



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 115 年度

一、業務計畫及預算說明	9-1
二、預算主要表	
(一)收支餘绌預計表及說明	9-11
(二)餘绌撥補預計表	9-14
(三)現金流量預計表及說明	9-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	9-17
(二)其他業務收入明細表	9-18
(三)財務收入明細表	9-19
(四)其他業務外收入明細表	9-20
(五)業務費用明細表及說明	9-21
(六)管理及總務費用明細表及說明	9-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	9-30
(八)財務費用明細表	9-32
(九)其他業務外費用明細表及說明	9-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表	9-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-40
(十三)資產折舊明細表	9-42
(十四)資產變賣明細表	9-43
(十五)資產報廢明細表	9-44
(十六)資金轉投資及其餘绌明細表	9-46
(十七)基金數額增減明細表	9-48
(十八)購置無形資產明細表	9-49
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	9-51
(二)5 年來主要營運項目分析表	9-53
(三)員工人數彙計表	9-55
(四)用人費用彙計表	9-56
(五)各項費用彙計表	9-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	9-59

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 115 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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 2,735 萬 1 千元，較預算數 6 億 3,239 萬 5 千元，減少 504 萬 4 千元，約 0.80%，主要係政府補助收入低於預期，致其他補助收入較預算數為低。

(二)業務成本與費用：決算數 9 億 9,316 萬元，較預算數 11 億 2,327 萬 7 千元，減少 1 億 3,011 萬 7 千元，約 11.58%，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，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 2 億 2,615 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,218 萬 2 千元，減少 5,602 萬 3 千元，約 19.85%，主要係處分非事業用地案件較預期減少，致財產交易賸餘較預算數為低。

(四)業務外費用：決算數 1,602 萬 7 千元，較預算數 814 萬 3 千元，增加 788 萬 4 千元，約 96.82%，主要係返還以前年度場地使用費及撥付找補費用，致雜項費用較預算數為高。

(五)收支餘绌：本期短绌 1 億 5,567 萬 7 千元，較預算短绌 2 億 1,684 萬 3 千元，減少 6,116 萬 6 千元，約 28.21%，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，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 115 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 11 億 7,078 萬 2 千元，可用預算數 19 億 5,046 萬 6 千元，執行率約 60.03%，主要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、鑿井工程、汰換辦公及事務設備，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，計保留 2 億 1,594 萬 9 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3 億 4,041 萬元，較分配預算數 3 億 248 萬 2 千元，增加 3,792 萬 8 千元，約 12.54%。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 9,105 萬 2 千元，較分配預算數 5 億 8,023 萬 5 千元，減少 8,918 萬 3 千元，約 15.37%。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 2,757 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 6,294 萬 2 千元，減少 3,536 萬 6 千元，約 21.70%，主要係處分非事業用地案件刻正執行中，致實際收入較分配預算數為低。
- (四)業務外費用：實際數 1,078 萬元，較分配預算數 245 萬 5 千元，增加 832 萬 5 千元，約 339.10%，主要係因退還經濟部產業園區管理局 113 年度調度水使用費及撥付以前年度找補費用，致實際費用較分配預算數為高。
- (五)收支餘绌：實際短绌 3,384 萬 7 千元，較分配預算短绌 1 億 1,726 萬 6 千元，減少 8,341 萬 9 千元，約 71.14%，主要係業務費用中折舊費用較預算為低，因去年土地改良物完工時程略有遞延，致實際資本化金額較預期低，進而使折舊費用提列金額低於預算數；管理及總務費用中用人費用低於預算數，係因基於員額控管原則，致實際進用入數較少所致。
- (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 5 億 6,568 萬 3 千元，分配預算數 5 億 8,333 萬 1 千元，執行率約 96.97%。

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 115 年度

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 4.36 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里輸水渠道改善及修補、574,000 平方公尺除草、260,000 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,009 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 43 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 174 座構造物更新改善。

(二) 土地改良物 10 億 2,216 萬 5 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 5 億 4,816 萬 5 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 3,371 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 7,400 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 1,422 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 4,793 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 10 億 3,786 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 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 2,216 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,275 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. 什項設備 195 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 9-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘绌之估計

本年度估計轉投資收益 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）。

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 115 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計

- (一) 業務收入 6 億 708 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 6 億 137 萬 8 千元，增加 570 萬 9 千元，約 0.95%。
- (二) 業務成本與費用 11 億 376 萬 7 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 1,232 萬 1 千元，減少 855 萬 4 千元，約 0.77%。
- (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，同上年度預算數。
- (四) 業務外費用 483 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 491 萬元，減少 7 萬 1 千元，約 1.45%。
- (五) 業務總收支相抵後，本期短绌 1 億 7,598 萬 4 千元，較上年度預算短绌 1 億 9,031 萬 8 千元，減少 1,433 萬 4 千元，約 7.53%。
- (六) 本年度收入、支出及短绌圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9-7 頁）、圖三（第 9-8 頁）。

二、餘绌撥補之預計

- (一) 短绌之部：本年度預算短绌 1 億 7,598 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短绌 4 億 3,602 萬元，共計短绌 6 億 1,200 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- (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 2,878 萬 7 千元，包括：
1. 本期短绌：短绌 1 億 7,598 萬 4 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绌為 2 億 1,819 萬 9 千元。
 2. 調整項目淨增 1 億 4,719 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 5,469 萬 7 千元、攤銷無形資產 250 萬元；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 8 億 2,486 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 1,800 萬元，係固定資產變賣收入 2 億 1,800 萬元；現金流出 10 億 4,286 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 10 億 3,786 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 500 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 115 年度

(三)籌資活動之淨現金流入 8 億 508 萬 5 千元，其中現金流入 8 億 508 萬 5 千元，係增加政府撥充基金 8 億 508 萬 5 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4,856 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 35 億 6,396 萬 2 千元。

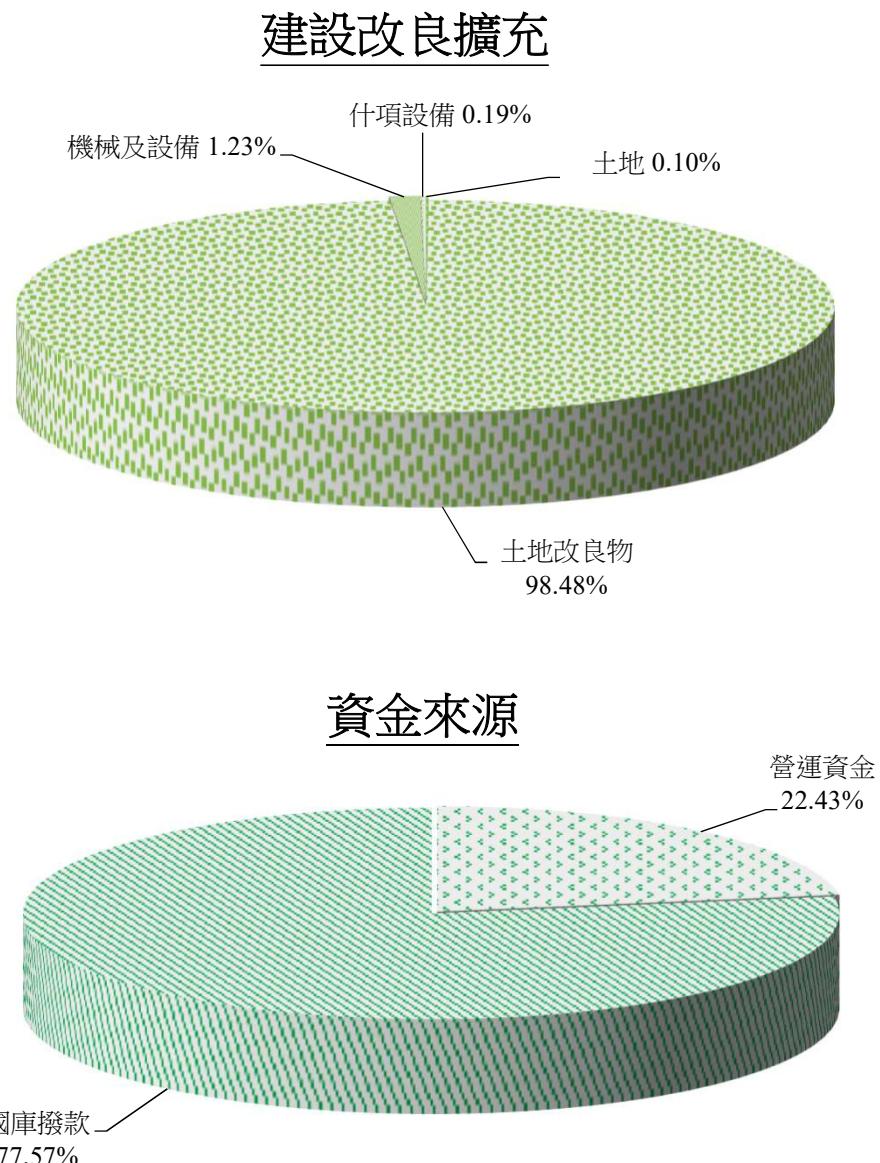
(六)預計期末現金及約當現金 35 億 1,539 萬 5 千元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



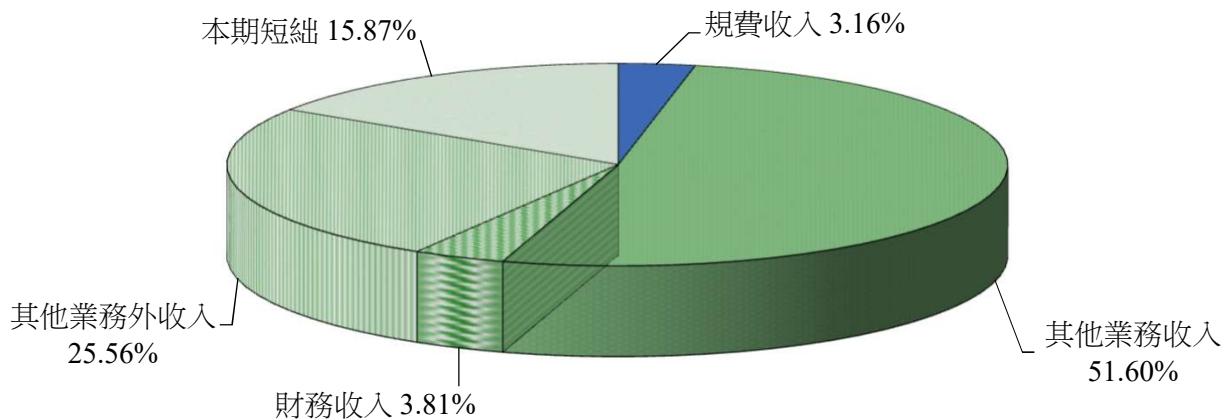
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	1,000	營運資金	232,780
土地改良物	1,022,165	國庫撥款	805,085
房屋及建築	0		
機械及設備	12,750		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,950		
合計	1,037,865	合計	1,037,865

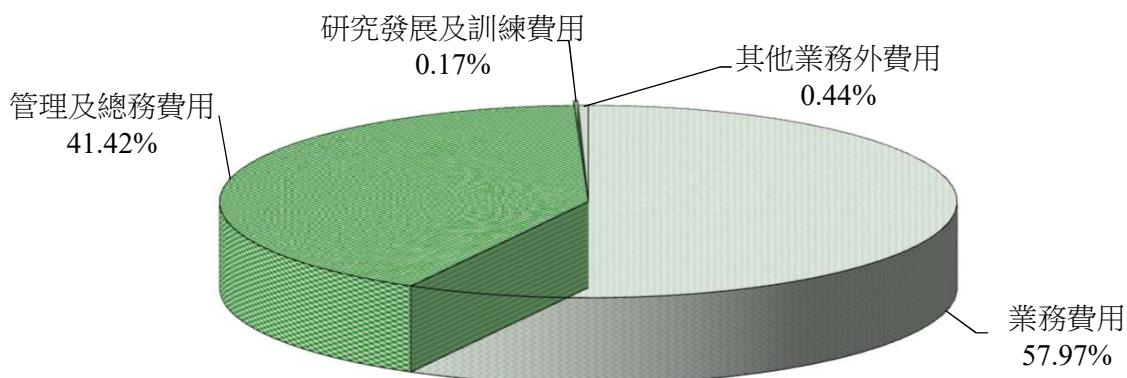
圖二

115年度收入及短绌、成本與費用

收入及短绌



成本與費用

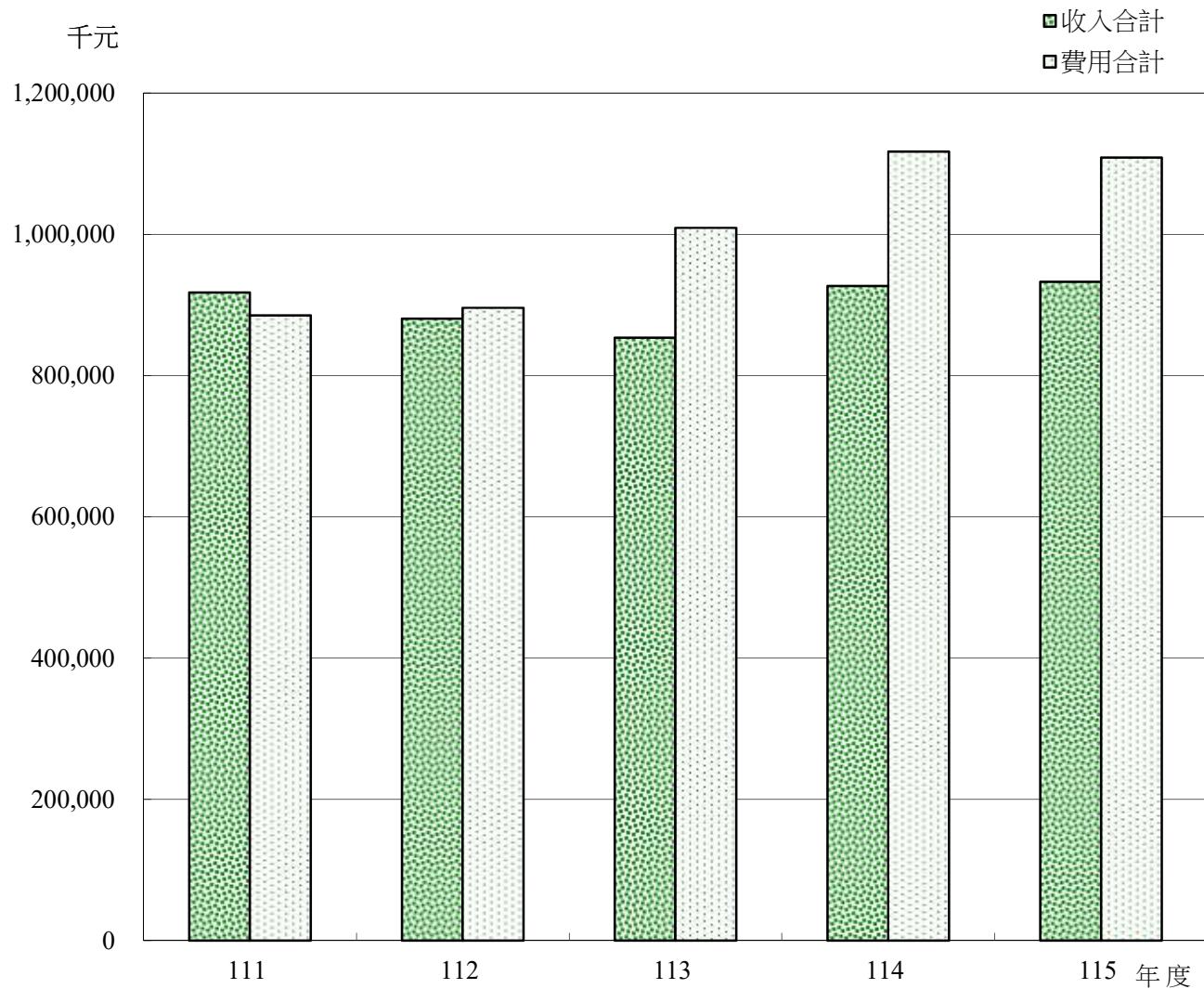


單位：新臺幣千元

收入及短绌	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	607,087	業務成本與費用	1,103,767
租金及權利金收入	0	業務費用	642,719
規費收入	35,000	管理及總務費用	459,148
其他業務收入	572,087	研究發展及訓練費用	1,900
業務外收入	325,535	業務外費用	4,839
財務收入	42,215	其他業務外費用	4,839
其他業務外收入	283,320		
本期短绌	175,984		
收入及短绌總額	1,108,606	成本與費用總額	1,108,606

圖三

最近五年收入與費用

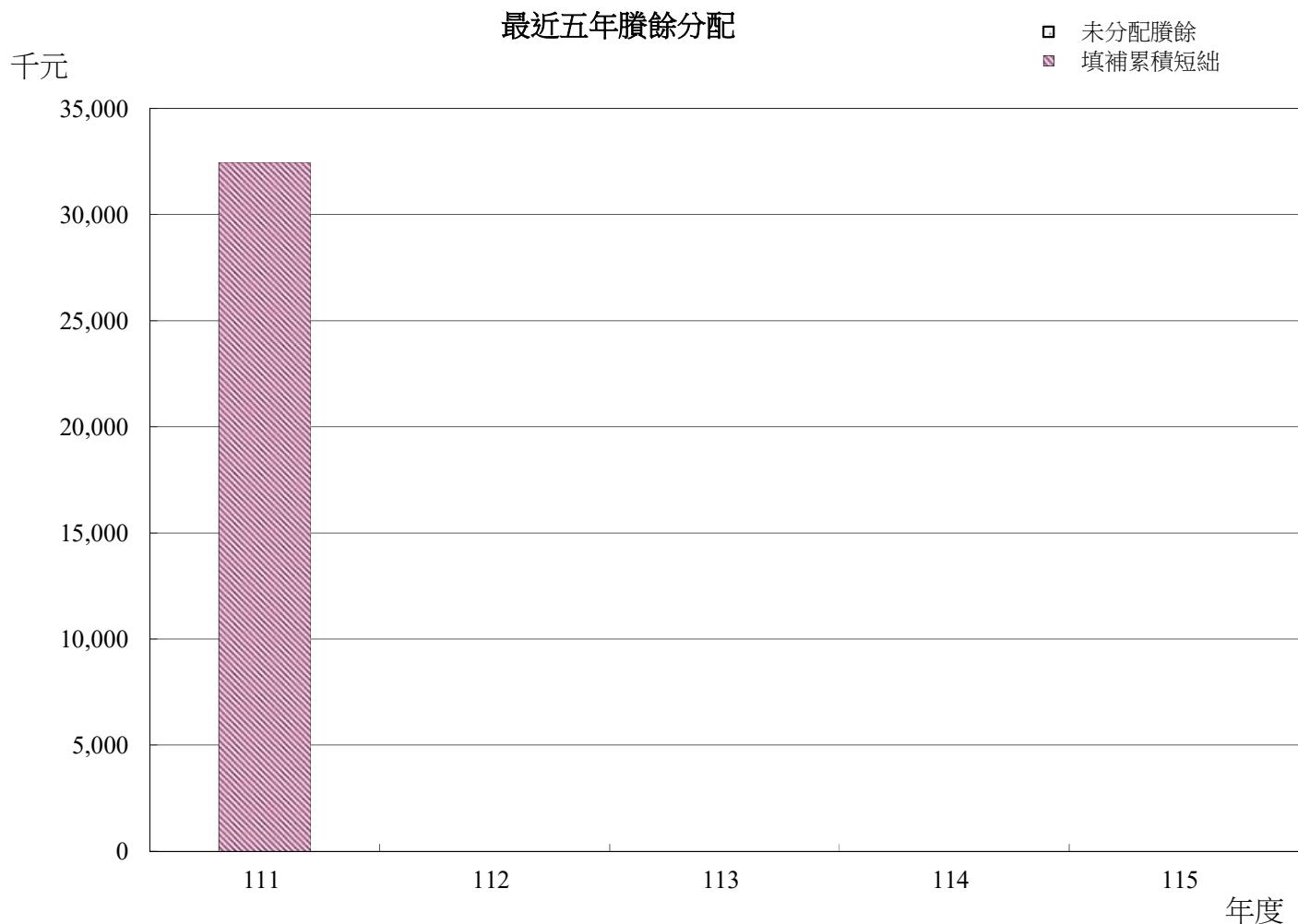


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	623,374	600,408	627,351	601,378	607,087
業務外收入	294,437	280,365	226,159	325,535	325,535
收入合計	917,811	880,773	853,511	926,913	932,622
費用					
業務成本與費用	875,712	889,549	993,160	1,112,321	1,103,767
業務外費用	9,642	6,407	16,027	4,910	4,839
費用合計	885,354	895,957	1,009,187	1,117,231	1,108,606
本期餘額	32,457	-15,183	-155,677	-190,318	-175,984

註：111至113年度決算為審定決算數；114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



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	32,457	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合計	32,457	0	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

收支餘绌預計表

中華民國115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	%
627,351	100.00	業務收入	607,087	100.00	601,378	100.00	5,709	0.95
-	-	規費收入	35,000	5.77	-	-	35,000	-
-	-	使用規費收入	35,000	5.77	-	-	35,000	-
627,351	100.00	其他業務收入	572,087	94.23	601,378	100.00	-29,291	-4.87
381,940	60.88	其他補助收入	382,114	62.94	376,405	62.59	5,709	1.52
245,411	39.12	雜項業務收入	189,973	31.29	224,973	37.41	-35,000	-15.56
993,160	158.31	業務成本與費用	1,103,767	181.81	1,112,321	184.96	-8,554	-0.77
608,031	96.92	業務費用	642,719	105.87	663,448	110.32	-20,729	-3.12
608,031	96.92	業務費用	642,719	105.87	663,448	110.32	-20,729	-3.12
383,244	61.09	管理及總務費用	459,148	75.63	446,963	74.32	12,185	2.73
383,244	61.09	管理費用及總務費用	459,148	75.63	446,963	74.32	12,185	2.73
1,886	0.30	研究發展及訓練費用	1,900	0.31	1,910	0.32	-10	-0.52
1,886	0.30	訓練費用	1,900	0.31	1,910	0.32	-10	-0.52
-365,809	-58.31	業務賸餘(短绌)	-496,680	-81.81	-510,943	-84.96	14,263	-2.79
226,159	36.05	業務外收入	325,535	53.62	325,535	54.13	-	-
56,670	9.03	財務收入	42,215	6.95	42,215	7.02	-	-
56,240	8.96	利息收入	42,000	6.92	42,000	6.98	-	-
430	0.07	投資賸餘	215	0.04	215	0.04	-	-
169,489	27.02	其他業務外收入	283,320	46.67	283,320	47.11	-	-
89,812	14.32	財產交易賸餘	210,000	34.59	210,000	34.92	-	-
37,416	5.96	租賃收入	44,838	7.39	44,838	7.46	-	-
1,415	0.23	違規罰款收入	403	0.07	403	0.07	-	-
40,846	6.51	雜項收入	28,079	4.63	28,079	4.67	-	-
16,027	2.55	業務外費用	4,839	0.80	4,910	0.82	-71	-1.45
1,395	0.22	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,395	0.22	投資短绌	-	-	-	-	-	-
14,632	2.33	其他業務外費用	4,839	0.80	4,910	0.82	-71	-1.45
1,425	0.23	財產交易短绌	-	-	-	-	-	-
13,206	2.11	雜項費用	4,839	0.80	4,910	0.82	-71	-1.45
210,132	33.50	業務外賸餘(短绌)	320,696	52.83	320,625	53.32	71	0.02

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

收支餘紕預計表

中華民國115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	%
-155,677	-24.81	本期賸餘(短緝)	-175,984	-28.99	-190,318	-31.65	14,334	-7.53
383,663	61.16	本期其他綜合餘緝	416,028	68.53	-52,000	-8.65	468,028	-
383,663	61.16	後續可能重分類至餘緝之項目	416,028	68.53	-52,000	-8.65	468,028	-
383,663	61.16	未實現重估增值 - 可能重分類至餘緝之項目	416,028	68.53	-52,000	-8.65	468,028	-

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

收支餘紓預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列3,500萬元，係使用規費收入，詳第9-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列5億7,208萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億4,271萬9千元，係業務費用，詳第9-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億5,914萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第9-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列190萬元，係訓練費用，詳第9-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短紓)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短紓4億9,668萬元。

(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9-19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9-20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483萬9千元，係雜項費用，詳第9-33頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短紓)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億2,069萬6千元。

(七)本期賸餘(短紓)

業務短紓和業務外賸餘合計為本期短紓1億7,598萬4千元。

二、本期其他綜合餘紓之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
383,663	後續可能重分類至餘紓之項目	416,028	-52,000
383,663	未實現重估增值 - 可能重分類至餘紓之項目	416,028	-52,000
383,663	其他綜合餘紓合計	416,028	-52,000

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

餘绌撥補預計表

中華民國115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	%	
548,383	100.00	短绌之部	612,004	100.00	
190,318	34.71	本期短绌	175,984	28.76	
358,065	65.29	前期待墳補之短绌	436,020	71.24	
548,383	100.00	待墳補之短绌	612,004	100.00	

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115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（短绌）	-175,984	
利息股利之調整	-42,215	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-218,199	
調整項目	147,197	加項：提列折舊354,697千元、攤銷無形資產2,500千元。 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）	-71,002	
收取利息	42,000	
收取股利	215	
業務活動之淨現金流入（流出）	-28,787	
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	-1,037,865	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-5,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-824,865	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短绌	805,085	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	805,085	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-48,567	
期初現金及約當現金	3,563,962	
期末現金及約當現金	3,515,395	

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

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. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加468,028千元。
3. 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。
4. 資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加185,173千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	35,000	
使用規費收入	35,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入27,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入8,000千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	572,087	
其他補助收入	382,114	政府補助農田水利事業收入382,114千元。
雜項業務收入	189,973	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)153,053千元。 3.光電設施回饋金4,420千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國115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	42,215	
利息收入	42,000	定期存款、活期存款等利息收入42,000千元。
投資賸餘	215	金融資產之股利收入215千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國115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115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
608,031	663,448	業務費用	642,719
608,031	663,448	業務費用	642,719
1,652	6,850	用人費用	6,145
1,652	6,850	加(夜)班費	6,145
235,501	182,712	服務費用	252,269
11,986	11,919	水電費	11,919
1,088	1,404	郵電費	1,088
6,108	10,759	旅運費	13,511
52	42	印刷裝訂及公告費	62
202,558	127,496	修理保養及保固費	203,707
214	1,020	保險費	1,100
7,185	16,202	一般服務費	11,700
5,948	12,431	專業服務費	7,743
362	1,439	推展費	1,439
1,802	5,089	材料及用品費	5,009
217	310	使用材料費	310
1,585	4,779	用品消耗	4,699
911	600	租金與利息	1,522
709	600	地租及水租	710
202	-	交通及運輸設備租金	812
342,851	440,718	折舊、折耗及攤銷	354,697
342,851	440,718	不動產、廠房及設備折舊	354,697
8,318	5,997	稅捐與規費(強制費)	7,599
5,512	3,500	土地稅	4,500
1,377	1,500	房屋稅	1,500
30	45	消費與行為稅	45
1,399	952	規費	1,554
-	21,282	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,278
-	21,212	捐助、補助與獎助	15,138

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115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
-	70	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	140
16,997	200	其他	200
16,997	200	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115年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加(夜)班費	延長工時加班費計6,145千元。
服務費用	
水電費	動力費計11,919千元。
郵電費	數據通信費計1,088千元。
旅運費	共計13,511千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計60千元。 3.貨物運費計70千元。 4.其他旅運費計7,401千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計62千元。
修理保養及保固費	共計203,707千元，包括： 1.土地改良物修護費計192,300千元。 2.一般房屋修護費計3,567千元。 3.機械及設備修護費計5,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計240千元。 5.什項設備修護費計2,100千元。
保險費	共計1,100千元，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880千元。
一般服務費	共計11,700千元，包括： 1.公證費計77千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計17千元。 3.外包費計4,700千元，明細如下： (1)辦理大樓保全委託4,100千元(勞務承攬進用人力約7人次)。 (2)公務車駕駛勞務承攬600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.義(志)工服務費4,000千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(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)。 5.計時與計件人員酬金計2,906千元，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2,906千元(約6人次)。
專業服務費	共計7,743千元，包括： 1.專技人員酬金計820千元。 2.法律事務費計553千元。 3.工程及管理諮詢服務費計310千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計642千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： (1)工程改善效益評估委託調查研究計畫500千元(委託研究，新興，1年期)。 (2)灌溉水質暨土壤汙染防治改善評估委託研究調查計畫1,000千元(委託研究，新興，1

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115年度

科 目	說 明
推展費	年期)。 (3)爭議排水渠道委託調查研究計畫1,250千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計410千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計2,258千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,439千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計310千元。
用品消耗	共計4,699千元，包括： 1.辦公(事務)用品計329千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計687千元。 3.化學藥劑與實驗用品計300千元。 4.服裝計1,070千元。 5.食品計1,634千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計679千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計710千元。
交通及運輸設備租金	車租計812千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計354,697千元，包括： 1.土地改良物折舊計337,297千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計5,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計700千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅計4,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計45千元。
規費	共計1,554千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,527千元。 2.汽車燃料使用費計27千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計15,138千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計13,752千元。 2.諮詢會事務補助費計1,386千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計140千元，包括： 1.獎勵費用計70千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計70千元。

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115年度

科 目	說 明
其他 其他費用	補繳以前年度各項稅費等200千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115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
383,244	446,963	管理及總務費用	459,148
383,244	446,963	管理費用及總務費用	459,148
361,872	425,433	用人費用	436,545
211,502	241,074	正式員額薪資	240,847
13,161	13,608	聘僱及兼職人員薪資	15,023
10,000	16,123	加(夜)班費	14,729
52,571	63,153	獎金	61,927
37,318	50,034	退休及卹償金	62,426
37,313	41,429	福利費	41,581
7	12	提繳費	12
11,599	12,276	服務費用	12,193
3,001	2,942	水電費	2,937
1,212	1,325	郵電費	1,345
1,152	1,237	旅運費	1,237
227	471	印刷裝訂及公告費	286
683	300	修理保養及保固費	690
705	1,095	一般服務費	1,092
3,773	4,010	專業服務費	3,710
846	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
6,716	7,222	材料及用品費	7,132
2,848	3,000	使用材料費	3,000
3,868	4,222	用品消耗	4,132
366	323	租金與利息	368
-	102	地租及水租	-
-	-	房租	68
366	221	機器租金	300
2,448	1,339	折舊、折耗及攤銷	2,500
2,448	1,339	攤銷	2,500

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115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
223	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	400
223	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400
20	10	其他	10
20	10	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115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240,847千元，包括： 1.職員薪金計213,988千元。 2.工員工資計26,859千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計15,023千元。
加(夜)班費	共計14,729千元，包括： 1.延長工時加班費計1,913千元。 2.未休假加班費計12,816千元。
獎金	共計61,927千元，包括： 1.考績獎金計28,323千元。 2.年終獎金計31,985千元。 3.其他獎金計1,619千元。
退休及卹償金	共計62,426千元，包括： 1.職員退休及離職金計60,554千元。 2.工員退休及離職金計1,626千元。 3.卹償金246千元。
福利費	共計41,581千元，包括： 1.分擔員工保險費計30,528千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,676千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計2,937千元，包括： 1.工作場所電費計2,822千元。 2.工作場所水費計115千元。
郵電費	共計1,345千元，包括： 1.郵費計320千元。 2.電話費計655千元。 3.數據通信費計370千元。
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286千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計690千元。
一般服務費	體育活動費計1,092千元。
專業服務費	共計3,710千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。

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115年度

科 目	說 明
公關慰勞費	2..電腦軟體服務費計3,700千元。 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4,132千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,148千元。 2.報章什誌計172千元。 3.食品計1,062千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,750千元。
租金與利息	
地租及水租	
房租	一般房屋租金計68千元。
機器租金	機械及設備租金計300千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,500千元。
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400千元，包括： 1.獎勵費用計190千元。 2.退休技工、工友慰問金210千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等10千元。

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明細表

中華民國115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
1,886	1,910	研究發展及訓練費用	1,900
1,886	1,910	訓練費用	1,900
1,030	1,910	服務費用	1,674
632	1,080	旅運費	1,080
28	-	保險費	25
370	830	專業服務費	569
663	-	材料及用品費	170
663	-	用品消耗	170
193	-	租金與利息	56
193	-	交通及運輸設備租金	56

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115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。
保險費	其他保險費計25千元。
專業服務費	共計569千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計212千元。 3.委託考選訓練費計257千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計170千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計56千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115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
1,395	-	財務費用	-
1,395	-	投資短绌	-
1,395	-	短绌、賠償與保險給付	-
1,395	-	各項短绌	-

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115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
14,632	4,910	其他業務外費用	4,839
1,425	-	財產交易短絀	-
1,425	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,425	-	各項短絀	-
13,206	4,910	雜項費用	4,839
1,021	2,020	服務費用	2,006
6	20	保險費	6
1,015	2,000	推展費	2,000
2,024	2,000	材料及用品費	2,000
2,024	2,000	用品消耗	2,000
12	150	租金與利息	100
12	150	交通及運輸設備租金	100
583	740	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	733
167	215	會費	208
20	100	捐助、補助與獎助	100
25	25	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
371	400	競賽及交流活動費	400
49	-	短絀、賠償與保險給付	-
49	-	各項短絀	-
9,518	-	其他	-
9,518	-	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115年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短绌	
短绌、賠償與保險給付	
各項短绌	
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計6千元。
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100千元。
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208千元，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8千元。
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。
短绌、賠償與保險給付	
各項短绌	
其他	
其他費用	

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	1,000	1,022,165	-	12,750	-
一次性項目	1,000	1,022,165	-	12,750	-
合 計	1,000	1,022,165		12,750	

田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其 他	小 計	投資性不動產	合 計	說 明
1,950	-	-	-	-	1,037,865	-	1,037,865	土地改良物1,022,165千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
1,950	-	-	-	-	1,037,865	-	1,037,865	(1) 自辦規劃、設計、監造估計548,165千元，暫以6.15%估算工程管理費33,712千元。
1,950					1,037,865		1,037,865	(2) 委託規劃、設計、監造估計474,000千元，暫以3.00%估算工程管理費14,220千元。
								以上本年度合計編列工程管理費47,932千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

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	232,780	-	805,085	-
一次性項目	232,780	-	805,085	-
合 計	232,780		805,085	

田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
1,037,865	100.00	-	-	-	-	1,037,865	100.00
1,037,865	100.00	-	-	-	-	1,037,865	100.00
1,037,865	100.00					1,037,865	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			
		自 有 資 金			外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	
一般建築及設備計畫	1,037,865	232,780	-	805,085	-
一次性項目	1,037,865	232,780	-	805,085	-
合 計	1,037,865	232,780		805,085	

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

目標能量	進度起迄年月	計畫			預算數			
		資金成本率(%)	內部報酬率(%)	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%
	11501~11512				1,037,865 1,037,865	100.00 100.00	1,037,865 1,037,865	100.00 100.00
					1,037,865	100.00	1,037,865	100.00

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國115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	10,696,511	605,833	55,650	7,161	10,362	-	-	-	-	-	11,375,517
上年度預計增減資產原值	1,144,143	-	32,759	1,250	2,275	-	-	-	-	-	1,180,427
本年度預計增減資產原值	1,076,643	-	12,750	-	1,950	-	-	-	-	-	1,091,343
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,917,297	605,833	101,159	8,411	14,587	-	-	-	-	-	13,647,287
本年度應提折舊額	337,297	10,500	5,000	700	1,200	-	-	-	-	-	354,697
業務費用	337,297	10,500	5,000	700	1,200	-	-	-	-	-	354,697

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國115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 餘绌	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	60,000	-	60,000	218,000	-	218,000	52,000	210,000	
土地	60,000	-	60,000	218,000	-	218,000	52,000	210,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國115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	130,695	130,695	-	-	-	-
土地改良物	130,695	130,695	-	-	-	-
土地改良物	130,695	130,695	-	-	-	-

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	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

田水利署
事業作業基金

其餘絀明細表

115年度

單位：新臺幣千元

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,270,934	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	185,173	
國庫增撥數	805,085	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	11,261,192	

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
10,586	2,200	無形資產	5,000	
4,978	2,200	電腦軟體	5,000	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。
5,608	-	其他無形資產	-	
10,586	2,200	總 計	5,000	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
30,057,108	資產	32,059,277	30,818,975	1,240,302
6,805,404	流動資產	6,672,280	6,720,847	-48,567
3,648,519	現金	3,515,395	3,563,962	-48,567
3,155,407	流動金融資產	3,155,407	3,155,407	-
1,478	預付款項	1,478	1,478	-
368,682	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	388,682	378,682	10,000
368,682	準備金	388,682	378,682	10,000
22,868,171	不動產、廠房及設備	24,980,102	23,703,733	1,276,369
15,586,410	土地	15,945,438	15,536,410	409,028
5,932,336	土地改良物	7,672,559	6,802,518	870,041
337,617	房屋及建築	317,277	327,777	-10,500
40,544	機械及設備	72,064	64,314	7,750
3,947	交通及運輸設備	3,390	4,090	-700
6,608	什項設備	8,666	7,916	750
960,708	購建中固定資產	960,708	960,708	-
14,751	無形資產	18,113	15,613	2,500
14,751	無形資產	18,113	15,613	2,500
100	其他資產	100	100	-
100	什項資產	100	100	-
30,057,108	合 計	32,059,277	30,818,975	1,240,302
693,992	負債	713,992	703,992	10,000
130,479	流動負債	130,479	130,479	-
126,127	應付款項	126,127	126,127	-
4,352	預收款項	4,352	4,352	-
368,682	長期負債	388,682	378,682	10,000
368,682	長期債務	388,682	378,682	10,000
194,832	其他負債	194,831	194,831	-
4,034	遞延負債	4,034	4,034	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-
132,931	什項負債	132,930	132,930	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
29,363,116	淨值	31,345,285	30,114,983	1,230,302
9,349,578	基金	11,261,192	10,270,934	990,258
9,349,578	基金	11,261,192	10,270,934	990,258
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-318,531	累積餘绌	-612,004	-436,020	-175,984
-318,531	累積短绌	-612,004	-436,020	-175,984
15,385,154	淨值其他項目	15,749,182	15,333,154	416,028
15,385,154	累積其他綜合餘绌	15,749,182	15,333,154	416,028
30,057,108	合 計	32,059,277	30,818,975	1,240,302

註：信託代理與保證資產(負債)165,899千元，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115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		-	-	192,300	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	6,266,666.67	37,600	
輸水渠道除草	平方公尺	574,000.00	50.00	28,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	260,000.00	400.00	104,000	
構造物維護	座	250.00	88,000.00	22,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,009.00	830,812.69	838,290	
農田水利設施更新改善		-	-	1,022,165	
灌溉排水渠道更新改善	公里	43.00	21,253,813.95	913,914	
構造物更新改善	座	174.00	622,132.18	108,251	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	195,642	
輸水渠道改善及修補	公里	5.21	7,217,380.81	37,603	
輸水渠道除草	平方公尺	865,074.00	57.26	49,535	
輸水渠道浚渫	立方公尺	291,496.00	285.36	83,182	

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115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	375.00	67,527.64	25,323	
農業灌溉用水管理	百萬噸	986.83	824,557.84	813,698	
農田水利設施更新改善		-	-	1,132,130	
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.18	36,321,924.61	987,230	
構造物更新改善	座	205.00	706,831.15	144,900	
112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	
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	

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
 中華民國115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：				
專任人員	359	-1	358	
職員	359	-1	358	
駐衛警	270	1	271	
技工	-	-	-	
工友	44	-2	42	
約僱	17	-2	15	
	28	2	30	
總計	359	-1	358	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理大樓保全委託，勞務承攬進用人力約7人次；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約1人次。

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	-	-	6,145	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	5,926	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,409	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	517	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	219	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	240,847	15,023	14,729	-	31,985	28,323	-	1,619	62,180	246
正式人員	240,847	-	13,726	-	30,107	28,323	-	1,483	61,273	246
職員	213,988	-	12,140	-	26,749	24,965	-	1,225	59,647	246
工員	26,859	-	1,586	-	3,358	3,358	-	258	1,626	-
聘僱人員	-	15,023	1,003	-	1,878	-	-	136	907	-
合計	240,847	15,023	20,874	-	31,985	28,323	-	1,619	62,180	246

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：

辦理大樓保全委託4,100千元；公務車駕駛勞務承攬600千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,906千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列61,927千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列358人31,985千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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328人28,323千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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358人1,619千元，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
115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				
-	-	-	-	-	-	6,145	-	6,145
-	-	-	-	-	-	5,926	-	5,926
-	-	-	-	-	-	5,409	-	5,409
-	-	-	-	-	-	517	-	517
-	-	-	-	-	-	219	-	219
-	30,528	377	-	10,676	12	436,545	-	436,545
-	28,473	326	-	10,196	12	415,012	-	415,012
-	24,746	248	-	7,822	-	371,776	-	371,776
-	3,727	78	-	2,374	12	43,236	-	43,236
-	2,055	51	-	480	-	21,533	-	21,533
-	30,528	377	-	10,676	12	442,690	-	442,690

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115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
363,524	432,283	用人費用	442,690	6,145	436,545	-	-
211,502	241,074	正式員額薪資	240,847	-	240,847	-	-
13,161	13,608	聘僱及兼職人員薪資	15,023	-	15,023	-	-
11,652	22,973	加（夜）班費	20,874	6,145	14,729	-	-
52,571	63,153	獎金	61,927	-	61,927	-	-
37,318	50,034	退休及卹償金	62,426	-	62,426	-	-
37,313	41,429	福利費	41,581	-	41,581	-	-
7	12	提繳費	12	-	12	-	-
249,150	198,918	服務費用	268,142	252,269	12,193	1,674	2,006
14,987	14,861	水電費	14,856	11,919	2,937	-	-
2,300	2,729	郵電費	2,433	1,088	1,345	-	-
7,892	13,076	旅運費	15,828	13,511	1,237	1,080	-
279	513	印刷裝訂及公告費	348	62	286	-	-
203,241	127,796	修理保養及保固費	204,397	203,707	690	-	-
247	1,040	保險費	1,131	1,100	-	25	6
7,891	17,297	一般服務費	12,792	11,700	1,092	-	-
10,090	17,271	專業服務費	12,022	7,743	3,710	569	-
846	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
1,377	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
11,204	14,311	材料及用品費	14,311	5,009	7,132	170	2,000
3,064	3,310	使用材料費	3,310	310	3,000	-	-
8,139	11,001	用品消耗	11,001	4,699	4,132	170	2,000
1,482	1,073	租金與利息	2,046	1,522	368	56	100
709	702	地租及水租	710	710	-	-	-
-	-	房租	68	-	68	-	-
366	221	機器租金	300	-	300	-	-
407	150	交通及運輸設備租金	968	812	-	56	100
345,299	442,057	折舊、折耗及攤銷	357,197	354,697	2,500	-	-
342,851	440,718	不動產、廠房及設備折舊	354,697	354,697	-	-	-
2,448	1,339	攤銷	2,500	-	2,500	-	-
8,318	5,997	稅捐與規費（強制費）	7,599	7,599	-	-	-
5,512	3,500	土地稅	4,500	4,500	-	-	-
1,377	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
30	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
1,399	952	規費	1,554	1,554	-	-	-
806	22,382	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,411	15,278	400	-	733
167	215	會費	208	-	-	-	208
20	21,312	捐助、補助與獎助	15,238	15,138	-	-	100
248	455	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	565	140	400	-	25
371	400	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
2,870	-	短绌、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2,870	-	各項短绌	-	-	-	-	-
26,535	210	其他	210	200	10	-	-
26,535	210	其他費用	210	200	10	-	-
1,009,187	1,117,231	總計	1,108,606	642,719	459,148	1,900	4,839

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115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3輛、客貨兩用車1輛。