

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署臺中管理處編

臺中農田水利事業作業基金
目 次
中華民國111年度

甲、總說明

總說明.....	7-1
----------	-----

乙、主要表

1.收支餘绌表.....	7-5
2.餘绌撥補表.....	7-8
3.現金流量表.....	7-9
4.平衡表.....	7-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表.....	7-15
2.其他業務收入明細表.....	7-16
3.財務收入明細表.....	7-17
4.其他業務外收入明細表.....	7-18
5.行銷及業務費用明細表.....	7-19
6.管理及總務費用明細表.....	7-22
7.研究發展及訓練費用明細表.....	7-25
8.財務費用明細表.....	7-26
9.其他業務外費用明細表.....	7-27
10.資產折舊明細表.....	7-28
11.資產變賣明細表.....	7-32
12.資產報廢明細表.....	7-38
13.公庫撥補款明細表.....	7-40
14.固定資產建設改良擴充明細表.....	7-42
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	7-44
16.主要營運項目執行績效摘要表.....	7-46
17.基金數額增減明細表.....	7-48
18.資金轉投資及其餘绌明細表.....	7-50
19.無形資產明細表.....	7-52
20.員工人數彙計表.....	7-53
21.用人費用彙計表.....	7-56
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	7-61
23.各項費用彙計表.....	7-62
24.管制性項目及統計所需項目比較表.....	7-64

甲、總 說 明

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 2 萬 5,676 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明及改善措施
一、農田水利						
設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	21.68	7.00	14.68	209.71	1. 主要係輸水渠道改善工程多為零星且需及時施作，致實際施作較預算數增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	955,464.93	480,000.00	475,464.93	99.06	1. 主要係因部分灌區雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，而較預算數增加。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	309.00	212.00	97.00	45.75	1. 主要係因構造物維護工程多為零星且需及時施作之工程，致較預算數增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理						
百萬噸		1,196.75	1,239.00	-42.25	-3.41	
三、農田水利						
設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.20	34.00	-14.80	-43.53	1. 主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	1.00	34.00	-33.00	-97.06	1. 主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 8,792 萬 5,363 元，可用預算數 3 億 7,306 萬 9,000 元，執行率約 50.37%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物頭嵙山三嵙口蓄水池暨管路設施改善工程進度落後；又因多數工程營建物價、工資調漲及缺工情形嚴重，採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 1 億 6,267 萬 6,115 元及本年度國庫撥款 4,146 萬 3,028 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 200 萬元，其中本年度國庫撥款 1,821 萬 3,780 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。

二、收支餘绌情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 7,857 萬 9,920 元，較預算數 1 億 5,668 萬 4,000 元，增加 2,189 萬 5,920 元，約增加 13.97%，主要係太陽光電發電系統計畫場地使用費增加所致。
2. 業務外收入決算數 8 億 4,194 萬 9,987 元，較預算數 4 億 7,694 萬 6,000 元，增加 3 億 6,500 萬 3,987 元，約增加 76.53%，主要係非事業用地經處分致財產交易賸餘增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 11 億 2,090 萬 9,096 元，較預算數 12 億 1,427 萬元，減少 9,336 萬 904 元，約減少 7.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕等需求減少所致。
2. 業務外費用決算數 3,209 萬 4,966 元，較預算數 3,664 萬 8,000 元，減少 455 萬 3,034 元，約減少 12.42%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小所致。

(三) 餘绌

本年度業務總收入決算數 10 億 2,052 萬 9,907 元，業務總支出決算數 11 億 5,300 萬 4,062 元，收支相抵後本期短绌 1 億 3,247 萬 4,155 元，較預算短绌數 6 億 1,728 萬 8,000 元，減少 4 億 8,481 萬 3,845 元，約減少 78.54%，主要係因財產交易賸餘等業務外收入增加，及災害緊急搶修等業務外費用較預算減少所致。

三、餘绌撥補實況

賸餘之部：5 億 2,082 萬 166 元，包括前期未分配賸餘 5 億 2,082 萬 166 元，填補本期短绌 1 億 3,247 萬 4,155 元，經前述分配後餘額 3 億 8,834 萬 6,011 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 1 億 5,050 萬 7,415 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 35 億 6,430 萬 466 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5,712 萬 356 元。
- (四) 期初現金及約當現金 93 億 9,784 萬 7,713 元，本年度現金及約當現金之淨減 36 億 5,768 萬 7,525 元，期末現金及約當現金 57 億 4,016 萬 188 元。

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 405 億 2,410 萬 8,549 元(包含流動資產 97 億 4,695 萬 3,975 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 2,554 萬 3,994 元、不動產、廠房及設備 305 億 3,911 萬 349 元、無形資產 1,089 萬 6,961 元、及其他資產 160 萬 3,270 元)，較上年度期末資產總額 357 億 3,095 萬 5,932 元，增加 47 億 9,315 萬 2,617 元，主要係配合土地申報地價調整增加土地帳值所致。
- (二) 本年度期末負債總額 9 億 5,966 萬 1,567 元(包含流動負債 1 億 1,790 萬 7,451 元、長期負債 2 億 2,554 萬 3,994 元、其他負債 6 億 1,621 萬 122 元)，較上年度期末負債總額數 8 億 7,732 萬 6,451 元，增加 8,233 萬 5,116 元，主要係年底案件執行未能及時支應工程款；另增列 110、111 年濟部水利署石岡壩應付費用及履保金等增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 395 億 6,444 萬 6,982 元(包含基金 1 億 5,497 萬 9,337 元、公積 150 億 1,499 萬 9,066 元、累積餘绌 3 億 8,834 萬 6,011 元、淨值其他項目 240 億 612 萬 2,568 元)，較上年度期末淨值總額 348 億 5,362 萬 9,481 元，增加 47 億 1,081 萬 7,501 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 4,263 萬 4,000 元。

本頁空白

乙、 主 要 表

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	156,684,000.00	100.00	178,579,920.00	100.00	21,895,920.00	13.97	189,125,798.00	100.00
租金及權利金收入	9,000,000.00	5.74			-9,000,000.00	-100.00	31,293,788.00	16.55
其他建築物租金收入	6,000,000.00	3.83			-6,000,000.00	-100.00	26,034,764.00	13.77
其他租金收入	3,000,000.00	1.91			-3,000,000.00	-100.00	5,259,024.00	2.78
其他業務收入	147,684,000.00	94.26	178,579,920.00	100.00	30,895,920.00	20.92	157,832,010.00	83.45
其他補助收入	146,684,000.00	93.62	145,524,000.00	81.49	-1,160,000.00	-0.79	156,294,000.00	82.64
雜項業務收入	1,000,000.00	0.64	33,055,920.00	18.51	32,055,920.00	3,205.59	1,538,010.00	0.81
業務成本與費用	1,214,270,000.00	774.98	1,120,909,096.00	627.68	-93,360,904.00	-7.69	1,111,359,313.00	587.63
行銷及業務費用	813,121,000.00	518.96	797,755,943.00	446.72	-15,365,057.00	-1.89	817,703,529.00	432.36
業務費用	813,121,000.00	518.96	797,755,943.00	446.72	-15,365,057.00	-1.89	817,703,529.00	432.36
管理及總務費用	400,553,000.00	255.64	323,006,753.00	180.88	-77,546,247.00	-19.36	293,453,184.00	155.16
管理費用及總務費用	400,553,000.00	255.64	323,006,753.00	180.88	-77,546,247.00	-19.36	293,453,184.00	155.16
研究發展及訓練費用	596,000.00	0.38	146,400.00	0.08	-449,600.00	-75.44	202,600.00	0.11
訓練費用	596,000.00	0.38	146,400.00	0.08	-449,600.00	-75.44	202,600.00	0.11
業務賸餘(短绌)	-1,057,586,000.00	-674.98	-942,329,176.00	-527.68	115,256,824.00	-10.90	-922,233,515.00	-487.63
業務外收入	476,946,000.00	304.40	841,949,987.00	471.47	365,003,987.00	76.53	630,330,027.30	333.29
財務收入	34,700,000.00	22.15	32,305,933.00	18.09	-2,394,067.00	-6.90	66,293,391.00	35.05
利息收入	32,685,000.00	20.86	31,574,125.00	17.68	-1,110,875.00	-3.40	38,281,740.00	20.24
投資賸餘	2,015,000.00	1.29	731,808.00	0.41	-1,283,192.00	-63.68	28,011,651.00	14.81
其他業務外收入	442,246,000.00	282.25	809,644,054.00	453.38	367,398,054.00	83.08	564,036,636.30	298.23
財產交易賸餘	152,835,000.00	97.54	516,443,500.00	289.19	363,608,500.00	237.91	108,039,332.00	57.13
租賃收入	284,000,000.00	181.26	253,387,785.00	141.89	-30,612,215.00	-10.78	269,780,298.00	142.65
違規罰款收入	50,000.00	0.03	505,664.00	0.28	455,664.00	911.33	1,108,599.00	0.59
雜項收入	5,361,000.00	3.42	39,307,105.00	22.01	33,946,105.00	633.20	185,108,407.30	97.88
業務外費用	36,648,000.00	23.39	32,094,966.00	17.97	-4,553,034.00	-12.42	314,430,229.45	166.25
財務費用			7,380,135.00	4.13	7,380,135.00	--		
投資短绌			7,380,135.00	4.13	7,380,135.00	--		
其他業務外費用	36,648,000.00	23.39	24,714,831.00	13.84	-11,933,169.00	-32.56	314,430,229.45	166.25
財產交易短绌			21,825,091.00	12.22	21,825,091.00	--		
雜項費用	36,648,000.00	23.39	2,889,740.00	1.62	-33,758,260.00	-92.11	314,430,229.45	166.25

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務外賸餘(短绌)	440,298,000.00	281.01	809,855,021.00	453.50	369,557,021.00	83.93	315,899,797.85	167.03
本期賸餘(短绌)	-617,288,000.00	-393.97	-132,474,155.00	-74.18	484,813,845.00	-78.54	-606,333,717.15	-320.60

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值		4,801,828,628.00	4,801,828,628.00	17,216,036,253.55
本期其他綜合餘绌合計		4,801,828,628.00	4,801,828,628.00	17,216,036,253.55

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

臺中農田水利事業作業基金

餘绌撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	214,747,000.00	100.00	520,820,166.00	100.00	306,073,166.00	142.53	1,127,153,883.71	100.00
前期未分配賸餘	214,747,000.00	100.00	520,820,166.00	100.00	306,073,166.00	142.53	1,127,153,883.71	100.00
分配之部	214,747,000.00	100.00	132,474,155.00	25.44	-82,272,845.00	-38.31	606,333,717.71	53.79
填補累積短绌	214,747,000.00	100.00	132,474,155.00	25.44	-82,272,845.00	-38.31	606,333,717.15	53.79
提存公積							0.56	-
未分配賸餘			388,346,011.00	74.56	388,346,011.00	--	520,820,166.00	46.21
短绌之部	617,288,000.00	100.00	132,474,155.00	100.00	-484,813,845.00	-78.54	606,333,717.15	100.00
本期短绌	617,288,000.00	100.00	132,474,155.00	100.00	-484,813,845.00	-78.54	606,333,717.15	100.00
填補之部	214,747,000.00	34.79	132,474,155.00	100.00	-82,272,845.00	-38.31	606,333,717.15	100.00
撥用賸餘	214,747,000.00	34.79	132,474,155.00	100.00	-82,272,845.00	-38.31	606,333,717.15	100.00
待填補之短绌	402,541,000.00	65.21			-402,541,000.00	-100.00		

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短绌）	-617,288,000	-132,474,155	484,813,845	-78.54
利息股利之調整	-34,700,000	-32,245,331	2,454,669	-7.07
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-651,988,000	-164,719,486	487,268,514	-74.74
調整項目	155,577,000	-18,033,260	-173,610,260	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-496,411,000	-182,752,746	313,658,254	-63.19
收取利息	32,685,000	31,574,125	-1,110,875	-3.40
收取股利	2,015,000	671,206	-1,343,794	-66.69
業務活動之淨現金流入（流出）	-461,711,000	-150,507,415	311,203,585	-67.40
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		30,000,000	30,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		52,464,666	52,464,666	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	162,246,000	519,828,080	357,582,080	220.40
增加流動金融資產及短期貸墊款		-3,976,000,000	-3,976,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-373,069,000	-187,925,363	185,143,637	-49.63
增加無形資產及其他資產	-3,826,000	-2,667,849	1,158,151	-30.27
投資活動之淨現金流入（流出）	-214,649,000	-3,564,300,466	-3,349,651,466	1,560.53
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		119,790,531	119,790,531	--
增加基金、公積及填補短绌	39,624,000	41,463,028	1,839,028	4.64
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-104,133,203	-104,133,203	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	39,624,000	57,120,356	17,496,356	44.16
現金及約當現金之淨增（淨減）	-636,736,000	-3,657,687,525	-3,020,951,525	474.44
期初現金及約當現金	7,700,282,000	9,397,847,713	1,697,565,713	22.05
期末現金及約當現金	7,063,546,000	5,740,160,188	-1,323,385,812	-18.74

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加11,367,940元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等增加4,828,648,963元並同額增加土地重估增值。3.土地有簿無圖截止記載減列4,092,000元並同額減列土地重估增值。

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	40,524,108,549	100.00	35,730,955,932	100.00	4,793,152,617	13.41
流動資產	9,746,953,975	24.05	9,467,556,048	26.50	279,397,927	2.95
現金	5,740,160,188	14.16	9,397,847,713	26.30	-3,657,687,525	-38.92
銀行存款	5,740,160,188	14.16	9,397,847,713	26.30	-3,657,687,525	-38.92
流動金融資產	4,002,216,448	9.88	33,535,981	0.09	3,968,680,467	11,834.10
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產 - 流動	7,786,655	0.02	7,786,655	0.02	0	
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	18,429,793	0.05	25,749,326	0.07	-7,319,533	-28.43
其他金融資產 - 流動	3,976,000,000	9.81			3,976,000,000	--
應收款項	123,008	-	1,714,323	-	-1,591,315	-92.82
其他應收款	123,008	-	1,714,323	-	-1,591,315	-92.82
存貨	4,341,731	0.01	4,341,731	0.01	0	
其他存貨	4,341,731	0.01	4,341,731	0.01	0	
預付款項	112,600	-	116,300	-	-3,700	-3.18
預付在建工程款						
預付費用	112,600	-	116,300	-	-3,700	-3.18
短期貸墊款			30,000,000	0.08	-30,000,000	-100.00
短期墊款			30,000,000	0.08	-30,000,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	225,543,994	0.56	328,916,779	0.92	-103,372,785	-31.43
其他長期投資			114,740,725	0.32	-114,740,725	-100.00
什項長期投資			114,740,725	0.32	-114,740,725	-100.00
準備金	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
退休及離職準備金	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
不動產、廠房及設備	30,539,110,349	75.36	25,922,427,315	72.55	4,616,683,034	17.81
土地	24,198,036,408	59.71	19,320,306,838	54.07	4,877,729,570	25.25
土地	24,198,036,408	59.71	19,320,306,838	54.07	4,877,729,570	25.25
土地改良物	4,628,746,893	11.42	4,874,787,938	13.64	-246,041,045	-5.05
土地改良物	11,254,514,685	27.77	11,825,690,763	33.10	-571,176,078	-4.83
累計折舊 - 土地改良物	-6,625,767,792	-16.35	-6,950,902,825	-19.45	325,135,033	-4.68
房屋及建築	1,484,379,192	3.66	1,523,766,550	4.26	-39,387,358	-2.58

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	2,591,004,613	6.39	2,587,975,113	7.24	3,029,500	0.12
累計折舊 - 房屋及建築	-1,106,625,421	-2.73	-1,064,208,563	-2.98	-42,416,858	3.99
機械及設備	139,604,045	0.34	173,956,441	0.49	-34,352,396	-19.75
機械及設備	539,830,407	1.33	534,003,841	1.49	5,826,566	1.09
累計折舊 - 機械及設備	-400,226,362	-0.99	-360,047,400	-1.01	-40,178,962	11.16
交通及運輸設備	4,686,194	0.01	3,876,683	0.01	809,511	20.88
交通及運輸設備	12,116,649	0.03	4,914,297	0.01	7,202,352	146.56
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,430,455	-0.02	-1,037,614	-	-6,392,841	616.11
什項設備	7,365,938	0.02	6,501,538	0.02	864,400	13.30
什項設備	13,424,333	0.03	17,516,678	0.05	-4,092,345	-23.36
累計折舊 - 什項設備	-6,058,395	-0.01	-11,015,140	-0.03	4,956,745	-45.00
購建中固定資產	76,291,679	0.19	19,231,327	0.05	57,060,352	296.71
未完工程	46,790,021	0.12	19,231,327	0.05	27,558,694	143.30
預付工程及土地款	29,501,658	0.07			29,501,658	--
無形資產	10,896,961	0.03	10,602,520	0.03	294,441	2.78
無形資產	10,896,961	0.03	10,602,520	0.03	294,441	2.78
電腦軟體	10,889,475	0.03	10,602,520	0.03	286,955	2.71
其他無形資產	7,486	-			7,486	--
其他資產	1,603,270	-	1,453,270	-	150,000	10.32
什項資產	1,603,270	-	1,453,270	-	150,000	10.32
存出保證金	1,501,650	-	1,351,650	-	150,000	11.10
催收款項	101,620	-	101,620	-	0	
合計	40,524,108,549	100.00	35,730,955,932	100.00	4,793,152,617	13.41

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	959,661,567	2.37	877,326,451	2.46	82,335,116	9.38
流動負債	117,907,451	0.29	62,927,914	0.18	54,979,537	87.37
應付款項	115,378,692	0.28	55,354,065	0.15	60,024,627	108.44
應付代收款	6,034,568	0.01	16,250,454	0.05	-10,215,886	-62.87
應付費用	105,918,148	0.26	39,103,611	0.11	66,814,537	170.87
應付工程款	3,425,976	0.01			3,425,976	--
預收款項	2,528,759	0.01	7,573,849	0.02	-5,045,090	-66.61
其他預收款	2,528,759	0.01	7,573,849	0.02	-5,045,090	-66.61
長期負債	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
長期債務	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
應計退休金負債	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
其他負債	616,210,122	1.52	600,222,483	1.68	15,987,639	2.66
遞延負債	330,311	-			330,311	--
遞延收入	330,311	-			330,311	--
負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.19	0	
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.19	0	
什項負債	189,929,032	0.47	174,271,704	0.49	15,657,328	8.98
存入保證金	189,929,032	0.47	174,271,704	0.49	15,657,328	8.98
淨值	39,564,446,982	97.63	34,853,629,481	97.54	4,710,817,501	13.52
基金	154,979,337	0.38	113,516,309	0.32	41,463,028	36.53
基金	154,979,337	0.38	113,516,309	0.32	41,463,028	36.53
基金	154,979,337	0.38	113,516,309	0.32	41,463,028	36.53
公積	15,014,999,066	37.05	15,014,999,066	42.02	0	
資本公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01	0	
受贈公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01	0	
特別公積	15,011,530,066	37.04	15,011,530,066	42.01	0	
特別公積	15,011,530,066	37.04	15,011,530,066	42.01	0	
累積餘绌	388,346,011	0.96	520,820,166	1.46	-132,474,155	-25.44
累積賸餘	388,346,011	0.96	520,820,166	1.46	-132,474,155	-25.44
累積賸餘	388,346,011	0.96	520,820,166	1.46	-132,474,155	-25.44

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值其他項目	24,006,122,568	59.24	19,204,293,940	53.75	4,801,828,628	25.00
累積其他綜合餘額	24,006,122,568	59.24	19,204,293,940	53.75	4,801,828,628	25.00
未實現重估增值	24,006,122,568	59.24	19,204,293,940	53.75	4,801,828,628	25.00
合計	40,524,108,549	100.00	35,730,955,932	100.00	4,793,152,617	13.41

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數163,326,321元，上年度決算數 151,764,795元，均屬保證品(應付保證品)。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

丙、附 屬 表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	9,000,000		-9,000,000	-100.00	
其他建築物租金收入	6,000,000		-6,000,000	-100.00	係因農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。
其他租金收入	3,000,000		-3,000,000	-100.00	係因餘水使用費，原編列於其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	147,684,000	178,579,920	30,895,920	20.92	
其他補助收入	146,684,000	145,524,000	-1,160,000	-0.79	本項收入計有農田水利署補助145,524,000元。
雜項業務收入	1,000,000	33,055,920	32,055,920	3,205.59	係因太陽光電發電系統計畫使用大肚圳及新復溝場地使用費等收入，且農田水利設施兼作其他使用費及餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作其他使用費收入23,626,687元。 2.調度水使用費收入5,218,486元。 3.光電專案場地使用費等項收入4,210,747元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	34,700,000	32,305,933	-2,394,067	-6.90	
利息收入	32,685,000	31,574,125	-1,110,875	-3.40	
投資賸餘	2,015,000	731,808	-1,283,192	-63.68	係因轉投資金融資產(台泥)現金股利配發金額較預期減少，致實際收入較預算數為低。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	442,246,000	809,644,054	367,398,054	83.08	
財產交易賸餘	152,835,000	516,443,500	363,608,500	237.91	係因非事業用地經處分、有償撥用或徵收致產生變賣賸餘，致收入較預算數增加。
租賃收入	284,000,000	253,387,785	-30,612,215	-10.78	係因應疫情配合租金減租政策，致收入較預算為低，本項收入計有： 1.土地租金收入 109,466,369元。 2.房屋租金收入 143,921,416元。
違規罰款收入	50,000	505,664	455,664	911.33	係因工程案件缺失違約金增多、承租戶逾期繳納懲罰違約金收入，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入 196,669元。 2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入 308,995元。
雜項收入	5,361,000	39,307,105	33,946,105	633.20	係因什項長期投資收回超過原投資額及土地重劃新增價值，致增加雜項收入，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金及通行權償金收入 4,151,926元。 2.什項長期投資收回及土地重劃新增價值等收入 20,661,847元。 3.應付費用溢提款轉雜項收入10,580,705元。 4.承租戶分擔房屋稅款、場地清潔費等收入 3,912,627元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	813,121,000	797,755,943	-15,365,057	-1.89	
業務費用	813,121,000	797,755,943	-15,365,057	-1.89	
用人費用	7,143,000	1,600,406	-5,542,594	-77.59	
超時工作報酬	7,143,000	1,600,406	-5,542,594	-77.59	
服務費用	269,737,000	261,502,655	-8,234,345	-3.05	
水電費	29,922,000	14,088,624	-15,833,376	-52.92	
郵電費	1,887,000	1,231,249	-655,751	-34.75	
旅運費	7,638,000	5,826,540	-1,811,460	-23.72	
印刷裝訂及公告費	1,282,000	68,499	-1,213,501	-94.66	
修理保養及保固費	148,215,000	173,828,515	25,613,515	17.28	
保險費	1,000,000	232,850	-767,150	-76.72	
一般服務費	52,913,000	43,523,819	-9,389,181	-17.74	
專業服務費	26,780,000	22,702,559	-4,077,441	-15.23	
行銷推廣費	100,000		-100,000	-100.00	
材料及用品費	5,992,000	2,751,073	-3,240,927	-54.09	
使用材料費	4,732,000	2,072,198	-2,659,802	-56.21	
用品消耗	1,260,000	678,875	-581,125	-46.12	
租金與利息	5,000,000	3,265,932	-1,734,068	-34.68	
地租及水租	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	-36.34	
房租		12,000	12,000	--	
交通及運輸設備租金		71,000	71,000	--	
折舊、折耗及攤銷	308,412,000	432,964,755	124,552,755	40.39	
不動產、廠房及設備折舊	305,852,000	430,741,347	124,889,347	40.83	
攤銷	2,560,000	2,223,408	-336,592	-13.15	
稅捐與規費（強制費）	150,160,000	40,008,930	-110,151,070	-73.36	
土地稅	145,000,000	36,415,856	-108,584,144	-74.89	
契稅	1,400,000		-1,400,000	-100.00	
規費	3,760,000	3,593,074	-166,926	-4.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	34,460,000	160,000	-34,300,000	-99.54	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
捐助、補助與獎助	260,000	160,000	-100,000	-38.46	
分擔	34,200,000		-34,200,000	-100.00	
其他	32,217,000	55,502,192	23,285,192	72.28	
其他費用	32,217,000	55,502,192	23,285,192	72.28	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬:預算數 43,340,000 元，決算數 36,384,183 元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、水門看管、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 1,429 人計 36,384,183 元。
- 2.臨時人員:預算數 6,463,000 元，決算數 6,356,896 元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 15 人計 6,356,896 元。
- 3.管制性科目:行銷推廣費預算 100,000 元，決算數 0 元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	400,553,000	323,006,753	-77,546,247	-19.36	
管理費用及總務費用	400,553,000	323,006,753	-77,546,247	-19.36	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕需求少等，致實際支出較預算數減少。
用人費用	310,446,000	274,740,596	-35,705,404	-11.50	
正式員額薪資	163,533,000	155,903,565	-7,629,435	-4.67	
聘僱及兼職人員薪資	10,172,000	11,040,064	868,064	8.53	
超時工作報酬	9,952,000	8,933,922	-1,018,078	-10.23	
獎金	42,572,000	34,528,621	-8,043,379	-18.89	
退休及卹償金	52,870,000	35,211,542	-17,658,458	-33.40	
福利費	31,332,000	29,112,505	-2,219,495	-7.08	
提繳費	15,000	10,377	-4,623	-30.82	
服務費用	62,209,000	33,274,209	-28,934,791	-46.51	
水電費	5,332,000	2,713,658	-2,618,342	-49.11	
郵電費	2,193,000	1,801,398	-391,602	-17.86	
旅運費	4,668,000	1,122,766	-3,545,234	-75.95	
印刷裝訂及公告費	1,184,000	138,582	-1,045,418	-88.30	
修理保養及保固費	11,708,000	2,913,511	-8,794,489	-75.12	
保險費	1,212,000	269,106	-942,894	-77.80	
一般服務費	30,612,000	21,196,866	-9,415,134	-30.76	
專業服務費	4,436,000	2,254,424	-2,181,576	-49.18	
公關慰勞費	864,000	863,898	-102	-0.01	
材料及用品費	11,901,000	6,272,207	-5,628,793	-47.30	
使用材料費	320,000	438,550	118,550	37.05	
用品消耗	11,581,000	5,833,657	-5,747,343	-49.63	
租金與利息	2,171,000	386,839	-1,784,161	-82.18	
房租	1,711,000	233,892	-1,477,108	-86.33	
交通及運輸設備租金	460,000	130,965	-329,035	-71.53	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備租金		21,982	21,982	--	
稅捐與規費（強制費）	11,224,000	7,756,051	-3,467,949	-30.90	
房屋稅	10,500,000	7,599,629	-2,900,371	-27.62	
消費與行為稅	90,000	94,417	4,417	4.91	
規費	634,000	62,005	-571,995	-90.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,102,000	323,403	-778,597	-70.65	
捐助、補助與獎助	132,000		-132,000	-100.00	
分擔	620,000	25,075	-594,925	-95.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000	138,415	-11,585	-7.72	
競賽及交流活動費	200,000	159,913	-40,087	-20.04	
其他	1,500,000	253,448	-1,246,552	-83.10	
其他費用	1,500,000	253,448	-1,246,552	-83.10	

註：詳管理及總務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,798,000 元，決算數 4,465,547 元，係辦理農田水利業務所需之綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，垃圾清運等工作 4 人，計 4,465,547 元。
2. 臨時人員：預算數 23,970,000 元，決算數 16,140,609 元
 - (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 12 人，計 5,085,517 元。
 - (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、清潔及抽水站委外操作等任務 44 人，計 10,910,454 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 17.58 人次，計 22,918 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 20.44 日，計 121,720 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數 220,000 元，決算數 46,363 元；公共關係費預算數 518,000 元，決算數 517,994 元；員工慰勞費預算數 346,000 元，決算數 345,904 元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	596,000	146,400	-449,600	-75.44	
訓練費用	596,000	146,400	-449,600	-75.44	係因受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。
服務費用	596,000	146,400	-449,600	-75.44	
專業服務費	596,000	146,400	-449,600	-75.44	

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		7,380,135	7,380,135	--	
投資短絀		7,380,135	7,380,135	--	係因持有股票(台泥) , 本年度最後營業日股市 收盤價較去年最後營業 日收盤價評價差異數 , 致認列損失。
短絀、賠償與保險給 付		7,380,135	7,380,135	--	
各項短絀		7,380,135	7,380,135	--	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	36,648,000	24,714,831	-11,933,169	-32.56	
財產交易短绌		21,825,091	21,825,091	--	係因辦理財產報廢所致。
短绌、賠償與保險給付		21,825,091	21,825,091	--	
各項短绌		21,825,091	21,825,091	--	
雜項費用	36,648,000	2,889,740	-33,758,260	-92.11	係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。
服務費用	27,707,000	1,254,756	-26,452,244	-95.47	
旅運費	1,727,000		-1,727,000	-100.00	
修理保養及保固費	17,000,000		-17,000,000	-100.00	
專業服務費	2,160,000	64,000	-2,096,000	-97.04	
行銷推廣費	6,820,000	1,190,756	-5,629,244	-82.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,543,000	1,331,000	-7,212,000	-84.42	
會費	286,000	151,000	-135,000	-47.20	
捐助、補助與獎助	2,310,000	1,180,000	-1,130,000	-48.92	
競賽及交流活動費	5,947,000		-5,947,000	-100.00	
短绌、賠償與保險給付		97,162	97,162	--	
各項短绌		97,162	97,162	--	
其他	398,000	206,822	-191,178	-48.03	
其他費用	398,000	206,822	-191,178	-48.03	

註：管制性科目：國外旅費預算數27,000元，決算數0元；行銷推廣費預算數6,820,000元，決算數1,190,756元。

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	11,825,690,763	2,587,975,113	534,003,841	4,914,297
減：以前年度已提折舊數	6,950,902,825	1,064,208,563	360,047,400	1,037,614
上年度期末帳面價值	4,874,787,938	1,523,766,550	173,956,441	3,876,683
加：本年度新增資產價值	102,441,270	3,230,800	5,672,765	851,780
減：本年度減少資產價值	21,688,828		61,723	12,533
加減：調整欄	13,015,557	-153,251	6,215,899	580,743
減：本年度提列折舊數	339,809,044	42,464,907	46,179,337	610,479
本年度期末帳面價值	4,628,746,893	1,484,379,192	139,604,045	4,686,194
本年度提列折舊數	339,809,044	42,464,907	46,179,337	610,479
合 計	339,809,044	42,464,907	46,179,337	610,479

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

臺中農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 新購 1 億 1,163 萬 3,684 元，包括：土地改良物 1 億 244 萬 1,270 元、機械及設備 567 萬 2,765 元、交通及運輸設備 85 萬 1,780 元、什項設備 266 萬 7,869 元。
- (2) 受贈資產：房屋及建築 37 萬 1,600 元，係 110 年度土地出租敘明房屋完工後贈與本處。
- (3) 撥入資產：房屋及建築 285 萬 9,200 元，係聯合建設基金解散，以房屋抵償當初投資款。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

報廢帳面價值 2,182 萬 5,091 元，包括：土地改良物 2,168 萬 8,828 元(原成本 6 億 8,663 萬 2,905 元，累計折舊 6 億 6,494 萬 4,077 元)、機械及設備 6 萬 1,723 元(原成本 617 萬 2,269 元，累計折舊 611 萬 546 元)、交通及運輸設備 1 萬 2,533 元(原成本 3 萬 7,600 元，累計折舊 2 萬 5,067 元)、什項設備 6 萬 2,007 元 (原成本 37 萬 2,042 元，累計折舊 31 萬 35 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

- (1) 購建中資產轉列財產科目 1,923 萬 1,327 元，包括：土地改良物 1,301 萬 5,557 元、機械及設備 621 萬 5,770 元。
- (2) 調整改制前財產錯帳增加 649 萬 8,472 元，包括：機械及設備 11 萬 300 元、交通及運輸設備 638 萬 8,172 元。
- (3) 調整以前年度溢計資產折舊數 637 萬 2,468 元，包括：房屋及建築 4 萬 8,049 元、機械及設備 129 元、什項設備 632 萬 4,290 元。

4. 本年度調整欄(減少)：

- (1) 調整改制前財產錯帳減少 658 萬 9,472 元，包括：房屋及建築 20 萬 1,300 元、什項設備 638 萬 8,172 元。
- (2) 調整以前年度短計資產折舊數 591 萬 7,729 元，包括：機械及設備 11 萬 300 元、交通及運輸設備 580 萬 7,429 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	26,112,915		26,112,915	519,828,080
土地	26,112,915		26,112,915	519,828,080
合 計	26,112,915		26,112,915	519,828,080

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘紓 預算數	比 較 增 減	
賣	收 入	未實現重估 增值減少數	變 賣 餘 紓		金 額	%
處理費用	淨 收 入					
	519,828,080	22,728,335	516,443,500	152,835,000	363,608,500	237.91
	519,828,080	22,728,335	516,443,500	152,835,000	363,608,500	237.91
	519,828,080	22,728,335	516,443,500	152,835,000	363,608,500	237.91

臺中農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 臺中市清水區清水段清水小段 345-21 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,211,520 元，變賣收入 2,503,933 元，加計土地重估增值減少數 1,116,463 元，財產交易賸餘 2,408,876 元。(臺中市政府 111.1.25 中市地用字第 1110003809 號函)
- (2) 臺中市西屯區國安段 384-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 8,000 元，變賣收入 30 元，加計土地重估增值減少數 7,977 元，財產交易賸餘 7 元。(臺中市政府 111.3.28 府授地用字第 1110075137 號函)
- (3) 臺中市大安區安中段 335-1、336-1 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 32,208 元，變賣收入 241,560 元，加計土地重估增值減少數 32,208 元，財產交易賸餘 241,560 元。(財政部國有財產署 111.6.13 台財產中接字第 11100098991 號函)
- (4) 臺中市東勢區新城段 288 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 68,340 元，變賣收入 601,392 元，加計土地重估增值減少數 68,340 元，財產交易賸餘 601,392 元。(財政部國有財產署 111.7.20 台財產中接字第 11100123020 號函)
- (5) 臺中市北屯區水湳段 154-11 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 400,000 元，變賣收入 175,000 元，加計土地重估增值減少數 367,098 元，財產交易賸餘 142,098 元。(臺中市政府 111.8.3 府授地用字第 1110204235 號函)
- (6) 臺中市北屯區松觀段 868-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,023,500 元，變賣收入 391,000 元，加計土地重估增值減少數 931,661 元，財產交易賸餘 299,161 元。(臺中市政府 111.8.3 府授地用字第 1110204329 號函)
- (7) 臺中市南區樹仔腳段 463-8 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 882,000 元，變賣收入 252,000 元，加計土地重估增值減少數 839,718 元，財產交易賸餘 209,718 元。(臺中市政府 111.8.2 府授地用字第 1110203077 號函)
- (8) 臺中市西屯區信安段 1241、1241-1 地號及西屯段 2387-30 地號等 3 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 3,623,229 元，變賣收入 262,202 元，加計土地重估增值減少數 3,585,285 元，財產交易賸餘 224,258 元。(臺中市政府 111.9.1 府授地用字第 1110231484 號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分臺中市豐原區社皮段 335-24、335-56 地號等 2 筆土地，帳面價值 730,320 元，變賣收入 21,028,000 元，加計土地重估增值減少數 730,320 元，財產交易賸餘 21,028,000 元。(農水署 110.10.4 農水企字第 1106026044 號函)
- (2) 處分臺中市北屯區仁美段 596-27 地號土地，帳面價值 293,760 元，變賣收入 8,712,000 元，加計土地重估增值減少數 283,384 元，財產交易賸餘 8,701,624 元。(農水署 111.1.17 農水企字第 1116000420 號函)
- (3) 處分臺中市神岡區竹圍段 514-1 地號土地，帳面價值 83,825 元，變賣收入 2,095,616 元，加計土地重估增值減少數 83,825 元，財產交易賸餘 2,095,616 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106017078 號函)
- (4) 處分臺中市清水區槺榔段 762-9 地號土地，帳面價值 36,000 元，變賣收入 910,000 元，加計土地重估增值減少數 36,000 元，財產交易賸餘 910,000 元。(農水署 111.1.13 農水企字第 1116000421 號函)
- (5) 處分臺中市大雅區上楓段 1369-8、1370-17 地號等 2 筆土地，帳面價值 212,480 元，變賣收入 4,426,000 元，加計土地重估增值減少數 212,480 元，財產交易賸餘 4,426,000 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106023156 號函)
- (6) 處分臺中市潭子區祥和段 312-28 地號土地，帳面價值 50,748 元，變賣收入 1,485,436 元，加計土地重估增值減少數 50,748 元，財產交易賸餘 1,485,436 元。(農水署 110.8.17 農水企字第 1106008437 號函)

臺中農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- (7) 處分臺中市西區後壠子段 389-444、389-530、389-531、389-532、389-632、389-633 地號等 6 筆土地，帳面價值 3,721,281 元，變賣收入 160,999,999 元，加計土地重估增值減少數 1,860,842 元，財產交易賸餘 159,139,560 元。(農水署 111.3.2 農水企字第 1116000464 號函)
- (8) 處分臺中市西屯區下石碑段 1308-13 地號土地，帳面價值 48,400 元，變賣收入 2,200,000 元，加計土地重估增值減少數 43,604 元，財產交易賸餘 2,195,204 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000668 號函)
- (9) 處分臺中市潭子區中興段 364-31 地號土地，帳面價值 76,608 元，變賣收入 1,197,383 元，加計土地重估增值減少數 76,608 元，財產交易賸餘 1,197,383 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000773 號函)
- (10) 處分臺中市大雅區四德段 590-1 地號土地，帳面價值 260,377 元，變賣收入 7,880,000 元，加計土地重估增值減少數 260,377 元，財產交易賸餘 7,880,000 元。(農水署 111.2.15 農水企字第 1116000698 號函)
- (11) 處分臺中市清水區武秀段 729-6 地號土地，帳面價值 30,240 元，變賣收入 813,924 元，加計土地重估增值減少數 30,240 元，財產交易賸餘 813,924 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116001248 號函)
- (12) 處分臺中市大肚區文昌段 1434-5 地號土地，帳面價值 34,040 元，變賣收入 471,000 元，加計土地重估增值減少數 34,040 元，財產交易賸餘 471,000 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106028271 號函)
- (13) 處分臺中市南區樹子腳段 400-4 地號土地，帳面價值 1,025,000 元，變賣收入 22,335,353 元，加計土地重估增值減少數 976,376 元，財產交易賸餘 22,286,729 元。(農水署 110.11.6 農水企字第 1106028155 號函)
- (14) 處分臺中市潭子區聖宮段 517-7 地號土地，帳面價值 64,544 元，變賣收入 1,621,063 元，加計土地重估增值減少數 64,544 元，財產交易賸餘 1,621,063 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000696 號函)
- (15) 處分臺中市西屯區惠來厝段 608-29 地號土地，帳面價值 318,000 元，變賣收入 14,528,010 元，加計土地重估增值減少數 315,568 元，財產交易賸餘 14,525,578 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116000449 號函)
- (16) 處分臺中市潭子區潭秀段 482-7、483 地號等 2 筆土地，帳面價值 906,440 元，變賣收入 23,998,900 元，加計土地重估增值減少數 906,440 元，財產交易賸餘 23,998,900 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106020873 號函)
- (17) 處分臺中市烏日區中華段 893-3 地號土地，帳面價值 2,095,725 元，變賣收入 42,062,688 元，加計土地重估增值減少數 2,095,725 元，財產交易賸餘 42,062,688 元。(農水署 111.3.7 農水企字第 1116001038 號函)
- (18) 處分臺中市大雅區花眉庄段 254-1 地號土地，帳面價值 110,759 元，變賣收入 2,960,882 元，加計土地重估增值減少數 110,759 元，財產交易賸餘 2,960,882 元。(農水署 110.12.8 農水企字第 1106028797 號函)
- (19) 處分臺中市清水區糠榔段 824-6 地號土地，帳面價值 107,800 元，變賣收入 1,650,000 元，加計土地重估增值減少數 107,800 元，財產交易賸餘 1,650,000 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116001247 號函)
- (20) 處分臺中市豐原區北陽段 259-11 地號土地，帳面價值 175,005 元，變賣收入 2,411,686 元，加計土地重估增值減少數 175,005 元，財產交易賸餘 2,411,686 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)
- (21) 處分臺中市北區錦村段 101-36、101-37 地號等 2 筆土地，帳面價值 14,100 元，變賣收入 255,000 元，加計土地重估增值減少數 12,793 元，財產交易賸餘 253,693 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116000728 號函)
- (22) 處分臺中市大雅區上楓段 1355-13 地號土地，帳面價值 22,400 元，變賣收入 371,000 元，加計土地重

臺中農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

估增值減少數 22,400 元，財產交易賸餘 371,000 元。(農水署 111.3.4 農水企字第 1116000774 號函)

- (23) 處分臺中市西屯區惠來厝段 608-4 地號土地，帳面價值 154,100 元，變賣收入 3,527,464 元，加計土地重估增值減少數 152,235 元，財產交易賸餘 3,525,599 元。(農水署 111.3.1 農水企字第 1116001037 號函)
- (24) 處分臺中市豐原區北陽段 259-25 地號土地，帳面價值 26,100 元，變賣收入 359,675 元，加計土地重估增值減少數 26,100 元，財產交易賸餘 359,675 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)
- (25) 處分臺中市豐原區北陽段 259-26 地號土地，帳面價值 70,470 元，變賣收入 971,124 元，加計土地重估增值減少數 70,470 元，財產交易賸餘 971,124 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)
- (26) 處分臺中市豐原區南村段 775-1 地號土地，帳面價值 266,972 元，變賣收入 5,835,491 元，加計土地重估增值減少數 266,972 元，財產交易賸餘 5,835,491 元。(農水署 111.3.7 農水企字第 1116000914 號函)
- (27) 處分臺中市烏日區頭前厝北段 582-1 地號土地，帳面價值 429,480 元，變賣收入 7,730,103 元，加計土地重估增值減少數 429,480 元，財產交易賸餘 7,730,103 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116000913 號函)
- (28) 處分臺中市北區賴厝廓段 413-100 地號土地，帳面價值 95,000 元，變賣收入 3,491,022 元，加計土地重估增值減少數 76,665 元，財產交易賸餘 3,472,687 元。(農水署 111.3.23 農水企字第 1116001380 號函)
- (29) 處分臺中市北屯區平田段 7-2、28-17、28-18、28-19 地號等 4 筆土地，帳面價值 1,075,200 元，變賣收入 19,163,872 元，加計土地重估增值減少數 1,055,446 元，財產交易賸餘 19,144,118 元。(農水署 111.3.2 農水企字第 1116000455 號函)
- (30) 處分臺中市南區樹子腳段 510-5、510-9 地號等 2 筆土地，帳面價值 431,600 元，變賣收入 16,600,000 元，加計土地重估增值減少數 412,316 元，財產交易賸餘 16,580,716 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116000669 號函)
- (31) 處分臺中市沙鹿區鹿寮段 1038-10 地號土地，帳面價值 68,000 元，變賣收入 1,936,000 元，加計土地重估增值減少數 61,739 元，財產交易賸餘 1,929,739 元。(農水署 111.2.25 農水企字第 1116000953 號函)
- (32) 處分臺中市大肚區福吉段 744-1、898 地號等 2 筆土地，帳面價值 156,163 元，變賣收入 5,300,000 元，加計土地重估增值減少數 156,163 元，財產交易賸餘 5,300,000 元。(農水署 111.3.4 農水企字第 1116001132 號函)
- (33) 處分臺中市大甲區孔門段 620、621 地號等 2 筆土地，帳面價值 224,070 元，變賣收入 2,280,571 元，加計土地重估增值減少數 224,070 元，財產交易賸餘 2,280,571 元。(臺灣臺北地方法院提存所 111.2.15(111)取智字第 96 號函)
- (34) 處分臺中市神岡區社南段 1126-4、1135-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 29,920 元，變賣收入 1,500,000 元，加計土地重估增值減少數 29,920 元，財產交易賸餘 1,500,000 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116003350 號函)
- (35) 處分臺中市石岡區新岡尾段 901 地號土地，帳面價值 114,219 元，變賣收入 11,000,100 元，加計土地重估增值減少數 114,219 元，財產交易賸餘 11,000,100 元。(農水署 111.3.8 農水企字第 1116000697 號函)
- (36) 處分臺中市大雅區上楓段 674-2、674-4 地號土地，帳面價值 120,900 元，變賣收入 2,359,500 元，加計土地重估增值減少數 120,900 元，財產交易賸餘 2,359,500 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116001674 號函)
- (37) 處分臺中市潭子區潭富段 470-4 地號土地，帳面價值 231,930 元，變賣收入 4,807,394 元，加計土地重估增值減少數 231,930 元，財產交易賸餘 4,807,394 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116001384 號函)

臺中農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

函)

- (38) 處分臺中市潭子區安和段 892-3 地號土地，帳面價值 87,029 元，變賣收入 1,679,810 元，加計土地重估增值減少數 87,029 元，財產交易賸餘 1,679,810 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116004906 號函)
- (39) 處分臺中市豐原區下街段 234-7 地號土地，帳面價值 151,965 元，變賣收入 2,382,237 元，加計土地重估增值減少數 151,965 元，財產交易賸餘 2,382,237 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000772 號函)
- (40) 處分臺中市豐原區下街段 234-8 地號土地，帳面價值 99,990 元，變賣收入 1,567,465 元，加計土地重估增值減少數 99,990 元，財產交易賸餘 1,567,465 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000772 號函)
- (41) 處分臺中市南屯區保安段 764-2 地號土地，帳面價值 518,400 元，變賣收入 8,470,528 元，加計土地重估增值減少數 500,714 元，財產交易賸餘 8,452,842 元。(農水署 111.4.18 農水企字第 1116001477 號函)
- (42) 處分臺中市大雅區四德段 23-14 地號土地，帳面價值 155,400 元，變賣收入 3,160,000 元，加計土地重估增值減少數 155,400 元，財產交易賸餘 3,160,000 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116008007 號函)
- (43) 處分臺中市清水區武秀段 941-29 地號土地，帳面價值 180,900 元，變賣收入 4,864,200 元，加計土地重估增值減少數 162,741 元，財產交易賸餘 4,846,041 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116010638 號函)
- (44) 處分臺中市大里區中興段 770-13 地號土地，帳面價值 112,000 元，變賣收入 1,524,600 元，加計土地重估增值減少數 112,000 元，財產交易賸餘 1,524,600 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116008578 號函)
- (45) 處分臺中市南區頂橋子頭段 441-212 地號土地，帳面價值 52,800 元，變賣收入 719,952 元，加計土地重估增值減少數 45,467 元，財產交易賸餘 712,619 元。(農水署 111.8.1 農水企字第 1116010640 號函)
- (46) 處分臺中市大雅區馬岡段 758 地號土地，帳面價值 24,000 元，變賣收入 519,800 元，加計土地重估增值減少數 24,000 元，財產交易賸餘 519,800 元。(農水署 110.7.30 農水企字第 1106014002 號函)
- (47) 處分臺中市烏日區五張犁西段 424-3 地號土地，帳面價值 88,320 元，變賣收入 2,050,000 元，加計土地重估增值減少數 88,320 元，財產交易賸餘 2,050,000 元。(農水署 110.9.27 農水企字第 1106025133 號函)
- (48) 處分臺中市大里區中興段 770-12 地號土地，帳面價值 104,000 元，變賣收入 1,415,700 元，加計土地重估增值減少數 104,000 元，財產交易賸餘 1,415,700 元。(農水署 111.9.27 農水企字第 1116012905 號函)
- (49) 處分臺中市北區水源段 291-10 地號土地，帳面價值 3,226,420 元，變賣收入 72,711,816 元，加計土地重估增值減少數 2,178,538 元，財產交易賸餘 71,663,934 元。(農水署 111.11.30 農水企字第 1116018214 號函)
- (50) 處分臺中市外埔區永吉段 1147-4 地號土地，帳面價值 24,064 元，變賣收入 408,599 元，加計土地重估增值減少數 24,064 元，財產交易賸餘 408,599 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116005574 號函)
- (51) 處分臺中市太平區新光段 1041 地號土地，帳面價值 126,854 元，變賣收入 2,650,000 元，加計土地重估增值減少數 126,854 元，財產交易賸餘 2,650,000 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116000452 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額
不動產、廠房及設備	693,214,816	671,389,725	21,825,091
土地改良物	686,632,905	664,944,077	21,688,828
機械及設備	6,172,269	6,110,546	61,723
交通及運輸設備	37,600	25,067	12,533
什項設備	372,042	310,035	62,007
合 計	693,214,816	671,389,725	21,825,091

註：本表資產報廢短绌決算數21,825,091元，包含財產交易短绌21,825,091元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 預 廢 算 損 失 數	比 較 增 減	
殘 價 餘 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		21,825,091		21,825,091	--
		21,688,828		21,688,828	--
		61,723		61,723	--
		12,533		12,533	--
		62,007		62,007	--
		21,825,091		21,825,091	--

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	39,624,000	41,463,028	1,839,028	
合 計	39,624,000	41,463,028	1,839,028	

本頁空白

臺中農田水利
固定資產建設
中華民國

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總

事業作業基金 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數16,298,000元，決算數960,569元。

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	373,069,000			373,069,000			
一次性項目	373,069,000		11101- 11112	373,069,000			
土地				7,000,000		23,000,000	
土地改良物				340,624,000		-23,000,000	
機械及設備				21,600,000		-85,000	
交通及運輸設備				850,000		85,000	
什項設備				2,995,000			
合計	373,069,000			373,069,000			

計畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數			決算數				未達成或超過預算之原因	
數		截至本年度累計數	本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)		
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)					
373,069,000	100.00	373,069,000	100.00	187,925,363	50.37	187,925,363	50.37	
373,069,000	100.00	373,069,000	100.00	187,925,363	50.37	187,925,363	50.37	
30,000,000		30,000,000		29,501,658	98.34	29,501,658	98.34	
317,624,000		317,624,000		142,985,086	45.02	142,985,086	45.02	
21,515,000		21,515,000		11,918,970	55.40	11,918,970	55.40	
935,000		935,000		851,780	91.10	851,780	91.10	
2,995,000		2,995,000		2,667,869	89.08	2,667,869	89.08	
373,069,000	100.00	373,069,000	100.00	187,925,363	50.37	187,925,363	50.37	

臺中農田水利

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			135,350,000		108,405,611
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	17,500,000	21.68	24,195,607
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	480,000.00	115,200,000	955,464.93	69,055,207
構造物維護	座	212.00	2,650,000	309.00	15,154,797
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,239.00	743,400,000	1,196.75	718,043,618
農田水利設施更新改善			311,678,000		115,456,827
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.00	204,000,000	19.20	108,157,674
構造物更新改善	座	34.00	107,678,000	1.00	7,299,153
合計			1,190,428,000		941,906,056

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
14.68	--	-26,944,389	-19.91	
475,464.93	209.71	6,695,607	38.26	1.主要係輸水渠道改善工程多為零星且需及時施作，致實際施作較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
97.00	99.06	-46,144,793	-40.06	1.主要係因部分灌區雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，施作數量較預算數增加，惟所需經費較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-42.25	-3.41	-25,356,382	-3.41	
	--	-196,221,173	-62.96	
-14.80	-43.53	-95,842,326	-46.98	1.主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。
-33.00	-97.06	-100,378,847	-93.22	1.主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。
		-248,521,944	-20.88	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	118,030,000	113,516,309	-4,513,691	
加：				
以前年度公積撥充	39,624,000	41,463,028	1,839,028	
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	39,624,000	41,463,028	1,839,028	以現金增撥基金 4,146萬3,028元，較預 算數增加183萬9,028元 ，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥 基金1,855萬3,000元。 2.因應氣候變遷，灌 區特性與執行力，並 配合農業政策發展 ，辦理農田水利擴大 灌溉服務計畫等 2,291萬28元。
其他				
減：				
填補短绌				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	157,654,000	154,979,337	-2,674,663	

本頁空白

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額			截至本年度 投資淨額		
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資				
					預算數	決算數			
臺灣水泥股份有限公司	73,561,817,420	7,356,181,742		7,148,745			7,148,745		
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		637,910			637,910		

事業作業基金
及其餘紹明細表

111年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紹			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.01	2,015,000	671,206	-1,343,794	<p>1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短绌7,380,135元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額25,092,279元，本年度評價調整科目餘額17,712,144元)。</p> <p>2.台灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.111年度現金股利671,206元及股票股利67,120股。</p>
0.01				<p>1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘60,602元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額657,047元，本年度評價調整科目餘額717,649元)。</p> <p>2.台灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.111年度未發放股利。</p>

臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	3,826,000	2,517,849	-1,308,151	-34.19	
電腦軟體	3,826,000	2,509,719	-1,316,281	-34.40	
其他無形資產		8,130	8,130	--	

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	270	262	-8	
專任人員	270	262	-8	
職員	195	189	-6	
技工	34	32	-2	
工友	16	15	-1	
約僱	25	26	1	詳員工人數彙計表 附表。
駐衛警				
總 計	270	262	-8	

註：詳員工人數彙計表附表

臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：

- (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、水門看管、委外測量等工作計 1,429 人。
- (2) 大樓及工作站保全服務等計 4 人。

2. 臨時人員：

- (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計 27 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計 44 人。
- (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 17.58 人次。
- (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 20.44 日。

3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：

因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署 110 年 12 月 10 日農水企字第 1106020369 號函同意辦理。

本頁空白

臺中農田水利
用 人 費 用
中華民國

事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
52,870,000		31,332,000	15,000	317,589,000		317,589,000
				7,143,000		7,143,000
				7,143,000		7,143,000
				7,143,000		7,143,000
52,870,000		31,332,000	15,000	310,446,000		310,446,000
52,870,000		31,332,000	15,000	300,274,000		300,274,000
50,580,000		31,332,000	15,000	277,835,000		277,835,000
2,290,000				22,439,000		22,439,000
				10,172,000		10,172,000
				10,172,000		10,172,000
52,870,000		31,332,000	15,000	317,589,000		317,589,000

臺中農田水利
 用 人 費 用
 中華民國

科 目	決				
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	155,903,565	11,040,064	10,534,328		34,528,621
行銷及業務費用			1,600,406		
正式人員			1,600,406		
職員			1,600,406		
管理及總務費用	155,903,565	11,040,064	8,933,922		34,528,621
正式人員	155,903,565		8,933,922		33,252,832
職員	136,809,290		8,397,887		28,608,829
工具	19,094,275		536,035		4,644,003
聘僱人員		11,040,064			1,275,789
聘僱人員		11,040,064			1,275,789
合 計	155,903,565	11,040,064	10,534,328		34,528,621

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
35,211,542		29,112,505	10,377	276,341,002		276,341,002
				1,600,406		1,600,406
				1,600,406		1,600,406
				1,600,406		1,600,406
35,211,542		29,112,505	10,377	274,740,596		274,740,596
34,609,574		27,201,779	9,691	259,911,363		259,911,363
33,437,346		23,883,845	8,504	231,145,701		231,145,701
1,172,228		3,317,934	1,187	28,765,662		28,765,662
601,968		1,910,726	686	14,829,233		14,829,233
601,968		1,910,726	686	14,829,233		14,829,233
35,211,542		29,112,505	10,377	276,341,002		276,341,002

臺中農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 49,138,000 元，決算數 40,849,730 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、水門看管、委外測量等工作計 36,384,183 元。
 - (2) 大樓及工作站保全服務計 4,465,547 元。
2. 臨時人員：預算數 30,433,000 元，決算數 22,497,505 元。
 - (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計 11,442,413 元。
 - (2) 執行用水管理巡防、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 10,910,454 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用，計 22,918 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力，計 121,720 元。
3. 年終獎金：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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 262 人，21,713,000 元；決算數 262 人，19,803,364 元。
4. 考績獎金：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，預算數 237 人，19,709,000 元；決算數 237 人，14,725,257 元。
5. 其他獎金：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，預算數 100 人，1,150,000 元；決算數 0 人，0 元。

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111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	1	850,000	1	718,570	0		-131,430	-15.46	
合 計	1	850,000	1	718,570	0		-131,430	-15.46	

註：1.管理用車輛：本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、小客車(7-8人座)1輛、小客貨兩用車(7-8人座)3輛。

2.其他車輛：計有機車1輛。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	317,589,000	276,341,002	-41,247,998	-12.99
正式員額薪資	163,533,000	155,903,565	-7,629,435	-4.67
聘僱及兼職人員薪資	10,172,000	11,040,064	868,064	8.53
超時工作報酬	17,095,000	10,534,328	-6,560,672	-38.38
獎金	42,572,000	34,528,621	-8,043,379	-18.89
退休及即償金	52,870,000	35,211,542	-17,658,458	-33.40
福利費	31,332,000	29,112,505	-2,219,495	-7.08
提繳費	15,000	10,377	-4,623	-30.82
服務費用	360,249,000	296,178,020	-64,070,980	-17.79
水電費	35,254,000	16,802,282	-18,451,718	-52.34
郵電費	4,080,000	3,032,647	-1,047,353	-25.67
旅運費	14,033,000	6,949,306	-7,083,694	-50.48
印刷裝訂及公告費	2,466,000	207,081	-2,258,919	-91.60
修理保養及保固費	176,923,000	176,742,026	-180,974	-0.10
保險費	2,212,000	501,956	-1,710,044	-77.31
一般服務費	83,525,000	64,720,685	-18,804,315	-22.51
專業服務費	33,972,000	25,167,383	-8,804,617	-25.92
公關慰勞費	864,000	863,898	-102	-0.01
行銷推廣費	6,920,000	1,190,756	-5,729,244	-82.79
材料及用品費	17,893,000	9,023,280	-8,869,720	-49.57
使用材料費	5,052,000	2,510,748	-2,541,252	-50.30
用品消耗	12,841,000	6,512,532	-6,328,468	-49.28
租金與利息	7,171,000	3,652,771	-3,518,229	-49.06
地租及水租	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	-36.34
房租	1,711,000	245,892	-1,465,108	-85.63
交通及運輸設備租金	460,000	201,965	-258,035	-56.09
什項設備租金		21,982	21,982	--
折舊、折耗及攤銷	308,412,000	432,964,755	124,552,755	40.39
不動產、廠房及設備折舊	305,852,000	430,741,347	124,889,347	40.83
攤銷	2,560,000	2,223,408	-336,592	-13.15

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費 (強制費)	161,384,000	47,764,981	-113,619,019	-70.40
土地稅	145,000,000	36,415,856	-108,584,144	-74.89
契稅	1,400,000		-1,400,000	-100.00
房屋稅	10,500,000	7,599,629	-2,900,371	-27.62
消費與行為稅	90,000	94,417	4,417	4.91
規費	4,394,000	3,655,079	-738,921	-16.82
會費、捐助、補助、分擔、救助 (濟)與交流活動費	44,105,000	1,814,403	-42,290,597	-95.89
會費	286,000	151,000	-135,000	-47.20
捐助、補助與獎助	2,702,000	1,340,000	-1,362,000	-50.41
分擔	34,820,000	25,075	-34,794,925	-99.93
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000	138,415	-11,585	-7.72
競賽及交流活動費	6,147,000	159,913	-5,987,087	-97.40
短絀、賠償與保險給付		29,302,388	29,302,388	--
各項短絀		29,302,388	29,302,388	--
其他	34,115,000	55,962,462	21,847,462	64.04
其他費用	34,115,000	55,962,462	21,847,462	64.04
合計	1,250,918,000	1,153,004,062	-97,913,938	-7.83

臺中農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	247,000	46,363	-200,637	-81.23	
公共關係費	518,000	517,994	-6	-	
員工慰勞費	346,000	345,904	-96	-0.03	
行銷推廣費	6,920,000	1,190,756	-5,729,244	-82.79	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000		-204,000	-100.00	
宿舍水費	36,000		-36,000	-100.00	
宿舍修護費	27,000		-27,000	-100.00	
宿舍保險費	10,000		-10,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	30,433,000	22,497,505	-7,935,495	-26.08	
專技人員酬金	150,000	178,950	28,950	19.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	911,000	480,700	-430,300	-47.23	
一般土地租金	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	-36.34	
宿舍折舊	2,039,000	139,257	-1,899,743	-93.17	
土地增值稅	45,000,000		-45,000,000	-100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	288,000		-288,000	-100.00	
捐助國內團體	2,200,000	1,340,000	-860,000	-39.09	

主辦會計人員：

主計室陳薇妃

分基金主持人：

臺中管理處
處長王曼菁