

中 華 民 國 115 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

農 業 部 主 管

嘉南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)

農業部農田水利署嘉南管理處編

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

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
嘉南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，並依預算法第 4 條規定，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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 13 億 472 萬 6 千元，較預算數 10 億 8,209 萬 7 千元，增加 2 億 2,262 萬 9 千元，約 20.57%，主要係南科廠商等用水需求增加，致雜項業務收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 20 億 185 萬 7 千元，較預算數 22 億 7,569 萬 9 千元，減少 2 億 7,384 萬 2 千元，約 12.03%，主要係年度降雨天數多，間斷供水日數增加，致田間掌水協勤費用及員工加班費等相關費用較預期減少，且提早退休人數較預期減少並基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 6 億 1,134 萬 9 千元，較預算數 6 億 5,650 萬 8 千元，減少 4,515 萬 9 千元，約 6.88%，主要係處分土地案件較預期減少且部份土地尚未辦妥移轉手續致財產交易賸餘較預期減少所致。

(四)業務外費用：決算數 6,592 萬 7 千元，較預算數 4,778 萬元，增加 1,814 萬 7 千元，約 37.98%，主要係財產報廢案件較預期增加所致。

農業部農田水利署
嘉南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

- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 5,170 萬 9 千元，較預算短絀 5 億 8,487 萬 4 千元，減少 4 億 3,316 萬 5 千元，約 74.06%，主要係年度降雨天數多，間斷供水日數增加，致田間掌水協勤費用及員工加班費等相關費用較預期減少，且提早退休人數較預期減少並基於員額控管實際進用人數較少致業務費用較預算數低，另南科廠商用水需求增加致雜項業務收入較預算數高所致。
- (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 21 億 3,385 萬 5 千元，可用預算數 47 億 5,002 萬 9 千元，執行率約 44.92%，主要係辦理有償撥用土地、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，因土地改良物依計畫期程辦理工程發包作業，實際施作時間須配合河川汛期及灌溉通水時程等因素，致執行率未達預期。

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 5 億 5,423 萬 8 千元，較分配預算數 6 億 4,740 萬元，減少 9,316 萬 2 千元，約 14.39%。
- (二)業務成本與費用：實際數 10 億 6,278 萬 6 千元，較分配預算數 12 億 7,232 萬 7 千元，減少 2 億 954 萬 1 千元，約 16.47%。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 8,973 萬 9 千元，較分配預算數 2 億 8,985 萬 7 千元，減少 1 億 11 萬 8 千元，約 34.54%，主要係處分土地案件較預期減少且部份土地尚未辦妥移轉手續，致實際收入較分配預算數為低。
- (四)業務外費用：實際數 663 萬 1 千元，較分配預算數 1,531 萬元，減少 867 萬 9 千元，約 56.69%，主要係烏山頭水庫風景區零星修護工程尚未辦理請款作業，且風景區健走等活動尚在規劃中，致實際費用較分配預算數為低。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3 億 2,543 萬 9 千元，較分配預算短絀 3 億 5,038 萬元，減少 2,494 萬 1 千元，約 7.12%。
- (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 13 億 5,718 萬元，分配預算數 13 億 7,736 萬 1 千元，執行率約 98.53%。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
嘉南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

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 8.03 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里輸水渠道改善及修補、19,437,500 平方公尺除草、900,000 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,103 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 101 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 12 億 2,115 萬 4 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 10 億 1,515 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 6,243 萬 2 千元。
 2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 600 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 618 萬元。
- (三)房屋及建築 2,910 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 910 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 58 萬 6 千元。
 2. 委託規劃、設計、監造估計 2,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 60 萬元。
- 以上本年度合計編列工程管理費 6,979 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 13 億 7,534 萬 5 千元，編列項目如次：
1. 土地 3,862 萬 6 千元，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 12 億 2,115 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
 3. 房屋及建築 2,910 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
 4. 機械及設備 6,713 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。
 5. 交通及運輸設備 1,482 萬 5 千元，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。
 6. 什項設備 451 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 11-6 頁）。

農業部農田水利署
嘉南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、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 2,522 萬 9 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 489 萬 6 千元（每股 0.5 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 2,033 萬 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 12 億 998 萬 6 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 13 億 1,075 萬 1 千元，減少 1 億 76 萬 5 千元，約 7.69%。

(二)業務成本與費用 26 億 4,410 萬 3 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 23 億 9,177 萬 6 千元，增加 2 億 5,232 萬 7 千元，約 10.55%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 6 億 8,825 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 5,109 萬 1 千元，增加 1 億 3,715 萬 9 千元，約 24.89%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 2,830 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,451 萬 7 千元，增加 379 萬元，約 15.46%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 7 億 7,417 萬 4 千元，較上年度預算短絀 5 億 5,445 萬 1 千元，增加 2 億 1,972 萬 3 千元，約 39.63%，主要係業務費用增加所致。

(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 11-7 頁）、圖三（第 11-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 7 億 7,417 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 9,306 萬 1 千元，共計短絀 12 億 6,723 萬 5 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 11-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 5 億 1,046 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 7 億 7,417 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 6,012 萬 5 千元，

農業部農田水利署
嘉南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

未計利息股利之本期短絀為 8 億 3,429 萬 9 千元。

2. 調整項目淨增 2 億 6,370 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 7 億 6,351 萬 7 千元、攤銷無形資產 276 萬 6 千元、固定資產報廢損失 325 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 5 億 582 萬 9 千元。

3. 收取利息 3,489 萬 6 千元、收取股利 2,522 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 億 7,147 萬 4 千元，其中現金流入 5 億 864 萬 7 千元，係固定資產變賣收入 5 億 841 萬 7 千元、減少長期應收款 23 萬元；現金流出 13 億 8,012 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 13 億 7,534 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 477 萬 6 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 10 億 3,115 萬 4 千元，其中現金流入 10 億 3,115 萬 4 千元，係增加政府撥充基金 10 億 3,115 萬 4 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3 億 5,078 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 68 億 5,194 萬 9 千元。

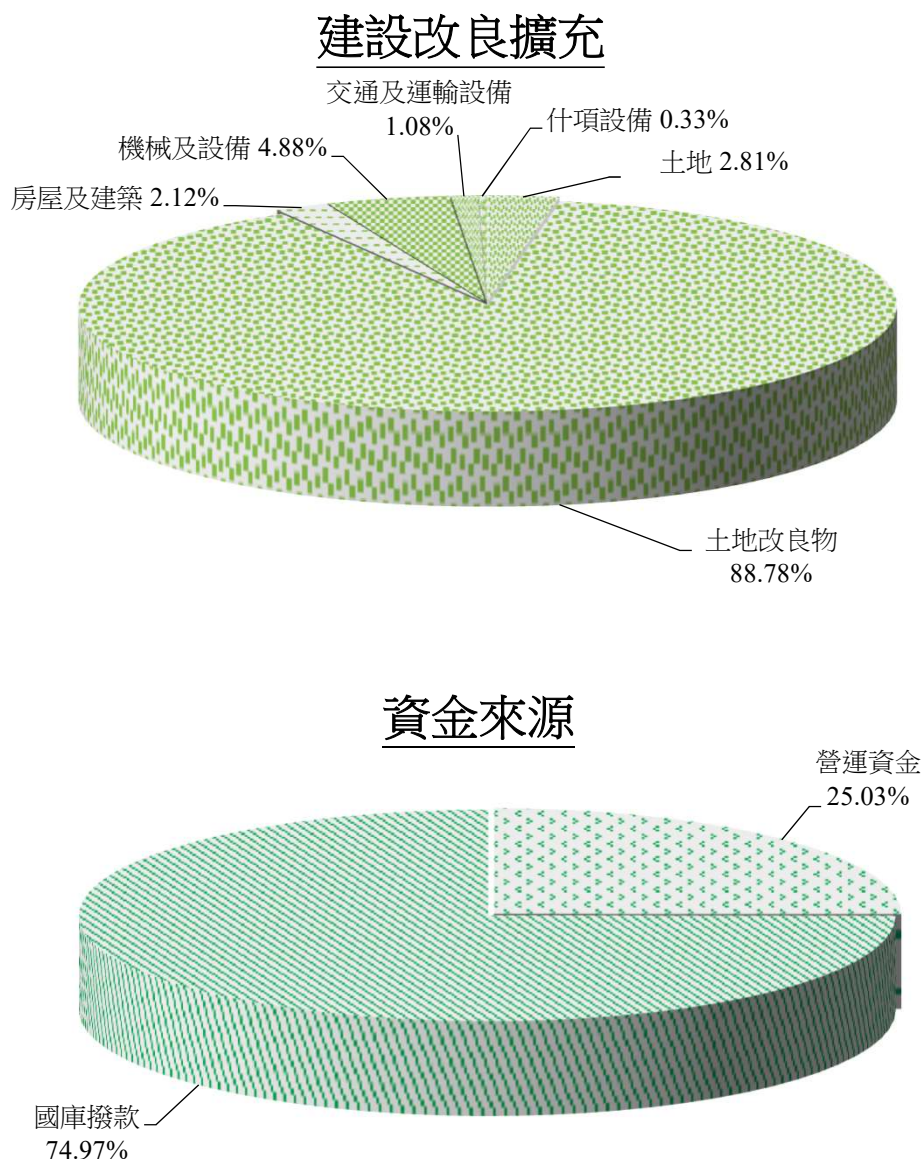
(六)預計期末現金及約當現金 65 億 116 萬元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



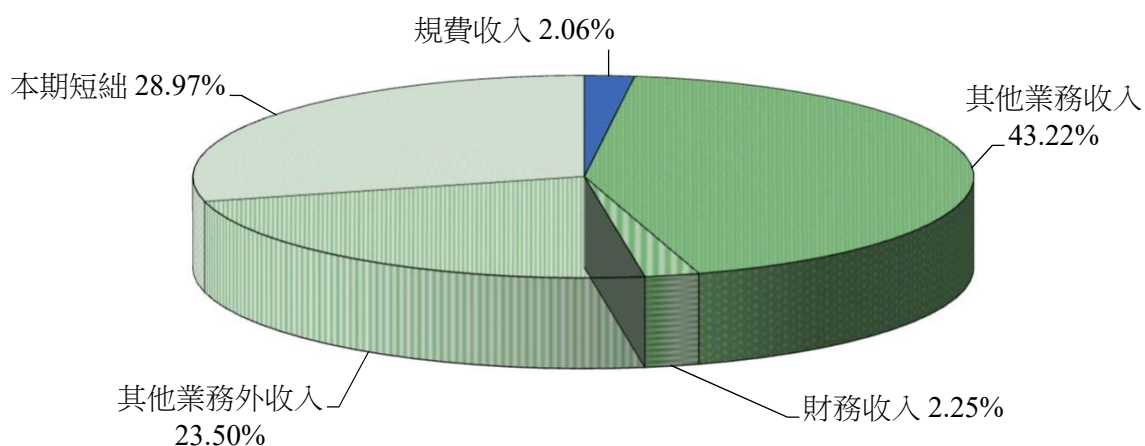
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	38,626	營運資金	344,191
土地改良物	1,221,154	國庫撥款	1,031,154
房屋及建築	29,100		
機械及設備	67,130		
交通及運輸設備	14,825		
什項設備	4,510		
合 計	1,375,345	合 計	1,375,345

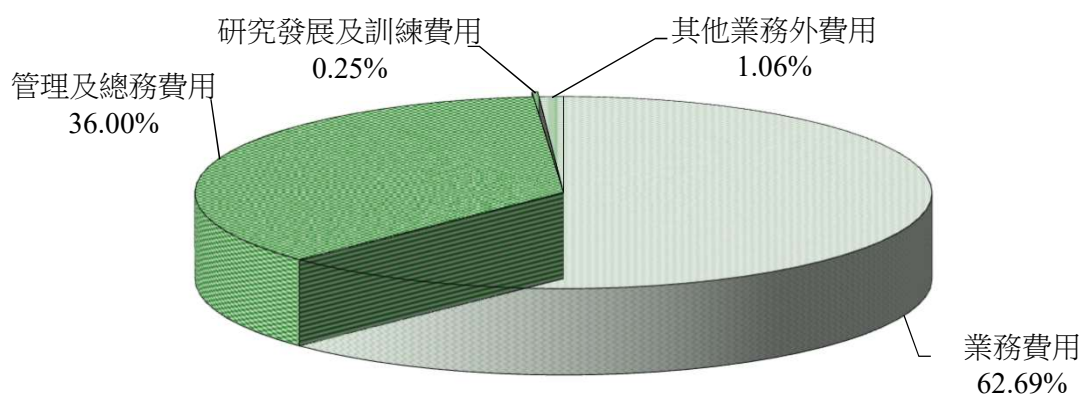
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

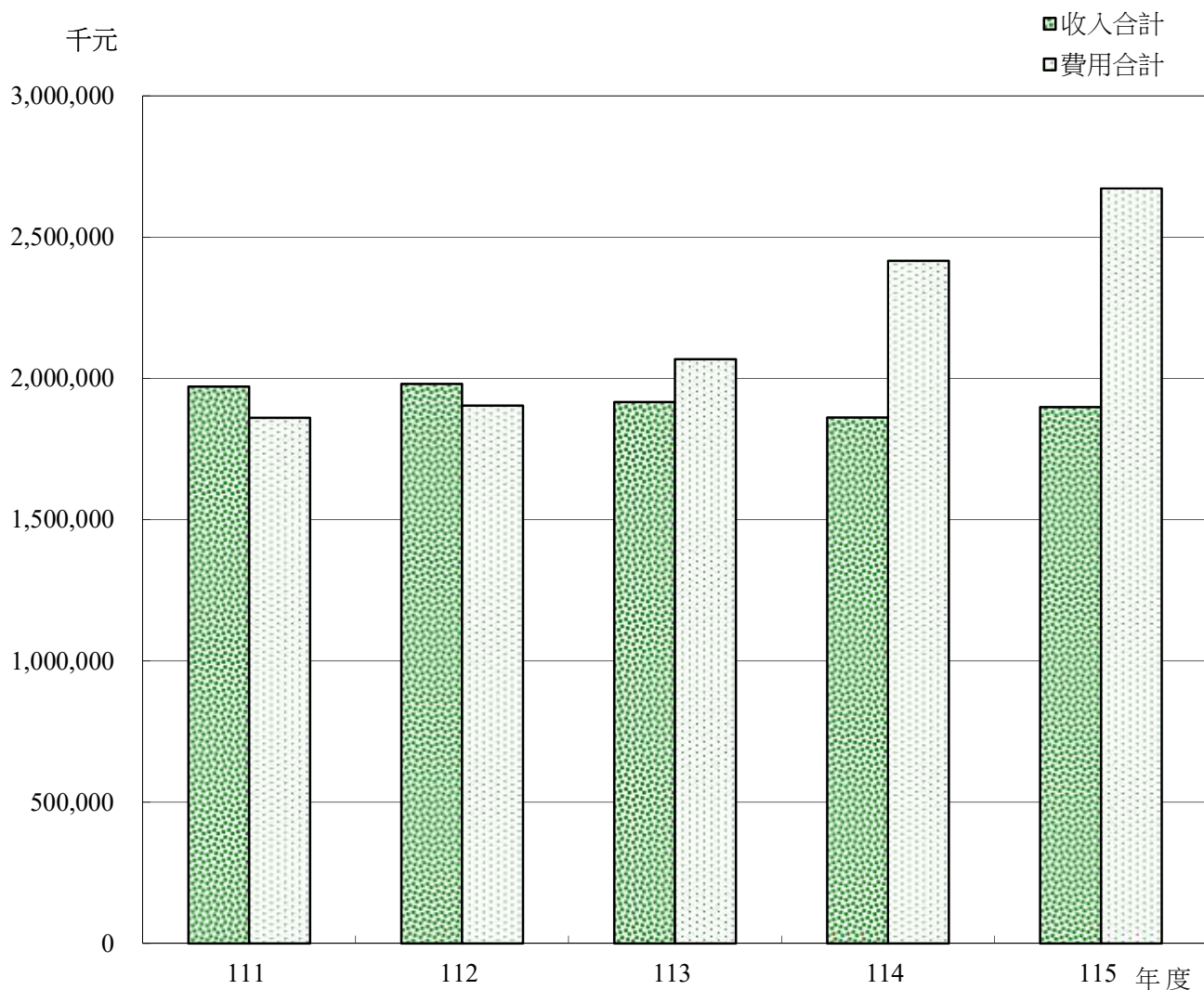


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	1,209,986	業務成本與費用	2,644,103
租金及權利金收入	0	業務費用	1,675,263
規費收入	55,000	管理及總務費用	962,152
其他業務收入	1,154,986	研究發展及訓練費用	6,688
業務外收入	688,250	業務外費用	28,307
財務收入	60,125	其他業務外費用	28,307
其他業務外收入	628,125		
本期短絀	774,174		
收入及短絀總額	2,672,410	成本與費用總額	2,672,410

圖三

最近五年收入與費用

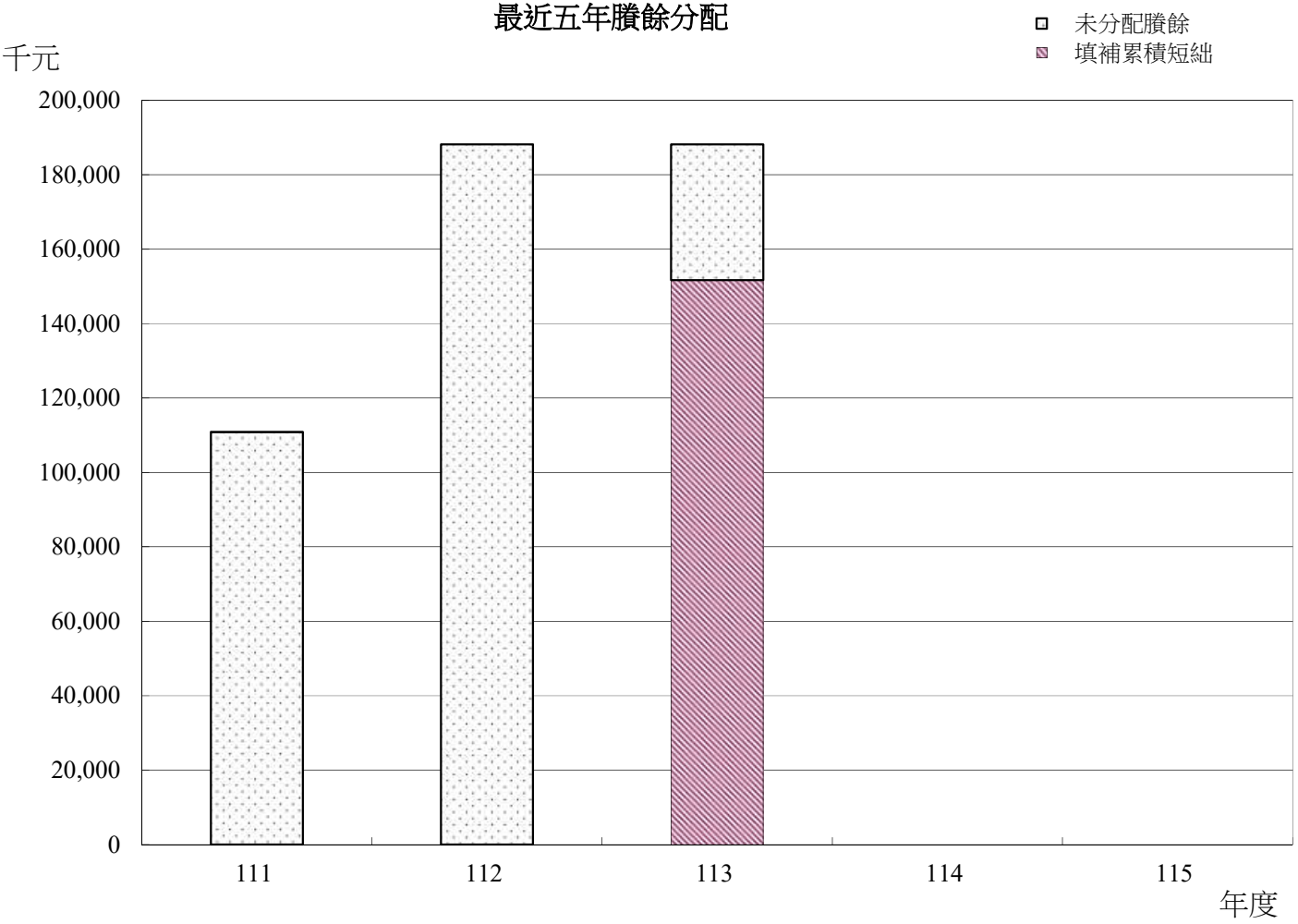


單位：新臺幣千元

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	1,172,748	1,366,331	1,304,726	1,310,751	1,209,986
業務外收入	798,143	614,411	611,349	551,091	688,250
收入合計	1,970,891	1,980,742	1,916,075	1,861,842	1,898,236
費用					
業務成本與費用	1,803,960	1,859,534	2,001,857	2,391,776	2,644,103
業務外費用	56,053	43,926	65,927	24,517	28,307
費用合計	1,860,014	1,903,461	2,067,784	2,416,293	2,672,410
本期餘絀	110,877	77,281	-151,709	-554,451	-774,174

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

年度 項目	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					
填補累積短絀	0	0	151,709	0	0
未分配賸餘	110,877	188,158	36,449	0	0
合 計	110,877	188,158	188,158	0	0

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

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	%
1,304,726	100.00	業務收入	1,209,986	100.00	1,310,751	100.00	-100,765	-7.69
-	-	規費收入	55,000	4.55	-	-	55,000	-
-	-	使用規費收入	55,000	4.55	-	-	55,000	-
1,304,726	100.00	其他業務收入	1,154,986	95.45	1,310,751	100.00	-155,765	-11.88
624,909	47.90	其他補助收入	659,486	54.50	658,751	50.26	735	0.11
679,817	52.10	雜項業務收入	495,500	40.95	652,000	49.74	-156,500	-24.00
2,001,857	153.43	業務成本與費用	2,644,103	218.52	2,391,776	182.47	252,327	10.55
1,221,838	93.65	業務費用	1,675,263	138.45	1,405,260	107.21	270,003	19.21
1,221,838	93.65	業務費用	1,675,263	138.45	1,405,260	107.21	270,003	19.21
778,152	59.64	管理及總務費用	962,152	79.52	979,688	74.74	-17,536	-1.79
778,152	59.64	管理費用及總務費用	962,152	79.52	979,688	74.74	-17,536	-1.79
1,868	0.14	研究發展及訓練費用	6,688	0.55	6,828	0.52	-140	-2.05
1,868	0.14	訓練費用	6,688	0.55	6,828	0.52	-140	-2.05
-697,131	-53.43	業務賸餘(短絀)	-1,434,117	-118.52	-1,081,025	-82.47	-353,092	32.66
611,349	46.86	業務外收入	688,250	56.88	551,091	42.04	137,159	24.89
80,451	6.17	財務收入	60,125	4.97	60,125	4.59	-	-
50,326	3.86	利息收入	34,896	2.88	30,000	2.29	4,896	16.32
30,125	2.31	投資賸餘	25,229	2.09	30,125	2.30	-4,896	-16.25
530,898	40.69	其他業務外收入	628,125	51.91	490,966	37.46	137,159	27.94
283,443	21.72	財產交易賸餘	505,829	41.80	356,753	27.22	149,076	41.79
85,114	6.52	租賃收入	68,000	5.62	76,000	5.80	-8,000	-10.53
8,033	0.62	違規罰款收入	12,000	0.99	12,000	0.92	-	-
154,308	11.83	雜項收入	42,296	3.50	46,213	3.53	-3,917	-8.48
65,927	5.05	業務外費用	28,307	2.34	24,517	1.87	3,790	15.46
65,927	5.05	其他業務外費用	28,307	2.34	24,517	1.87	3,790	15.46
17,809	1.36	財產交易短絀	3,251	0.27	1,504	0.11	1,747	116.16
48,118	3.69	雜項費用	25,056	2.07	23,013	1.76	2,043	8.88
545,422	41.80	業務外賸餘(短絀)	659,943	54.54	526,574	40.17	133,369	25.33
-151,709	-11.63	本期賸餘(短絀)	-774,174	-63.98	-554,451	-42.30	-219,723	39.63
1,237,128	94.82	本期其他綜合餘絀	1,018,455	84.17	-44,958	-3.43	1,063,413	-2,365.35

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

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	%
150,727	11.55	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-	-	-
150,727	11.55	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-	-	-	-	-
1,086,400	83.27	後續可能重分類至餘絀之項目	1,018,455	84.17	-44,958	-3.43	1,063,413	-2,365.35
1,086,400	83.27	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,018,455	84.17	-44,958	-3.43	1,063,413	-2,365.35

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
嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

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5,500萬元，係使用規費收入，詳第11-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列11億5,498萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第11-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列16億7,526萬3千元，係業務費用，詳第11-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9億6,215萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第11-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列668萬8千元，係訓練費用，詳第11-30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14億3,411萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列6,012萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第11-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億2,812萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-20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2,830萬7千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第11-32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6億5,994萬3千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7億7,417萬4千元。

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
150,727.00	不重分類至餘絀之項目	-	-
150,727.00	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-
1,086,400.00	後續可能重分類至餘絀之項目	1,018,455.00	-44,958.00
1,086,400.00	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,018,455.00	-44,958.00
1,237,128.00	其他綜合餘絀合計	1,018,455.00	-44,958.00

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

11-14

農業部農田水利署
嘉南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（短絀）	-774,174	
利息股利之調整	-60,125	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-834,299	
調整項目	263,705	加項：提列折舊763,517千元、攤銷無形資產2,766千元、固定資產報廢損失3,251千元。 減項：固定資產變賣賸餘505,829千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-570,594	
收取利息	34,896	
收取股利	25,229	
業務活動之淨現金流入（流出）	-510,469	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	508,417	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,375,345	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-4,776	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-871,474	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,031,154	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,031,154	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-350,789	
期初現金及約當現金	6,851,949	
期末現金及約當現金	6,501,160	

農業部農田水利署
嘉南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23,411千元，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1,069,965千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少51,510千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
嘉南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	55,000	
使用規費收入	55,000	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35,000千元。 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20,000千元。

農業部農田水利署
嘉南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	1,154,986	
其他補助收入	659,486	政府補助農田水利事業收入659,486千元。
雜項業務收入	495,500	1.調度水收入(供台水公司)95,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)220,000千元。 3.調度水收入(供其他使用)8,500千元。 4.光電設施回饋金19,000千元。 5.渠道等農田水利設備使用費收入153,000千元。 。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

11-19

農業部農田水利署
嘉南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	628,125	
財產交易賸餘	505,829	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等505,829千元。
租賃收入	68,000	1.土地租金收入57,000千元。 2.房屋租金收入11,000千元。
違規罰款收入	12,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入12,000千元。
雜項收入	42,296	1.林漁事業收入47千元。 2.建造物工本費及地上物補償金等收入10,053千元。 3.占用、使用補償金收入15,000千元。 4.風景區收入17,196千元。

農業部農田水利署
嘉南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
1,221,838	1,405,260	業務費用	1,675,263
1,221,838	1,405,260	業務費用	1,675,263
10,840	39,850	用人費用	39,850
10,840	39,850	加（夜）班費	39,850
290,380	558,488	服務費用	757,914
21,545	13,150	水電費	24,000
1,137	950	郵電費	1,160
7,445	13,940	旅運費	19,454
641	1,095	印刷裝訂及公告費	1,325
189,878	188,174	修理保養及保固費	260,116
2,325	4,095	保險費	6,655
42,291	293,397	一般服務費	396,910
24,003	41,487	專業服務費	46,294
1,115	2,200	推展費	2,000
6,540	8,482	材料及用品費	11,882
1,644	1,987	使用材料費	1,636
4,896	6,495	用品消耗	10,246
1,820	2,013	租金與利息	2,384
606	988	地租及水租	992
93	-	房租	115
1,056	1,000	機器租金	1,100
65	25	交通及運輸設備租金	177
631,413	696,386	折舊、折耗及攤銷	763,517
631,413	696,386	不動產、廠房及設備折舊	763,517
10,629	13,239	稅捐與規費（強制費）	13,904
5,851	8,000	土地稅	8,000
574	800	房屋稅	800
143	235	消費與行為稅	235
4,061	4,204	規費	4,869

農業部農田水利署
嘉南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
7,231	86,802	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	83,812
-	74,317	捐助、補助與獎助	71,227
6,073	8,735	分擔	8,735
1,158	3,750	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,850
262,985	-	其他	2,000
262,985	-	其他費用	2,000

農業部農田水利署
嘉南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39,850千元。
服務費用	
水電費	動力費計24,000千元。
郵電費	共計1,160千元，包括： 1.郵費計150千元。 2.數據通信費計1,010千元。
旅運費	共計19,454千元，包括： 1.國內旅費計8,450千元。 2.其他旅運費計11,004千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,325千元。
修理保養及保固費	共計260,116千元，包括： 1.土地改良物修護費計235,000千元。 2.一般房屋修護費計8,470千元。 3.機械及設備修護費計11,366千元。 4.交通及運輸設備修護費計2,152千元。 5.什項設備修護費計3,128千元。
保險費	共計6,655千元，包括： 1.一般房屋保險費計290千元。 2.機械及設備保險費計100千元。 3.交通及運輸設備保險費計515千元。 4.責任保險費計2,000千元。 5.其他保險費計3,750千元。
一般服務費	共計396,910千元，包括： 1.公證費計245千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.外包費計51,524千元，明細如下： (1)本處及風景區環境清潔工作21,000千元(勞務承攬進用人力約17人次)；資訊委外駐點人員2,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)；本處及風景區警衛保全委託4,158千元(勞務承攬進用人力約6人次)；駕駛人力委託外包(供約)1,200千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (2)廢棄物清理工作8,000千元(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)；清理空地樹木、雜草3,500千元(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)；建物拆除費3,500千元，(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)。烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元(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)。 (3)電子系統保全服務費4,866千元(非人力保全)。 4.義（志）工服務費計274,021千元，明細如下： (1)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273,697千元(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)。

農業部農田水利署
嘉南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
專業服務費	(2)環教志工交通及誤餐等費用324千元。 5.計時與計件人員酬金計71,070千元，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71,070千元(約120人次)。 共計46,294千元，包括： 1.專技人員酬金計1,200千元。 2.法律事務費計2,020千元。 3.工程及管理諮詢服務費計25,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,564千元。 5.委託調查研究費計5,000千元，明細如下： (1)重要工程地質鑽探費調查400千元。 (2)生態檢核作業服務費1,400千元。 (3)文化遺址作業服務費1,200千元。 (4)水稻節水灌溉對產量影響之試驗研究1,000千元。 (5)雜糧作物灌溉需水量之研究1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計670千元。 7.委託考選訓練費計3,340千元。 8.電腦軟體服務費計6,200千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費計1,300千元。
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	
使用材料費	共計1,636千元，包括： 1.燃料計1,516千元。 2.設備零件計120千元。
用品消耗	共計10,246千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,463千元。 2.報章什誌計2,486千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,350千元。 4.化學藥劑與實驗用品計100千元。 5.食品計4,561千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計286千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計992千元。
房租	一般房屋租金計115千元。
機器租金	機械及設備租金計1,100千元。
交通及運輸設備租金	車租計177千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計763,517千元，包括： 1.土地改良物折舊計683,616千元。 2.一般房屋折舊計19,385千元。 3.機械及設備折舊計54,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計2,504千元。 5.什項設備折舊計3,112千元。

農業部農田水利署
嘉南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
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計8,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計800千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計235千元。
規費	共計4,869千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,630千元。 2.事業規費計115千元。 3.汽車燃料使用費計124千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計共計71,227千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費69,379千元。 2.諮議會事務補助費1,848千元。
分擔	共計8,735千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,300千元。 2.分擔其他費用計7,435千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計3,850千元，包括： 1.獎勵費用計850千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計3,000千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需2,000千元

農業部農田水利署
嘉南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
778,152	979,688	管理及總務費用	962,152
778,152	979,688	管理費用及總務費用	962,152
717,733	923,748	用人費用	910,396
424,655	485,943	正式員額薪資	487,564
11,807	15,390	聘僱及兼職人員薪資	15,390
19,316	27,631	加（夜）班費	25,617
103,788	119,573	獎金	118,044
78,798	164,238	退休及卹償金	157,645
-	7,479	資遣費	1,971
79,369	103,468	福利費	104,139
-	26	提繳費	26
41,148	32,696	服務費用	27,250
6,010	5,467	水電費	5,467
2,929	3,087	郵電費	3,274
7,966	10,590	旅運費	3,060
629	1,060	印刷裝訂及公告費	1,066
1,457	2,177	修理保養及保固費	2,177
20	30	保險費	30
14,014	2,433	一般服務費	2,433
7,044	6,616	專業服務費	8,507
816	936	公關慰勞費	936
263	300	推展費	300
16,912	18,575	材料及用品費	19,120
-	100	使用材料費	280
16,912	18,475	用品消耗	18,840
166	210	租金與利息	210
14	60	地租及水租	62
127	120	交通及運輸設備租金	120
25	30	什項設備租金	28

管理及總務費用明細表

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
1,888	2,089	折舊、折耗及攤銷	2,766
1,888	2,089	攤銷	2,766
296	2,330	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,390
296	2,330	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,390
8	40	其他	20
8	40	其他費用	20

農業部農田水利署
嘉南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487,564千元，包括： 1.職員薪金計431,926千元。 2.工員工資計55,638千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計15,390千元。
加（夜）班費	未休假加班費計25,617千元。
獎金	共計118,044千元，包括： 1.考績獎金計53,747千元。 2.年終獎金計62,870千元。 3.其他獎金計1,427千元。
退休及卹償金	共計157,645千元，包括： 1.職員退休及離職金計148,891千元。 2.工員退休及離職金計3,366千元。 3.卹償金計5,388千元。
資遣費	職員資遣費計1,971千元。
福利費	共計104,139千元，包括： 1.分擔員工保險費計76,846千元。 2.傷病醫藥費計421千元。 3.其他福利費計26,872千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計26千元。
服務費用	
水電費	共計5,467千元，包括： 1.工作場所電費計4,923千元。 2.工作場所水費計490千元。 3.氣體費計54千元。
郵電費	共計3,274千元，包括： 1.郵費計546千元。 2.電話費計2,200千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	國內旅費計3,060千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,066千元。
修理保養及保固費	共計2,177千元，包括： 1.其他建築修護費計1,127千元。 2.機械及設備修護費計1,000千元。 3.什項設備修護費計50千元。
保險費	其他保險費計30千元。

農業部農田水利署
嘉南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
一般服務費	共計2,433千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計42千元。 2.體育活動費計2,391千元。
專業服務費	共計8,507千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計100千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計185千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 5.電腦軟體服務費計7,952千元。
公關慰勞費	共計936千元，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748千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費188千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用300千元。
材料及用品費	
使用材料費	物料計280千元。
用品消耗	共計18,840千元，包括： 1.辦公(事務)用品計13,187千元。 2.報章什誌計494千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計331千元。 4.食品計1,806千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計100千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計2,922千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計62千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
什項設備租金	什項設備租金計28千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,766千元。
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)	慰問金計2,390千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金2,000千元。 2.退休技工、工友慰問金390千元。
其他	
其他費用	加強廉政、機關安全、公務機密及資安等業務檢查20千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

11-30

農業部農田水利署
嘉南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	國內旅費計2,110千元。
專業服務費	共計4,578千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,130千元。 2.委託考選訓練費計3,448千元。

農業部農田水利署
嘉南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
65,927	24,517	其他業務外費用	28,307
17,809	1,504	財產交易短絀	3,251
17,809	1,504	短絀、賠償與保險給付	3,251
17,809	1,504	各項短絀	3,251
48,118	23,013	雜項費用	25,056
30,182	15,552	服務費用	17,842
2,124	2,040	水電費	2,232
99	102	郵電費	102
214	173	旅運費	285
517	1,434	印刷裝訂及公告費	1,122
5,211	4,965	修理保養及保固費	6,465
601	1,524	保險費	1,225
16,858	397	一般服務費	394
323	499	專業服務費	1,399
4,237	4,418	推展費	4,618
3,888	3,906	材料及用品費	3,899
3,888	3,906	用品消耗	3,899
282	456	租金與利息	216
269	456	交通及運輸設備租金	196
14	-	什項設備租金	20
210	252	稅捐與規費（強制費）	252
210	250	房屋稅	250
-	2	規費	2
600	2,847	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,847
137	433	會費	433
90	381	捐助、補助與獎助	381
373	1,033	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000
9,290	-	短絀、賠償與保險給付	-

其他業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

11-33

農業部農田水利署
嘉南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	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計3,251千元。
雜項費用	
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,232千元。
郵電費	共計102千元，包括： 1.郵費計2千元。 2.電話費計100千元。
旅運費	共計285千元，包括： 1.國內旅費計173千元。 2.其他旅運費計112千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,122千元。
修理保養及保固費	共計6,465千元，包括： 1.土地改良物修護費計4,600千元。 2.機械及設備修護費計465千元。 3.交通及運輸設備修護費計200千元。 4.什項設備修護費計1,200千元。
保險費	共計1,225千元，包括： 1.責任保險費計1,200千元。 2.其他保險費計25千元。
一般服務費	共計394千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 2.義（志）工服務費計391千元，明細如下： (1)志工交通及誤餐費292千元。 (2)志工制服費70千元。 (3)志工支援導覽解說費29千元。
專業服務費	共計1,399千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計164千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計1,015千元。 3.電腦軟體服務費計20千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計200千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,618千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,899千元，包括： 1.辦公(事務)用品計205千元。 2.報章什誌計20千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計500千元。 4.食品計3,012千元。

農業部農田水利署
嘉南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
租金與利息	5.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計159千元。
交通及運輸設備租金	車租計196千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅計250千元。
規費	行政規費與強制費計2千元。
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433千元，明細如下： 1.中國土木水利工程學會會費40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費70千元。 3.中華農學會會費5千元。 4.中華水土保持學會會費10千元。 5.世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。 6.自然生態保育協會會費55千元。 7.環境綠化協會會費8千元。 8.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 9.台南縣表揚好人好事運動協會會費2千元。 10.中華民國溪流環境協會會費10千元。 11.中華水資源管理學會會費85千元。 12.中國工程師學會會費10千元。 13.台灣水利產業發展促進協會會費10千元。 14.台灣營建仲裁協會會費10千元。 15.中華防災學會會費15千元。 16.台大水工試驗所會費50千元。 17.中華民國農學團體聯合會會費5千元。 18.台南市慈光身障協會會費10千元。 19.台灣關懷社會公益服務協會會費5千元。 20.台南市台日友好交流協會會費12千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計381千元，明細如下： 1.嘉義縣及臺南市各地區農會90千元。 2.社團法人台灣農業工程學會81千元。 3.財團法人成大水利海洋研究發展文教基金會50千元。 4.社團法人台灣農學會10千元。 5.中華水資源管理學會50千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計1,033千元，包括： 1.獎勵費用計533千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,000千元。

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	38,626	1,221,154	29,100	67,130	14,825
一次性項目	38,626	1,221,154	29,100	67,130	14,825
合 計	38,626	1,221,154	29,100	67,130	14,825

良擴充明細表

115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			
4,510	-	-	-	-	1,375,345	-	1,375,345	1.土地改良物1,221,154千元，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1,015,154千元，暫以6.15%估算工程管理費62,432千元。 (2)委託規劃、設計、監造估計206,000千元，暫以3.00%估算工程管理費6,180千元。 2.房屋及建築29,100千元，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9,100千元，暫以6.44%估算工程管理費586千元。 (2)委託規劃、設計、監造估計20,000千元，暫以3.00%估算工程管理費600千元。 以上本年度合計編列工程管理費69,798千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,510	-	-	-	-	1,375,345	-	1,375,345	
4,510					1,375,345		1,375,345	

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
一般建築及設備計畫	344,191	-	1,031,154	-
一次性項目	344,191	-	1,031,154	-
合 計	344,191		1,031,154	

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 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
1,375,345	100.00	-	-	-	-	1,375,345	100.00
1,375,345	100.00	-	-	-	-	1,375,345	100.00
1,375,345	100.00					1,375,345	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	1,375,345	344,191	-	-	1,031,154	-
一次性項目	1,375,345	344,191	-	-	1,031,154	-
合 計	1,375,345	344,191			1,031,154	

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%
	11501~11512				1,375,345	100.00	1,375,345	100.00
					1,375,345	100.00	1,375,345	100.00
					1,375,345	100.00	1,375,345	100.00

農業部農田水利署
嘉南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	23,622,247	1,101,433	132,326	34,495	44,188	-	-	-	-	-	24,934,689
上年度預計增減資產原值	4,859,540	30,417	276,260	-851	-1,471	-	-	-	-	-	5,163,895
本年度預計增減資產原值	1,221,154	20,771	51,187	7,466	-1,480	-	-	-	-	-	1,299,098
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	29,702,941	1,152,621	459,773	41,110	41,237	-	-	-	-	-	31,397,682
本年度應提折舊額	683,616	19,385	54,900	2,504	3,112	-	-	-	-	-	763,517
業務費用	683,616	19,385	54,900	2,504	3,112	-	-	-	-	-	763,517

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

11-43

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

11-44

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	77,511,817	7,751,181,742	103,494	-	103,494
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合 計			366,840	-	366,840

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

11-47

農業部農田水利署
嘉南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	20,001,898	
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	1,031,154	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	21,033,052	

農業部農田水利署
嘉南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
2,833	3,435	無形資產	4,776	
2,833	3,435	電腦軟體	4,776	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。
2,833	3,435	總 計	4,776	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
嘉南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
50,075,590	資產	53,132,908	51,834,062	1,298,846
7,060,363	流動資產	6,503,427	6,854,216	-350,789
7,057,850	現金	6,501,160	6,851,949	-350,789
476	應收款項	230	230	-
2,037	預付款項	2,037	2,037	-
1,614,072	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,649,353	1,626,172	23,181
852,703	非流動金融資產	852,702	852,702	-
1,150	長期應收款	690	920	-230
760,219	準備金	795,961	772,550	23,411
41,385,569	不動產、廠房及設備	44,961,186	43,336,742	1,624,444
26,790,636	土地	27,780,558	26,726,065	1,054,493
11,425,917	土地改良物	16,160,983	15,623,445	537,538
607,199	房屋及建築	629,411	620,824	8,587
57,631	機械及設備	347,080	336,125	10,955
14,961	交通及運輸設備	26,506	14,793	11,713
14,230	什項設備	16,648	15,490	1,158
2,474,996	購建中固定資產	-	-	
7,137	無形資產	10,493	8,483	2,010
7,137	無形資產	10,493	8,483	2,010
8,449	其他資產	8,449	8,449	-
8,449	什項資產	8,449	8,449	-
50,075,590	合 計	53,132,908	51,834,062	1,298,846
1,671,092	負債	1,638,208	1,614,797	23,411
273,044	流動負債	233,044	233,044	-
273,044	應付款項	233,044	233,044	-
788,845	長期負債	795,961	772,550	23,411
788,845	長期債務	795,961	772,550	23,411
609,203	其他負債	609,203	609,203	-
99,626	遞延負債	99,626	99,626	-
27,764	負債準備	27,764	27,764	-

農業部農田水利署
嘉南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
481,813	什項負債	481,813	481,813	-
48,404,499	淨值	51,494,700	50,219,265	1,275,435
17,612,664	基金	21,033,052	20,001,898	1,031,154
17,612,664	基金	21,033,052	20,001,898	1,031,154
4,126,524	公積	4,126,524	4,126,524	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
36,449	累積餘絀	-1,267,235	-493,061	-774,174
36,449	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-1,267,235	-493,061	-774,174
26,628,862	淨值其他項目	27,602,359	26,583,904	1,018,455
26,628,862	累積其他綜合餘絀	27,602,359	26,583,904	1,018,455
50,075,590	合 計	53,132,908	51,834,062	1,298,846

註：信託代理與保證資產(負債)69,012千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
嘉南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		-	-	235,000	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	19,437,500.00	4.00	77,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	900,000.00	170.00	153,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	1,037,799.33	2,182,492	
農田水利設施更新改善		-	-	1,221,154	
灌溉排水渠道更新改善	公里	101.00	10,000,000.00	1,010,000	
構造物更新改善	座	50.00	4,223,080.00	211,154	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	168,140	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	11,222,500.00	4.00	44,890	
輸水渠道浚渫	立方公尺	700,000.00	170.00	119,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	956,764.15	2,012,075	
農田水利設施更新改善		-	-	2,642,505	
灌溉排水渠道更新改善	公里	217.00	10,000,000.00	2,170,000	
構造物更新改善	座	198.00	2,386,388.89	472,505	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	171,974	
輸水渠道改善及修補	公里	0.69	3,600,000.00	2,484	
輸水渠道除草	平方公尺	12,228,766.55	4.00	48,915	
輸水渠道浚渫	立方公尺	753,000.00	160.00	120,480	

農業部農田水利署
嘉南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	7.00	13,500.00	95	
農業灌溉用水管理	百萬噸	541.56	3,502,023.77	1,896,556	
農田水利設施更新改善		-	-	1,832,695	
灌溉排水渠道更新改善	公里	165.76	9,187,482.23	1,522,917	
構造物更新改善	座	156.58	1,978,397.71	309,778	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	168,997	
輸水渠道改善及修補	公里	4.20	4,000,000.00	16,800	
輸水渠道除草	平方公尺	13,493,050.75	4.00	53,972	
輸水渠道浚渫	立方公尺	609,600.00	160.00	97,536	
構造物維護	座	46.00	14,967.39	689	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.55	10,169,827.51	1,734,464	
農田水利設施更新改善		-	-	1,363,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	142.32	9,056,120.97	1,288,867	
構造物更新改善	座	66.00	1,128,887.82	74,507	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	195,057	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	4,000,000.00	36,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,870,653.01	4.00	7,483	
輸水渠道浚渫	立方公尺	889,589.95	160.00	142,334	
構造物維護	座	528.00	17,500.00	9,240	
農業灌溉用水管理	百萬噸	556.18	599,982.42	333,698	
農田水利設施更新改善		-	-	861,914	
灌溉排水渠道更新改善	公里	71.07	9,369,919.81	665,920	
構造物更新改善	座	3,956.00	49,543.51	195,994	

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：	677		677	
專任人員	677		677	
職員	521		521	
駐衛警	-	-	-	
技工	88		88	
工友	30		30	
約僱	38		38	
總計	677	-	677	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- (1)本處及風景區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約17人次；資訊委外駐點人員，勞務承攬進用人力約3人次；本處及風景區警衛保全委託，勞務承攬進用人力約6人次；駕駛人力委託外包(供約)，勞務承攬進用人力約2人次。
- (2)廢棄物清理工作；清理空地樹木、雜草；建物拆除費，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。
- (3)烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫，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、「進用約用人員」120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
嘉南農田水利
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	-	-	39,850	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	38,564	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	31,488	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	7,076	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,286	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	487,564	15,390	25,617	-	62,870	53,747	-	1,427	152,257	5,388
正式人員	487,564	-	24,760	-	60,946	53,747	-	1,427	151,305	5,388
職員	431,926	-	21,607	-	53,991	46,792	-	1,284	147,939	3,952
工員	55,638	-	3,153	-	6,955	6,955	-	143	3,366	1,436
聘僱人員	-	15,390	857	-	1,924	-	-	-	952	-
合計	487,564	15,390	65,467	-	62,870	53,747	-	1,427	152,257	5,388

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數46,658千元，辦理事項如下：

- (1)本處及風景區環境清潔工作21,000千元；資訊委外駐點人員2,500千元；本處及風景區警衛保全委託4,158千元；駕駛人力委託外包(供約)1,200千元。
- (2)廢棄物清理工作8,000千元；清理空地樹木、雜草3,500千元；建物拆除費3,500千元。
- (3)烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數71,070千元，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118,044千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列677人62,870千元，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639人53,747千元，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214人1,427千元，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				
-	-	-	-	-	-	39,850	-	39,850
-	-	-	-	-	-	38,564	-	38,564
-	-	-	-	-	-	31,488	-	31,488
-	-	-	-	-	-	7,076	-	7,076
-	-	-	-	-	-	1,286	-	1,286
1,971	76,846	421	-	26,872	26	910,396	-	910,396
1,971	74,657	394	-	26,264	26	888,449	-	888,449
1,971	65,396	322	-	21,210	-	796,390	-	796,390
-	9,261	72	-	5,054	26	92,059	-	92,059
-	2,189	27	-	608	-	21,947	-	21,947
1,971	76,846	421	-	26,872	26	950,246	-	950,246

農業部農田水利署
嘉南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
728,573	963,598	用人費用	950,246	39,850	910,396	-	-
424,655	485,943	正式員額薪資	487,564	-	487,564	-	-
11,807	15,390	聘僱及兼職人員薪資	15,390	-	15,390	-	-
30,156	67,481	加（夜）班費	65,467	39,850	25,617	-	-
103,788	119,573	獎金	118,044	-	118,044	-	-
78,798	164,238	退休及卹償金	157,645	-	157,645	-	-
-	7,479	資遣費	1,971	-	1,971	-	-
79,369	103,468	福利費	104,139	-	104,139	-	-
-	26	提繳費	26	-	26	-	-
363,578	613,564	服務費用	809,694	757,914	27,250	6,688	17,842
29,678	20,657	水電費	31,699	24,000	5,467	-	2,232
4,164	4,139	郵電費	4,536	1,160	3,274	-	102
16,555	26,943	旅運費	24,909	19,454	3,060	2,110	285
1,787	3,589	印刷裝訂及公告費	3,513	1,325	1,066	-	1,122
196,546	195,316	修理保養及保固費	268,758	260,116	2,177	-	6,465
2,946	5,649	保險費	7,910	6,655	30	-	1,225
73,162	296,227	一般服務費	399,737	396,910	2,433	-	394
32,308	53,190	專業服務費	60,778	46,294	8,507	4,578	1,399
816	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
5,615	6,918	推展費	6,918	2,000	300	-	4,618
27,340	30,963	材料及用品費	34,901	11,882	19,120	-	3,899
1,644	2,087	使用材料費	1,916	1,636	280	-	-
25,696	28,876	用品消耗	32,985	10,246	18,840	-	3,899
2,268	2,679	租金與利息	2,810	2,384	210	-	216
620	1,048	地租及水租	1,054	992	62	-	-
93	-	房租	115	115	-	-	-
1,056	1,000	機器租金	1,100	1,100	-	-	-
460	601	交通及運輸設備租金	493	177	120	-	196
39	30	什項設備租金	48	-	28	-	20
633,301	698,475	折舊、折耗及攤銷	766,283	763,517	2,766	-	-
631,413	696,386	不動產、廠房及設備折舊	763,517	763,517	-	-	-
1,888	2,089	攤銷	2,766	-	2,766	-	-
10,839	13,491	稅捐與規費（強制費）	14,156	13,904	-	-	252
5,851	8,000	土地稅	8,000	8,000	-	-	-
784	1,050	房屋稅	1,050	800	-	-	250
143	235	消費與行為稅	235	235	-	-	-
4,061	4,206	規費	4,871	4,869	-	-	2
8,126	91,979	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	89,049	83,812	2,390	-	2,847
137	433	會費	433	-	-	-	433
90	74,698	捐助、補助與獎助	71,608	71,227	-	-	381
6,073	8,735	分擔	8,735	8,735	-	-	-
1,827	7,113	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,273	3,850	2,390	-	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000	-	-	-	1,000
27,099	1,504	短絀、賠償與保險給付	3,251	-	-	-	3,251
27,099	1,504	各項短絀	3,251	-	-	-	3,251
266,659	40	其他	2,020	2,000	20	-	-
266,659	40	其他費用	2,020	2,000	20	-	-
2,067,784	2,416,293	總計	2,672,410	1,675,263	962,152	6,688	28,307

註：本年度公共關係費748千元、員工慰勞費188千元。

農業部農田水利署
嘉南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	
小客貨兩用車	輛	-	-	8	6,800	8	6,800	預計汰舊換新小客貨兩用車（8人座）8輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：115年度汰換小客貨兩用車（8人座）8輛，汰換後計有客貨兩用車12輛。
2.其他車輛：小貨車1輛。

本頁空白