

中華民國 111 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

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	7-1
二、預算主要表	
(一)收支餘绌預計表及說明	7-11
(二)餘绌撥補預計表	7-13
(三)現金流量預計表	7-14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	7-15
(二)其他業務收入明細表	7-16
(三)財務收入明細表	7-17
(四)其他業務外收入明細表	7-18
(五)行銷及業務費用明細表及說明	7-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	7-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	7-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	7-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	7-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-36
(十二)資產折舊明細表	7-38
(十三)資產變賣明細表	7-39
(十四)資金轉投資及其餘绌明細表	7-40
(十五)基金數額增減明細表	7-42
(十六)無形資產明細表	7-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-45
(二)5 年來主要營運項目分析表	7-47
(三)員工人數彙計表	7-48
(四)用人費用彙計表	7-50
(五)各項費用彙計表	7-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 111 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

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 6,991 萬 1 千元，較預算分配數 7,584 萬 1 千元，減少 593 萬元，約 7.82%，主要係計畫補助款較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 5 億 2,118 萬 8 千元，較預算分配數 9 億 3,144 萬 8 千元，減少 4 億 1,026 萬元，約 44.05%，主要係撙節業務費用所致。

(三)業務外收入：實際數 1 億 7,451 萬 7 千元，較預算數分配 4 億 15 萬 5 千元，減少 2 億 2,563 萬 8 千元，約 56.39%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 161 萬 4 千元，較預算分配數 4,891 萬 7 千元，減少 4,730 萬 3 千元，約 96.70%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘绌：實際短绌 2 億 7,837 萬 4 千元，較預算分配短绌 5 億 436 萬 9 千元，減少 2 億 2,599 萬 5 千元，約 44.81%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,579 萬 6 千元，較預算分配數 2 億 1,074 萬元，減少 1 億 5,494 萬 4 千元，約 73.52%，主要係須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，7 公里渠道改善修補、480,000 平方公尺除草、浚渫及 212 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,239 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 34 公里之渠道更新改善，及 34 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 3 億 7,306 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 700 萬元，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 3 億 4,062 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,160 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. 交通及運輸設備 85 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 299 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 7-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘绌之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 201 萬 5 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計

(一)業務收入 1 億 5,668 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 5,207 萬 3 千元，增加 461 萬 1 千元，約 3.03%，主要係其他補助收入增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

- (二)業務成本與費用 12 億 1,427 萬元，較上年度預算數 17 億 6,664 萬 4 千元，減少 5 億 5,237 萬 4 千元，約 31.27%，主要係業務費用減少所致。
- (三)業務外收入 4 億 7,694 萬 6 千元，較上年度預算數 8 億 5,484 萬 3 千元，減少 3 億 7,789 萬 7 千元，約 44.21%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 3,664 萬 8 千元，較上年度預算數 7,812 萬元，減少 4,147 萬 2 千元，約 53.09%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短绌 6 億 1,728 萬 8 千元，較上年度預算短绌 8 億 3,784 萬 8 千元，減少 2 億 2,056 萬元，約 26.32%。
- (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 7-6 頁）、圖三（第 7-7 頁）。

二、餘绌撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2 億 1,474 萬 7 千元，全數填補累積短绌。
- (二)短绌之部：本年度預算短绌 6 億 1,728 萬 8 千元，除撥用賸餘 2 億 1,474 萬 7 千元填補外，尚有短绌 4 億 254 萬 1 千元，留待以後年度填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-8 頁）、圖五（第 7-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 4 億 6,171 萬 1 千元，包括：
1. 本期短绌：短绌 6 億 1,728 萬 8 千元，利息股利之調整 3,470 萬元，未計利息股利之本期短绌為 6 億 5,198 萬 8 千元。
 2. 調整項目 1 億 5,557 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 585 萬 2 千元、攤銷無形資產 256 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 5,283 萬 5 千元。
 3. 收取利息 3,268 萬 5 千元、收取股利 201 萬 5 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 1,464 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 6,224 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 7,689 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 7,306 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 382 萬 6 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 3,962 萬 4 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 6 億 3,673 萬 6 千元。

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

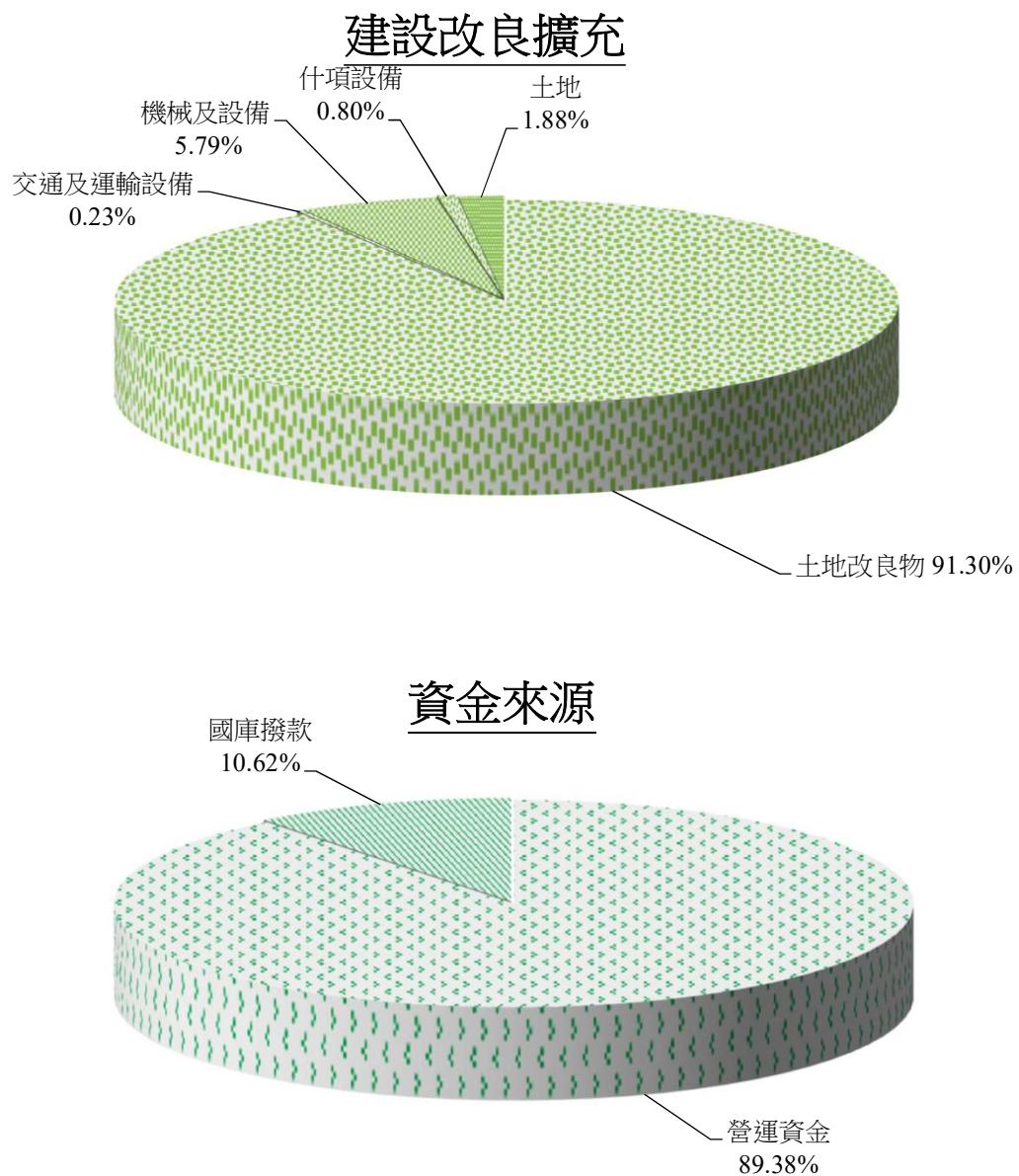
中華民國 111 年度

(五)期初現金及約當現金 77 億 28 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 70 億 6,354 萬 6 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

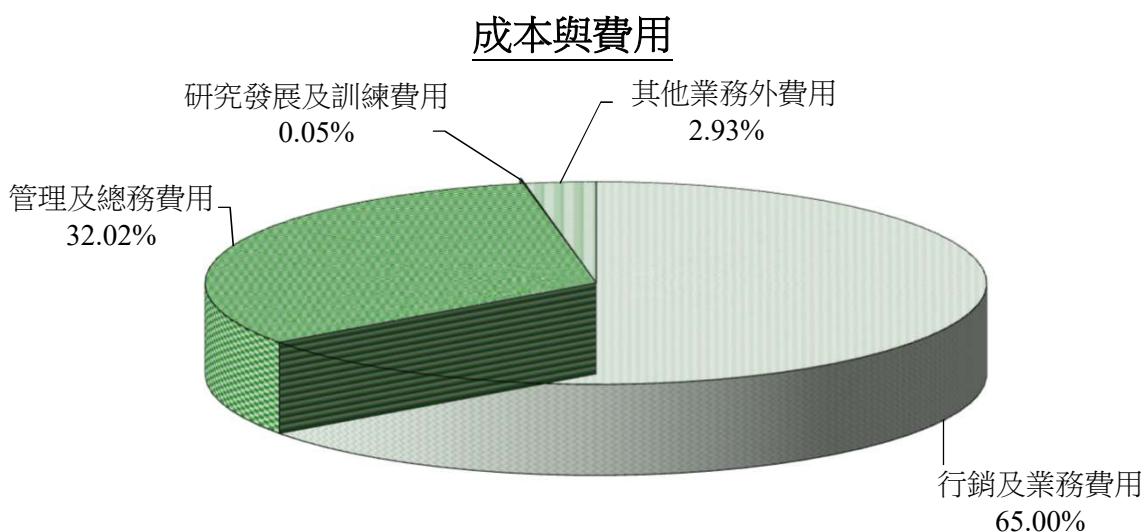
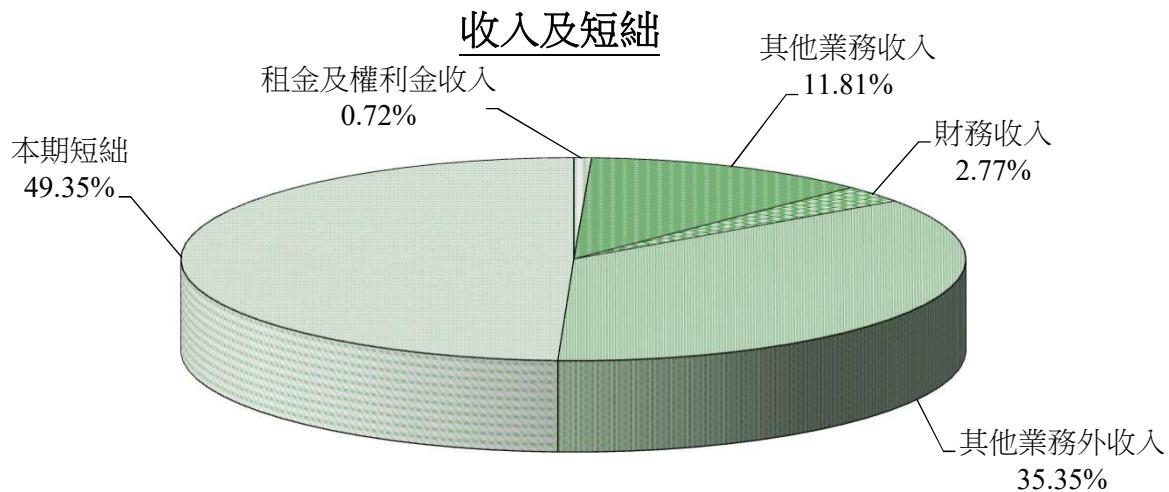


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	7,000	營運資金	333,445
土地改良物	340,624	國庫撥款	39,624
房屋及建築	0		
機械及設備	21,600		
交通及運輸設備	850		
什項設備	2,995		
合計	373,069	合計	373,069

圖二

111年度收入及短绌、成本與費用

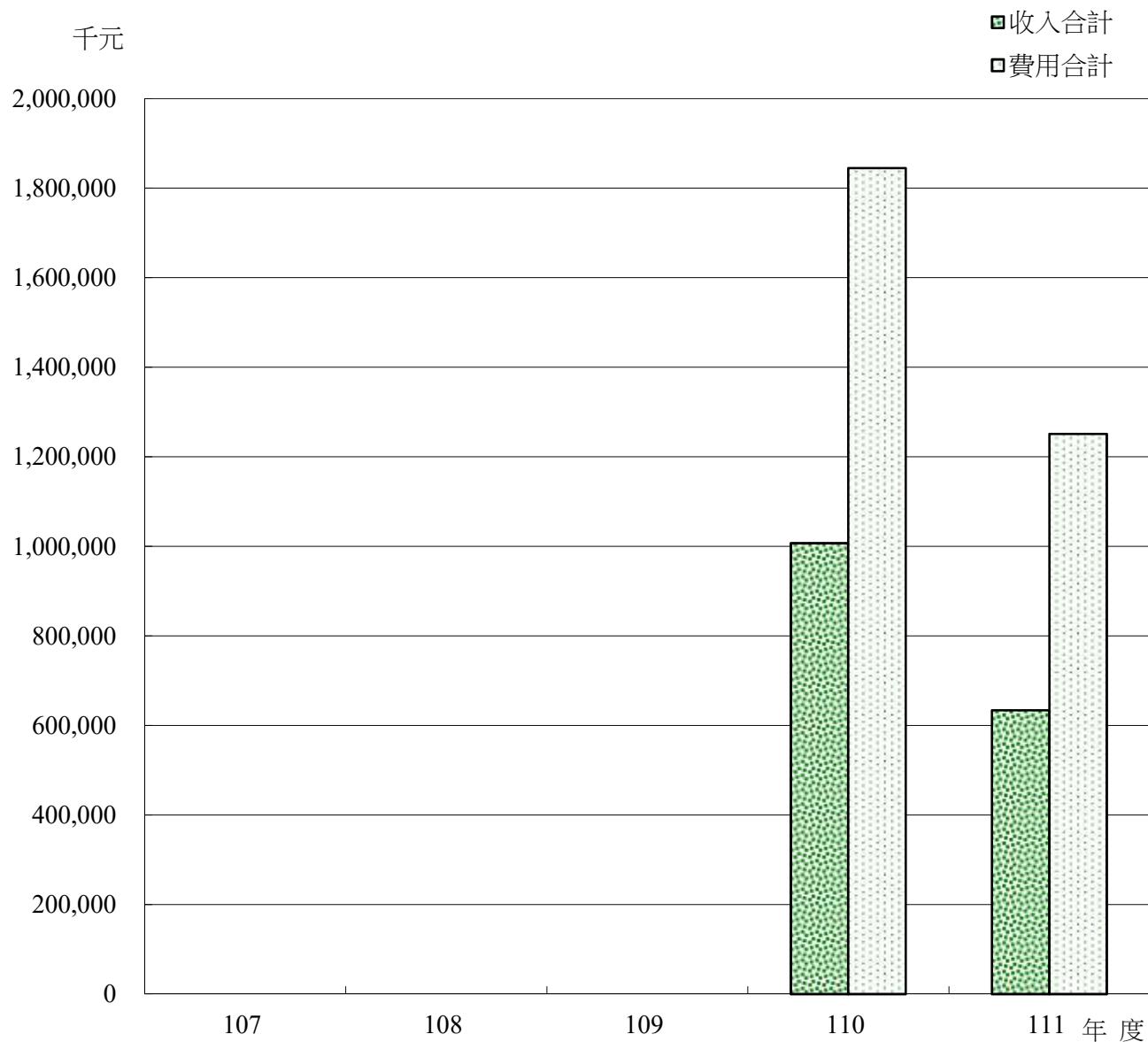


單位：新臺幣千元

收入及短绌	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	156,684	業務成本與費用	1,214,270
租金及權利金收入	9,000	行銷及業務費用	813,121
其他業務收入	147,684	管理及總務費用	400,553
		研究發展及訓練費用	596
業務外收入	476,946	業務外費用	36,648
財務收入	34,700	其他業務外費用	36,648
其他業務外收入	442,246		
本期短绌	617,288		
收入及短绌總額	1,250,918	成本與費用總額	1,250,918

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

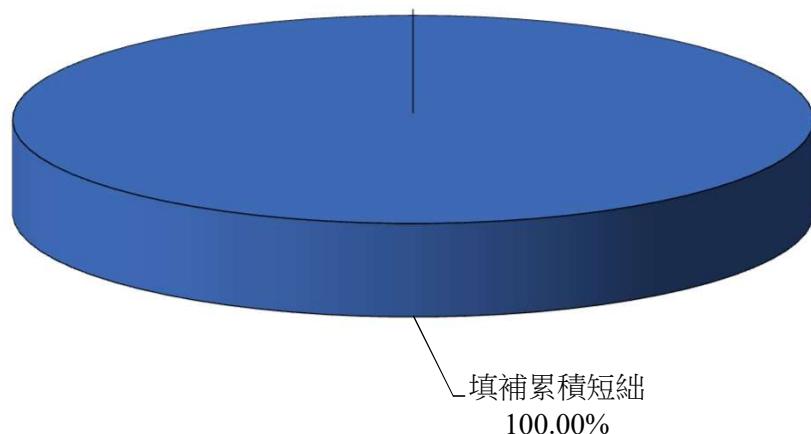
年 度 項 目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收 入					
業務收入	0	0	0	152,073	156,684
業務外收入	0	0	0	854,843	476,946
收入合計	0	0	0	1,006,916	633,630
費 用					
業務成本與費用	0	0	0	1,766,644	1,214,270
業務外費用	0	0	0	78,120	36,648
費用合計	0	0	0	1,844,764	1,250,918
本期餘緝	0	0	0	-837,848	-617,288

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

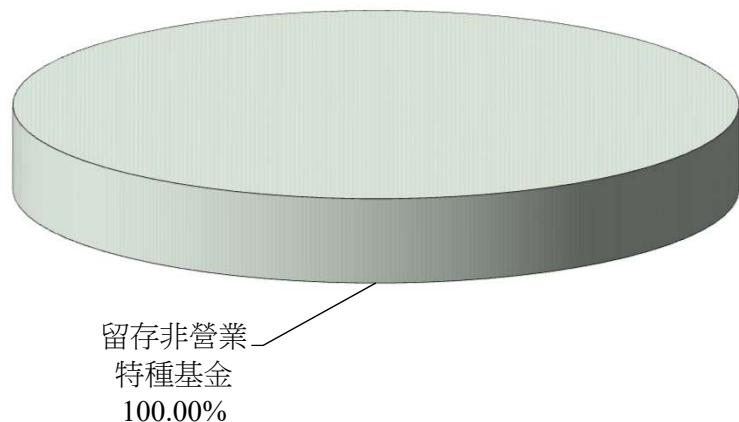
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



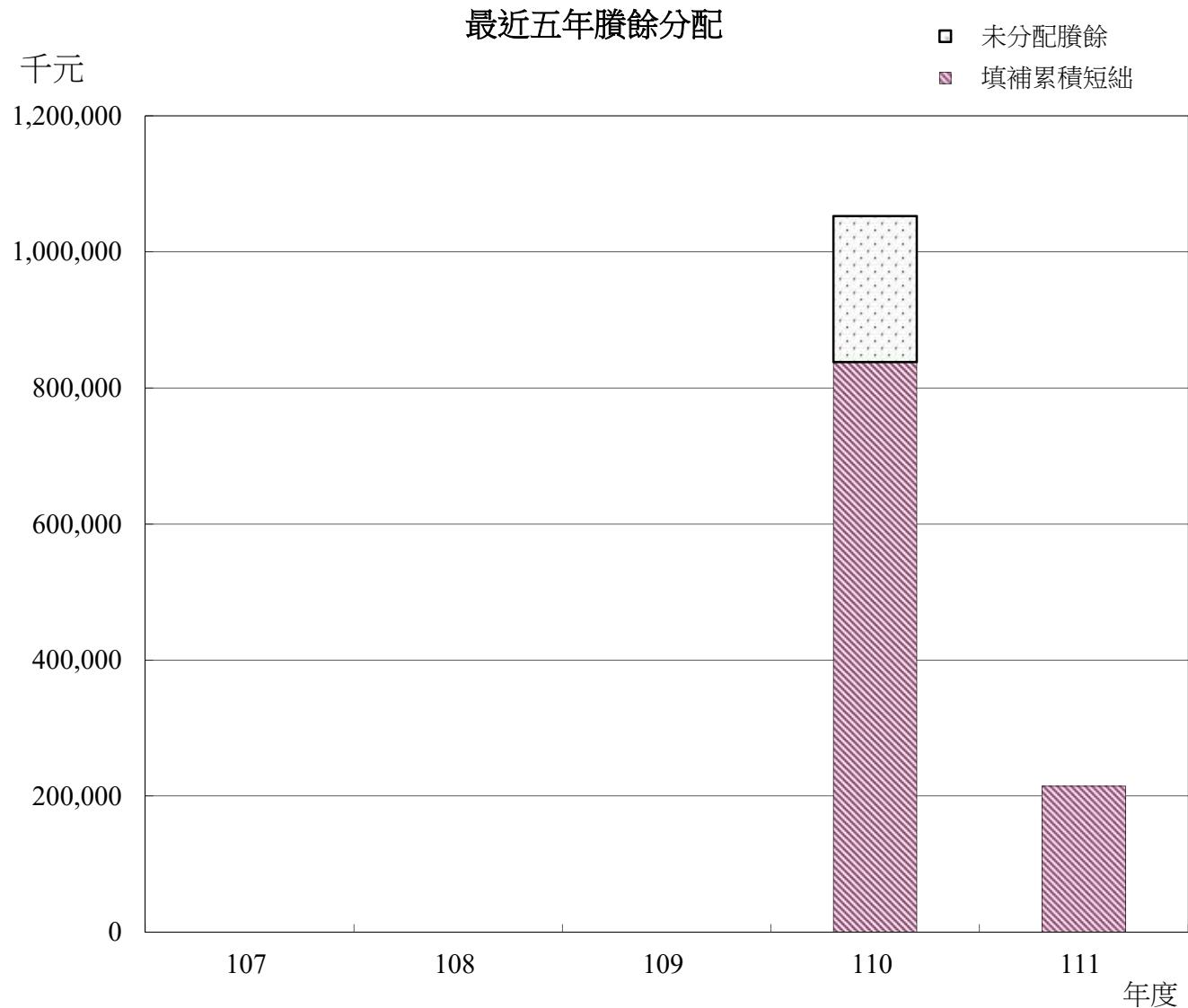
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短绌	214,747	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	214,747
合 計	214,747	合 計	214,747

圖五



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	0	0	0	837,848	214,747
未分配賸餘	0	0	0	214,747	0
合計	0	0	0	1,052,595	214,747

本頁空白

二、預 算 主 要 表

收支餘紕預計表

中華民國111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	156,684	100.00	152,073	100.00	4,611	3.03
		租金及權利金收入	9,000	5.74	9,000	5.92	-	-
		其他建築物租金收入	6,000	3.83	6,000	3.95	-	-
		其他租金收入	3,000	1.91	3,000	1.97	-	-
		其他業務收入	147,684	94.26	143,073	94.08	4,611	3.22
		其他補助收入	146,684	93.62	142,073	93.42	4,611	3.25
		雜項業務收入	1,000	0.64	1,000	0.66	-	-
		業務成本與費用	1,214,270	774.98	1,766,644	1,161.71	-552,374	-31.27
		行銷及業務費用	813,121	518.96	1,453,662	955.90	-640,541	-44.06
		業務費用	813,121	518.96	1,453,662	955.90	-640,541	-44.06
		管理及總務費用	400,553	255.64	309,114	203.27	91,439	29.58
		管理費用及總務費用	400,553	255.64	309,114	203.27	91,439	29.58
		研究發展及訓練費用	596	0.38	3,868	2.54	-3,272	-84.59
		訓練費用	596	0.38	3,868	2.54	-3,272	-84.59
		業務賸餘(短绌)	-1,057,586	-674.98	-1,614,571	-1,061.71	556,985	-34.50
		業務外收入	476,946	304.40	854,843	562.13	-377,897	-44.21
		財務收入	34,700	22.15	54,110	35.58	-19,410	-35.87
		利息收入	32,685	20.86	54,110	35.58	-21,425	-39.60
		投資賸餘	2,015	1.29	-	-	2,015	-
		其他業務外收入	442,246	282.25	800,733	526.55	-358,487	-44.77
		財產交易賸餘	152,835	97.54	450,765	296.41	-297,930	-66.09
		租賃收入	284,000	181.26	336,568	221.32	-52,568	-15.62
		違規罰款收入	50	0.03	400	0.26	-350	-87.50
		雜項收入	5,361	3.42	13,000	8.55	-7,639	-58.76
		業務外費用	36,648	23.39	78,120	51.37	-41,472	-53.09
		其他業務外費用	36,648	23.39	78,120	51.37	-41,472	-53.09
		雜項費用	36,648	23.39	78,120	51.37	-41,472	-53.09
		業務外賸餘(短绌)	440,298	281.01	776,723	510.76	-336,425	-43.31
		本期賸餘(短绌)	-617,288	-393.97	-837,848	-550.95	220,560	-26.32

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。

收支餘紓預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列900萬元，係其他建築物租金收入與其他租金收入，詳第7-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億4,768萬4千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第7-16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8億1,312萬1千元，係業務費用，詳第7-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億55萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第7-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列59萬6千元，係訓練費用，詳第7-27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10億5,758萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,470萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第7-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,224萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-18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3,664萬8千元，係雜項費用，詳第7-29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4億4,029萬8千元。

(七)本期賸餘(短紓)

業務短紓和業務外賸餘合計為本期短紓6億1,728萬8千元。

餘绌撥補預計表

中華民國111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	%	
1,052,595	100.00	賸餘之部	214,747	100.00	
1,052,595	100.00	前期未分配賸餘	214,747	100.00	
837,848	79.60	分配之部	214,747	100.00	
837,848	79.60	填補累積短绌	214,747	100.00	
214,747	20.40	未分配賸餘	-	-	
837,848	100.00	短绌之部	617,288	100.00	
837,848	100.00	本期短绌	617,288	100.00	
837,848	100.00	填補之部	214,747	34.79	
837,848	100.00	撥用賸餘	214,747	34.79	
-	-	待填補之短绌	402,541	65.21	

現金流量預計表

中華民國111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）	-617,288	
利息股利之調整	-34,700	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-651,988	
調整項目	155,577	加項：提列折舊305,852千元、攤銷無形資產2,560千元。 減項：固定資產變賣賸餘152,835千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-496,411	
收取利息	32,685	
收取股利	2,015	
業務活動之淨現金流入（流出）	-461,711	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	162,246	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-373,069	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,826	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-214,649	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	39,624	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	39,624	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-636,736	
期初現金及約當現金	7,700,282	
期末現金及約當現金	7,063,546	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署
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111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	水利建造物使用費收入及搭配排水建造物使用費收入。
其他租金收入	3,000	永豐餘工業用紙股份有限公司及臺灣自來水(股)公司第四區管理處等餘水使用費收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111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	147,684	
其他補助收入	146,684	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	1,000	1.台電大甲溪發電廠社寮后里機組用水費950千元。 2.台電代營運后里圳低落差示範電廠費用收入50千元。

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	34,700	
利息收入	32,685	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	2,015	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111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	442,246	
財產交易賸餘	152,835	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	284,000	土地租金收入97,000千元、房屋租金收入187,000千元。
違規罰款收入	50	工程履約逾期罰款收入。
雜項收入	5,361	廢品廢鐵處分收入5千元、其他雜項收入5,356千元。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	1,453,662	行銷及業務費用	813,121
-	1,453,662	業務費用	813,121
-	8,939	用人費用	7,143
-	8,939	超時工作報酬	7,143
-	324,065	服務費用	269,737
-	29,922	水電費	29,922
-	1,961	郵電費	1,887
-	7,278	旅運費	7,638
-	937	印刷裝訂及公告費	1,282
-	196,907	修理保養及保固費	148,215
-	1,102	保險費	1,000
-	39,973	一般服務費	52,913
-	45,885	專業服務費	26,780
-	100	行銷推廣費	100
-	2,553	材料及用品費	5,992
-	1,167	使用材料費	4,732
-	1,386	用品消耗	1,260
-	4,000	租金與利息	5,000
-	4,000	地租及水租	5,000
-	529,355	折舊、折耗及攤銷	308,412
-	529,355	不動產、廠房及設備折舊	305,852
-	-	攤銷	2,560
-	524,289	稅捐與規費（強制費）	150,160
-	506,200	土地稅	145,000
-	-	契稅	1,400
-	10,500	房屋稅	-
-	90	消費與行為稅	-
-	7,499	規費	3,760
-	18,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	34,460

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	-	捐助、補助與獎助	260
-	-	分擔	34,200
-	13,830	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	4,686	競賽及交流活動費	-
-	41,945	其他	32,217
-	41,945	其他費用	32,217

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費7,019千元、誤餐費124千元。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費599千元、數據通信費1,288千元。
旅運費	國內旅費7,278千元、貨物運費6千元、其他旅運費354千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費140,080千元、機械及設備修護費8,135千元。
保險費	一般房屋保險費950千元、機械及設備保險費50千元。
一般服務費	公證費3,000千元、佣金、匯費、經理費及手續費30千元、代理(辦)費80千元、外包費43,340千元、計時與計件人員酬金6,463千元。
專業服務費	技術合作費及權利金6,740千元、專計人員酬金150千元、法律事務費6,410千元、工程及管理諮詢服務費4,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費750千元、委託調查研究費8,430千元、委託檢驗(定)試驗認證費300千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料800千元、燃料2,767千元、設備零件1,165千元。
用品消耗	辦公(事務)用品900千元、食品286千元、其他74千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊243,000千元、一般房屋折舊13,404千元、宿舍折舊2,039千元、機械及設備折舊45,000千元、交通及運輸設備折舊897千元、什項設備折舊1,512千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費 (強制費)	
土地稅	土地增值稅45,000千元、一般土地地價稅100,000千元。
契稅	契稅。
規費	行政規費與強制費3,210千元、其他550千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
捐助、補助與獎助	其他。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	309,114	管理及總務費用	400,553
-	309,114	管理費用及總務費用	400,553
-	289,968	用人費用	310,446
-	160,986	正式員額薪資	163,533
-	10,172	聘僱及兼職人員薪資	10,172
-	12,170	超時工作報酬	9,952
-	36,037	獎金	42,572
-	44,340	退休及卹償金	52,870
-	26,263	福利費	31,332
-	-	提繳費	15
-	13,478	服務費用	62,209
-	220	水電費	5,332
-	1,916	郵電費	2,193
-	4,448	旅運費	4,668
-	640	印刷裝訂及公告費	1,184
-	-	修理保養及保固費	11,708
-	-	保險費	1,212
-	300	一般服務費	30,612
-	5,090	專業服務費	4,436
-	864	公關慰勞費	864
-	1,443	材料及用品費	11,901
-	-	使用材料費	320
-	1,443	用品消耗	11,581
-	542	租金與利息	2,171
-	261	地租及水租	-
-	-	房租	1,711
-	281	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	460
-	1,085	折舊、折耗及攤銷	-

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	1,085	攤銷	-
-	-	稅捐與規費（強制費）	11,224
-	-	房屋稅	10,500
-	-	消費與行為稅	90
-	-	規費	634
-	60	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,102
-	-	捐助、補助與獎助	132
-	60	分擔	620
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
-	-	競賽及交流活動費	200
-	2,538	其他	1,500
-	2,538	其他費用	1,500

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111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	職員薪金143,384千元、工員工資20,149千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金19,709千元、年終獎金21,713千元、其他獎金1,150千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金48,245千元、工員退休及離職金2,290千元、卹償金2,335千元。
福利費	分擔員工保險費21,243千元、傷病醫藥費586千元、其他福利費9,503千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,500千元、宿舍電費204千元、工作場所水費500千元、宿舍水費36千元、氣體費92千元。
郵電費	郵費579千元、電話費600千元、數據通信費1,014千元。
旅運費	國內旅費4,448千元、國外旅費220千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,154千元、公告費30千元。
修理保養及保固費	一般房屋修護費2,907千元、宿舍修護費27千元、其他建築修護費120千元、機械及設備修護費3,092千元、交通及運輸設備修護費138千元、什項設備修護費5,424千元。
保險費	一般房屋保險費790千元、宿舍保險費10千元、交通及運輸設備保險費310千元、其他保險費102千元。
一般服務費	公證費200千元、外包費5,798千元、計時與計件人員酬金23,970千元、體育活動費644千元。
專業服務費	法律事務費60千元、工程及管理諮詢服務費200千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費105千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,272千元、委託考選訓練費580千元、電腦軟體服務費2,219千元。
公關慰勞費	公共關係費518千元、員工慰勞費346千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品5,440千元、報章什誌370千元、農業與園藝用品及環境美化費590千元、食品3,728千元、其他1,453千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
交通及運輸設備租金	車租。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
稅捐與規費 (強制費)	
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	汽車燃料使用費58千元、未足額進用身障人員差額補助費288千元、其他288千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助個人。
分擔	分擔大樓管理費150千元、分擔其他費用470千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	3,868	研究發展及訓練費用	596
-	3,868	訓練費用	596
-	3,868	服務費用	596
-	1,556	旅運費	-
-	2,312	專業服務費	596

行政院農業委員會農田水利署

臺中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111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費56千元、委託考選訓練費540千元。

其他業務外費用明細表

中華民國111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
-	78,120	其他業務外費用	36,648
-	78,120	雜項費用	36,648
-	25,000	服務費用	27,707
-	-	旅運費	1,727
-	17,000	修理保養及保固費	17,000
-	-	專業服務費	2,160
-	8,000	行銷推廣費	6,820
-	50,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	8,543
-	286	會費	286
-	-	捐助、補助與獎助	2,310
-	13,994	分擔	-
-	36,340	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	-	競賽及交流活動費	5,947
-	2,500	其他	398
-	2,500	其他費用	398

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,000千元，移列至「行銷推廣費」。

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費1,556千元、國外旅費27千元、其他旅運費144千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
專業服務費	其他。
行銷推廣費	行銷推廣費。
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。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體2,200千元、其他110千元。
競賽及交流活動費	技能競賽300千元、交流活動費5,647千元。
其他	
其他費用	其他。

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	7,000	340,624	-	21,600	850
一次性項目	7,000	340,624	-	21,600	850
合 計	7,000	340,624		21,600	850

良擴充明細表

111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
2,995	-	-	-	-	373,069	-	373,069	土地改良物340,624千元， 本計畫依「中央政府各機關 工程管理費支用要點」規定 ： 1.自辦規劃設計及監造，計 240,624千元，按6.15%估 算工程管理費14,798千元。 2.委外設計及監造，計 100,000千元，按1.5%估 算工程管理費1,500千元。 合計編列工程管理費16,298 千元，並配合工程結算總價 覈實於得提列數額內執行。
2,995	-	-	-	-	373,069	-	373,069	
2,995					373,069		373,069	

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	333,445	-	39,624	-
一次性項目	333,445	-	39,624	-
合 計	333,445		39,624	

充資金來源明細表

111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	%		
373,069	100.00	-	-	-	-	373,069	100.00
373,069	100.00	-	-	-	-	373,069	100.00
373,069	100.00					373,069	100.00
373,069	100.00					373,069	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	373,069	333,445	-	39,624	-
一次性項目	373,069	333,445	-	39,624	-
合 計	373,069	333,445		39,624	

計畫預期進度明細表

111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 (%)	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 %
	11101~11112				373,069	100.00	373,069	100.00
					373,069	100.00	373,069	100.00
					373,069	100.00	373,069	100.00
					373,069	100.00	373,069	100.00

資產折舊明細表

中華民國111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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	12,089,139	1,306,419	496,511	4,732	15,628	-	-	-	-	-	13,912,429
本年度預計增減資產原值	340,624	-	21,600	850	2,995	-	-	-	-	-	366,069
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,429,763	1,306,419	518,111	5,582	18,623	-	-	-	-	-	14,278,498
本年度應提折舊額	243,000	15,443	45,000	897	1,512	-	-	-	-	-	305,852
行銷及業務費用	243,000	15,443	45,000	897	1,512	-	-	-	-	-	305,852

資產變賣明細表

中華民國111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	9,411	-	9,411	162,246	-	162,246	-	152,835	
土地	9,411	-	9,411	162,246	-	162,246	-	152,835	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

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	61,574,403	6,157,440,327	6,717	-	6,717
臺灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	637	-	637
合 計			7,354	-	7,354

其餘紹明細表

111年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上年度預算 總 額	前年度決算 總 額
		每股(元)	總 額		
671,688	0	3.00	2,015	-	-
63,791	0		-	-	-
				2,015	-

行政院農業委員會農田水利署
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111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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	39,624	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	157,654	

無形資產明細表

中華民國111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
-	2,145	無形資產	3,826	
-	2,145	電腦軟體	3,826	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。
	2,145	總 計	3,826	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
	資產	32,846,720	33,424,384	-577,664
-	流動資產	7,075,487	7,712,223	-636,736
-	現金	7,063,546	7,700,282	-636,736
-	流動金融資產	7,354	7,354	-
-	應收款項	246	246	-
-	存貨	4,341	4,341	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	488,120	488,120	-
-	其他長期投資	114,741	114,741	-
-	準備金	373,379	373,379	-
-	不動產、廠房及設備	25,275,047	25,217,241	57,806
-	土地	19,345,740	19,348,151	-2,411
-	土地改良物	5,055,691	4,958,067	97,624
-	房屋及建築	548,325	563,768	-15,443
-	機械及設備	302,525	325,925	-23,400
-	交通及運輸設備	4,544	4,591	-47
-	什項設備	12,066	10,583	1,483
-	購建中固定資產	6,156	6,156	-
-	無形資產	7,415	6,149	1,266
-	無形資產	7,415	6,149	1,266
-	其他資產	651	651	-
-	什項資產	651	651	-
-	合 計	32,846,720	33,424,384	-577,664
	負債	780,866	780,866	-
-	流動負債	22,394	22,394	-
-	應付款項	22,394	22,394	-
-	長期負債	193,779	193,779	-
-	長期債務	193,779	193,779	-
-	其他負債	564,693	564,693	-
-	負債準備	425,951	425,951	-
-	什項負債	138,742	138,742	-

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	淨值	32,065,854	32,643,518	-577,664
-	基金	157,654	118,030	39,624
-	基金	157,654	118,030	39,624
-	公積	14,011,680	14,011,680	-
-	特別公積	14,011,680	14,011,680	-
-	累積餘绌	-402,541	214,747	-617,288
-	累積賸餘	-	214,747	-214,747
-	累積短绌	-402,541	-	-402,541
-	淨值其他項目	18,299,061	18,299,061	-
-	累積其他綜合餘绌	18,299,061	18,299,061	-
-	合 計	32,846,720	33,424,384	-577,664

註：信託代理與保證資產(負債)155,483千元，係廠商提供履約保證之保證品。

5年來主要營運項目分析表

中華民國111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				135,350	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	2,500,000.00	17,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	480,000.00	240.00	115,200	
構造物維護	座	212.00	12,500.00	2,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,239.00	600,000.00	743,400	
農田水利設施更新改善				311,678	
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.00	6,000,000.00	204,000	
構造物更新改善	座	34.00	3,167,000.00	107,678	
上年度預算數					
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	百萬噸	857.51	600,000.00	514,506	
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	

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	262	8	270	
職員	262	8	270	
技工	190	5	195	
工友	32	2	34	
約僱	15	1	16	
駐衛警	25	-	25	
	-	-	-	
總 計	262	8	270	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員62人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員9人。

本頁空白

行政院農業委員
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				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	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	163,533	10,172	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535
正式人員	163,533	-	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535
職員	143,384	-	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	48,245
工員	20,149	-	-	-	-	-	-	-	2,290
聘僱人員	-	10,172	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	163,533	10,172	17,095	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用29,260千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用1,173千元。

三、獎金計編列42,572千元，明細如下：

1.年終獎金：編列262人21,713千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第 1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列237人19,709千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第 1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他(清查占用獎金)：編列100人1,150千元，依據行政院農業委員會100年8月1日農水字第1000001472號函辦理。

會農田水利署
事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	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				
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	310,446	-	310,446
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	300,274	-	300,274
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	277,835	-	277,835
-	-	-	-	-	-	-	22,439	-	22,439
-	-	-	-	-	-	-	10,172	-	10,172
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	317,589	-	317,589

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111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
-	298,907	用人費用	317,589	7,143	310,446	-	-
-	160,986	正式員額薪資	163,533	-	163,533	-	-
-	10,172	聘僱及兼職人員 薪資	10,172	-	10,172	-	-
-	21,109	超時工作報酬	17,095	7,143	9,952	-	-
-	36,037	獎金	42,572	-	42,572	-	-
-	44,340	退休及卹償金	52,870	-	52,870	-	-
-	26,263	福利費	31,332	-	31,332	-	-
-	-	提繳費	15	-	15	-	-
-	366,411	服務費用	360,249	269,737	62,209	596	27,707
-	30,142	水電費	35,254	29,922	5,332	-	-
-	3,877	郵電費	4,080	1,887	2,193	-	-
-	13,282	旅運費	14,033	7,638	4,668	-	1,727
-	1,577	印刷裝訂及公告 費	2,466	1,282	1,184	-	-
-	213,907	修理保養及保固 費	176,923	148,215	11,708	-	17,000
-	1,102	保險費	2,212	1,000	1,212	-	-
-	40,273	一般服務費	83,525	52,913	30,612	-	-
-	53,287	專業服務費	33,972	26,780	4,436	596	2,160
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	8,100	行銷推廣費	6,920	100	-	-	6,820
-	3,996	材料及用品費	17,893	5,992	11,901	-	-
-	1,167	使用材料費	5,052	4,732	320	-	-
-	2,829	用品消耗	12,841	1,260	11,581	-	-
-	4,542	租金與利息	7,171	5,000	2,171	-	-
-	4,261	地租及水租	5,000	5,000	-	-	-
-	-	房租	1,711	-	1,711	-	-
-	281	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	460	-	460	-	-
-	530,440	折舊、折耗及攤銷	308,412	308,412	-	-	-
-	529,355	不動產、廠房及 設備折舊	305,852	305,852	-	-	-
-	1,085	攤銷	2,560	2,560	-	-	-
-	524,289	稅捐與規費（強制 費）	161,384	150,160	11,224	-	-
-	506,200	土地稅	145,000	145,000	-	-	-
-	-	契稅	1,400	1,400	-	-	-
-	10,500	房屋稅	10,500	-	10,500	-	-

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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
-	90	消費與行為稅	90	-	90	-	-
-	7,499	規費	4,394	3,760	634	-	-
-	69,196	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	44,105	34,460	1,102	-	8,543
-	286	會費	286	-	-	-	286
-	-	捐助、補助與獎助	2,702	260	132	-	2,310
-	14,054	分擔	34,820	34,200	620	-	-
-	50,170	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150	-	150	-	-
-	4,686	競賽及交流活動費	6,147	-	200	-	5,947
-	46,983	其他	34,115	32,217	1,500	-	398
-	46,983	其他費用	34,115	32,217	1,500	-	398
-	1,844,764	總計	1,250,918	813,121	400,553	596	36,648

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,100千元，移列至「行銷推廣費」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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(7-8人座)	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車3輛。