機器租金	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1,339千元。
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。
其他	
其他費用	總務業務雜支10千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

9-29

農業部農田水利署
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	共計1,080千元，包括： 1.國內旅費計1,050千元。 2.其他旅運費計30千元。
專業服務費	共計830千元，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110千元。 3.委託考選訓練費計600千元。

農業部農田水利署
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
6,407	8,143	其他業務外費用	4,910
1,019	-	財產交易短絀	-
1,019	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,019	-	各項短絀	-
5,388	8,143	雜項費用	4,910
421	2,000	服務費用	2,020
9	-	保險費	20
411	2,000	推展費	2,000
2,019	2,000	材料及用品費	2,000
2,019	2,000	用品消耗	2,000
108	-	租金與利息	150
108	-	交通及運輸設備租金	150
537	4,143	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	740
162	850	會費	215
-	100	捐助、補助與獎助	100
-	2,943	分擔	-
25	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
350	250	競賽及交流活動費	400
21	-	短絀、賠償與保險給付	-
21	-	各項短絀	-
2,284	-	其他	-
2,284	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,000千元，包括： 1.食品計1,000千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,000千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計150千元。
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215千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會會費20千元。 3.社團法人台灣農學會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 6.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 7.社團法人中華水土保持學會會費15千元。
捐助、補助與獎助	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40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會40千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會20千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計25千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計400千元。

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	10,000	1,077,748	-	29,058	1,250
一次性項目	10,000	1,077,748	-	29,058	1,250
合 計	10,000	1,077,748		29,058	1,250

田水利署
事業作業基金

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			
2,275	-	-	-	-	1,120,331	-	1,120,331	土地改良物1,077,748千元，依「中央政府各機關工程 管理費用支用要點」規定： (1) 自辦規劃、設計、監造 估計600,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 36,900千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計477,748千元，暫以 3.00%估算工程管理費 14,332千元。 以上本年度合計編列工程管 理費51,232千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
2,275	-	-	-	-	1,120,331	-	1,120,331	
2,275					1,120,331		1,120,331	

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	198,975	-	921,356	-
一次性項目	198,975	-	921,356	-
合 計	198,975		921,356	

114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				
		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	1,120,331	198,975	-	921,356	-	-
一次性項目	1,120,331	198,975	-	921,356	-	-

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%
	11401~11412				1,120,331	100.00	1,120,331	100.00
					1,120,331	100.00	1,120,331	100.00
					1,120,331	100.00	1,120,331	100.00

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	10,376,981	601,844	42,935	6,771	8,557	-	-	-	-	-	11,037,088
上年度預計增減資產原值	1,720,794	-	43,750	3,000	2,375	-	-	-	-	-	1,769,919
本年度預計增減資產原值	931,896	-	29,058	1,250	2,275	-	-	-	-	-	964,479
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	13,029,671	601,844	115,743	11,021	13,207	-	-	-	-	-	13,771,486
本年度應提折舊額	419,813	9,841	8,990	1,108	966	-	-	-	-	-	440,718
業務費用	419,813	9,841	8,990	1,108	966	-	-	-	-	-	440,718

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

9-41

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	145,852	145,852	-	-	-	-
土地改良物	145,852	145,852	-	-	-	-
土地改良物	145,852	145,852	-	-	-	-

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817	7,751,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

9-45

農業部農田水利署
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	9,798,296	
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	921,356	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,719,652	

農業部農田水利署
彰化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
1,833	2,700	無形資產	2,200	
1,833	2,700	電腦軟體	2,200	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。
1,833	2,700	總 計	2,200	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
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
29,356,446	資產	32,291,783	31,602,745	689,038
7,334,182	流動資產	6,548,970	6,490,406	58,564
4,069,505	現金	3,284,293	3,225,729	58,564
3,256,802	流動金融資產	3,256,803	3,256,803	-
5,655	應收款項	5,655	5,655	-
2,219	預付款項	2,219	2,219	-
366,746	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	386,746	376,746	10,000
366,746	準備金	386,746	376,746	10,000
21,648,754	不動產、廠房及設備	25,347,188	24,727,575	619,613
15,196,504	土地	16,618,961	16,668,961	-50,000
5,798,888	土地改良物	8,027,898	7,369,963	657,935
343,844	房屋及建築	324,164	334,005	-9,841
31,601	機械及設備	92,873	72,805	20,068
4,102	交通及運輸設備	6,593	6,451	142
5,919	什項設備	8,802	7,493	1,309
267,897	購建中固定資產	267,897	267,897	-
6,614	無形資產	8,729	7,868	861
6,614	無形資產	8,729	7,868	861
150	其他資產	150	150	-
150	什項資產	150	150	-
29,356,446	合 計	32,291,783	31,602,745	689,038
733,652	負債	753,651	743,651	10,000
108,997	流動負債	108,996	108,996	-
108,584	應付款項	108,583	108,583	-
413	預收款項	413	413	-
366,746	長期負債	386,746	376,746	10,000
366,746	長期債務	386,746	376,746	10,000
257,909	其他負債	257,909	257,909	-
347	遞延負債	347	347	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-

農業部農田水利署
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
199,695	什項負債	199,695	199,695	-
28,622,794	淨值	31,538,132	30,859,094	679,038
8,837,242	基金	10,719,652	9,798,296	921,356
8,837,242	基金	10,719,652	9,798,296	921,356
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-162,855	累積餘絀	-548,383	-358,065	-190,318
-162,855	累積短絀	-548,383	-358,065	-190,318
15,001,491	淨值其他項目	16,419,948	16,471,948	-52,000
15,001,491	累積其他綜合餘絀	16,419,948	16,471,948	-52,000
29,356,446	合 計	32,291,783	31,602,745	689,038

註：信託代理與保證資產(負債)167,881千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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		-	-	114,394	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	4,375,000.00	17,500	
輸水渠道除草	平方公尺	480,000.00	50.00	24,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	140,000.00	400.00	56,000	
構造物維護	座	200.00	84,470.00	16,894	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,084.00	833,025.83	903,000	
農田水利設施更新改善		-	-	1,077,748	
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	20,286,416.67	973,748	
構造物更新改善	座	240.00	433,333.33	104,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	213,070	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	5,000,000.00	45,000	
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	55.38	110,767	
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	400.00	24,000	
構造物維護	座	350.00	95,151.43	33,303	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,190.00	677,000.00	805,630	
農田水利設施更新改善		-	-	1,065,054	
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	19,147,583.33	919,084	
構造物更新改善	座	228.00	640,219.30	145,970	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,299	
輸水渠道改善及修補	公里	2.88	6,683,599.31	19,249	
輸水渠道除草	平方公尺	512,249.00	57.24	29,319	
輸水渠道浚渫	立方公尺	155,671.00	306.56	47,723	

農業部農田水利署
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	312.00	70,540.61	22,009	
農業灌溉用水管理	百萬噸	988.00	787,102.96	777,658	
農田水利設施更新改善		-	-	430,279	
灌溉排水渠道更新改善	公里	46.89	8,355,058.39	391,769	
構造物更新改善	座	135.00	285,259.26	38,510	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	219,178	
輸水渠道改善及修補	公里	5.96	2,498,322.15	14,890	
輸水渠道除草	平方公尺	800,850.00	201.07	161,030	
輸水渠道浚渫	立方公尺	37,850.00	1,063.61	40,258	
構造物維護	座	240.00	12,500.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	600,000.00	720,000	
農田水利設施更新改善		-	-	469,074	
灌溉排水渠道更新改善	公里	40.18	5,999,253.36	241,050	
構造物更新改善	座	72.00	3,167,000.00	228,024	
110年度決算數					
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	
構造物維護	座	189.00	14,153.44	2,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,061.20	600,002.83	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	

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：	360	-1	359	
專任人員	360	-1	359	
職員	270	-	270	
駐衛警	-	-	-	
技工	45	-1	44	
工友	17	-	17	
約僱	28	-	28	
總計	360	-1	359	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 二、「進用約用人員」6人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
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	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	-	-	6,850	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	6,039	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,261	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	778	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	811	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	241,074	13,608	16,123	-	31,836	30,135	-	1,182	50,034	-
正式人員	241,074	-	15,163	-	30,135	30,135	-	1,090	49,187	-
職員	213,198	-	13,349	-	26,650	26,650	-	889	47,473	-
工員	27,876	-	1,814	-	3,485	3,485	-	201	1,714	-
聘僱人員	-	13,608	960	-	1,701	-	-	92	847	-
合計	241,074	13,608	22,973	-	31,836	30,135	-	1,182	50,034	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,700千元，辦理事項如下：

(1)辦理大樓保全委託3,500千元；公務車駕駛勞務承攬600千元。

(2)委託專業機構廢棄物處理費用400千元、辦公大樓環境消毒及病媒蚊防治工作費用200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,049千元，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3,049千元。

三、獎金計編列63,153千元，明細如下：

1.年終獎金：編列359人31,836千元，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331人30,135千元，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359人1,182千元，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				
-	-	-	-	-	-	6,850	-	6,850
-	-	-	-	-	-	6,039	-	6,039
-	-	-	-	-	-	5,261	-	5,261
-	-	-	-	-	-	778	-	778
-	-	-	-	-	-	811	-	811
-	30,211	377	-	10,841	12	425,433	-	425,433
-	28,314	326	-	10,393	12	405,829	-	405,829
-	24,368	248	-	7,980	-	360,805	-	360,805
-	3,946	78	-	2,413	12	45,024	-	45,024
-	1,897	51	-	448	-	19,604	-	19,604
-	30,211	377	-	10,841	12	432,283	-	432,283

農業部農田水利署
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
356,819	422,285	用人費用	432,283	6,850	425,433	-	-
209,452	231,595	正式員額薪資	241,074	-	241,074	-	-
11,662	13,074	聘僱及兼職人 員薪資	13,608	-	13,608	-	-
10,992	23,879	加（夜）班費	22,973	6,850	16,123	-	-
49,242	60,645	獎金	63,153	-	63,153	-	-
37,710	52,481	退休及卹償金	50,034	-	50,034	-	-
37,754	40,599	福利費	41,429	-	41,429	-	-
7	12	提繳費	12	-	12	-	-
167,370	296,778	服務費用	198,918	182,712	12,276	1,910	2,020
13,510	15,487	水電費	14,861	11,919	2,942	-	-
2,343	2,910	郵電費	2,729	1,404	1,325	-	-
7,823	12,684	旅運費	13,076	10,759	1,237	1,080	-
467	2,183	印刷裝訂及公 告費	513	42	471	-	-
126,258	222,109	修理保養及保 固費	127,796	127,496	300	-	-
191	787	保險費	1,040	1,020	-	-	20
6,937	13,661	一般服務費	17,297	16,202	1,095	-	-
8,324	22,622	專業服務費	17,271	12,431	4,010	830	-
831	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
686	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
9,656	13,341	材料及用品費	14,311	5,089	7,222	-	2,000
3,090	5,064	使用材料費	3,310	310	3,000	-	-
6,567	8,277	用品消耗	11,001	4,779	4,222	-	2,000
875	3,491	租金與利息	1,073	600	323	-	150
511	2,420	地租及水租	702	600	102	-	-
256	1,071	機器租金	221	-	221	-	-
108	-	交通及運輸設 備租金	150	-	-	-	150
329,180	338,553	折舊、折耗及攤 銷	442,057	440,718	1,339	-	-
327,030	337,107	不動產、廠房 及設備折舊	440,718	440,718	-	-	-
2,150	1,446	攤銷	1,339	-	1,339	-	-
7,032	8,558	稅捐與規費（強 制費）	5,997	5,997	-	-	-
2,783	4,000	土地稅	3,500	3,500	-	-	-
1,394	1,745	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
32	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
2,823	2,768	規費	952	952	-	-	-

農業部農田水利署
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
908	4,513	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,382	21,282	360	-	740
162	850	會費	215	-	-	-	215
40	100	捐助、補助與獎助	21,312	21,212	-	-	100
-	2,953	分擔	-	-	-	-	-
356	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	455	70	360	-	25
350	250	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
1,039	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
1,039	-	各項短絀	-	-	-	-	-
23,076	43,901	其他	210	200	10	-	-
23,076	43,901	其他費用	210	200	10	-	-
895,957	1,131,420	總計	1,117,231	663,448	446,963	1,910	4,910

註：本年度公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。

農業部農田水利署
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	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：管理用車輛：114年度汰換小客貨兩用車（8人座）1輛，汰換後小客車3輛、客貨兩用車1輛。