

中華民國 110 年度

中央政府總預算



行政院農業委員會主管

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署臺中管理處編

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
目次
中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘绌預計表及說明	9
(二)餘绌撥補預計表	11
(三)現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表	17
(六)管理及總務費用明細表	19
(七)研究發展及訓練費用明細表	20
(八)其他業務外費用明細表	21
(九)固定資產建設改良擴充明細表	22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26
(十二)資產折舊明細表	28
(十三)資產變賣明細表	29
(十四)資產報廢明細表	30
(十五)基金數額增減明細表	31
(十六)無形資產明細表	32
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	33
(二)5 年來主要營運項目分析表	34
(三)員工人數彙計表	35
(四)用人費用彙計表	36
(五)各項費用彙計表	38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	40

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 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，特自本(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。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 2.6 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5.50 公里渠道改善修補、53 萬 4,888 平方公尺除草、浚渫及 196 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 8 億 5,751 萬 1,667 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 22 公里之渠道更新改善，及 23 座構造物更新改善。

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 341,097 千元，編列項目如次：

- 1.土地 30,000 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
- 2.土地改良物 305,120 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 0 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

4. 機械及設備 2,100 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。
5. 交通及運輸設備 755 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 3,122 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 4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計：

- (一) 本年度業務收入 1 億 5,207 萬 3 千元，主要係補助收入。
- (二) 本年度業務成本與費用 17 億 6,664 萬 4 千元，主要係業務費用。
- (三) 本年度業務外收入 8 億 5,484 萬 3 千元，主要係財產交易賸餘。
- (四) 本年度業務外費用 7,812 萬元，主要係雜項費用。
- (五) 本年度業務總收支相抵後，短绌 8 億 3,784 萬 8 千元。
- (六) 本年度收入、支出及短绌圖表，詳如圖二（第 5 頁）、圖三（第 6 頁）。

二、餘绌撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 10 億 5,259 萬 5 千元，共有賸餘 10 億 5,259 萬 5 千元，除填補累積短绌 8 億 3,784 萬 8 千元外，尚餘 2 億 1,474 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短绌之部：本年度預算短绌 8 億 3,784 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短绌 0 元，共有短绌 8 億 3,784 萬 8 千元，除填補累積短绌 8 億 3,784 萬 8 千元外，尚餘 0 元，留待以後年度處理。

(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7 頁）、圖五（第 8 頁）。

三、現金流量之預計：

- (一) 預計業務活動之淨現金流出 7 億 5,817 萬 3 千元，包括：
 1. 本期短绌 8 億 3,784 萬 8 千元。
 2. 調整項目 7,967 萬 5 千元，含提列折舊 5 億 2,935 萬 5 千元、攤銷無

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

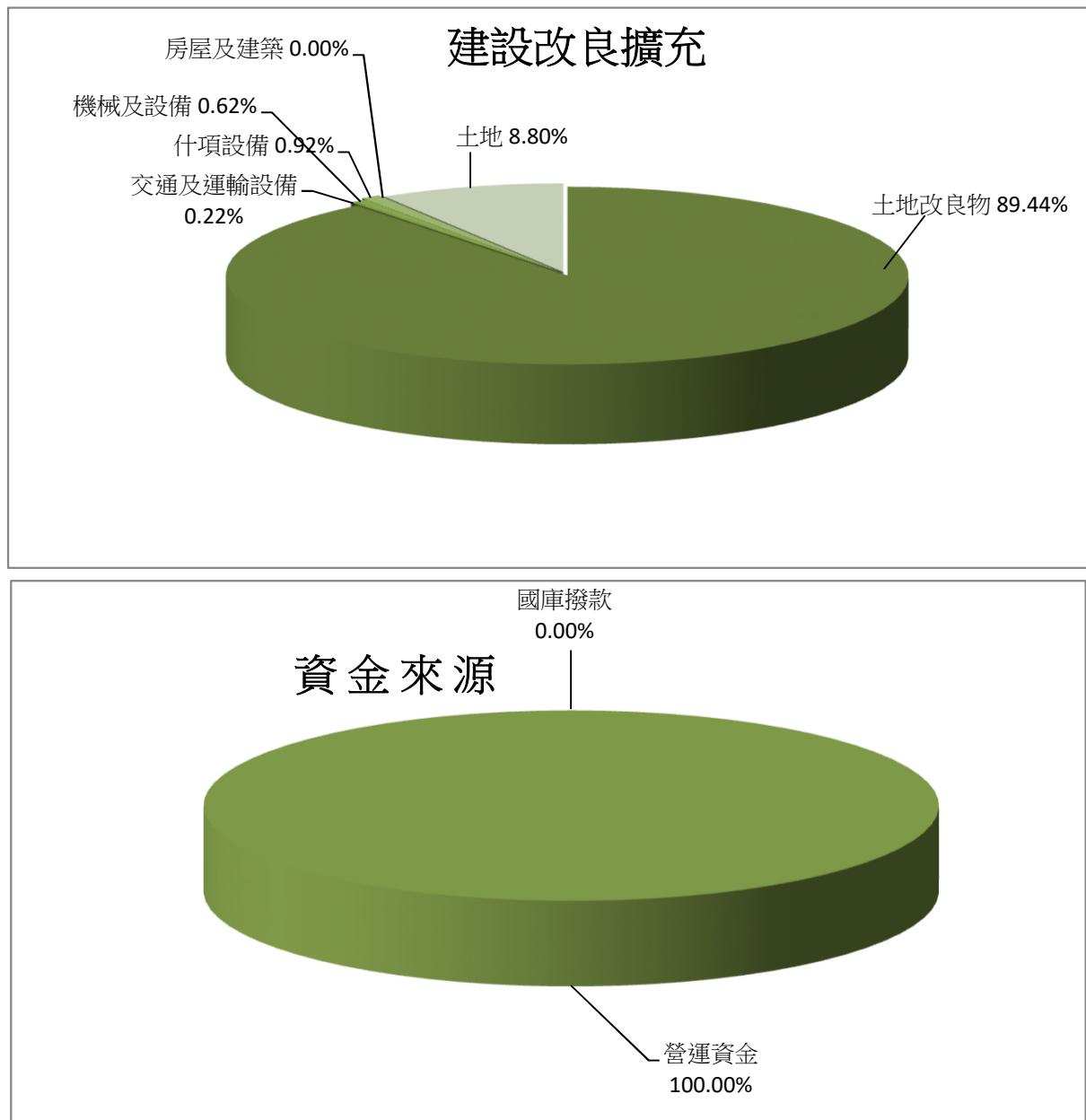
中華民國 110 年度

形資產 108 萬 5 千元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 4 億 5,076 萬 5 千元。

- (二) 投資活動之淨現金流入 1 億 878 萬元，其中現金流入 4 億 5,202 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 4,324 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 4,109 萬 7 千元及增加無形資產 214 萬 5 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 0 元，悉數為增加基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 6 億 4,939 萬 3 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 90 億 5,800 萬 7 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 84 億 861 萬 4 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源

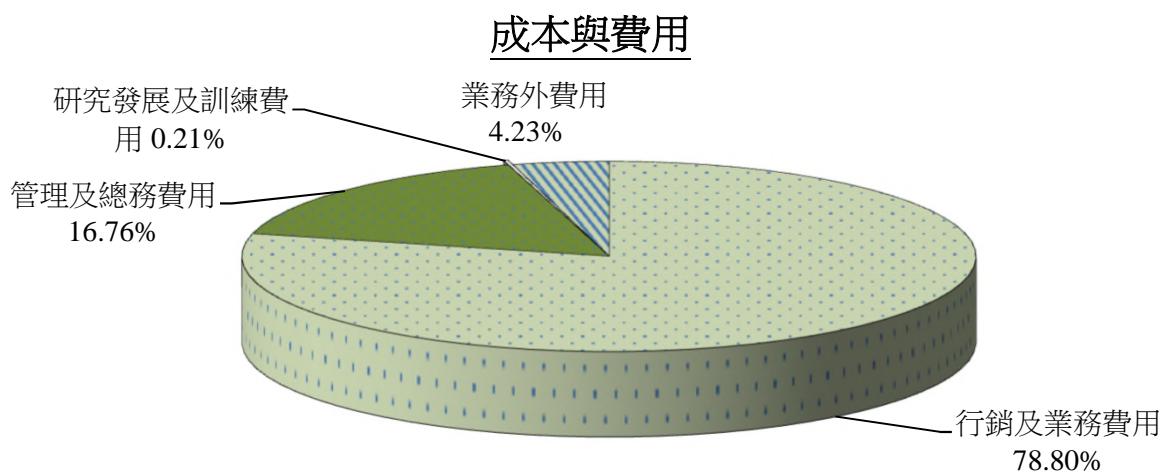
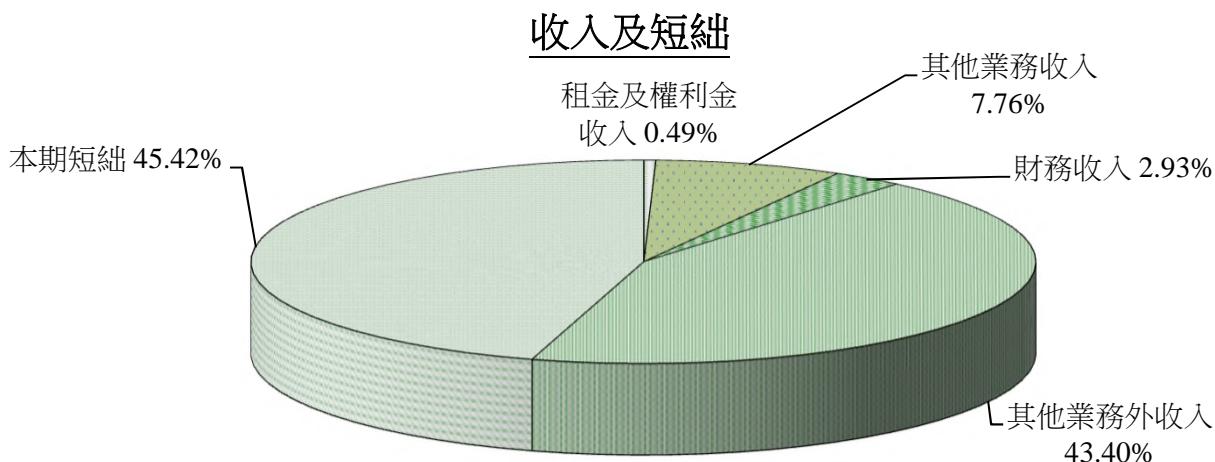


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	30,000	營運資金	341,097
土地改良物	305,120	國庫撥款	0
房屋及建築	0		
機械及設備	2,100		
交通及運輸設備	755		
什項設備	3,122		
合計	341,097	合計	341,097

圖二

110年度收入及短绌、成本與費用

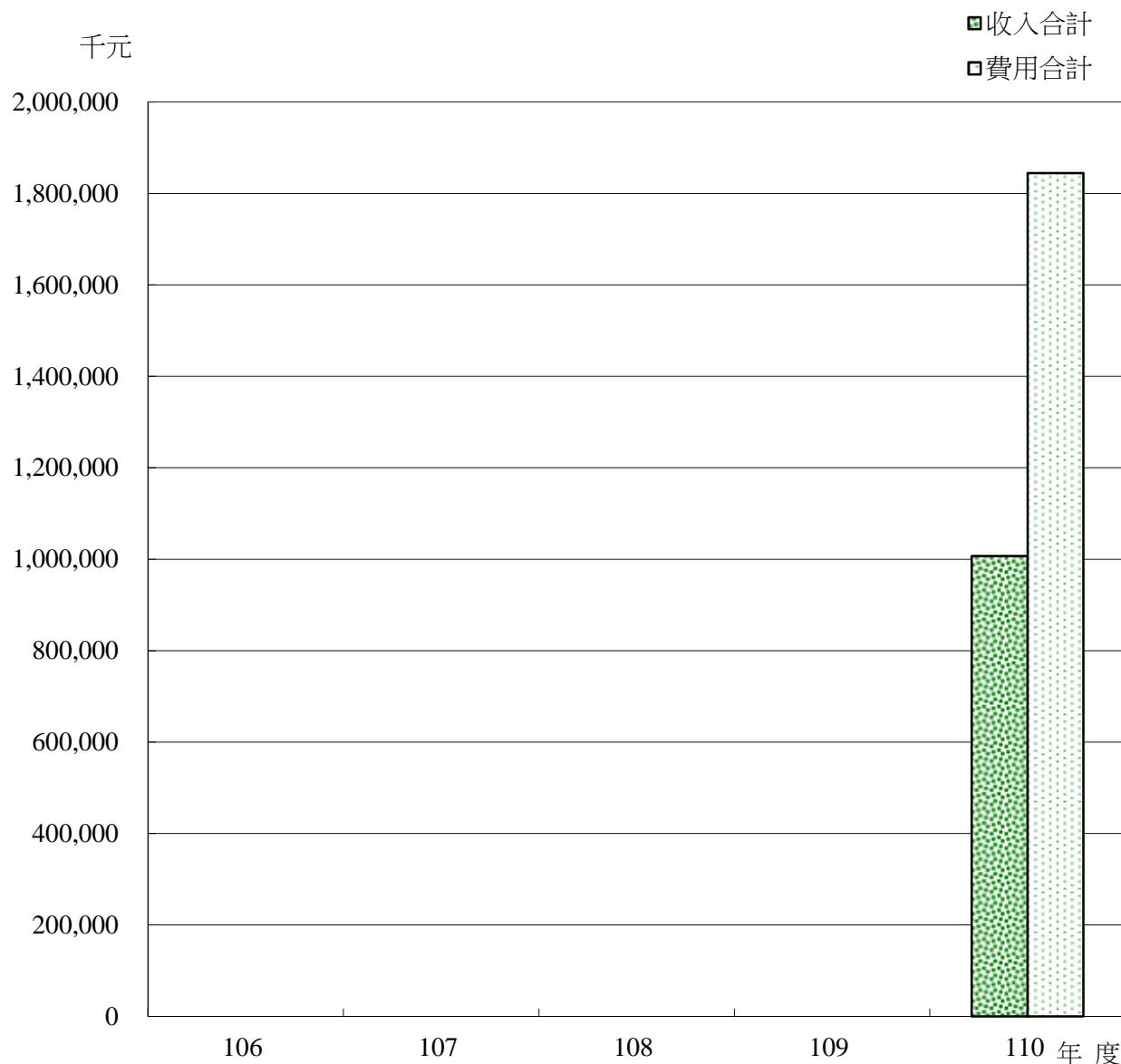


單位：新臺幣千元

收入及短绌	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	152,073	業務成本與費用	1,766,644
租金及權利金收入	9,000	行銷及業務費用	1,453,662
其他業務收入	143,073	管理及總務費用	309,114
		研究發展及訓練費用	3,868
業務外收入	854,843	業務外費用	78,120
財務收入	54,110	其他業務外費用	78,120
其他業務外收入	800,733		
本期短绌	837,848		
收入及短绌總額	1,844,764	成本與費用總額	1,844,764

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

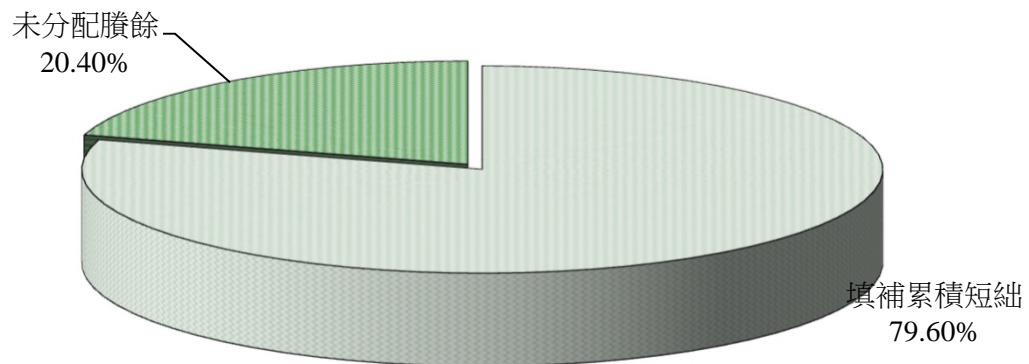
項目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					152,073
業務外收入					854,843
收入合計	0	0	0	0	1,006,916
費用					
業務成本與費用					1,766,644
業務外費用					78,120
費用合計	0	0	0	0	1,844,764
本期餘绌	0	0	0	0	-837,848

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

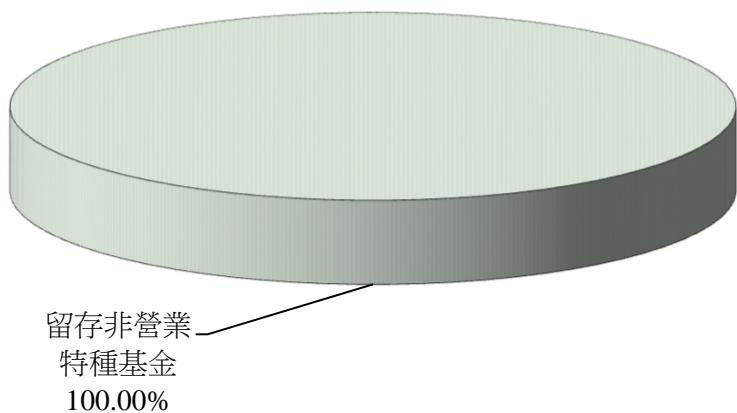
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



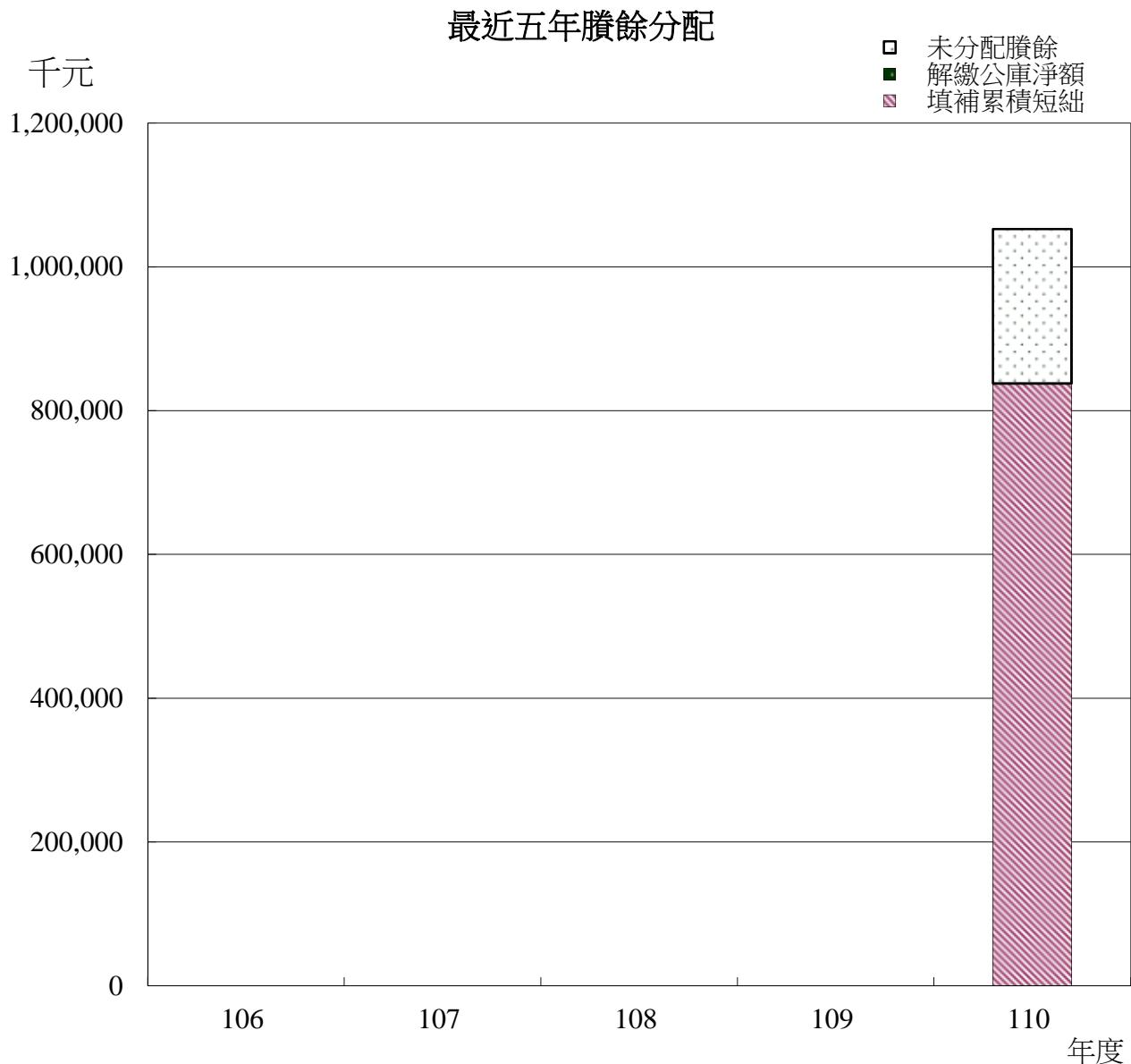
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短绌	837,848	中央政府所得	0
未分配賸餘	214,747	留存在非營業特種基金	1,052,595
合計	1,052,595	合計	1,052,595

圖五



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配	0	0	0	0	0
填補累積短绌	0	0	0	0	837,848
未分配賸餘	0	0	0	0	214,747
合 計	0	0	0	0	1,052,595

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
收支餘绌預計表
 中華民國110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	%
-	-	業務收入	152,073	100.00	-	-	152,073	-
-	-	租金及權利金收入	9,000	5.92	-	-	9,000	-
-	-	其他建築物租金收入	6,000	3.95	-	-	6,000	-
-	-	其他租金收入	3,000	1.97	-	-	3,000	-
-	-	其他業務收入	143,073	94.08	-	-	143,073	-
-	-	其他補助收入	142,073	93.42	-	-	142,073	-
-	-	雜項業務收入	1,000	0.66	-	-	1,000	-
-	-	業務成本與費用	1,766,644	1,161.71	-	-	1,766,644	-
-	-	行銷及業務費用	1,453,662	955.90	-	-	1,453,662	-
-	-	業務費用	1,453,662	955.90	-	-	1,453,662	-
-	-	管理及總務費用	309,114	203.27	-	-	309,114	-
-	-	管理費用及總務費用	309,114	203.27	-	-	309,114	-
-	-	研究發展及訓練費用	3,868	2.54	-	-	3,868	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	3,868	2.54	-	-	3,868	-
-	-	業務賸餘(短绌)	-1,614,571	-1,061.71	-	-	-1,614,571	-
-	-	業務外收入	854,843	562.13	-	-	854,843	-
-	-	財務收入	54,110	35.58	-	-	54,110	-
-	-	利息收入	54,110	35.58	-	-	54,110	-
-	-	其他業務外收入	800,733	526.55	-	-	800,733	-
-	-	財產交易賸餘	450,765	296.41	-	-	450,765	-
-	-	租賃收入	336,568	221.32	-	-	336,568	-
-	-	違規罰款收入	400	0.26	-	-	400	-
-	-	雜項收入	13,000	8.55	-	-	13,000	-
-	-	業務外費用	78,120	51.37	-	-	78,120	-
-	-	其他業務外費用	78,120	51.37	-	-	78,120	-
-	-	財產交易短绌	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	78,120	51.37	-	-	78,120	-
-	-	業務外賸餘(短绌)	776,723	510.76	-	-	776,723	-
-	-	本期賸餘(短绌)	-837,848	-550.95	-	-	-837,848	-

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

**行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
收支餘绌預計表說明
中華民國110年度**

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列900萬0千元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億4,307萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14頁其他業務收入明細表。

(二) 業務成本與費用

行銷及業務費用編列14億5,366萬2千元，係業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億911萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列386萬8千元，係訓練費用，詳第20頁研究發展及訓練費用。

(三) 業務賸餘(短绌)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短绌16億1,457萬1千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列5,411萬0千元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列8億73萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第16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7,812萬0千元，係雜項費用，詳第21頁其他業務外費用明細表。

(六) 業務外賸餘(短绌)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘7億7,672萬3千元。

(七) 本期賸餘(短绌)

業務短绌和業務外賸餘合計為本期短绌8億3,784萬8千元。

二、本期其他綜合餘绌之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
 臺中農田水利事業作業基金
餘绌撥補預計表
 中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	1,052,595	100.00	
-	-	本期賸餘		-	
-	-	前期未分配賸餘	1,052,595	100.00	
-	-	分配之部	837,848	79.60	
-	-	填補累積短绌	837,848	79.60	
-	-	未分配賸餘	214,747	20.40	
-	-	短绌之部	837,848	100.00	
-	-	本期短绌	837,848	100.00	
-	-	前期待填補之短绌		-	
-	-	填補之部	837,848	100.00	
-	-	撥用賸餘	837,848	100.00	
-	-	待填補之短绌	-	-	

行政院農業委員會
 臺中農田水利事業作業基金
現金流量預計表
 中華民國110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	-758,173	
本期賸餘（短绌）	-837,848	
利息股利之調整	-54,110	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-891,958	
調整項目	79,675	
		加項：提列折舊529,355千元、攤銷無形資產1,085千元。
		減項：固定資產變賣賸餘450,765千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-812,283	
收取利息	54,110	
業務活動之淨現金流入（流出）	-758,173	
投資活動之現金流量	108,780	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	452,022	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-341,097	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,145	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	108,780	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-649,393	
現金及約當現金之淨增（淨減）		
期初現金及約當現金	9,058,007	
期末現金及約當現金	8,408,614	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	9,000	
其他建築物租金收入	6,000	渠道、堤防、排水路等設備供人使用。
其他租金收入	3,000	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110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	143,073	
其他補助收入	142,073	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	1,000	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110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	54,110	
利息收入	54,110	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘		台灣水泥公司及嘉南實業公司現金股利，詳如基金轉投資及其餘绌明細表。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
 中華民國110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	800,733	
財產交易賸餘	450,765	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	336,568	土地租金收入、房屋租金收入、池塘租金收入及其他等租金收入。
違規罰款收入	400	納金、追徵手續費及其他等罰款收入。
雜項收入	13,000	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
 中華民國110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	說明
-	-	行銷及業務費用	1,453,662	
-	-	業務費用	1,453,662	
-	-	用人費用	8,939	
-	-	超時工作報酬	8,939	加班費5,880千元、值班費2,775千元及誤餐費284千元
-	-	服務費用	324,065	
-	-	水電費	29,922	動力費。
-	-	郵電費	1,961	郵費、電話費、數據通信費。
-	-	旅運費	7,278	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,037	印刷及裝訂費900千元、廣告費100千元、公告費37千元。
-	-	修理保養及保固費	196,907	土地改良物修護費179,280千元、一般房屋修護費2,858千元、機械及設備修護費8,150千元、交通及運輸設備修護費218千元、什項設備修護費6,401千元。
-	-	保險費	1,102	一般房屋保險費802千元、交通及運輸設備保險費300千元。
-	-	一般服務費	39,973	計時與計件人員酬金33,933千元、外包費6,040千元。
-	-	專業服務費	45,885	技術合作費及權利金60千元、專計人員酬金600千元、法律事務費7,285千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,925千元、委託調查研究費14,080千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,800千元、電腦軟體服務費14,427千元、其他3,708千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
 中華民國110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	說明
-	-	材料及用品費	2,553	
-	-	使用材料費	1,167	燃料339千元、設備零件828千元。
-	-	用品消耗	1,386	辦公(事務)用品。
-	-	租金與利息	4,000	
-	-	地租及水租	4,000	一般土地租金。
-	-	折舊、折耗及攤銷	529,355	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	529,355	土地改良物折舊475,323千元、一般房屋折舊50,717千元、機械及設備折舊428千元、交通及運輸設備折舊235千元、什項設備折舊2,652千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	524,289	
-	-	土地稅	506,200	土地增值稅120,000千元、一般土地地價稅386,200千元。
-	-	房屋稅	10,500	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	90	使用牌照稅
-	-	規費	7,499	行政規費與強制費7,440千元、汽車燃料使用費59千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,516	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13,830	獎勵費用6千元、其他13,824千元
-	-	競賽及交流活動費	4,686	技能競賽。
-	-	其他	41,945	
-	-	其他費用	41,945	其他。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
 中華民國110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	說明
-	-	管理及總務費用	309,114	
-	-	管理費用及總務費用	309,114	
-	-	用人費用	289,968	
-	-	正式員額薪資	160,986	職員薪資142,044千元、工員工資18,942千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	10,172	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	12,170	加班費10504千元、值班費1648千元及誤餐費18千元。
-	-	獎金	36,037	考績獎金16,564千元、年終獎金19,473千元。
-	-	退休及卹償金	44,340	職員退休及離職金。
-	-	福利費	26,263	分擔員工保險費20,263千元、傷病醫藥費150千元、其他福利費5,850千元。
-	-	服務費用	13,478	
-	-	水電費	220	工作場所電費92千元、工作場所水費36千元、氣體費92千元。
-	-	郵電費	1,916	郵費579千元、電話費600千元、數據通信費737千元。
-	-	旅運費	4,448	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	640	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	300	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	5,090	電腦軟體服務費
-	-	公共關係費	864	公共關係費。
-	-	材料及用品費	1,443	
-	-	用品消耗	1,443	辦公(事務)用品401千元、報章什誌220千元、其他822千元。
-	-	租金與利息	542	
-	-	地租及水租	261	一般土地租金。
-	-	機器租金	281	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	1,085	
-	-	攤銷	1,085	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60	
-	-	分擔	60	分擔其他費用。
-	-	其他	2,538	
-	-	其他費用	2,538	其他。

行政院農業委員會
臺中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110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	說明
-	-	研究發展及訓練費用	3,868	
-	-	訓練費用	3,868	
-	-	服務費用	3,868	
-	-	旅運費	1,556	國內旅費
-	-	專業服務費	2,312	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
 中華民國110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	說明
-	-	其他業務外費用	78,120	
-	-	雜項費用	78,120	
-	-	服務費用	25,000	
-	-	印刷裝訂與廣告費	8,000	業務宣導費
-	-	修理保養及保固費	17,000	土地改良物修護費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50,620	
-	-	會費	286	學術團體會費。
-	-	分擔	13,994	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	36,340	其他。
-	-	其他	2,500	
-	-	其他費用	2,500	其他。

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備
一般建築及設備計畫	30,000	305,120	-	2,100
一次性項目	30,000	305,120	-	2,100
合 計	30,000	305,120	-	2,100

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
755	3,122	-	-	-	341,097	
755	3,122	-	-	-	341,097	
755	3,122	-	-	-	341,097	

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項 目	自 有 資 金					小 計 金額 %
	營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	計	
一般建築及設備 計畫	341,097	-	-	-	341,097	100.00
一次性項目	341,097	-	-	-	341,097	100.00
合 計	341,097	-	-	-	341,097	100.00

業委員會
 事業作業基金
 充資金來源明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金		合 計			
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	341,097	100.00
-	-	-	-	341,097	100.00
-	-	-	-	341,097	100.00

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 計					目標能量	
	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	公庫 撥款			
一般建築及設備 計畫	341,097	341,097	-	-	-	-	
一次性項目	341,097	341,097	-	-	-	-	
合 計	341,097	341,097	-	-	-	-	

業委員會
 事業作業基金
 計畫預期進度明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

計畫				預算數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
11001~11012	-	-		341,097	100.00	341,097	100.00
	-	-		341,097	100.00	341,097	100.00
				341,097	100.00	341,097	100.00

行政院農業委員會
 臺中農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
 中華民國110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			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	12,240,271	2,535,828	4,280	5,236	22,938	-	-	14,808,553
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,240,271	2,535,828	4,280	5,236	22,938	-	-	14,808,553
本年度應提折舊額	475,323	50,717	428	235	2,652	-	-	529,355
行銷及業務費用	475,323	50,717	428	235	2,652	-	-	529,355

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
 中華民國110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 餘額	說明
	成本 或重 估價	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	1,257	-	1,257	452,022	-	452,022	-	450,765	
土地	1,257	-	1,257	452,022	-	452,022	-	450,765	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
 中華民國110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	412,445	412,445	-	-	-	-
土地改良物	410,637	410,637	-	-	-	-
土地改良物	410,637	410,637	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	580	580	-	-	-	-
交通及運輸設備	580	580	-	-	-	-
什項設備	1,228	1,228	-	-	-	-
什項設備	1,228	1,228	-	-	-	-

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	118,030	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他		
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	118,030	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國110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
		無形資產 電腦軟體	2,145 2,145	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
		總計	2,145	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
預計平衡表
 中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31 預 計 數	比較增減
-	資產	18,193,992	-	18,193,992
-	流動資產	8,422,725	-	8,422,725
-	現金	8,408,614	-	8,408,614
-	流動金融資產	7,237	-	7,237
-	應收款項	246	-	246
-	存貨	6,628	-	6,628
-	預付款項	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸	487,788	-	487,788
-	其他長期投資	117,116	-	117,116
-	準備金	370,672	-	370,672
-	不動產、廠房及設備	9,279,888	-	9,279,888
-	土地	2,164,532	-	2,164,532
-	土地改良物	5,280,701	-	5,280,701
-	房屋及建築	1,803,233	-	1,803,233
-	機械及設備	3,852	-	3,852
-	交通及運輸設備	4,204	-	4,204
-	什項設備	17,210	-	17,210
-	購建中固定資產	6,156	-	6,156
-	無形資產	2,940	-	2,940
-	無形資產	2,940	-	2,940
-	其他資產	651	-	651
-	什項資產	651	-	651
-	合 計	18,193,992	-	18,193,992
-	負債	793,313	-	793,313
-	流動負債	22,394	-	22,394
-	應付款項	22,394	-	22,394
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	191,072	-	191,072
-	長期債務	191,072	-	191,072
-	其他負債	579,847	-	579,847
-	負債準備	441,105	-	441,105
-	什項負債	138,742	-	138,742
-	淨值	17,400,679	-	17,400,679
-	基金	118,030	-	118,030
-	基金	118,030	-	118,030
-	公積	15,087,080	-	15,087,080
-	特別公積	15,087,080	-	15,087,080
-	累積餘绌	214,747	-	214,747
-	累積賸餘	214,747	-	214,747
-	累積短绌	-	-	-
-	淨值其他項目	1,980,822	-	1,980,822
-	累積其他綜合餘绌	1,980,822	-	1,980,822
-	合 計	18,193,992	-	18,193,992

行政院農業委員會
臺中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110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		-	-	863,921	
農田水利設施維護管理		-	-	144,573	
輸水渠道改善及修補	公里	5.50	2,500,000.00	13,750	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	534,888.00	240.00	128,373	
構造物維護	座	196.00	12,500.00	2,450	
農業灌溉用水管理				514,507	
灌溉用水管理	噸	857,511,667.00	0.60	514,507	
農田水利設施更新改善		-	-	204,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	22.00	6,000,000.00	132,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
 中華民國110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：	-	262	262	
專任人員	-	262	262	
職員	-	190	190	
技工	-	32	32	
工友	-	15	15	
約僱	-	25	25	
駐衛警	-	-	-	
總 計	-	262	262	

行政院農
臺中農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	8,939	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	8,939	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	8,939	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	160,986	10,172	12,170	-	19,473	16,564	-	-	44,340
正式人員	160,986	-	12,170	-	18,202	16,564	-	-	44,340
職員	142,044	-	12,170	-	18,202	16,564	-	-	44,340
工員	18,942	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	10,172	-	-	1,271	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	160,986	10,172	21,109	-	19,473	16,564	-	-	44,340

業委員會
事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

： 鄉償金	資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼任人員用 花費	總 計
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	8,939	-	8,939
-	-	-	-	-	-	-	8,939	-	8,939
-	-	-	-	-	-	-	8,939	-	8,939
-	-	20,263	150	-	5,850	-	289,968	-	289,968
-	-	20,263	150	-	5,850	-	278,525	-	278,525
-	-	20,263	150	-	5,850	-	259,583	-	259,583
-	-	-	-	-	-	-	18,942	-	18,942
-	-	-	-	-	-	-	11,443	-	11,443
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	20,263	150	-	5,850	-	298,907	-	298,907

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
 中華民國110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	行銷及業務 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
-	-	用人費用	298,907	8,939	289,968	-	-
-	-	正式員額薪 資	160,986	-	160,986	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	10,172	-	10,172	-	-
-	-	超時工作報 酬	21,109	8,939	12,170	-	-
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	36,037	-	36,037	-	-
-	-	退休及卹償 金	44,340	-	44,340	-	-
-	-	福利費	26,263	-	26,263	-	-
-	-	服務費用	366,411	324,065	13,478	3,868	25,000
-	-	水電費	30,142	29,922	220	-	-
-	-	郵電費	3,877	1,961	1,916	-	-
-	-	旅運費	13,282	7,278	4,448	1,556	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	9,677	1,037	640	-	8,000
-	-	修理保養及 保固費	213,907	196,907	-	-	17,000
-	-	保險費	1,102	1,102	-	-	-
-	-	一般服務費	40,273	39,973	300	-	-
-	-	專業服務費	53,287	45,885	5,090	2,312	-
-	-	公共關係費	864	-	864	-	-
-	-	材料及用品費	3,996	2,553	1,443	-	-
-	-	使用材料費	1,167	1,167	-	-	-
-	-	用品消耗	2,829	1,386	1,443	-	-
-	-	租金與利息	4,542	4,000	542	-	-
-	-	地租及水租	4,261	4,000	261	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	281	-	281	-	-
-	-	交通及運輸	-	-	-	-	-
-	-	設備租金					
-	-	折舊、折耗及 攤銷	530,440	529,355	1,085	-	-

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
 中華民國110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	行銷及業務 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
-	-	不動產、廠 房及設備 折舊	529,355	529,355	-	-	-
-	-	攤銷	1,085	-	1,085	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	524,289	524,289	-	-	-
-	-	土地稅	506,200	506,200	-	-	-
-	-	房屋稅	10,500	10,500	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	90	90	-	-	-
-	-	規費	7,499	7,499	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	69,196	18,516	60	-	50,620
-	-	會費	286	-	-	-	286
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	14,054	-	60	-	13,994
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問與 救助(濟)	50,170	13,830	-	-	36,340
-	-	競賽及交流 活動費	4,686	4,686	-	-	-
-	-	短绌、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短绌	-	-	-	-	-
-	-	其他	46,983	41,945	2,538	-	2,500
-	-	其他費用	46,983	41,945	2,538	-	2,500
		總 計	1,844,764	1,453,662	309,114	3,868	78,120

行政院農業委員會
臺中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110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：其他車輛：轎車2輛、小客貨兩用車4輛