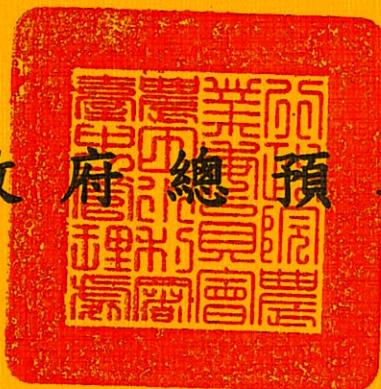


中華民國 112 年度

中央政府總預算案



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

# 臺中農田水利事業作業基金 附屬單位預算之分預算



# 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 112 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 .....	7-14
(三)現金流量預計表 .....	7-15
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表 .....	7-17
(二)財務收入明細表 .....	7-18
(三)其他業務外收入明細表 .....	7-19
(四)業務費用明細表及說明 .....	7-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 .....	7-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	7-30
(七)其他業務外費用明細表及說明 .....	7-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表 .....	7-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	7-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	7-38
(十一)資產折舊明細表 .....	7-40
(十二)資產變賣明細表 .....	7-41
(十三)資產報廢明細表 .....	7-42
(十四)資金轉投資及其餘绌明細表 .....	7-44
(十五)基金數額增減明細表 .....	7-46
(十六)無形資產明細表 .....	7-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	7-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 .....	7-51
(三)員工人數彙計表 .....	7-53
(四)用人費用彙計表 .....	7-54
(五)各項費用彙計表 .....	7-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	7-58
(七)補辦預算明細表 .....	7-59



# 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 112 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(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,912 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,207 萬 3 千元，增加 3,705 萬 3 千元，約增加 24.37%，主要係因民眾申請架橋(搭排)面積增加及部分地段公告現值調高，致收入較預算數增加。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 1,135 萬 9 千元，較預算數 17 億 6,664 萬 4 千元，減少 6 億 5,528 萬 5 千元，約 37.09%，主要係改制後土地稅費等大幅減少所致。

(三)業務外收入：決算數 6 億 3,033 萬元，較預算數 8 億 5,484 萬 3 千元，減少 2 億 2,451 萬 3 千元，約減少 26.26%，主要係因國有財產法限制，暫停處分非事業用土地，致財產交易賸餘較預算數減少。

(四)業務外費用：決算數 3 億 1,443 萬元，較預算數 7,812 萬元，增加 2 億 3,631 萬元，約 302.50%，主要係因改制後資產折舊攤提年限縮短與累計折舊差異數調整所致。

(五)收支餘緝：本期短緝 6 億 633 萬 4 千元，較預算短緝數 8 億 3,784 萬 8 千元，減少 2 億 3,151 萬 4 千元，約減少 27.63%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 4,215 萬 5 千元，可用預算數 3 億 4,109 萬 7 千元，執行率約 41.68%，主要係因近期營建物價飆升及缺工施作致使多數標案無法順利執行、鑿井工程因水權狀用電

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 112 年度

申請及鑿井用地未取得致落後。

**二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形**

- (一)業務收入：實際數 8,448 萬 5 千元，較預算分配數 8,351 萬元，增加 97 萬 5 千元，約 1.17%。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,378 萬 3 千元，較預算分配數 6 億 7,676 萬 6 千元，減少 2 億 298 萬 3 千元，約減少 29.99%，主要係因渠道修護工作、綠化維護委託專業服務等案未達付款條件所致。
- (三)業務外收入：實際數 5 億 6,488 萬 1 千元，較預算分配數 2 億 3,629 萬 1 千元，增加 3 億 2,859 萬元，約 139.06%，主要係因非事業用地公開標售得標金額高於出售底價所致。
- (四)業務外費用：實際數 44 萬 2 千元，較預算分配數 2,168 萬 1 千元，減少 2,123 萬 9 千元，約 97.96%，主要係因土地改良物修護費改由業務費用項下支應所致。
- (五)收支餘绌：實際賸餘 1 億 7,514 萬 2 千元，較預算分配短绌 3 億 7,864 萬 6 千元，反绌為餘，計相差 5 億 5,378 萬 8 千元，約 146.25%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。
- (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 7,481 萬 6 千元，預算分配數 9,745 萬 3 千元，執行率 76.77%，主要係捲揚機、抽水機等設備汰舊換新，刻正辦理需求規劃中所致。

**參、業務計畫**

**一、營運計畫**

- (一)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，8 公里輸水渠道改善及修補、471,200 平方公尺除草、318,080 立方公尺浚渫及 235 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,922 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 32 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 32 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 3 億 1,961 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 2 億 2,961 萬元，暫以 6.15% 估算工程管理費 1,412 萬 1 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 112 年度

2. 委託規劃、設計、監造估計 9,000 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 270 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,682 萬 1 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 3 億 6,041 萬元，編列項目如次：

1. 土地改良物 3 億 1,961 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 3,866 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。
3. 什項設備 214 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 7-6 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轉投資收益 201 萬 6 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 201 萬 6 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 5,661 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,668 萬 4 千元，減少 7 萬 1 千元，約 0.05%。

(二)業務成本與費用 14 億 1,981 萬 4 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 12 億 1,427 萬元，增加 2 億 554 萬 4 千元，約 16.93%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 4 億 6,484 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 7,458 萬 5 千元，減少 974 萬 2 千元，約 2.05%。

(四)業務外費用 2,149 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,664 萬 8 千元，減少 1,515 萬 1 千元，約 41.34%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短绌 8 億 1,985 萬 5 千元，較上年度預算短绌 6 億 1,964 萬 9 千元，增加 2 億 20 萬 6 千元，約 32.31%，主要係業務費用增加所致。

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 112 年度

(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 7-7 頁）、圖三（第 7-8 頁）。

## 二、餘绌撥補之預計

(一) 短绌之部：本年度預算短绌 8 億 1,985 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短绌 9,882 萬 9 千元，共計短绌 9 億 1,868 萬 4 千元，留待以後年度填補。

(二) 最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（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 830 萬 2 千元，包括：

1. 本期短绌：短绌 8 億 1,985 萬 5 千元，利息股利之調整 3,451 萬 6 千元，未計利息股利之本期短绌為 8 億 5,437 萬 1 千元。
2. 調整項目 4 億 1,155 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 5 億 8,883 萬 5 千元、攤銷無形資產 500 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 8,228 萬 2 千元。
3. 收取利息 3,250 萬元、收取股利 201 萬 6 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 7,618 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 8,720 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 1 億 8,720 萬 1 千元；現金流出 3 億 6,338 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 6,041 萬元、增加無形資產及其他資產 297 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 7,126 萬元，其中現金流入 7,126 萬元，係增加政府撥充基金 7,126 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 5 億 1,322 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 87 億 5,875 萬 1 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 82 億 4,552 萬 5 千元。

## 四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

1. 臺中農田水利事業作業基金，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；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 652 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

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 112 年度

2. 臺中農田水利事業作業基金，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；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 4,263 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

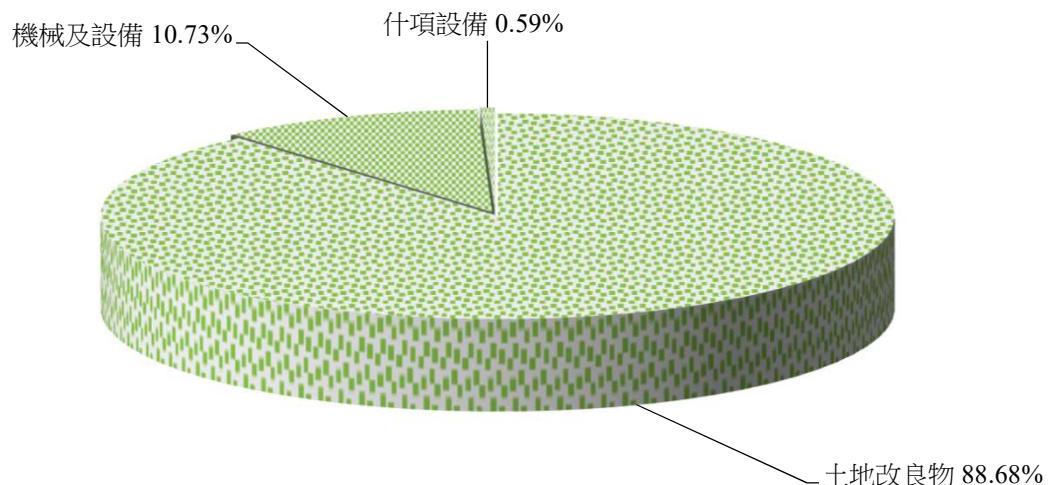
伍、其他

無

圖一

## 112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

### 建設改良擴充



### 資金來源

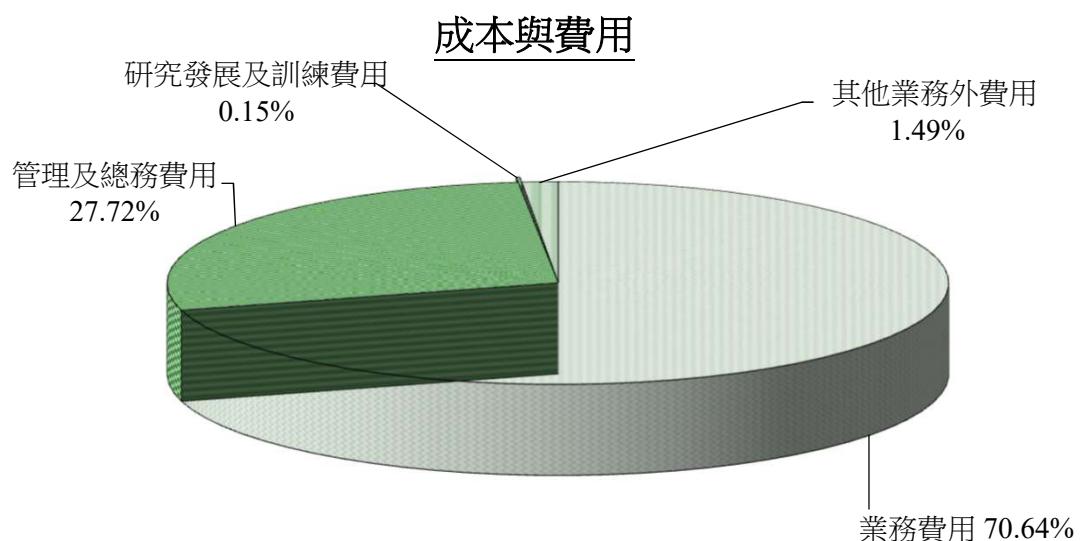
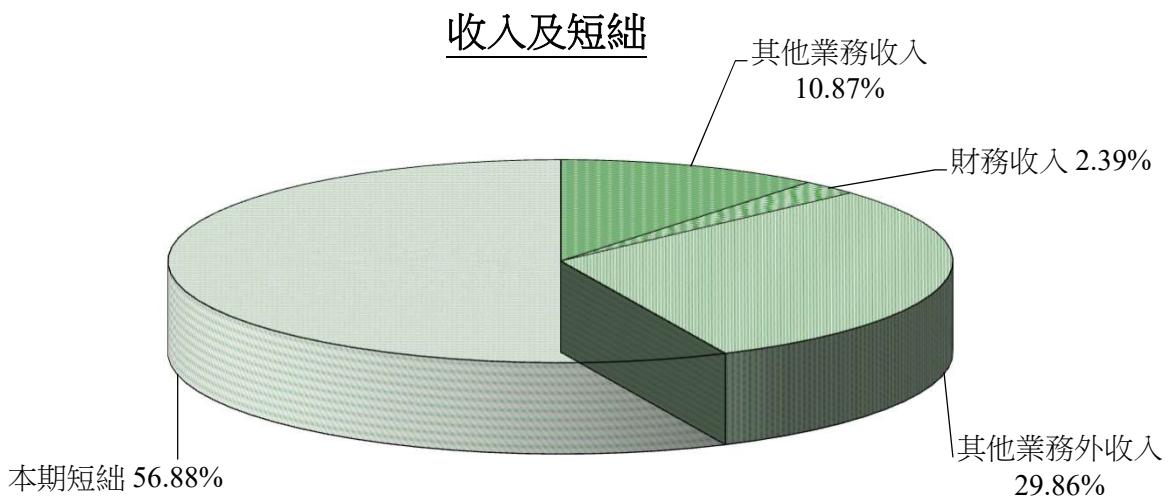


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	289,150
土地改良物	319,610	國庫撥款	71,260
房屋及建築	0		
機械及設備	38,660		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,140		
合 計	360,410	合 計	360,410

圖二

## 112年度收入及短绌、成本與費用

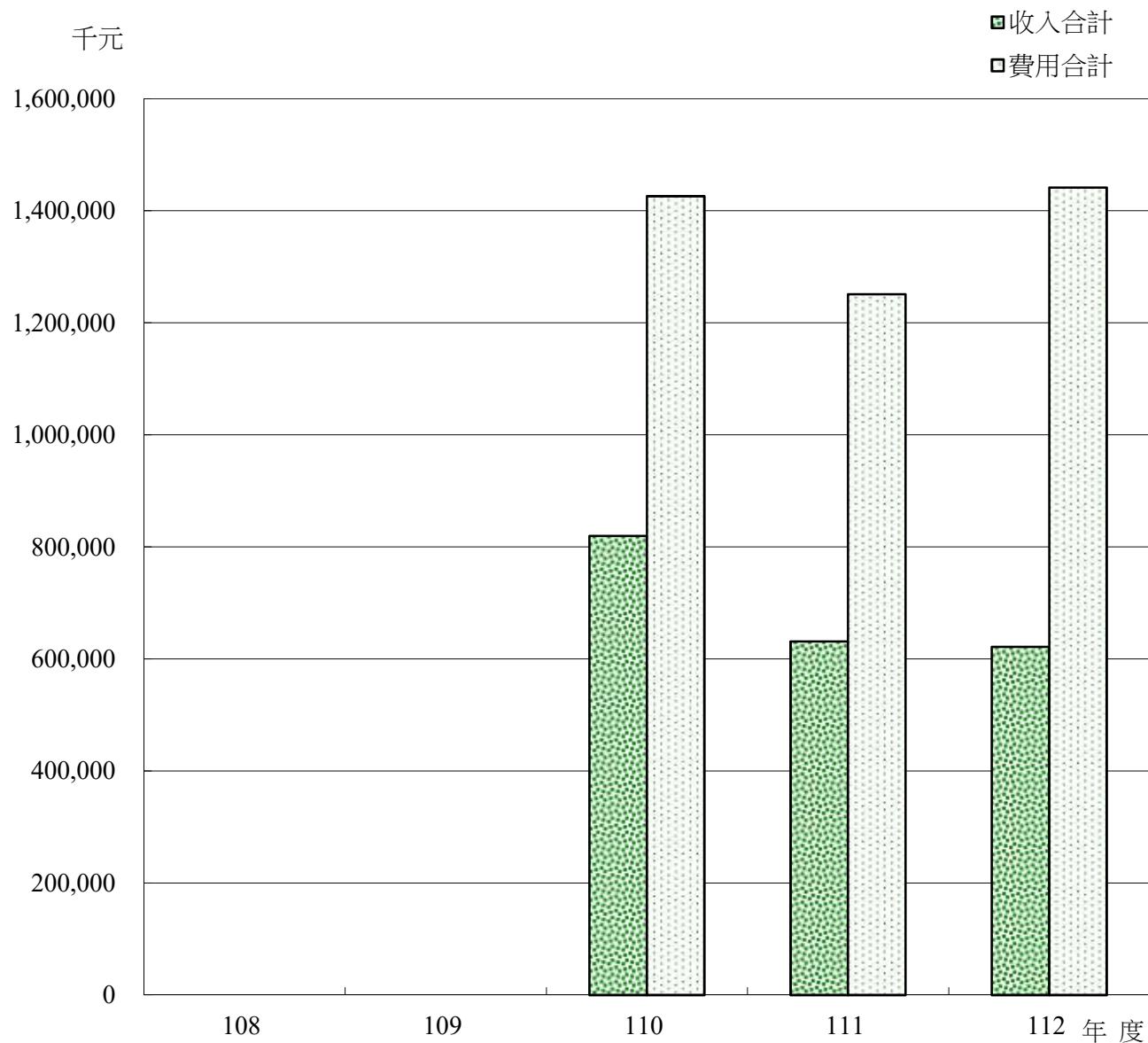


單位：新臺幣千元

收入及短绌	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	156,613	業務成本與費用	1,419,814
租金及權利金收入	0	業務費用	1,018,201
其他業務收入	156,613	管理及總務費用	399,461
		研究發展及訓練費用	2,152
業務外收入	464,843	業務外費用	21,497
財務收入	34,516	其他業務外費用	21,497
其他業務外收入	430,327		
本期短绌	819,855		
收入及短绌總額	1,441,311	成本與費用總額	1,441,311

圖三

## 最近五年收入與費用

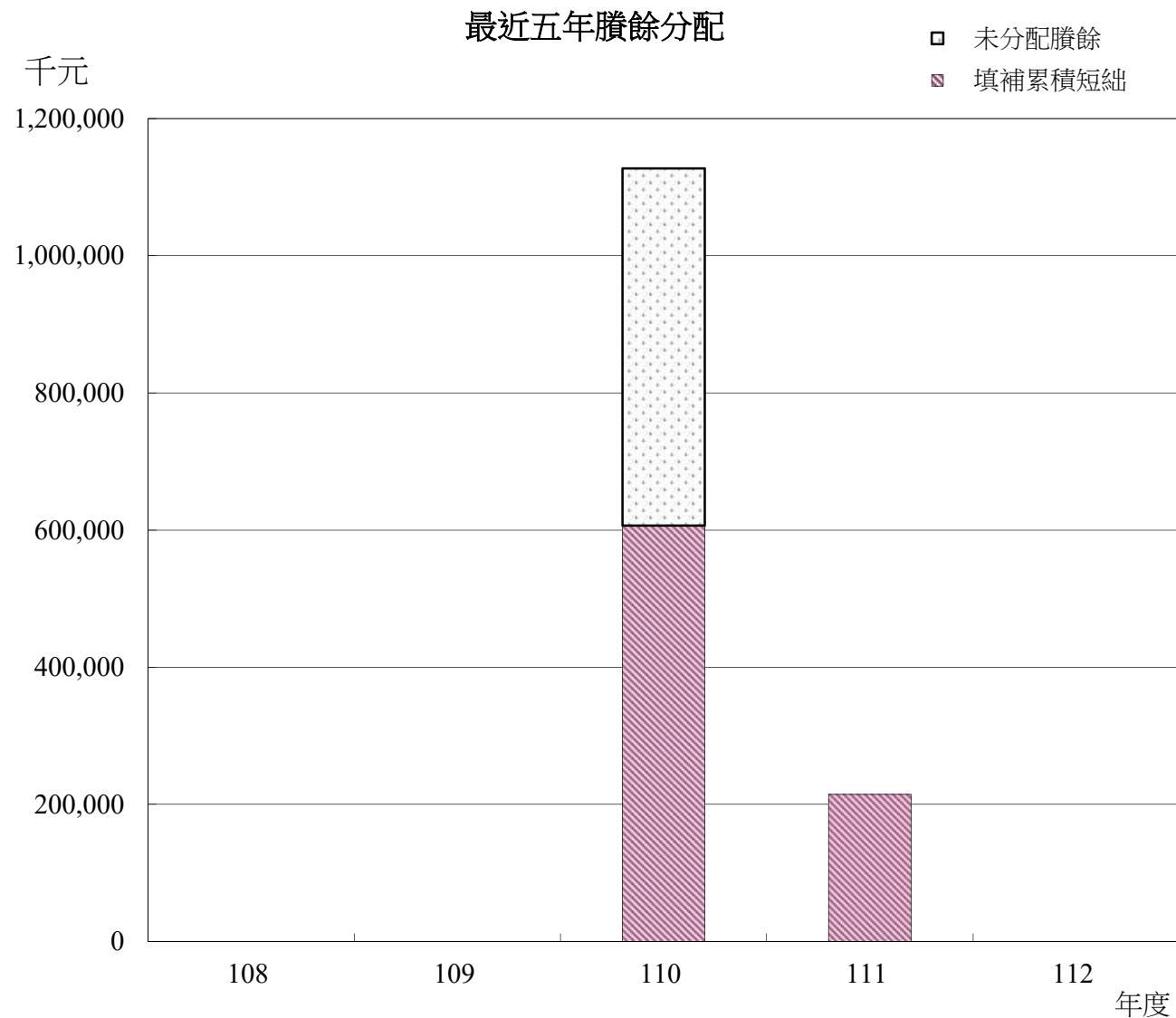


單位：新臺幣千元

年  度 項  目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	0	0	189,126	156,684	156,613
業務外收入	0	0	630,330	474,585	464,843
<b>收入合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>819,456</b>	<b>631,269</b>	<b>621,456</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	0	0	1,111,359	1,214,270	1,419,814
業務外費用	0	0	314,430	36,648	21,497
<b>費用合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,425,790</b>	<b>1,250,918</b>	<b>1,441,311</b>
<b>本期餘緝</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-606,334</b>	<b>-619,649</b>	<b>-819,855</b>

註：決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

圖四



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	0	0	606,334	214,747	0
未分配賸餘	0	0	520,820	0	0
合計	0	0	1,127,154	214,747	0

註：決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

本頁空白

## 二、預 算 主 要 表



## 收支餘紓預計表

中華民國112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	%
189,126	100.00	業務收入	156,613	100.00	156,684	100.00	-71	-0.05
31,294	16.55	租金及權利金收入	-	-	9,000	5.74	-9,000	-100.00
26,035	13.77	其他建築物租金收入	-	-	6,000	3.83	-6,000	-100.00
5,259	2.78	其他租金收入	-	-	3,000	1.91	-3,000	-100.00
157,832	83.45	其他業務收入	156,613	100.00	147,684	94.26	8,929	6.05
156,294	82.64	其他補助收入	145,713	93.04	146,684	93.62	-971	-0.66
1,538	0.81	雜項業務收入	10,900	6.96	1,000	0.64	9,900	990.00
1,111,359	587.63	業務成本與費用	1,419,814	906.57	1,214,270	774.98	205,544	16.93
817,704	432.36	業務費用	1,018,201	650.14	813,121	518.96	205,080	25.22
817,704	432.36	業務費用	1,018,201	650.14	813,121	518.96	205,080	25.22
293,453	155.16	管理及總務費用	399,461	255.06	400,553	255.64	-1,092	-0.27
293,453	155.16	管理費用及總務費用	399,461	255.06	400,553	255.64	-1,092	-0.27
203	0.11	研究發展及訓練費用	2,152	1.37	596	0.38	1,556	261.07
203	0.11	訓練費用	2,152	1.37	596	0.38	1,556	261.07
-922,234	-487.63	業務賸餘(短緬)	-1,263,201	-806.57	-1,057,586	-674.98	-205,615	19.44
630,330	333.29	業務外收入	464,843	296.81	474,585	302.89	-9,742	-2.05
66,293	35.05	財務收入	34,516	22.04	34,700	22.15	-184	-0.53
38,282	20.24	利息收入	32,500	20.75	32,685	20.86	-185	-0.57
28,012	14.81	投資賸餘	2,016	1.29	2,015	1.29	1	0.05
564,037	298.23	其他業務外收入	430,327	274.77	439,885	280.75	-9,558	-2.17
108,039	57.13	財產交易賸餘	182,282	116.39	152,835	97.54	29,447	19.27
269,780	142.65	租賃收入	240,000	153.24	284,000	181.26	-44,000	-15.49
1,109	0.59	違規罰款收入	50	0.03	50	0.03	-	-
185,108	97.88	雜項收入	7,995	5.10	3,000	1.91	4,995	166.50
314,430	166.25	業務外費用	21,497	13.73	36,648	23.39	-15,151	-41.34
314,430	166.25	其他業務外費用	21,497	13.73	36,648	23.39	-15,151	-41.34
314,430	166.25	雜項費用	21,497	13.73	36,648	23.39	-15,151	-41.34
315,900	167.03	業務外賸餘(短緬)	443,346	283.08	437,937	279.50	5,409	1.24
-606,334	-320.60	本期賸餘(短緬)	-819,855	-523.49	-619,649	-395.48	-200,206	32.31
17,216,036	9,102.95	不重分類至餘緬之項	-136,536	-87.18	-	-	-136,536	-

## 收支餘紳預計表

中華民國112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	%
17,216,036	9,102.95	未實現重估增值	-136,536	-87.18	-	-	-136,536	-

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係因四捨五入關係。以下各表同。

## 收支餘紓預計表說明

中華民國112年度

### 一、本期收支項目之說明：

#### (一)業務收入

其他業務收入編列1億5,661萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-17頁其他業務收入明細表。

#### (二)業務成本與費用

業務費用編列10億1,820萬1千元，係業務費用，詳第7-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,946萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第7-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列215萬2千元，係訓練費用，詳第7-30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12億6,320萬1千元。

#### (四)業務外收入

財務收入編列3,451萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億3,032萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-19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2,149萬7千元，係雜項費用，詳第7-32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4億4,334萬6千元。

#### (七)本期賸餘(短紓)

業務短紓和業務外賸餘合計為本期短紓8億1,985萬5千元。

### 二、本期其他綜合餘紓之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
17,216,036.00	未實現重估增值	-136,536.00	

## 餘绌撥補預計表

中華民國112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	%	
214,747	100.00	賸餘之部	-	-	
214,747	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
214,747	100.00	分配之部	-	-	
214,747	100.00	填補累積短绌	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
619,649	100.00	短绌之部	918,684	100.00	
619,649	100.00	本期短绌	819,855	89.24	
-	-	前期待填補之短绌	98,829	10.76	
214,747	34.66	填補之部	-	-	
214,747	34.66	撥用賸餘	-	-	
404,902	65.34	待填補之短绌	918,684	100.00	

## 現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短绌）	-819,855	
利息股利之調整	-34,516	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-854,371	
調整項目	411,553	加項：提列折舊588,835千元、攤銷無形資產5,000千元。 減項：固定資產變賣賸餘182,282千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-442,818	
收取利息	32,500	
收取股利	2,016	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-408,302</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	187,201	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-360,410	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,975	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-176,184</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短绌	71,260	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>71,260</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-513,226</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,758,751</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,245,525</b>	

註：不影響現金流量之其他活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列3,000千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少136,536千元。

本頁空白

### 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

其他業務收入明細表

中華民國112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	156,613	
其他補助收入	145,713	政府補助農田水利事業收入145,713千元。
雜項業務收入	10,900	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入6,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)2,900千元。 3.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。 4.光電場使用費收入1,200千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>財務收入</b>	<b>34,516</b>	
利息收入	32,500	定期存款、活期存款等利息收入32,500千元。
投資賸餘	2,016	金融資產之股利收入2,016千元。

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

其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>430,327</b>	
財產交易賸餘	182,282	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等182,282千元。
租賃收入	240,000	1.土地租金收入90,000千元。 2.房屋租金收入150,000千元。
違規罰款收入	50	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入50千元。
雜項收入	7,995	1.占用、使用補償金收入7,800千元。 2.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入192千元。 3.廢品廢鐵處分收入3千元。

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

**業務費用明細表**

中華民國112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
817,704	813,121	<b>業務費用</b>	1,018,201
817,704	813,121	業務費用	1,018,201
274	7,143	用人費用	8,400
148	7,143	超時工作報酬	8,400
126	-	獎金	-
220,240	269,737	服務費用	266,052
16,717	29,922	水電費	26,332
1,431	1,887	郵電費	1,917
3,826	7,638	旅運費	7,863
250	1,282	印刷裝訂及公告費	1,282
140,110	148,215	修理保養及保固費	165,270
742	1,000	保險費	710
48,996	52,913	一般服務費	8,130
8,167	26,780	專業服務費	54,448
-	100	推展費	100
6,311	5,992	材料及用品費	6,052
3,005	4,732	使用材料費	4,892
3,307	1,260	用品消耗	1,160
3,460	5,000	租金與利息	5,025
3,442	5,000	地租及水租	5,000
-	-	房租	20
17	-	交通及運輸設備租金	5
1	-	什項設備租金	-
526,191	308,412	折舊、折耗及攤銷	588,835
526,191	305,852	不動產、廠房及設備折舊	588,835
-	2,560	攤銷	-
41,314	150,160	稅捐與規費（強制費）	73,779
29,469	145,000	土地稅	55,000
179	1,400	契稅	1,000

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

**業務費用明細表**

中華民國112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
7,575	-	房屋稅	10,500
202	-	消費與行為稅	90
3,889	3,760	規費	7,189
5,158	34,460	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	18,510
-	260	捐助、補助與獎助	18,360
-	34,200	分擔	150
5,158	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
14,756	32,217	其他	51,548
14,756	32,217	其他費用	51,548

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計8,400千元。
服務費用	
水電費	共計26,332千元，包括： 1.動力費計21,000千元。 2.工作場所電費計4,500千元。 3.宿舍電費計204千元。 4.工作場所水費計500千元。 5.宿舍水費計36千元。 6.氣體費計92千元。
郵電費	共計1,917千元，包括： 1.郵費計599千元。 2.電話費計30千元。 3.數據通信費計1,288千元。
旅運費	共計7,863千元，包括： 1.國內旅費計7,278千元。 2.國外旅費計222千元，明細如下： 國際會議、談判計222千元。 (1)參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會142千元。 (2)參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會80千元。 3.貨物運費計6千元。 4.其他旅運費計357千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,282千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,222千元。 2.公告費計60千元。
修理保養及保固費	共計165,270千元，包括： 1.土地改良物修護費計157,080千元。 2.機械及設備修護費計8,190千元。
保險費	共計710千元，包括： 1.一般房屋保險費計600千元。 2.機械及設備保險費計70千元。 3.其他保險費計40千元。
一般服務費	共計8,130千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.代理(辦)費計80千元。 4.計時與計件人員酬金計7,000千元，明細如下： 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7,000千元(約14人次)。
專業服務費	共計54,448千元，包括： 1.技術合作費及權利金計4,040千元。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
推展費	2.專技人員酬金計270千元。 3.法律事務費計3,768千元。 4.工程及管理諮詢服務費計10,040千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計810千元。 6.委託調查研究費計9,600千元，明細如下： (1)灌溉暗渠結構物安全評估計畫3,000千元。 (2)智慧有效灌溉計畫可行性評估3,000千元。 (3)本處灌區灌溉水質監測調查潛在汙染特性分析及改善對策評估3,600千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,065千元。 8.委託考選訓練費計500千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費24,355千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計4,892千元，包括： 1.物料計960千元。 2.燃料計2,767千元。 3.設備零件計1,165千元。
用品消耗	共計1,160千元，包括： 1.辦公(事務)用品計339千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計590千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗231千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計5,000千元。
房租	一般房屋租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計5千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計588,835千元，包括： 1.土地改良物折舊計380,000千元。 2.一般房屋折舊計49,000千元。 3.一宿舍折舊計145千元。 4.機械及設備折舊計150,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計690千元。 6.什項設備折舊計9,000千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	共計55,000千元，包括： 1.土地增值稅計5,000千元。 2.一般土地地價稅計50,000千元。
契稅	契稅計1,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計10,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計90千元。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
規費	共計7,189千元，包括： 1.行政規費與強制費計5,620千元。 2.汽車燃料使用費計59千元。 3.不屬於以上之其他規費1,510千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計18,360千元，明細如下： 1.臺中市及苗栗縣各地區農會260千元。 2.白冷圳發展協會100千元。 3.財團法人臺中環境綠化基金會18,000千元。
分擔	分擔大樓管理費計150千元。
其他	
其他費用	共計51,548千元，包括： 1.水利小組費用44,721千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務20,997千元。 (2)水利小組辦公補助費17,280千元。 (3)水利小組會議及訓練費6,444千元。 2.諮詢會委員事務補助費1,260千元。 3.工作站分水巡防管理3,000千元。 4.大甲溪大安溪分水調節隊勞務費1,887千元。 5.灌溉排水地籍及會籍資料整理680千元。

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

**管理及總務費用明細表**

中華民國112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
293,453	400,553	<b>管理及總務費用</b>	<b>399,461</b>
293,453	400,553	管理費用及總務費用	399,461
284,529	310,446	用人費用	312,172
146,047	163,533	正式員額薪資	165,517
10,142	10,172	聘僱及兼職人員薪資	11,331
14,640	9,952	超時工作報酬	10,017
32,570	42,572	獎金	43,090
54,303	52,870	退休及卹償金	44,538
-	-	資遣費	5,073
26,820	31,332	福利費	32,591
7	15	提繳費	15
4,444	62,209	服務費用	61,357
13	5,332	水電費	-
1,561	2,193	郵電費	2,884
540	4,668	旅運費	4,498
8	1,184	印刷裝訂及公告費	1,184
-	11,708	修理保養及保固費	12,884
3	1,212	保險費	1,216
549	30,612	一般服務費	30,452
905	4,436	專業服務費	7,305
864	864	公關慰勞費	864
-	-	推展費	70
1,117	11,901	材料及用品費	12,217
-	320	使用材料費	327
1,117	11,581	用品消耗	11,890
216	2,171	租金與利息	2,549
216	1,711	房租	2,079
-	460	交通及運輸設備租金	470
3,034	-	折舊、折耗及攤銷	5,000

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112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
3,034	-	攤銷	5,000
-	11,224	稅捐與規費（強制費）	616
-	10,500	房屋稅	-
-	90	消費與行為稅	-
-	634	規費	616
96	1,102	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,050
-	132	捐助、補助與獎助	-
-	620	分擔	650
96	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120
-	200	競賽及交流活動費	280
19	1,500	其他	1,500
19	1,500	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112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165,517千元，包括： 1.職員薪金計145,807千元。 2.工員工資計19,710千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,331千元。
超時工作報酬	加班費計10,017千元。
獎金	共計43,090千元，包括： 1.考績獎金計20,680千元。 2.年終獎金計22,095千元。 3.其他獎金計315千元。
退休及卹償金	共計44,538千元，包括： 1.職員退休及離職金計40,315千元。 2.工員退休及離職金計4,223千元。
資遣費	共計5,073千元，包括： 1.職員資遣費計4,000千元。 2.工員資遣費計1,073千元。
福利費	共計32,591千元，包括： 1.分擔員工保險費計22,470千元。 2.傷病醫藥費計1,091千元。 3其他福利費計9,030千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,884千元，包括： 1.郵費計579千元。 2.電話費計1,100千元。 3.數據通信費計1,205千元。
旅運費	共計4,498千元，包括： 1.國內旅費計4,448千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,184千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,154千元。 2.公告費計30千元。
修理保養及保固費	共計12,884千元，包括： 1.一般房屋修護費計3,948千元。 2.宿舍修護費計27千元。 3.其他建築修護費計500千元。 4.機械及設備修護費計4,166千元。 5.交通及運輸設備修護費計223千元。 6.什項設備修護費計4,020千元。

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

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
保險費	共計1,216千元，包括： 1.一般房屋保險費計790千元。 2.宿舍保險費計10千元。 3.交通及運輸設備保險費計300千元。 4.其他保險費計116千元。
一般服務費	共計30,452千元，包括： 1.公證費計200千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.代理(辦)費計20千元。 4.外包費計4,600千元，明細如下： 辦理大樓環境清潔工作540千元(勞務承攬進用人力約1人次)；辦理綠美化工作460千元(勞務承攬進用人力約1人次)；警衛保全委託2,400千元(勞務承攬進用人力約3人次)；電梯維護勞務委託工作1,200千元(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)。 5.計時與計件人員酬金計24,962千元，明細如下： 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24,962千元(約48人次) 。 6.體育活動費計660千元。
專業服務費	共計7,305千元，包括： 1.法律事務費計70千元。 2.工程及管理諮詢服務費計1,975千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計102千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計1,272千元。 5.委託考選訓練費計591千元。 6.電腦軟體服務費計2,345千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費950千元。
公關慰勞費	共計864千元，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691千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費173千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用70千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計327千元。
用品消耗	共計11,890千元，包括： 1.辦公(事務)用品計7,320千元。 2.報章什誌計370千元。 3.食品計3,529千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗671千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計2,079千元。
交通及運輸設備租金	車租計470千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計5,000千元。

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

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
稅捐與規費 ( 強制費 )	
規費	共計616元，包括： 1.行政規費與強制費計10千元。 2.未足額進用身障人員差額補助費計303千元。 3.不屬於以上之其他規費計303千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用計650千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計3,120千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金3,000千元。 2.退休技工、工友慰問金120千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計280千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等1,500千元。

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

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112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
203	596	<b>研究發展及訓練費用</b>	2,152
203	596	<b>訓練費用</b>	2,152
203	596	<b>服務費用</b>	2,152
-	-	<b>旅運費</b>	1,556
203	596	<b>專業服務費</b>	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112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1,556千元。
專業服務費	共計596千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計56千元。 2.委託考選訓練費計540千元。

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

**其他業務外費用明細表**

中華民國112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
314,430	36,648	<b>其他業務外費用</b>	21,497
314,430	36,648	雜項費用	21,497
19,866	27,707	服務費用	9,481
-	1,727	旅運費	-
289	17,000	修理保養及保固費	-
2,937	-	一般服務費	-
14,764	2,160	專業服務費	3,861
1,875	6,820	推展費	5,620
398	-	材料及用品費	50
398	-	用品消耗	50
1,364	8,543	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,768
71	286	會費	286
743	2,310	捐助、補助與獎助	2,310
550	-	分擔	-
-	5,947	競賽及交流活動費	5,172
3,318	-	短绌、賠償與保險給付	4,000
3,318	-	各項短绌	4,000
289,485	398	其他	198
289,485	398	其他費用	198

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,875千元，移列至「推展費」。

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

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計3,861千元，包括： 1.委託調查研究費計3,850千元，明細如下： (1)土地、出租房屋盤點專業服務費用150千元。 (2)委託辦理作業基金不動產定期巡護專業服務費用2,200千元。 (3)非事業用土地占用清查專業服費用1,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費11千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用5,620千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計50千元。
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286千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費90千元。 2.中華民國農業團體聯合會會費10千元。 3.國際灌排協會會費20千元。 4.中國土木水利工程學會會費45千元。 5.水資源管理學會會費90千元。 6.中國工程師學會會費10千元。 7.中華防災協會會費15千元。 8.臺灣土地重劃學會會費5千元。 9.社團法人世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。
捐助、補助與獎助	共計2,310千元，包括： 1.捐助國內團體計2,200千元，明細如下： (1)臺中市各地區農會1,200千元。 (2)白冷圳水流域發展協會等650千元。 (3)國軍營區350千元。 2.不屬於以上其他捐助、補助與獎助之費用110千元，明細如下： (1)台灣原住民族文化推廣協會60千元。 (2)台中市聾人協會50千元。
競賽及交流活動費	共計5,172千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計4,872千元。
短绌、賠償與保險給付	
各項短绌	資產短绌計4,000千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等198千元。

## 固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

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	-	319,610	-	38,660	-
一次性項目	-	319,610	-	38,660	-
合 計		319,610		38,660	

良擴充明細表

112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
2,140	-	-	-	-	360,410	-	360,410	土地改良物319,610千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
2,140	-	-	-	-	360,410	-	360,410	(1)自辦規劃、設計、監造估計229,610千元，暫以6.15%估算工程管理費14,121千元。
2,140					360,410		360,410	(2)委託規劃、設計、監造估計90,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,700千元。
								以上本年度合計編列工程管理費16,821千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

## 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	289,150	-	71,260	-
一次性項目	289,150	-	71,260	-
合 計	289,150		71,260	

## 充資金來源明細表

112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	%		
360,410	100.00	-	-	-	-	360,410	100.00
360,410	100.00	-	-	-	-	360,410	100.00
<b>360,410</b>	<b>100.00</b>					<b>360,410</b>	<b>100.00</b>

## 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	360,410	289,150	-	71,260	-
一次性項目	360,410	289,150	-	71,260	-
合 計	360,410	289,150		71,260	

## 計畫預期進度明細表

112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%
	11201~11212				360,410	100.00	360,410	100.00
					360,410	100.00	360,410	100.00
					360,410	100.00	360,410	100.00
					360,410	100.00	360,410	100.00

## 資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原值	11,825,691	2,587,975	534,004	4,914	17,517	-	-	-	-	-	14,970,101
上年度預計增減資產原值	361,531	-	21,600	850	2,995	-	-	-	-	-	386,976
本年度預計增減資產原值	319,610	-	36,052	-	800	-	-	-	-	-	356,462
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,506,832	2,587,975	591,656	5,764	21,312	-	-	-	-	-	15,713,539
本年度應提折舊額	380,000	49,145	150,000	690	9,000	-	-	-	-	-	588,835
業務費用	380,000	49,145	150,000	690	9,000	-	-	-	-	-	588,835

## 資產變賣明細表

中華民國112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	141,455	-	141,455	187,201	-	187,201	136,536	182,282	
土地	141,455	-	141,455	187,201	-	187,201	136,536	182,282	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

## 資產報廢明細表

中華民國112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	3,948	3,948	-	-	-	-
機械及設備	2,608	2,608	-	-	-	-
機械及設備	2,608	2,608	-	-	-	-
什項設備	1,340	1,340	-	-	-	-
什項設備	1,340	1,340	-	-	-	-

本頁空白

## 資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減( - )投 資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	7,149	-	7,149
臺灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	638	-	638
<b>合 計</b>			<b>7,787</b>	<b>-</b>	<b>7,787</b>

## 其餘紕明細表

112年度

單位：新臺幣千元

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

基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	154,816	
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	71,260	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	226,076	

## 無形資產明細表

中華民國112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
7,959	3,826	無形資產	2,975	
7,959	3,826	電腦軟體	2,975	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。
<b>7,959</b>	<b>3,826</b>	<b>總 計</b>	<b>2,975</b>	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
35,730,956	資產	38,270,476	39,152,607	-882,131
9,467,556	流動資產	8,315,233	8,828,459	-513,226
9,397,848	現金	8,245,525	8,758,751	-513,226
33,536	流動金融資產	33,537	33,537	-
1,714	應收款項	1,714	1,714	-
4,342	存貨	4,341	4,341	-
116	預付款項	116	116	-
30,000	短期貸墊款	30,000	30,000	-
328,917	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	331,917	328,917	3,000
114,741	其他長期投資	114,741	114,741	-
214,176	準備金	217,176	214,176	3,000
25,922,427	不動產、廠房及設備	29,612,029	29,981,909	-369,880
19,320,307	土地	23,176,441	23,317,896	-141,455
4,874,788	土地改良物	4,932,929	4,993,319	-60,390
1,523,767	房屋及建築	1,459,178	1,508,323	-49,145
173,956	機械及設備	39,217	150,557	-111,340
3,877	交通及運輸設備	3,139	3,829	-690
6,502	什項設備	1,125	7,985	-6,860
19,231	購建中固定資產	-	-	-
10,603	無形資產	9,844	11,869	-2,025
10,603	無形資產	9,844	11,869	-2,025
1,453	其他資產	1,453	1,453	-
1,453	什項資產	1,453	1,453	-
35,730,956	合 計	38,270,476	39,152,607	-882,131
877,326	負債	880,327	877,327	3,000
62,928	流動負債	62,928	62,928	-
55,354	應付款項	55,354	55,354	-
7,574	預收款項	7,574	7,574	-
214,176	長期負債	217,176	214,176	3,000
214,176	長期債務	217,176	214,176	3,000

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實  際  數	科    目	112年12月31日 預  計  數	111年12月31日 預  計  數	比較增減
600,222	其他負債	600,223	600,223	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
174,272	什項負債	174,272	174,272	-
34,853,629	淨值	37,390,149	38,275,280	-885,131
113,516	基金	226,076	154,816	71,260
113,516	基金	226,076	154,816	71,260
15,014,999	公積	15,014,999	15,014,999	-
3,469	資本公積	3,469	3,469	-
15,011,530	特別公積	15,011,530	15,011,530	-
520,820	累積餘绌	-918,684	-98,829	-819,855
520,820	累積賸餘	-	-	
-	累積短绌	-918,684	-98,829	-819,855
19,204,294	淨值其他項目	23,067,758	23,204,294	-136,536
19,204,294	累積其他綜合餘绌	23,067,758	23,204,294	-136,536
35,730,956	合    計	38,270,476	39,152,607	-882,131

註：信託代理與保證資產(負債)165,215千元，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112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
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	157,413	
輸水渠道改善及修補	公里	8.00	1,800,000.00	14,400	
輸水渠道除草	平方公尺	471,200.00	30.00	14,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	318,080.00	400.00	127,232	
構造物維護	座	235.00	7,000.00	1,645	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,922.00	600,000.00	1,153,200	
農田水利設施更新改善		-	-	319,610	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	8,989,031.25	287,649	
構造物更新改善	座	32.00	998,781.25	31,961	
<b>上年度預算數</b>					
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	平方公尺	192,000.00	30.00	5,760	
輸水渠道浚渫	立方公尺	273,600.00	400.00	109,440	
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	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	110,069	
輸水渠道改善及修補	公里	36.37	610,009.79	22,186	
輸水渠道除草	平方公尺	1,003,100.00	22.25	22,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	150,939.00	401.16	60,551	

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	268.00	18,686.57	5,008	
農業灌溉用水管理	百萬噸	846.01	600,002.67	507,608	
農田水利設施更新改善		-	-	124,696	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.83	4,590,529.30	123,164	
構造物更新改善	座	42.00	36,490.26	1,533	

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112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：	270	-2	268	
專任人員	270	-2	268	
職員	195	-	195	
技工	34	-2	32	
工友	16	-1	15	
約僱	25	1	26	
駐衛警	-	-	-	
總計	270	-2	268	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次；辦理綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次；警衛保全委託，勞務承攬進用人力約3人次；電梯維護勞務委託工作，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、「進用臨時人員」62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臨時人員。

**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									
業務費用	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	165,517	11,331	10,017	-	22,095	20,680	-	315	44,538
正式人員	165,517	-	9,389	-	20,734	20,680	-	283	44,538
職員	145,807	-	8,268	-	18,303	18,304	-	230	40,315
工員	19,710	-	1,121	-	2,431	2,376	-	53	4,223
聘僱人員	-	11,331	628	-	1,361	-	-	32	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	165,517	11,331	18,417	-	22,095	20,680	-	315	44,538

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,600千元，辦理事項如下：

  大樓環境清潔工作540千元；辦理綠美化工作460千元；警衛保全委託2,400千元；電梯維護勞務委託工作1,200千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數31,962千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列43,090千元，明細如下：

1.年終獎金：編列268人22,095千元，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242人20,680千元，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.其他獎金：編列268人315千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署  
事業作業基金  
彙計表

112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				
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,073	22,470	1,091	-	9,030	15	312,172	-	312,172
-	5,073	20,223	981	-	8,127	15	295,560	-	295,560
-	4,000	16,403	796	-	6,592	15	259,033	-	259,033
-	1,073	3,820	185	-	1,535	-	36,527	-	36,527
-	-	2,247	110	-	903	-	16,612	-	16,612
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,073	22,470	1,091	-	9,030	15	320,572	-	320,572

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112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
284,803	317,589	用人費用	320,572	8,400	312,172	-
146,047	163,533	正式員額薪資	165,517	-	165,517	-
10,142	10,172	聘僱及兼職人 員薪資	11,331	-	11,331	-
14,787	17,095	超時工作報酬	18,417	8,400	10,017	-
32,696	42,572	獎金	43,090	-	43,090	-
54,303	52,870	退休及卹償金	44,538	-	44,538	-
-	-	資遣費	5,073	-	5,073	-
26,820	31,332	福利費	32,591	-	32,591	-
7	15	提繳費	15	-	15	-
244,752	360,249	服務費用	339,042	266,052	61,357	2,152
16,731	35,254	水電費	26,332	26,332	-	-
2,992	4,080	郵電費	4,801	1,917	2,884	-
4,365	14,033	旅運費	13,917	7,863	4,498	1,556
259	2,466	印刷裝訂及公 告費	2,466	1,282	1,184	-
140,400	176,923	修理保養及保 固費	178,154	165,270	12,884	-
745	2,212	保險費	1,926	710	1,216	-
52,482	83,525	一般服務費	38,582	8,130	30,452	-
24,038	33,972	專業服務費	66,210	54,448	7,305	596
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-
1,875	6,920	推展費	5,790	100	70	-
7,826	17,893	材料及用品費	18,319	6,052	12,217	-
3,005	5,052	使用材料費	5,219	4,892	327	-
4,821	12,841	用品消耗	13,100	1,160	11,890	-
3,676	7,171	租金與利息	7,574	5,025	2,549	-
3,442	5,000	地租及水租	5,000	5,000	-	-
216	1,711	房租	2,099	20	2,079	-
17	460	交通及運輸設 備租金	475	5	470	-
1	-	什項設備租金	-	-	-	-
529,225	308,412	折舊、折耗及攤 銷	593,835	588,835	5,000	-
526,191	305,852	不動產、廠房 及設備折舊	588,835	588,835	-	-

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112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
3,034	2,560	攤銷	5,000	-	5,000	-	-
41,314	161,384	稅捐與規費(強制費)	74,395	73,779	616	-	-
29,469	145,000	土地稅	55,000	55,000	-	-	-
179	1,400	契稅	1,000	1,000	-	-	-
7,575	10,500	房屋稅	10,500	10,500	-	-	-
202	90	消費與行為稅	90	90	-	-	-
3,889	4,394	規費	7,805	7,189	616	-	-
6,619	44,105	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,328	18,510	4,050	-	7,768
71	286	會費	286	-	-	-	286
743	2,702	捐助、補助與獎助	20,670	18,360	-	-	2,310
550	34,820	分擔	800	150	650	-	-
5,254	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120	-	3,120	-	-
-	6,147	競賽及交流活動費	5,452	-	280	-	5,172
3,318	-	短絀、賠償與保險給付	4,000	-	-	-	4,000
3,318	-	各項短絀	4,000	-	-	-	4,000
304,259	34,115	其他	53,246	51,548	1,500	-	198
304,259	34,115	其他費用	53,246	51,548	1,500	-	198
1,425,790	1,250,918	總計	1,441,311	1,018,201	399,461	2,152	21,497

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,875千元，移列至「推展費」。

## 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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：1.管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛。

2.其他車輛：機車1輛。

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

補辦預算明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
一、資產之變賣 土地	49,158 6,524 42,634	110 111	1.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 。 2.經行政院110年12月28日院授農會字 第1100254770號函同意辦理。 1.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 。 2.經行政院111年6月13日院授農會字 第1110224487號函同意辦理。

本頁空白