

中 華 民 國 116 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 116 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	9-9
(二)餘絀撥補預計表	9-12
(三)現金流量預計表	9-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	9-15
(二)其他業務收入明細表	9-16
(三)財務收入明細表	9-17
(四)其他業務外收入明細表	9-18
(五)業務費用明細表	9-19
(六)管理及總務費用明細表	9-24
(七)研究發展及訓練費用明細表	9-28
(八)財務費用明細表	9-30
(九)其他業務外費用明細表	9-31
(十)固定資產建設改良擴充明細表	9-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-38
(十三)資產折舊明細表	9-40
(十四)資產變賣明細表	9-41
(十五)資產報廢明細表	9-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	9-44
(十七)基金數額增減明細表	9-46
(十八)購置無形資產明細表	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	9-57

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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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，並依預算法規定，編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 5 億 9,811 萬 3 千元，較預算數 6 億 137 萬 8 千元，減少 326 萬 5 千元，約 0.54%，主要係調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 2,396 萬 7 千元，較預算數 11 億 1,232 萬 1 千元，減少 8,835 萬 4 千元，約 7.94%，主要係輸水渠道修護工程需求減少，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 2 億 2,018 萬 1 千元，較預算數 3 億 2,553 萬 5 千元，減少 1 億 535 萬 4 千元，約 32.36%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 2,272 萬 5 千元，較預算數 491 萬元，增加 1,781 萬 5 千元，約 362.82%，主要係返還以前年度調度水使用費，致費用較預算增加。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 2,839 萬 7 千元，較預算短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，增加 3,807 萬 9 千元，約 20.01%，主要係處分非事業用地案件數未如預期，致業務外收入較預算減少所致。

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 116 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 1,715 萬 3 千元，可用預算數 13 億 4,628 萬元，執行率約 82.98%，主要係辦理價購圳路更新改善工程用地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公及事務設備等，因八卦山名間鄉旱灌區既有設施閘類及機電設備韌性工程尚施工中，且進度未達估驗計價致執行落後，計保留 1 億 9,944 萬 4 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3 億 1,488 萬 1 千元，較分配預算數 3 億 5,377 萬 3 千元，減少 3,889 萬 2 千元，約 10.99%。
- (二)業務成本與費用：實際數 5 億 3,640 萬 8 千元，較分配預算數 5 億 7,246 萬 3 千元，減少 3,605 萬 5 千元，約 6.30%。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 885 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 7,644 萬 4 千元，減少 6,759 萬 2 千元，約 38.31%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 1,179 萬 7 千元，較分配預算數 241 萬 9 千元，增加 937 萬 8 千元，約 387.68%，主要係因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致實際費用較分配預算數增加。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 2,447 萬 2 千元，較分配預算短絀 4,466 萬 5 千元，增加 7,980 萬 7 千元，約 178.68%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際短絀較分配預算短絀增加。
- (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 3 億 4,629 萬元，分配預算數 5 億 9,886 萬 6 千元，執行率約 57.82%，主要係部分工程施工進度未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

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 116 年度

(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，預計辦理 6 公里輸水渠道改善及修補、550,000 平方公尺除草、265,000 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 1,001 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，預計辦理 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 50 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 8 億 4,708 萬元，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 4 億 2,400 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,607 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 2,308 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,269 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,876 萬 8 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 8 億 8,305 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 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 8 億 4,708 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,937 萬 5 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. 什項設備 160 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 9-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 43 萬元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 43 萬元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 6 億 2,768 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 6 億 708 萬 7 千元，增加 2,060 萬元，約 3.39%。

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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 11 億 5,338 萬 4 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 376 萬 7 千元，增加 4,961 萬 7 千元，約 4.50%。
- (三)本年度業務外收入 3 億 4,575 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 2,553 萬 5 千元，增加 2,021 萬 5 千元，約 6.21%。
- (四)本年度業務外費用 481 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 483 萬 9 千元，減少 2 萬 7 千元，約 0.56%。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,598 萬 4 千元，增加 877 萬 5 千元，約 4.99%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9-7 頁）及圖三（第 9-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 7 億 2,291 萬 2 千元，共有短絀 9 億 767 萬 1 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 5,203 萬 2 千元，包括：
1. 本期短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 6,243 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,718 萬 9 千元。
 2. 調整項目淨增 1 億 3,272 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 3,922 萬 7 千元、攤銷無形資產 350 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 1,000 萬元。
 3. 收取利息 6,200 萬元、收取股利 43 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 6 億 6,725 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 8 億 8,525 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8 億 8,305 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 220 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 億 3,375 萬元，其中現金流入 6 億 3,375 萬元，係增加政府撥充基金 6 億 3,375 萬元；無現金流出。

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 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨減 8,553 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 28 億 6,114 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 27 億 7,560 萬 5 千元。

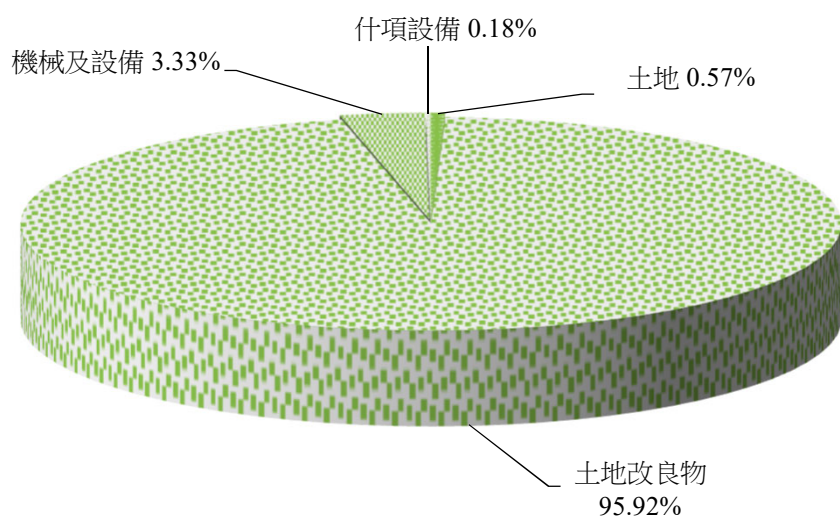
伍、其他

無。

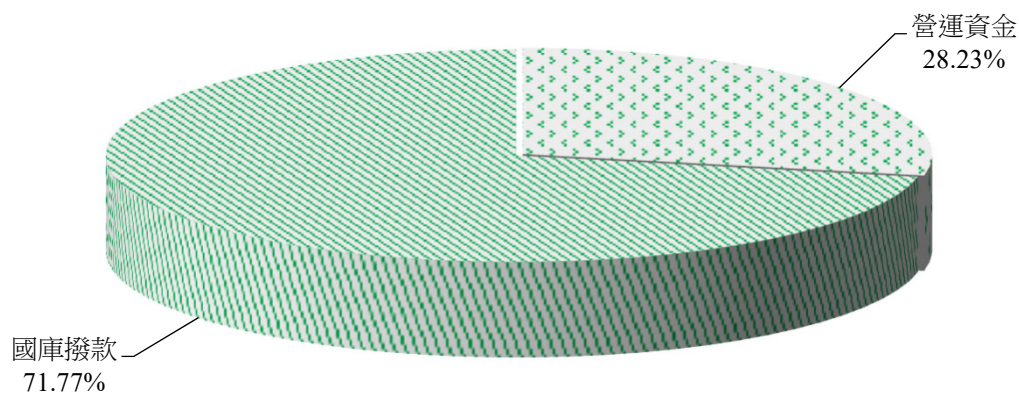
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



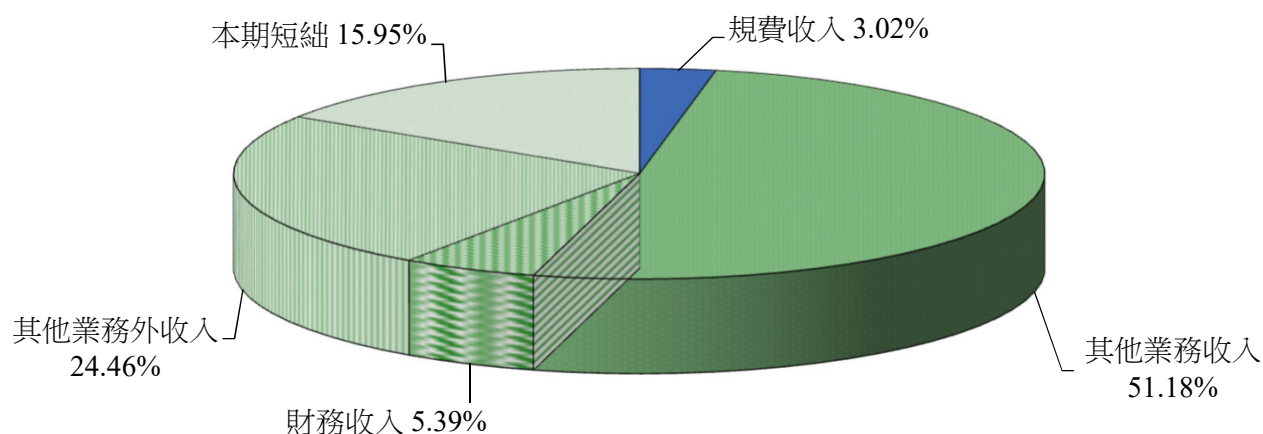
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,000	營運資金	249,305
土地改良物	847,080	國庫撥款	633,750
房屋及建築	0		
機械及設備	29,375		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,600		
合 計	883,055	合 計	883,055

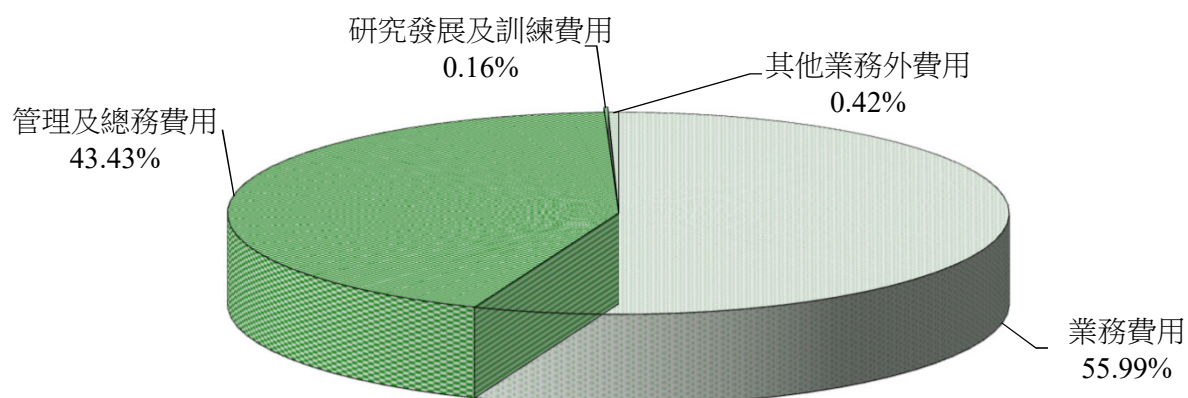
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

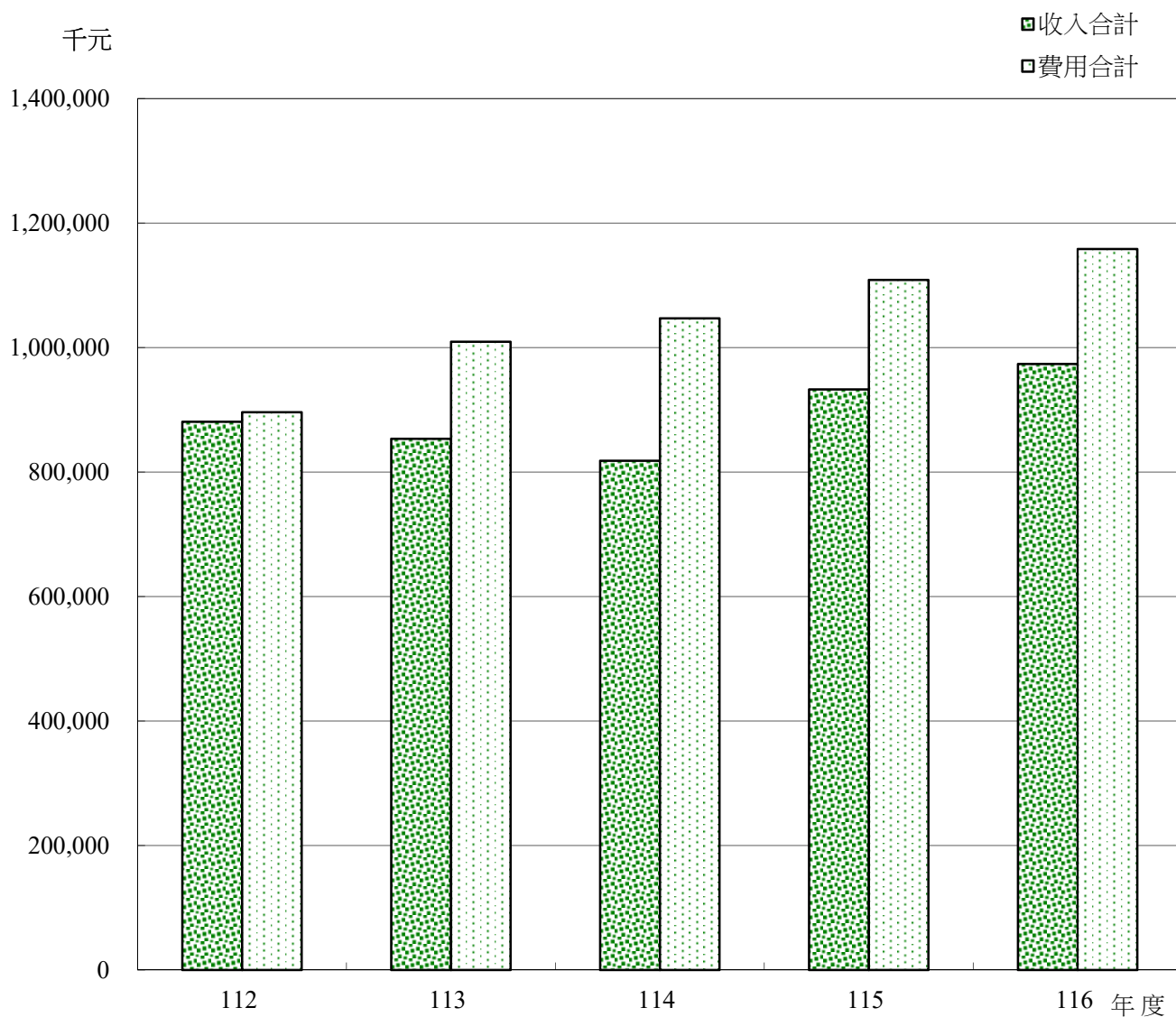


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	627,687	業務成本與費用	1,153,384
租金及權利金收入	0	業務費用	648,566
規費收入	35,000	管理及總務費用	503,012
其他業務收入	592,687	研究發展及訓練費用	1,806
業務外收入	345,750	業務外費用	4,812
財務收入	62,430	其他業務外費用	4,812
其他業務外收入	283,320		
本期短絀	184,759		
收入及短絀總額	1,158,196	成本與費用總額	1,158,196

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	600,408	627,351	598,113	607,087	627,687
業務外收入	280,365	226,159	220,181	325,535	345,750
收入合計	880,773	853,511	818,294	932,622	973,437
費用					
業務成本與費用	889,549	993,160	1,023,967	1,103,767	1,153,384
業務外費用	6,407	16,027	22,725	4,839	4,812
費用合計	895,957	1,009,187	1,046,691	1,108,606	1,158,196
本期餘絀	-15,183	-155,677	-228,397	-175,984	-184,759

註：112至114年度決算為審定決算數；115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。

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116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	%
598,113	100.00	業務收入	627,687	100.00	607,087	100.00	20,600	3.39
29,627	4.95	規費收入	35,000	5.58	35,000	5.77	-	-
29,627	4.95	使用規費收入	35,000	5.58	35,000	5.77	-	-
568,486	95.05	其他業務收入	592,687	94.42	572,087	94.23	20,600	3.60
367,070	61.37	其他補助收入	402,714	64.16	382,114	62.94	20,600	5.39
201,417	33.68	雜項業務收入	189,973	30.27	189,973	31.29	-	-
1,023,967	171.20	業務成本與費用	1,153,384	183.75	1,103,767	181.81	49,617	4.50
627,890	104.98	業務費用	648,566	103.33	642,719	105.87	5,847	0.91
627,890	104.98	業務費用	648,566	103.33	642,719	105.87	5,847	0.91
394,990	66.04	管理及總務費用	503,012	80.14	459,148	75.63	43,864	9.55
394,990	66.04	管理費用及總務費用	503,012	80.14	459,148	75.63	43,864	9.55
1,087	0.18	研究發展及訓練費用	1,806	0.29	1,900	0.31	-94	-4.95
1,087	0.18	訓練費用	1,806	0.29	1,900	0.31	-94	-4.95
-425,854	-71.20	業務賸餘(短絀)	-525,697	-83.75	-496,680	-81.81	-29,017	5.84
220,181	36.81	業務外收入	345,750	55.08	325,535	53.62	20,215	6.21
62,681	10.48	財務收入	62,430	9.95	42,215	6.95	20,215	47.89
62,251	10.41	利息收入	62,000	9.88	42,000	6.92	20,000	47.62
430	0.07	投資賸餘	430	0.07	215	0.04	215	100.00
157,501	26.33	其他業務外收入	283,320	45.14	283,320	46.67	-	-
75,745	12.66	財產交易賸餘	210,000	33.46	210,000	34.59	-	-
41,897	7.00	租賃收入	44,838	7.14	44,838	7.39	-	-
1,932	0.32	違規罰款收入	403	0.06	403	0.07	-	-
37,926	6.34	雜項收入	28,079	4.47	28,079	4.63	-	-
22,725	3.80	業務外費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
3,824	0.64	財務費用	-	-	-	-	-	-
3,824	0.64	投資短絀	-	-	-	-	-	-
18,901	3.16	其他業務外費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
895	0.15	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
18,006	3.01	雜項費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
197,457	33.01	業務外賸餘(短絀)	340,938	54.32	320,696	52.83	20,242	6.31

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

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116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9-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列5億9,268萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億4,856萬6千元，係業務費用，詳第9-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億301萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第9-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列180萬6千元，係訓練費用，詳第9-28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5億2,569萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列6,243萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-17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9-18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481萬2千元，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3億4,093萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億8,475萬9千元。

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
16,139	後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000	416,028
16,139	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000	416,028
16,139	其他綜合餘絀合計	-52,000	416,028

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

9-12

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116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）	-184,759	
利息股利之調整	-62,430	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,189	
調整項目	132,727	加項：提列折舊339,227千元、攤銷無形資產3,500千元。 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）	-114,462	
收取利息	62,000	
收取股利	430	
業務活動之淨現金流入（流出）	-52,032	
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	-883,055	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）	-667,255	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	633,750	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	633,750	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-85,537	
期初現金及約當現金	2,861,142	
期末現金及約當現金	2,775,605	

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

規費收入明細表

中華民國116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116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	592,687	
其他補助收入	402,714	政府補助農田水利事業收入402,714千元。
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。

單位：新臺幣千元

9-17

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116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116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
627,890	642,719	業務費用	648,566
627,890	642,719	業務費用	648,566
657	6,145	用人費用	4,186
657	6,145	加（夜）班費	4,186
238,445	252,269	服務費用	282,737
12,543	11,919	水電費	12,500
1,104	1,088	郵電費	1,200
7,674	13,511	旅運費	12,737
37	62	印刷裝訂及公告費	41
196,135	203,707	修理保養及保固費	233,016
1,175	1,100	保險費	1,321
10,579	11,700	一般服務費	12,005
8,403	7,743	專業服務費	8,478
795	1,439	推展費	1,439
2,742	5,009	材料及用品費	3,502
145	310	使用材料費	170
2,597	4,699	用品消耗	3,332
1,133	1,522	租金與利息	1,324
562	710	地租及水租	702
572	812	交通及運輸設備租金	622
370,417	354,697	折舊、折耗及攤銷	339,227
370,417	354,697	不動產、廠房及設備折舊	339,227
5,944	7,599	稅捐與規費（強制費）	7,224
3,731	4,500	土地稅	4,663
1,362	1,500	房屋稅	1,500
37	45	消費與行為稅	45
814	1,554	規費	1,016
8,234	15,278	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	10,166
8,183	15,138	捐助、補助與獎助	10,096

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-20

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116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4,186千元。
服務費用	
水電費	動力費計12,500千元。
郵電費	數據通信費計1,200千元。
旅運費	共計12,737千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計55千元。 3.貨物運費計110千元。 4.其他旅運費計6,592千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計41千元。
修理保養及保固費	共計233,016千元，包括： 1.土地改良物修護費計220,117千元。 2.一般房屋修護費計3,967千元。 3.機械及設備修護費計6,712千元。 4.交通及運輸設備修護費計230千元。 5.什項設備修護費計1,990千元。
保險費	共計1,321千元，包括： 1.一般房屋保險費計140千元。 2.交通及運輸設備保險費計120千元。 3.其他保險費計1,061千元。
一般服務費	共計12,005千元，包括： 1.公證費計77千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計9千元。 3.外包費計5,650千元，明細如下： (1)辦理大樓保全委託4,970千元(勞務承攬進用人力約7人次)。 (2)公務車駕駛勞務承攬680千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.義(志)工服務費3,348千元，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2,921千元，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(約4人次)。
專業服務費	共計8,478千元，包括： 1.專技人員酬金計327千元。 2.法律事務費計961千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計500千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： (1)配合擴大服務政策，本處非灌區整體取水改善評估委託調查研究計畫850千元(委託研究，新興，1年期)。 (2)八堡圳小水力發電開發評估可行性委託調查研究計畫750千元(委託研究，新興，1年

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116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 交通及運輸設備租金 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 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	期)。 (3)NFC技術應用於巡邏箱簽巡、數化評估委託研究調查計畫1,150千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計830千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計2,110千元。 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170千元。 共計3,332千元，包括： 1.辦公(事務)用品計306千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計797千元。 3.化學藥劑與實驗用品計300千元。 4.食品計1,320千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計609千元。 一般土地租金計702千元。 車租計622千元。 共計339,227千元，包括： 1.土地改良物折舊計314,277千元。 2.一般房屋折舊計12,500千元。 3.機械及設備折舊計10,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,000千元。 5.什項設備折舊計1,450千元。 一般土地地價稅計4,663千元。 一般房屋稅計1,500千元。 使用牌照稅計45千元。 共計1,016千元，包括： 1.行政規費與強制費計990千元。 2.公路使用養護安全管理費計26千元。 共計10,096千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計8,710千元。 2.諮議會事務補助費計1,386千元。 共計70千元，包括： 1.獎勵費用計60千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計10千元。

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116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116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
394,990	459,148	管理及總務費用	503,012
394,990	459,148	管理費用及總務費用	503,012
372,359	436,545	用人費用	475,544
225,049	240,847	正式員額薪資	265,438
13,321	15,023	聘僱及兼職人員薪資	16,149
9,619	14,729	加（夜）班費	15,601
52,142	61,927	獎金	68,153
33,622	62,426	退休及卹償金	66,426
38,598	41,581	福利費	43,768
7	12	提繳費	9
12,771	12,193	服務費用	14,822
3,380	2,937	水電費	3,410
1,279	1,345	郵電費	1,387
993	1,237	旅運費	1,237
261	286	印刷裝訂及公告費	286
391	690	修理保養及保固費	488
1,061	1,092	一般服務費	1,448
4,529	3,710	專業服務費	5,670
829	846	公關慰勞費	846
48	50	推展費	50
6,049	7,132	材料及用品費	7,928
2,971	3,000	使用材料費	3,000
3,078	4,132	用品消耗	4,928
366	368	租金與利息	457
55	-	地租及水租	-
-	68	房租	68
311	300	機器租金	389
2,818	2,500	折舊、折耗及攤銷	3,500
2,818	2,500	攤銷	3,500

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116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
598	400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	751
598	400	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	751
30	10	其他	10
30	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116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265,438千元，包括： 1.職員薪金計236,566千元。 2.工員工資計28,872千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計16,149千元。
加（夜）班費	共計15,601千元，包括： 1.延長工時加班費計1,525千元。 2.未休假加班費計14,076千元。
獎金	共計68,153千元，包括： 1.考績獎金計31,208千元。 2.年終獎金計35,199千元。 3.其他獎金計1,746千元。
退休及卹償金	共計66,426千元，包括： 1.職員退休及離職金計64,412千元。 2.工員退休及離職金計1,751千元。 3.卹償金計263千元。
福利費	共計43,768千元，包括： 1.分擔員工保險費計32,555千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,836千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計9千元。
服務費用	
水電費	共計3,410千元，包括： 1.工作場所電費計3,300千元。 2.工作場所水費計110千元。
郵電費	共計1,387千元，包括： 1.郵費計417千元。 2.電話費計600千元。 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488千元。
一般服務費	體育活動費計1,448千元。
專業服務費	共計5,670千元，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5,660千元。

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116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4,928千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,235千元。 2.報章什誌計172千元。 3.服裝計1,086千元。 4.食品計704千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,731千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計68千元。
機器租金	機械及設備租金計389千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計3,500千元。
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751千元，包括： 1.獎勵費用計541千元。 2.退休技工、工友慰問金計210千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等10千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

9-28

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116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117千元。
專業服務費	共計362千元，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243千元。 3.委託考選訓練費計19千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計191千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計56千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-30

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116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
18,901	4,839	其他業務外費用	4,812
895	-	財產交易短絀	-
895	-	短絀、賠償與保險給付	-
895	-	各項短絀	-
18,006	4,839	雜項費用	4,812
1,269	2,006	服務費用	2,006
6	6	保險費	6
1,263	2,000	推展費	2,000
2,110	2,000	材料及用品費	2,000
2,110	2,000	用品消耗	2,000
21	100	租金與利息	63
21	100	交通及運輸設備租金	63
576	733	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	743
167	208	會費	208
10	100	捐助、補助與獎助	50
25	25	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
375	400	競賽及交流活動費	460
14,030	-	其他	-
14,030	-	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116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63千元。
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50千元，明細如下： 1.社團法人中華水資源管理學會辦理116年度研討會暨年會20千元。 2.社團法人台灣農業工程學會辦理116年度研討會暨年會20千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會辦理116年度研討會暨年會10千元。
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460千元。

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	5,000	847,080	-	29,375	-
一次性項目	5,000	847,080	-	29,375	-
合 計	5,000	847,080		29,375	

良擴充明細表

116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			
1,600	-	-	-	-	883,055	-	883,055	土地改良物847,080千元，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424,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 26,076千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計423,080千元，暫以 3.00%估算工程管理費 12,692千元。 以上本年度合計編列工程管 理費38,768千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,600	-	-	-	-	883,055	-	883,055	
1,600					883,055		883,055	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	249,305	-	633,750	-
一次性項目	249,305	-	633,750	-
合 計	249,305		633,750	

充資金來源明細表

116年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
883,055	100.00	-	-	-	-	883,055	100.00
883,055	100.00	-	-	-	-	883,055	100.00
883,055	100.00					883,055	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				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	883,055	249,305	-	633,750	-	-
一次性項目	883,055	249,305	-	633,750	-	-
合 計	883,055	249,305		633,750		

計畫預期進度明細表

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 (%)	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%
	11601~11612				883,055	100.00	883,055	100.00
					883,055	100.00	883,055	100.00
					883,055	100.00	883,055	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116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	11,491,605	620,697	98,358	7,963	12,064	-	-	-	-	-	12,230,687
上年度預計增減資產原值	1,234,317	-	54,520	-	1,950	-	-	-	-	-	1,290,787
本年度預計增減資產原值	676,504	-	29,375	-	1,600	-	-	-	-	-	707,479
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	13,402,426	620,697	182,253	7,963	15,614	-	-	-	-	-	14,228,953
本年度應提折舊額	314,277	12,500	10,000	1,000	1,450	-	-	-	-	-	339,227
業務費用	314,277	12,500	10,000	1,000	1,450	-	-	-	-	-	339,227

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

9-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

9-42

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	77,231,817	7,723,181,742	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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,988,119	
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	633,750	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	11,621,869	

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116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
2,282	5,000	無形資產	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。
2,182	5,000	電腦軟體	2,200	
100	-	其他無形資產	-	
2,282	5,000	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
30,449,653	資產	32,096,947	31,689,956	406,991
6,411,334	流動資產	6,077,787	6,163,324	-85,537
3,109,151	現金	2,775,605	2,861,142	-85,537
3,301,583	流動金融資產	3,301,582	3,301,582	-
600	預付款項	600	600	-
384,663	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	404,663	394,663	10,000
384,663	準備金	404,663	394,663	10,000
23,638,804	不動產、廠房及設備	25,598,445	25,114,617	483,828
15,603,242	土地	15,957,270	16,012,270	-55,000
6,464,113	土地改良物	8,024,631	7,491,828	532,803
336,506	房屋及建築	313,506	326,006	-12,500
76,832	機械及設備	145,727	126,352	19,375
4,477	交通及運輸設備	2,776	3,776	-1,000
7,136	什項設備	8,036	7,886	150
1,146,499	購建中固定資產	1,146,499	1,146,499	-
14,215	無形資產	15,415	16,715	-1,300
14,215	無形資產	15,415	16,715	-1,300
637	其他資產	637	637	-
637	什項資產	637	637	-
30,449,653	合 計	32,096,947	31,689,956	406,991
642,727	負債	662,727	652,727	10,000
76,200	流動負債	76,200	76,200	-
71,314	應付款項	71,314	71,314	-
4,886	預收款項	4,886	4,886	-
384,663	長期負債	404,663	394,663	10,000
384,663	長期債務	404,663	394,663	10,000
181,864	其他負債	181,864	181,864	-
3,557	遞延負債	3,557	3,557	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-
120,440	什項負債	120,440	120,440	-

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
29,806,926	淨值	31,434,220	31,037,229	396,991
9,997,861	基金	11,621,869	10,988,119	633,750
9,997,861	基金	11,621,869	10,988,119	633,750
4,954,700	公積	4,954,701	4,954,701	-
7,786	資本公積	7,786	7,786	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-546,928	累積餘絀	-907,671	-722,912	-184,759
-546,928	累積短絀	-907,671	-722,912	-184,759
15,401,293	淨值其他項目	15,765,321	15,817,321	-52,000
15,401,293	累積其他綜合餘絀	15,765,321	15,817,321	-52,000
30,449,653	合 計	32,096,947	31,689,956	406,991

註：信託代理與保證資產(負債)162,653千元，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116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		-	-	220,117	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	6,352,833.33	38,117	
輸水渠道除草	平方公尺	550,000.00	50.00	27,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	265,000.00	500.00	132,500	
構造物維護	座	250.00	88,000.00	22,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,001.00	816,883.12	817,700	
農田水利設施更新改善		-	-	847,080	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	26,294,333.33	788,830	
構造物更新改善	座	50.00	1,165,000.00	58,250	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	185,805	
輸水渠道改善及修補	公里	5.21	5,852,982.15	30,494	
輸水渠道除草	平方公尺	673,411.00	70.03	47,161	
輸水渠道浚渫	立方公尺	388,947.00	239.66	93,216	

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116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	190.00	78,602.12	14,934	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,036.00	830,970.89	860,886	
農田水利設施更新改善		-	-	1,094,813	
灌溉排水渠道更新改善	公里	44.05	23,849,293.85	1,050,561	
構造物更新改善	座	155.00	285,492.70	44,251	
113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	
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	

中華民國116年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	358	-	358	
專任人員	358	-	358	
職員	271	-	271	
駐衛警	-	-	-	
技工	42	-	42	
工友	15	-1	14	
約僱	30	1	31	
總計	358	-	358	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 二、「進用約用人員」4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	-	-	4,186	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	4,045	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,702	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	343	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	141	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	265,438	16,149	15,601	-	35,199	31,208	-	1,746	66,163	263
正式人員	265,438	-	14,597	-	33,180	31,208	-	1,595	65,183	263
職員	236,566	-	13,024	-	29,571	27,599	-	1,322	63,432	263
工員	28,872	-	1,573	-	3,609	3,609	-	273	1,751	-
聘僱人員	-	16,149	1,004	-	2,019	-	-	151	980	-
合計	265,438	16,149	19,787	-	35,199	31,208	-	1,746	66,163	263

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,650千元，辦理事項如下：

- 1.辦理大樓保全委託4,970千元。
- 2.公務車駕駛勞務承攬680千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,921千元，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68,153千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列358人35,199千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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327人31,208千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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1,746千元，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
116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				
-	-	-	-	-	-	4,186	-	4,186
-	-	-	-	-	-	4,045	-	4,045
-	-	-	-	-	-	3,702	-	3,702
-	-	-	-	-	-	343	-	343
-	-	-	-	-	-	141	-	141
-	32,555	377	-	10,836	9	475,544	-	475,544
-	30,279	326	-	10,340	9	452,418	-	452,418
-	26,211	248	-	7,936	-	406,172	-	406,172
-	4,068	78	-	2,404	9	46,246	-	46,246
-	2,276	51	-	496	-	23,126	-	23,126
-	32,555	377	-	10,836	9	479,730	-	479,730

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116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
373,015	442,690	用人費用	479,730	4,186	475,544	-	-
225,049	240,847	正式員額薪資	265,438	-	265,438	-	-
13,321	15,023	聘僱及兼職人員薪資	16,149	-	16,149	-	-
10,276	20,874	加（夜）班費	19,787	4,186	15,601	-	-
52,142	61,927	獎金	68,153	-	68,153	-	-
33,622	62,426	退休及卹償金	66,426	-	66,426	-	-
38,598	41,581	福利費	43,768	-	43,768	-	-
7	12	提繳費	9	-	9	-	-
253,418	268,142	服務費用	301,124	282,737	14,822	1,559	2,006
15,923	14,856	水電費	15,910	12,500	3,410	-	-
2,383	2,433	郵電費	2,587	1,200	1,387	-	-
9,395	15,828	旅運費	15,054	12,737	1,237	1,080	-
298	348	印刷裝訂及公告費	327	41	286	-	-
196,526	204,397	修理保養及保固費	233,504	233,016	488	-	-
1,181	1,131	保險費	1,444	1,321	-	117	6
11,641	12,792	一般服務費	13,453	12,005	1,448	-	-
13,137	12,022	專業服務費	14,510	8,478	5,670	362	-
829	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
2,106	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
11,054	14,311	材料及用品費	13,621	3,502	7,928	191	2,000
3,116	3,310	使用材料費	3,170	170	3,000	-	-
7,938	11,001	用品消耗	10,451	3,332	4,928	191	2,000
1,520	2,046	租金與利息	1,900	1,324	457	56	63
616	710	地租及水租	702	702	-	-	-
-	68	房租	68	-	68	-	-
311	300	機器租金	389	-	389	-	-
593	968	交通及運輸設備租金	741	622	-	56	63
373,236	357,197	折舊、折耗及攤銷	342,727	339,227	3,500	-	-
370,417	354,697	不動產、廠房及設備折舊	339,227	339,227	-	-	-
2,818	2,500	攤銷	3,500	-	3,500	-	-
5,944	7,599	稅捐與規費（強制費）	7,224	7,224	-	-	-
3,731	4,500	土地稅	4,663	4,663	-	-	-
1,362	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
37	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
814	1,554	規費	1,016	1,016	-	-	-
9,408	16,411	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,660	10,166	751	-	743
167	208	會費	208	-	-	-	208
8,193	15,238	捐助、補助與獎助	10,146	10,096	-	-	50
674	565	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	846	70	751	-	25
375	400	競賽及交流活動費	460	-	-	-	460
4,719	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
4,719	-	各項短絀	-	-	-	-	-
14,377	210	其他	210	200	10	-	-
14,377	210	其他費用	210	200	10	-	-
1,046,691	1,108,606	總計	1,158,196	648,566	503,012	1,806	4,812

註：本年度公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白

