

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

行政院農委員會(農業部)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)

農業部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112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.....	7-7
3.現金流量表.....	7-8
4.平衡表.....	7-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表.....	7-15
2.財務收入明細表.....	7-16
3.其他業務外收入明細表.....	7-17
4.業務費用明細表.....	7-19
5.管理及總務費用明細表.....	7-22
6.研究發展及訓練費用明細表.....	7-25
7.其他業務外費用明細表.....	7-26
8.資產折舊明細表.....	7-28
9.資產變賣明細表.....	7-32
10.資產報廢明細表.....	7-38
11.公庫撥補款明細表.....	7-40
12.固定資產建設改良擴充明細表.....	7-42
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	7-44
14.主要營運項目執行績效摘要表.....	7-46
15.基金數額增減明細表.....	7-48
16.資金轉投資及其餘绌明細表.....	7-50
17.無形資產明細表.....	7-52
18.員工人數彙計表.....	7-53
19.用人費用彙計表.....	7-56
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	7-61
21.各項費用彙計表.....	7-62
22.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 112 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 5,579 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						
輸水渠道改善及修補	公里	25.04	8.00	17.04	213.00	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	平方公尺	290,421.03	471,200.00	-180,778.97	-38.37	1. 主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，但施作數量較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價上漲因數審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	318,080.00	-190,910.76	-60.02	1. 主要係因原物料及工資上漲及天候影響，致施作數量及金額均較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價及天候因數審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	310.00	235.00	75.00	31.91	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						
灌溉排水渠道更新改善	百萬噸	1,033.31	1,922.00	-888.69	-46.24	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致所需經費較少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.64	32.00	-13.36	-41.75	1. 主要係因原物料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 112 年度

構造物更新改善	座	9.00	32.00	-23.00	-71.88	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。
---------	---	------	-------	--------	--------	---

(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 2 億 3,096 萬 1,488 元，可用預算數 4 億 3,815 萬 3,115 元，執行率約 52.71%，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，因土地改良物馬力埔支線及白冷圳分線等改善工程施工計畫送台中市政府水土保護局審查中致工程進度落後；又因缺工情形嚴重，承包商投標意願不足，使採購發包多次流標，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 8,075 萬 488 元及本年度國庫撥款 3 億 398 萬 9,949 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,821 萬 3,780 元，其中本年度國庫撥款 2 億 7,199 萬 2,729 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 113 年度繼續執行〕。

二、收支餘绌情形

(一) 收入

- 業務收入決算數 1 億 8,114 萬 5,931 元，較預算數 1 億 5,661 萬 3,000 元，增加 2,453 萬 2,931 元，約增加 15.66%，主要係農田水利設施兼作其他使用費增加所致。
- 業務外收入決算數 6 億 7,971 萬 5,192 元，較預算數 4 億 6,768 萬 8,000 元，增加 2 億 1,202 萬 7,192 元，約增加 45.34%，主要係出租房地租金及非事業用地經處分致財產交易賸餘增加所致。

(二) 支出

- 業務成本與費用決算數 11 億 806 萬 3,414 元，較預算數 14 億 1,981 萬 4,000 元，減少 3 億 1,175 萬 586 元，約減少 21.96%，主要係渠道等水利設施修護工程，因天候影響進度落後及折舊提列數較預期數少所致。
- 業務外費用決算數 2,675 萬 5,364 元，較預算數 2,149 萬 7,000 元，增加 525 萬 8,364 元，約增加 24.46%，主要係財產報廢所致。

(三) 餘绌

本年度業務總收入決算數 8 億 6,086 萬 1,123 元，業務總支出決算數 11 億 3,481 萬 8,778 元，收支相抵後本期短绌 2 億 7,395 萬 7,655 元，較預算短绌數 8 億 1,701 萬元，減少 5 億 4,305 萬 2,345 元，約減少 66.47%，主要係因出租房地租金及財產交易賸餘等業務外收入增加，及渠道等水利設施修護工程等業務費用較預算減少所致。

三、餘绌撥補實況

賸餘之部：3 億 8,834 萬 6,011 元，包括前期未分配賸餘 3 億 8,834 萬 6,011 元，填補本期短绌 2 億 7,395 萬 7,655 元，經前述分配後餘額 1 億 1,438 萬 8,356 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 156 萬 312 元。

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 3,235 萬 8,402 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 685 萬 400 元。
- (四) 期初現金及約當現金 57 億 4,016 萬 188 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 3,764 萬 8,490 元，期末現金及約當現金 59 億 7,780 萬 8,678 元。

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 404 億 347 萬 7,342 元(包含流動資產 99 億 8,467 萬 7,809 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 2,964 萬 9,533 元、不動產、廠房及設備 301 億 4,854 萬 5,719 元、無形資產 1,424 萬 1,856 元及其他資產 2,636 萬 2,425 元)，較上年度期末資產總額 405 億 2,410 萬 8,549 元，減少 1 億 2,063 萬 1,207 元，主要係財產報廢減少土地改良物帳值所致。
- (二) 本年度期末負債總額 10 億 783 萬 1,547 元(包含流動負債 1 億 5,111 萬 4,063 元、長期負債 2 億 2,964 萬 9,533 元、其他負債 6 億 2,706 萬 7,951 元)，較上年度期末負債總額數 9 億 5,966 萬 1,567 元，增加 4,816 萬 9,980 元，主要係年底案件執行未能及時支應工程款致應付費用及遞延收入增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 393 億 9,564 萬 5,795 元(包含基金 4 億 5,896 萬 9,286 元、公積 150 億 1,499 萬 9,066 元、累積餘绌 1 億 1,438 萬 8,356 元、淨值其他項目 238 億 728 萬 9,087 元)，較上年度期末淨值總額 395 億 6,444 萬 6,982 元，減少 1 億 6,880 萬 1,187 元，主要係土地參加重劃調整未實現重估增值所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)...，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 5,594 萬元、機械設備 2,592 萬 6,115 元，合計 8,186 萬 6,115 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112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	156,613,000	100.00	181,145,931	100.00	24,532,931	15.66	178,579,920	100.00
其他業務收入	156,613,000	100.00	181,145,931	100.00	24,532,931	15.66	178,579,920	100.00
其他補助收入	145,713,000	93.04	145,524,000	80.34	-189,000	-0.13	145,524,000	81.49
雜項業務收入	10,900,000	6.96	35,621,931	19.66	24,721,931	226.81	33,055,920	18.51
業務成本與費用	1,419,814,000	906.57	1,108,063,414	611.70	-311,750,586	-21.96	1,120,909,096	627.68
業務費用	1,018,201,000	650.14	768,168,247	424.06	-250,032,753	-24.56	797,755,943	446.72
業務費用	1,018,201,000	650.14	768,168,247	424.06	-250,032,753	-24.56	797,755,943	446.72
管理及總務費用	399,461,000	255.06	339,042,681	187.17	-60,418,319	-15.12	323,006,753	180.88
管理費用及總務費用	399,461,000	255.06	339,042,681	187.17	-60,418,319	-15.12	323,006,753	180.88
研究發展及訓練費用	2,152,000	1.37	852,486	0.47	-1,299,514	-60.39	146,400	0.08
訓練費用	2,152,000	1.37	852,486	0.47	-1,299,514	-60.39	146,400	0.08
業務賸餘(短绌)	-1,263,201,000	-806.57	-926,917,483	-511.70	336,283,517	-26.62	-942,329,176	-527.68
業務外收入	467,688,000	298.63	679,715,192	375.23	212,027,192	45.34	841,949,987	471.47
財務收入	34,516,000	22.04	80,885,792	44.65	46,369,792	134.34	32,305,933	18.09
利息收入	32,500,000	20.75	79,598,131	43.94	47,098,131	144.92	31,574,125	17.68
投資賸餘	2,016,000	1.29	1,287,661	0.71	-728,339	-36.13	731,808	0.41
其他業務外收入	433,172,000	276.59	598,829,400	330.58	165,657,400	38.24	809,644,054	453.38
財產交易賸餘	182,282,000	116.39	246,767,523	136.23	64,485,523	35.38	516,443,500	289.19
租賃收入	242,845,000	155.06	314,159,445	173.43	71,314,445	29.37	253,387,785	141.89
違規罰款收入	50,000	0.03	910,654	0.50	860,654	1,721.31	505,664	0.28
雜項收入	7,995,000	5.10	36,991,778	20.42	28,996,778	362.69	39,307,105	22.01
業務外費用	21,497,000	13.73	26,755,364	14.77	5,258,364	24.46	32,094,966	17.97
財務費用							7,380,135	4.13
投資短绌							7,380,135	4.13
其他業務外費用	21,497,000	13.73	26,755,364	14.77	5,258,364	24.46	24,714,831	13.84
財產交易短绌			16,712,178	9.23	16,712,178	--	21,825,091	12.22
雜項費用	21,497,000	13.73	10,043,186	5.54	-11,453,814	-53.28	2,889,740	1.62
業務外賸餘(短绌)	446,191,000	284.90	652,959,828	360.46	206,768,828	46.34	809,855,021	453.50
本期賸餘(短绌)	-817,010,000	-521.67	-273,957,655	-151.24	543,052,345	-66.47	-132,474,155	-74.18

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112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	-136,536,000	-198,833,481	-62,297,481	4,801,828,628
本期其他綜合餘绌合計	-136,536,000	-198,833,481	-62,297,481	4,801,828,628

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112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		--	388,346,011	100.00	388,346,011	--	520,820,166	100.00
前期未分配賸餘		--	388,346,011	100.00	388,346,011	--	520,820,166	100.00
分配之部		--	273,957,655	70.54	273,957,655	--	132,474,155	25.44
填補累積短绌		--	273,957,655	70.54	273,957,655	--	132,474,155	25.44
未分配賸餘		--	114,388,356	29.46	114,388,356	--	388,346,011	74.56
短绌之部	913,478,000	100.00	273,957,655	100.00	-639,520,345	-70.01	132,474,155	100.00
本期短绌	817,010,000	89.44	273,957,655	100.00	-543,052,345	-66.47	132,474,155	100.00
前期待填補之短绌	96,468,000	10.56		-	-96,468,000	-100.00		-
填補之部		-	273,957,655	100.00	273,957,655	--	132,474,155	100.00
撥用賸餘		-	273,957,655	100.00	273,957,655	--	132,474,155	100.00
待填補之短绌	913,478,000	100.00		-	-913,478,000	-100.00		-

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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）	-817,010,000	-273,957,655	543,052,345	-66.47
利息股利之調整	-34,516,000	-79,967,327	-45,451,327	131.68
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-851,526,000	-353,924,982	497,601,018	-58.44
調整項目	411,553,000	172,397,343	-239,155,657	-58.11
未計利息股利之現金流入（流出）	-439,973,000	-181,527,639	258,445,361	-58.74
收取利息	32,500,000	79,598,131	47,098,131	144.92
收取股利	2,016,000	369,196	-1,646,804	-81.69
業務活動之淨現金流入（流出）	-405,457,000	-101,560,312	303,896,688	-74.95
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	187,201,000	247,644,960	60,443,960	32.29
減少無形資產及其他資產		50,000	50,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,287,000	-208,593,554	147,693,446	-41.45
增加無形資產及其他資產	-2,975,000	-6,743,004	-3,768,004	126.66
投資活動之淨現金流入（流出）	-172,061,000	32,358,402	204,419,402	--
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		73,079,771	73,079,771	--
增加基金、公積及填補短绌	67,137,000	303,989,949	236,852,949	352.79
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-70,219,320	-70,219,320	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	67,137,000	306,850,400	239,713,400	357.05
現金及約當現金之淨增（淨減）	-510,381,000	237,648,490	748,029,490	--
期初現金及約當現金	8,761,112,000	5,740,160,188	-3,020,951,812	-34.48
期末現金及約當現金	8,250,731,000	5,977,808,678	-2,272,922,322	-27.55

註：詳現金流量決算表附表

臺中農田水利事業作業基金
現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 土地因重測分割等減少 167,199,845 元並同額減少土地未實現重估增值。
2. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 1,695,168 元並同額減列土地重估增值數。
3. 111 年度有償撥用土地於今年完成移轉增加土地面積價值 29,501,658 元並同額減列預付工程及土地款。
4. 參加臺中市第 14 期美和庄市地重劃土地陸續點交移轉減少 24,530,389 元，並同額增加其他待處理資產。
5. 退休及離職準備金提列 4,105,539 元並同額增加應計退休金負債。
6. 年底認列未完工程 22,367,934 元，並同額增列應付工程款。
7. 土地租金尚未收得之其他應收款 66,112 元及其他應收款轉列催收款項 28,366 元。

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	40,403,477,342	100.00	40,524,108,549	100.00	-120,631,207	-0.30
流動資產	9,984,677,809	24.71	9,746,953,975	24.05	237,723,834	2.44
現金	5,977,808,678	14.80	5,740,160,188	14.16	237,648,490	4.14
銀行存款	5,977,808,678	14.80	5,740,160,188	14.16	237,648,490	4.14
流動金融資產	4,003,134,913	9.91	4,002,216,448	9.88	918,465	0.02
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		
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	19,348,258	0.05	18,429,793	0.05	918,465	4.98
其他金融資產 - 流動	3,976,000,000	9.84	3,976,000,000	9.81		
應收款項	66,112	0.00	123,008	0.00	-56,896	-46.25
其他應收款	66,112	0.00	123,008	0.00	-56,896	-46.25
存貨	3,591,343	0.01	4,341,731	0.01	-750,388	-17.28
其他存貨	3,591,343	0.01	4,341,731	0.01	-750,388	-17.28
預付款項	76,763	0.00	112,600	0.00	-35,837	-31.83
預付費用	76,763	0.00	112,600	0.00	-35,837	-31.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
準備金	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
退休及離職準備金	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
不動產、廠房及設備	30,148,545,719	74.62	30,539,110,349	75.36	-390,564,630	-1.28
土地	24,020,396,466	59.45	24,198,036,408	59.71	-177,639,942	-0.73
土地	24,020,396,466	59.45	24,198,036,408	59.71	-177,639,942	-0.73
土地改良物	4,428,672,028	10.96	4,628,746,893	11.42	-200,074,865	-4.32
土地改良物	10,884,263,211	26.94	11,254,514,685	27.77	-370,251,474	-3.29
累計折舊 - 土地改良物	-6,455,591,183	-15.98	-6,625,767,792	-16.35	170,176,609	-2.57
房屋及建築	1,454,753,584	3.60	1,484,379,192	3.66	-29,625,608	-2.00
房屋及建築	2,604,227,068	6.45	2,591,004,613	6.39	13,222,455	0.51
累計折舊 - 房屋及建築	-1,149,473,484	-2.84	-1,106,625,421	-2.73	-42,848,063	3.87
機械及設備	119,718,601	0.30	139,604,045	0.34	-19,885,444	-14.24
機械及設備	558,303,296	1.38	539,830,407	1.33	18,472,889	3.42
累計折舊 - 機械及設備	-438,584,695	-1.09	-400,226,362	-0.99	-38,358,333	9.58

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
交通及運輸設備	4,932,352	0.01	4,686,194	0.01	246,158	5.25
交通及運輸設備	12,591,382	0.03	12,116,649	0.03	474,733	3.92
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,659,030	-0.02	-7,430,455	-0.02	-228,575	3.08
什項設備	7,722,345	0.02	7,365,938	0.02	356,407	4.84
什項設備	15,549,800	0.04	13,424,333	0.03	2,125,467	15.83
累計折舊 - 什項設備	-7,827,455	-0.02	-6,058,395	-0.01	-1,769,060	29.20
購建中固定資產	112,350,343	0.28	76,291,679	0.19	36,058,664	47.26
未完工程	112,350,343	0.28	46,790,021	0.12	65,560,322	140.12
預付工程及土地款		-	29,501,658	0.07	-29,501,658	-100.00
無形資產	14,241,856	0.04	10,896,961	0.03	3,344,895	30.70
無形資產	14,241,856	0.04	10,896,961	0.03	3,344,895	30.70
電腦軟體	14,225,507	0.04	10,889,475	0.03	3,336,032	30.64
其他無形資產	16,349	0.00	7,486	0.00	8,863	118.39
其他資產	26,362,425	0.07	1,603,270	0.00	24,759,155	1,544.29
什項資產	1,832,036	0.00	1,603,270	0.00	228,766	14.27
存出保證金	1,702,050	0.00	1,501,650	0.00	200,400	13.35
催收款項	129,986	0.00	101,620	0.00	28,366	27.91
待處理資產	24,530,389	0.06		-	24,530,389	--
其他待處理資產	24,530,389	0.06		-	24,530,389	--
合計	40,403,477,342	100.00	40,524,108,549	100.00	-120,631,207	-0.30

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	1,007,831,547	2.49	959,661,567	2.37	48,169,980	5.02
流動負債	151,114,063	0.37	117,907,451	0.29	33,206,612	28.16
應付款項	144,177,016	0.36	115,378,692	0.28	28,798,324	24.96
應付代收款	7,201,102	0.02	6,034,568	0.01	1,166,534	19.33
應付費用	111,182,004	0.28	105,918,148	0.26	5,263,856	4.97
應付工程款	25,793,910	0.06	3,425,976	0.01	22,367,934	652.89
預收款項	6,937,047	0.02	2,528,759	0.01	4,408,288	174.33
其他預收款	6,937,047	0.02	2,528,759	0.01	4,408,288	174.33
長期負債	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
長期債務	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
應計退休金負債	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
其他負債	627,067,951	1.55	616,210,122	1.52	10,857,829	1.76
遞延負債	8,327,689	0.02	330,311	0.00	7,997,378	2,421.17
遞延收入	8,327,689	0.02	330,311	0.00	7,997,378	2,421.17
負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.05		
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.05		
什項負債	192,789,483	0.48	189,929,032	0.47	2,860,451	1.51
存入保證金	192,789,483	0.48	189,929,032	0.47	2,860,451	1.51
淨值	39,395,645,795	97.51	39,564,446,982	97.63	-168,801,187	-0.43
基金	458,969,286	1.14	154,979,337	0.38	303,989,949	196.15
基金	458,969,286	1.14	154,979,337	0.38	303,989,949	196.15
基金	458,969,286	1.14	154,979,337	0.38	303,989,949	196.15
公積	15,014,999,066	37.16	15,014,999,066	37.05		
資本公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01		
受贈公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01		
特別公積	15,011,530,066	37.15	15,011,530,066	37.04		
特別公積	15,011,530,066	37.15	15,011,530,066	37.04		
累積餘绌	114,388,356	0.28	388,346,011	0.96	-273,957,655	-70.54
累積賸餘	114,388,356	0.28	388,346,011	0.96	-273,957,655	-70.54
累積賸餘	114,388,356	0.28	388,346,011	0.96	-273,957,655	-70.54

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	23,807,289,087	58.92	24,006,122,568	59.24	-198,833,481	-0.83
累積其他綜合餘緝	23,807,289,087	58.92	24,006,122,568	59.24	-198,833,481	-0.83
未實現重估增值	23,807,289,087	58.92	24,006,122,568	59.24	-198,833,481	-0.83
合計	40,403,477,342	100.00	40,524,108,549	100.00	-120,631,207	-0.30

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 149,587,957 元，上年度決算數 163,326,321 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

其他業務收入明細表

中華民國112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	156,613,000	181,145,931	24,532,931	15.66	
其他補助收入	145,713,000	145,524,000	-189,000	-0.13	本項收入計有農田水利署補助145,524,000元。
雜項業務收入	10,900,000	35,621,931	24,721,931	226.81	係農田水利設施兼作其他使用費及調度水使用費等案件增加且費用核實繳納所致，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作其他使用費收入27,137,120元。 2.調度水使用費收入5,770,485元。 3.光電專案場地使用費等項收入2,714,326元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	34,516,000	80,885,792	46,369,792	134.34	
利息收入	32,500,000	79,598,131	47,098,131	144.92	係因銀行存款利率調升，致利息收入較預算數為高。
投資賸餘	2,016,000	1,287,661	-728,339	-36.13	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。本項收入計有： 1.台灣水泥股份有限公司現金股利收入369,196元。 2.透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整918,465元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	433,172,000	598,829,400	165,657,400	38.24	
財產交易賸餘	182,282,000	246,767,523	64,485,523	35.38	係因非事業用地經處分、有償撥用或徵收產生變賣賸餘，致收入較預算數增加。
租賃收入	242,845,000	314,159,445	71,314,445	29.37	係因出租房地租金覈實繳入，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入 113,989,880元。 2.房屋租金收入 200,169,565元。
違規罰款收入	50,000	910,654	860,654	1,721.31	係因工程案件缺失違約金收入及承租戶逾期繳納懲罰違約金收入增多，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入 513,685元。 2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入 396,969元。
雜項收入	7,995,000	36,991,778	28,996,778	362.69	係不動產占用使用補償金及土地重劃撥入新增土地面積價值等，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 10,495,399元。 2.土地重劃撥入及分割增加價值等收入 16,909,450元。 3.各項經費轉雜項收入 3,847,263元。 4.承租戶分擔房屋稅款及場地清潔費等收入

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					5,739,666元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	1,018,201,000	768,168,247	-250,032,753	-24.56	
業務費用	1,018,201,000	768,168,247	-250,032,753	-24.56	係因渠道等水利設施修護工程進度落後及折舊提列數較預算數少，致費用較預算數為低。
用人費用	8,400,000	3,840,862	-4,559,138	-54.28	
超時工作報酬	8,400,000	3,840,862	-4,559,138	-54.28	
服務費用	266,052,000	266,870,499	818,499	0.31	
水電費	26,332,000	24,781,916	-1,550,084	-5.89	
郵電費	1,917,000	1,371,079	-545,921	-28.48	
旅運費	7,863,000	6,067,689	-1,795,311	-22.83	
印刷裝訂及公告費	1,282,000	13,350	-1,268,650	-98.96	
修理保養及保固費	165,270,000	173,050,677	7,780,677	4.71	
保險費	710,000	292,998	-417,002	-58.73	
一般服務費	8,130,000	2,196,162	-5,933,838	-72.99	
專業服務費	54,448,000	59,019,774	4,571,774	8.40	
推展費	100,000	76,854	-23,146	-23.15	
材料及用品費	6,052,000	2,604,792	-3,447,208	-56.96	
使用材料費	4,892,000	2,072,918	-2,819,082	-57.63	
用品消耗	1,160,000	531,874	-628,126	-54.15	
租金與利息	5,025,000	2,710,261	-2,314,739	-46.06	
地租及水租	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39	
房租	20,000		-20,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	5,000	129,650	124,650	2,493.00	
折舊、折耗及攤銷	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45	
不動產、廠房及設備折舊	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45	
稅捐與規費（強制費）	73,779,000	40,220,955	-33,558,045	-45.48	
土地稅	55,000,000	29,768,318	-25,231,682	-45.88	
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
房屋稅	10,500,000	7,450,013	-3,049,987	-29.05	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	90,000	86,940	-3,060	-3.40	
規費	7,189,000	2,915,684	-4,273,316	-59.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,510,000	8,510,837	-9,999,163	-54.02	
捐助、補助與獎助	18,360,000	8,483,837	-9,876,163	-53.79	
分擔	150,000	27,000	-123,000	-82.00	
其他	51,548,000	33,873,132	-17,674,868	-34.29	
其他費用	51,548,000	33,873,132	-17,674,868	-34.29	

註：詳如業務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬:預算數 45,352,000 元，決算數 49,657,850 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 1,517 人計 49,657,850 元。
- 2.臨時人員:預算數 7,000,000 元，決算數 1,770,514 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 14 人計 1,770,514 元。
- 3.管制性科目；國外旅費預算數 222,000 元，決算數 58,464 元；推展費預算數 100,000 元，決算數 76,854 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112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	399,461,000	339,042,681	-60,418,319	-15.12	
管理費用及總務費用	399,461,000	339,042,681	-60,418,319	-15.12	係基於員額控管原則，致實際進用人數較少及修理保養及保固等需求減少，致費用較預算數少。
用人費用	312,172,000	284,129,516	-28,042,484	-8.98	
正式員額薪資	165,517,000	159,550,598	-5,966,402	-3.60	
聘僱及兼職人員薪資	11,331,000	11,735,256	404,256	3.57	
超時工作報酬	10,017,000	8,233,422	-1,783,578	-17.81	
獎金	43,090,000	37,168,829	-5,921,171	-13.74	
退休及卹償金	44,538,000	37,564,919	-6,973,081	-15.66	
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00	
福利費	32,591,000	29,866,132	-2,724,868	-8.36	
提繳費	15,000	10,360	-4,640	-30.93	
服務費用	61,357,000	44,699,211	-16,657,789	-27.15	
郵電費	2,884,000	1,799,903	-1,084,097	-37.59	
旅運費	4,498,000	850,801	-3,647,199	-81.08	
印刷裝訂及公告費	1,184,000	365,988	-818,012	-69.09	
修理保養及保固費	12,884,000	6,287,537	-6,596,463	-51.20	
保險費	1,216,000	309,704	-906,296	-74.53	
一般服務費	30,452,000	28,282,455	-2,169,545	-7.12	
專業服務費	7,305,000	5,939,192	-1,365,808	-18.70	
公關慰勞費	864,000	863,631	-369	-0.04	
推展費	70,000		-70,000	-100.00	
材料及用品費	12,217,000	5,747,856	-6,469,144	-52.95	
使用材料費	327,000	474,174	147,174	45.01	
用品消耗	11,890,000	5,273,682	-6,616,318	-55.65	
租金與利息	2,549,000	566,445	-1,982,555	-77.78	
房租	2,079,000	242,045	-1,836,955	-88.36	
交通及運輸設備租	470,000	324,400	-145,600	-30.98	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
金					
折舊、折耗及攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05	
攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05	
稅捐與規費（強制費）	616,000	9,000	-607,000	-98.54	
規費	616,000	9,000	-607,000	-98.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,050,000	362,685	-3,687,315	-91.04	
分擔	650,000		-650,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	141,220	-2,978,780	-95.47	
競賽及交流活動費	280,000	221,465	-58,535	-20.91	
其他	1,500,000	380,259	-1,119,741	-74.65	
其他費用	1,500,000	380,259	-1,119,741	-74.65	

註：詳如管理及總務費用明細表附表

**臺中農田水利事業作業基金
管總及總務費用明細表附表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- | |
|---|
| 1.勞務承攬:預算數 5,550,000 元，決算數 5,664,360 元，係辦理農田水利事業與食農教育推動、大樓清潔、保全，垃圾清運等工作 12 人計 5,664,360 元。 |
| 2.臨時人員:預算數 24,962,000 元，決算數 24,019,056 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、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 48 人計 24,019,056 元。 |
| 3.管制性科目:公共關係費預算數 691,000 元，決算數 691,000 元；員工慰勞費預算數 173,000 元，決算數 172,631 元；推展費預算 70,000 元，決算數 0 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112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	2,152,000	852,486	-1,299,514	-60.39	
訓練費用	2,152,000	852,486	-1,299,514	-60.39	係各項訓練計畫因舉辦場次較預期減少，且訓練地點以本地為主，致費用較預算數低。
服務費用	2,152,000	852,486	-1,299,514	-60.39	
旅運費	1,556,000		-1,556,000	-100.00	
專業服務費	596,000	852,486	256,486	43.03	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	21,497,000	26,755,364	5,258,364	24.46	
財產交易短绌		16,712,178	16,712,178	--	係因辦理財產報廢所致。
短绌、賠償與保險給付		16,712,178	16,712,178	--	
各項短绌		16,712,178	16,712,178	--	
雜項費用	21,497,000	10,043,186	-11,453,814	-53.28	係因各項業務撙節開支，致費用較預算數少。
服務費用	9,481,000	4,649,379	-4,831,621	-50.96	
專業服務費	3,861,000	3,337,695	-523,305	-13.55	
推展費	5,620,000	1,311,684	-4,308,316	-76.66	
材料及用品費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,768,000	1,856,000	-5,912,000	-76.11	
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95	
捐助、補助與獎助	2,310,000	1,710,000	-600,000	-25.97	
競賽及交流活動費	5,172,000		-5,172,000	-100.00	
短绌、賠償與保險給付	4,000,000	3,174	-3,996,826	-99.92	
各項短绌	4,000,000	3,174	-3,996,826	-99.92	
其他	198,000	3,534,633	3,336,633	1,685.17	
其他費用	198,000	3,534,633	3,336,633	1,685.17	

註：管制性科目：推展費預算數5,620,000元，決算數1,311,684元。

本頁空白

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	11,254,514,685	2,591,004,613	539,830,407	12,116,649
減：以前年度已提折舊數	6,625,767,792	1,106,625,421	400,226,362	7,430,455
上年度期末帳面價值	4,628,746,893	1,484,379,192	139,604,045	4,686,194
加：本年度新增資產價值	110,712,731	13,222,455	12,579,578	1,016,733
減：本年度減少資產價值	16,526,673		136,232	49,273
加減：調整欄	31,362,566		6,246,205	
減：本年度提列折舊數	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
本年度期末帳面價值	4,428,672,028	1,454,753,584	119,718,601	4,932,352
本年度提列折舊數	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
業務費用	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
合 計	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生 產 性 植 物			
13,424,333						14,410,890,687
6,058,395						8,146,108,425
7,365,938						6,264,782,262
2,125,467						139,656,964
						16,712,178
						37,608,771
1,769,060						409,536,909
7,722,345						6,015,798,910
1,769,060						409,536,909
1,769,060						409,536,909
1,769,060						409,536,909

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
(1) 新購 1 億 2,759 萬 8,964 元，包括：土地改良物 1 億 1,071 萬 2,731 元、房屋及建築 116 萬 4,455 元、機及設備 1,257 萬 9,578 元、交通及運輸設備 101 萬 6,733 元、什項設備 212 萬 5,467 元。
(2) 受贈資產：房屋及建築 1,205 萬 8,000 元，係 105 年度土地出租敘明興建房屋須以本處為起造人，完工後贈與本處。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
報廢帳面價值 1,671 萬 2,178 元，包括：土地改良物 1,652 萬 6,673 元(原成本 5 億 1,232 萬 6,771 元，累計折舊 4 億 9,580 萬 98 元)、機械及設備 13 萬 6,232 元(原成本 35 萬 2,894 元，累計折舊 21 萬 6,662 元)、交通及運輸設備 4 萬 9,273 元(原成本 54 萬 2,000 元，累計折舊 49 萬 2,727 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
購建中資產轉列財產科目 3,760 萬 8,771 元，包括：土地改良物 3,136 萬 2,566 元、機械及設備 624 萬 6,205 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	30,815,905		30,815,905	247,644,960
土地	30,815,905		30,815,905	247,644,960
合 計	30,815,905		30,815,905	247,644,960

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112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				
		247,644,960	29,938,468	246,767,523	182,282,000	64,485,523 35.38
		247,644,960	29,938,468	246,767,523	182,282,000	64,485,523 35.38
		247,644,960	29,938,468	246,767,523	182,282,000	64,485,523 35.38

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 112 年度

單位：新臺幣元

1、有償撥用

- (1) 臺中市北屯區同榮段 576-107、2616-5、2617-1 地號等 3 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 1,800,000 元・變賣收入 15,112,500 元加計土地重估增值減少數 1,766,734 元・財產交易賸餘 15,079,234 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.12 台財產中接字第 11231005841 號函辦理)
- (2) 臺中市北屯區陳平段 3326-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 58,000 元・變賣收入 454,000 元・加計土地重估增值減少數 57,688 元・財產交易賸餘 453,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.18 台財產中接字第 11200066591 號函辦理)
- (3) 臺中市西屯區下石碑段 2314-2、上石碑段 899-70 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 1,853,600 元・變賣收入 22,110,800 元・加計土地重估增值減少數 1,811,488 元・財產交易賸餘 22,068,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.5.1 台財產中接字第 11200080661 號函辦理)
- (4) 臺中市南區樹子腳段 463-20 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 315,000 元・變賣收入 2,520,000 元・加計土地重估增值減少數 300,201 元・財產交易賸餘 2,505,201 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.9 台財產中接字第 11200107261 號函辦理)
- (5) 臺中市北屯區建功段 928 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 910,200 元・變賣收入 6,904,200 元・加計土地重估增值減少數 890,308 元・財產交易賸餘 6,884,308 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.15 台財產中接字第 11200110971 號函辦理)
- (6) 臺中市大里區內新段 533-8 地號土地有償撥用(臺中市政府交通局)・帳面價值 59,591 元・變賣收入 508,200 元・加計土地重估增值減少數 59,591 元・財產交易賸餘 508,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.7.17 台財產中接字第 11231011571 號函辦理)
- (7) 臺中市西屯區信安段 1237、1237-1、1239、1239-1；順安段 428、430 等 6 筆地號土地徵收補償費(臺中市政府)・帳面價值 16,344,845 元・變賣收入 115,466 元・加計土地重估增值減少數 16,244,838 元・財產交易賸餘 15,459 元。(臺中市政府 112.6.20 府授地用字第 1120171038 號函辦理)
- (8) 臺中市大雅區馬岡段 528-6 地號土地有償撥用(交通部高速公路局)・帳面價值 12,600 元・變賣收入 97,200 元・加計土地重估增值減少數 12,600 元・財產交易賸餘 97,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.18 台財產中接字第 11200158261 號函辦理)
- (9) 臺中市大安區安中段 527-1 地號土地有償撥用(臺中市大安區公所)・帳面價值 120,669 元・變賣收入 889,140 元・加計土地重估增值減少數 120,669 元・財產交易賸餘 889,140 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.31 台財產中接字第 11231013921 號函辦理)
- (10) 臺中市南區頂橋子頭段 441-194、441-195 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)・帳面價值 35,200 元・變賣收入 275,200 元・加計土地重估增值減少數 31,534 元・財產交易賸餘 271,534 元。(財政部國有財產署中區分署 112.9.27 台財產中接字第 11200187341 號函辦理)

2、土地出售變賣

- (1) 臺中市豐原區下街段 340 地號土地出售・帳面價值 597,740 元・變賣收入 10,168,899 元・加計土地重估增值減少數 597,740 元・財產交易賸餘 10,168,899 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028376 號函辦理)

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 112 年度

單位：新臺幣元

- (2) 臺中市龍井區龍津段 982-3 地號土地出售，帳面價值 22,000 元，變賣收入 700,000 元，加計土地重估增值減少數 15,980 元，財產交易賸餘 693,980 元。(農水署 111.2.25 農水企字第 1116000695 號函辦理)
- (3) 臺中市清水區新興段 114 地號土地出售，帳面價值 24,600 元，變賣收入 307,860 元，加計土地重估增值減少數 10,992 元，財產交易賸餘 294,252 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116005423 號函辦理)
- (4) 臺中市豐原區南村段 46-2、49-2、49-3、49-5 地號等 4 筆土地出售，帳面價值 771,558 元，變賣收入 9,795,720 元，加計土地重估增值減少數 771,558 元，財產交易賸餘 9,795,720 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1126000819 號函辦理)
- (5) 臺中市東區東勢子段 117-137 地號土地出售，帳面價值 4,300 元，變賣收入 108,000 元，加計土地重估增值減少數 3,274 元，財產交易賸餘 106,974 元。(農水署 112.1.19 農水企字第 1126000734 號函辦理)
- (6) 臺中市大里區東榮段 1065-4 地號土地出售，帳面價值 99,006 元，變賣收入 1,268,000 元，加計土地重估增值減少數 99,006 元，財產交易賸餘 1,268,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)
- (7) 臺中市大里區東榮段 1065-5 地號土地出售，帳面價值 211,062 元，變賣收入 2,690,000 元，加計土地重估增值減少數 211,062 元，財產交易賸餘 2,690,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)
- (8) 臺中市西區後壠子段 389-213、389-719 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 170,600 元，變賣收入 5,029,150 元，加計土地重估增值減少數 110,926 元，財產交易賸餘 4,969,476 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1116036262 號函辦理)
- (9) 臺中市大雅區秀雅段 639、645-5 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 8,406 元，變賣收入 386,232 元，加計土地重估增值減少數 8,406 元，財產交易賸餘 386,232 元。(農水署 113.3.17 農水企字第 1126001937 號函辦理)
- (10) 臺中市西屯區下石碑段 1940-45 地號土地出售，帳面價值 127,400 元，變賣收入 5,330,000 元，加計土地重估增值減少數 118,885 元，財產交易賸餘 5,321,485 元。(農水署 112.3.24 農水企字第 1126001936 號函辦理)
- (11) 臺中市豐原區永豐段 322 地號土地出售，帳面價值 433,224 元，變賣收入 9,977,280 元，加計土地重估增值減少數 396,712 元，財產交易賸餘 9,940,768 元。(農水署 112.3.10 農水企字第 1126001899 號函辦理)
- (12) 苗栗縣卓蘭鎮明德段 599-21 地號土地出售，帳面價值 46,016 元，變賣收入 471,664 元，加計土地重估增值減少數 46,016 元，財產交易賸餘 471,664 元。(農水署 112.3.10 農水企字第 1126001711 號函辦理)
- (13) 臺中市南區下橋子頭段 367-53 地號土地出售，帳面價值 1,700,853 元，變賣收入 31,143,500 元，加計土地重估增值減少數 1,615,442 元，財產交易賸餘 31,058,089 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126003695 號函辦理)

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 112 年度

單位：新臺幣元

- (14)臺中市后里區文德段 572-1 地號土地出售，帳面價值 691,704 元，變賣收入 20,880,000 元，加計土地重估增值減少數 691,704 元，財產交易賸餘 20,880,000 元。(農水署 112.6.2 農水企字第 1126008381 號函辦理)
- (15)臺中市豐原區向陽段 112-9 地號土地出售，帳面價值 10,664 元，變賣收入 357,000 元，加計土地重估增值減少數 10,664 元，財產交易賸餘 357,000 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126008539 號函辦理)
- (16)臺中市神岡區光啟段 704 地號土地出售，帳面價值 44,864 元，變賣收入 1,406,740 元，加計土地重估增值減少數 44,864 元，財產交易賸餘 1,406,740 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009712 號函辦理)
- (17)臺中市神岡區三角東段 1046-3 地號土地出售，帳面價值 67,757 元，變賣收入 3,775,005 元，加計土地重估增值減少數 67,757 元，財產交易賸餘 3,775,005 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126009552 號函辦理)
- (18)臺中市新社區糖廊段 533、534 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 319,702 元，變賣收入 4,891,710 元，加計土地重估增值減少數 309,669 元，財產交易賸餘 4,881,677 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009387 號函辦理)
- (19)臺中市大安區安重段 781 地號土地出售，帳面價值 29,760 元，變賣收入 432,005 元，加計土地重估增值減少數 28,560 元，財產交易賸餘 430,805 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126009052 號函辦理)
- (20)苗栗縣苑裡鎮苑北段 67-1 地號土地出售，帳面價值 138,804 元，變賣收入 4,198,908 元，加計土地重估增值減少數 138,804 元，財產交易賸餘 4,198,908 元。(農水署 112.6.8 農水企字第 1126008461 號函辦理)
- (21)臺中市豐原區師範段 400-5 地號土地出售，帳面價值 83,499 元，變賣收入 2,020,100 元，加計土地重估增值減少數 83,499 元，財產交易賸餘 2,020,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126010000 號函辦理)
- (22)臺中市豐原區師範段 400-4 地號土地出售，帳面價值 104,208 元，變賣收入 2,520,100 元，加計土地重估增值減少數 104,208 元，財產交易賸餘 2,520,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126009998 號函辦理)
- (23)臺中市大雅區六寶段 659-1 地號土地出售，帳面價值 20,553 元，變賣收入 475,137 元，加計土地重估增值減少數 20,553 元，財產交易賸餘 475,137 元。(農水署 112.6.28 農水企字第 1126009756 號函辦理)
- (24)臺中市西屯區協仁段 490-0 地號土地出售，帳面價值 17,185 元，變賣收入 280,852 元，加計土地重估增值減少數 16,767 元，財產交易賸餘 280,434 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014298 號函辦理)
- (25)臺中市西屯區信安段 1154-6 地號土地出售，帳面價值 718,264 元，變賣收入 17,160,000 元，加計土地重估增值減少數 706,825 元，財產交易賸餘 17,148,561 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126015569 號函辦理)

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 112 年度

單位：新臺幣元

- (26)臺中市大甲區岷山段 529-14 地號土地出售，帳面價值 240,004 元，變賣收入 3,520,600 元，加計土地重估增值減少數 201,326 元，財產交易賸餘 3,481,922 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014189 號函辦理)
- (27)臺中市大雅區秀雅段 621 地號土地出售，帳面價值 21,994 元，變賣收入 1,010,592 元，加計土地重估增值減少數 21,994 元，財產交易賸餘 1,010,592 元。(農水署 112.9.14 農水企字第 1126015464 號函辦理)
- (28)臺中市清水區武秀段 599-5 地號土地出售，帳面價值 20,900 元，變賣收入 673,200 元，加計土地重估增值減少數 17,763 元，財產交易賸餘 670,063 元。(農水署 112.9.20 農水企字第 1126017338 號函辦理)
- (29)臺中市南區頂橋子頭段 441-43 地號土地出售，帳面價值 2,559,573 元，變賣收入 57,680,000 元，加計土地重估增值減少數 2,171,861 元，財產交易賸餘 57,292,288 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126016387 號函辦理)

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	513,221,665	496,509,487	16,712,178
土地改良物	512,326,771	495,800,098	16,526,673
機械及設備	352,894	216,662	136,232
交通及運輸設備	542,000	492,727	49,273
合 計	513,221,665	496,509,487	16,712,178

註：本表資產報廢短绌決算數16,712,178元，包含財產交易短绌16,712,178元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報 預 廢 算 損 失 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廉 紓 短 紓		金 額	%
		16,712,178		16,712,178	--
		16,526,673		16,526,673	--
		136,232		136,232	--
		49,273		49,273	--
		16,712,178		16,712,178	--

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	67,137,000	303,989,949	236,852,949	
合 計	67,137,000	303,989,949	236,852,949	

本頁空白

臺中農田水利
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
土地改良物		315,487,000	55,940,000
土地改良物		315,487,000	55,940,000
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		38,660,000	25,926,115
機械及設備		38,660,000	25,926,115
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		2,140,000	
什項設備		2,140,000	
合 計		356,287,000	81,866,115

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

112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16,567,000元，決算數928,131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				356,287,000	81,866,115		
一次性項目				356,287,000	81,866,115		
土地							200,000
土地改良物				315,487,000	55,940,000		-2,368,000
房屋及建築							1,165,000
機械及設備				38,660,000	25,926,115		
交通及運輸設備							1,017,000
什項設備				2,140,000			-14,000
合計				356,287,000	81,866,115		

事業作業基金

計畫預算與實際進度比較表

112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 頓						
438,153,115		438,153,115	230,961,488	52.71	230,961,488	52.71		
438,153,115		438,153,115	230,961,488	52.71	230,961,488	52.71		
200,000		200,000	193,431	96.72	193,431	96.72		
369,059,000		369,059,000	212,270,192	57.52	212,270,192	57.52	主要係馬力埔支線及白冷圳分線等改善工程施工計畫送水保局審查中。112年度本圳及各小給水路等改善工程、112年度大社支線三輪下主給改善工程、112年度大肚站中圳第8輪區第2小排等渠道改善工程、112年度大肚站下埔支線等渠道改善工程等數件工程於12月中旬開工，致年底工程完工進度低，故無法提高執行率。	
1,165,000		1,165,000	1,164,455	99.95	1,164,455	99.95		
64,586,115		64,586,115	14,191,210	21.97	14,191,210	21.97	主要係111年度西屯站自立段抽水井鑿井工程及臺中市潭子區興龍段69地號鑿井工程因案件變更，致工程進度落後。	
1,017,000		1,017,000	1,016,733	99.97	1,016,733	99.97		
2,126,000		2,126,000	2,125,467	99.97	2,125,467	99.97		
438,153,115		438,153,115	230,961,488	52.71	230,961,488	52.71		

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			157,413,000		126,219,170
輸水渠道改善及修補	公里	8.00	14,400,000	25.04	33,828,423
輸水渠道除草	平方公尺	471,200.00	14,136,000	290,421.03	20,757,845
輸水渠道浚渫	立方公尺	318,080.00	127,232,000	127,169.24	56,400,710
構造物維護	座	235.00	1,645,000	310.00	15,232,192
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,922.00	1,153,200,000	1,033.31	595,361,671
農田水利設施更新改善			315,487,000		142,075,297
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	284,518,000	18.64	141,194,921
構造物更新改善	座	32.00	30,969,000	9.00	880,376
合計			1,626,100,000		863,656,138

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
17.04	213.00	-31,193,830	-19.82	
-180,778.97	-38.37	19,428,423	134.92	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。
-190,910.76	-60.02	6,621,845	46.84	1.主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，但施作數量較預算數減少。 2.後續年度將考量物價上漲因數審慎評估年度需求量。
75.00	31.91	-70,831,290	-55.67	1.主要係因原物料及工資上漲及天候影響，致施作數量及金額均較預算數減少。 2.後續年度將考量物價上漲及天候因數審慎評估年度需求量。
-888.69	-46.24	-557,838,329	-48.37	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致所需經費較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-13.36	-41.75	-173,411,703	-54.97	
-23.00	-71.88	-143,323,079	-50.37	1.主要係因原物料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。
		-30,088,624	-97.16	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。
		-762,443,862	-46.89	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	153,140,000	154,979,337	1,839,337	
加：				
以前年度公積撥充	67,137,000	303,989,949	236,852,949	
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	67,137,000	303,989,949	236,852,949	以現金增撥基金3億398萬9,949元，較預算數增加2億3,685萬2,949元，主要增撥來源如下： 1.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-精進農業灌溉用水調度能力增撥基金2,520萬元。 2.112年度農田水利擴大灌溉服務計畫(管理處辦理)(追加)8,720萬976元。 3.112年度農田水利擴大灌溉服務計畫709萬1,073元。 4.112年度農田水利設施更新改善(追加1)計畫686萬8,000元。 5.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(追加1)(修正)1億640萬4,900元。 6.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(修正)7,122萬5,000元。 7.本年度保留數為8,186萬6,115元，奉准先行辦理數為8,186萬6,115元。
其他				
減：				
填補短绌				
折減基金繳庫				
其他				

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期末基金數額	220,277,000	458,969,286	238,692,286	

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	77,511,817,420	7,751,181,742		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

112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額			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.01	2,016,000	369,196	-1,646,804	<p>1.依臺灣證券交易所112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886,570元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額17,712,144元，本年度評價調整科目餘額18,598,714元)。</p> <p>2.台灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.112年度現金股利369,196元。</p>
0.01				<p>1.依臺灣證券交易所112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31,895元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額717,649元，本年度評價調整科目餘額749,544元)。</p> <p>2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.112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112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	2,975,000	6,492,604	3,517,604	118.24	
電腦軟體	2,975,000	6,481,774	3,506,774	117.87	
其他無形資產		10,830	10,830	--	

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分				
專任人員	268	254	-14	
職員	268	254	-14	
技工	195	182	-13	
工友	32	31	-1	
約僱	15	15		
駐衛警	26	26		
總 計	268	254	-14	

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算5人)
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、農田水利事業與食農教育推動、水門看管、委外測量等工作計 1,525 人。
 - (2) 大樓及工作站保全服務等計 4 人。
2. 臨時人員(預算62人)
 - (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16 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 46 人。

本頁空白

臺中農田水利

用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	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	165,517,000	11,331,000	18,417,000		43,090,000
業務費用			8,400,000		
正式人員			8,400,000		
職員			7,560,000		
工員			840,000		
管理及總務費用	165,517,000	11,331,000	10,017,000		43,090,000
正式人員	165,517,000		9,389,000		41,697,000
職員	145,807,000		8,268,000		36,837,000
工員	19,710,000		1,121,000		4,860,000
聘僱人員		11,331,000	628,000		1,393,000
聘僱人員		11,331,000	628,000		1,393,000
合 計	165,517,000	11,331,000	18,417,000		43,090,000

事業作業基金

彙 計 表

112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
44,538,000	5,073,000	32,591,000	15,000	320,572,000		320,572,000
				8,400,000		8,400,000
				8,400,000		8,400,000
				7,560,000		7,560,000
				840,000		840,000
44,538,000	5,073,000	32,591,000	15,000	312,172,000		312,172,000
44,538,000	5,073,000	29,331,000	15,000	295,560,000		295,560,000
40,315,000	4,000,000	23,791,000	15,000	259,033,000		259,033,000
4,223,000	1,073,000	5,540,000		36,527,000		36,527,000
		3,260,000		16,612,000		16,612,000
		3,260,000		16,612,000		16,612,000
44,538,000	5,073,000	32,591,000	15,000	320,572,000		320,572,000

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	159,550,598	11,735,256	12,074,284		37,168,829
業務費用			3,840,862		
正式人員			3,840,862		
職員			3,418,367		
工具			422,495		
管理及總務費用	159,550,598	11,735,256	8,233,422		37,168,829
正式人員	159,550,598		7,673,422		35,729,807
職員	140,210,321		6,793,422		30,857,890
工具	19,340,277		880,000		4,871,917
聘僱人員		11,735,256	560,000		1,439,022
聘僱人員		11,735,256	560,000		1,439,022
合 計	159,550,598	11,735,256	12,074,284		37,168,829

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

112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
37,564,919		29,866,132	10,360	287,970,378		287,970,378
				3,840,862		3,840,862
				3,840,862		3,840,862
				3,418,367		3,418,367
				422,495		422,495
37,564,919		29,866,132	10,360	284,129,516		284,129,516
36,815,740		28,042,516	9,635	267,821,718		267,821,718
34,565,888		24,049,363	8,495	236,485,379		236,485,379
2,249,852		3,993,153	1,140	31,336,339		31,336,339
749,179		1,823,616	725	16,307,798		16,307,798
749,179		1,823,616	725	16,307,798		16,307,798
37,564,919		29,866,132	10,360	287,970,378		287,970,378

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 50,902,000 元，決算數 55,322,210 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 49,657,850 元。
 - (2) 辦理農田水利事業與食農教育推動、大樓及工作站保全服務計 5,664,360 元。
2. 臨時人員：預算數 31,962,000 元，決算數 25,789,570 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 21,921,140 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次計 3,868,430 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」辦理，預算數 268 人，22,095,000 元；決算數 268 人，21,391,491 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 110603539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 242 人，20,680,000 元；決算數 242 人，15,657,356 元。
5. 其他獎金：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，預算數 268 人，315,000 元；決算數 268 人，119,982 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112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	%	
合 計									

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。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	320,572,000	287,970,378	-32,601,622	-10.17
正式員額薪資	165,517,000	159,550,598	-5,966,402	-3.60
聘僱及兼職人員薪資	11,331,000	11,735,256	404,256	3.57
超時工作報酬	18,417,000	12,074,284	-6,342,716	-34.44
獎金	43,090,000	37,168,829	-5,921,171	-13.74
退休及即償金	44,538,000	37,564,919	-6,973,081	-15.66
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00
福利費	32,591,000	29,866,132	-2,724,868	-8.36
提繳費	15,000	10,360	-4,640	-30.93
服務費用	339,042,000	317,071,575	-21,970,425	-6.48
水電費	26,332,000	24,781,916	-1,550,084	-5.89
郵電費	4,801,000	3,170,982	-1,630,018	-33.95
旅運費	13,917,000	6,918,490	-6,998,510	-50.29
印刷裝訂及公告費	2,466,000	379,338	-2,086,662	-84.62
修理保養及保固費	178,154,000	179,338,214	1,184,214	0.66
保險費	1,926,000	602,702	-1,323,298	-68.71
一般服務費	38,582,000	30,478,617	-8,103,383	-21.00
專業服務費	66,210,000	69,149,147	2,939,147	4.44
公關慰勞費	864,000	863,631	-369	-0.04
推展費	5,790,000	1,388,538	-4,401,462	-76.02
材料及用品費	18,319,000	8,352,648	-9,966,352	-54.40
使用材料費	5,219,000	2,547,092	-2,671,908	-51.20
用品消耗	13,100,000	5,805,556	-7,294,444	-55.68
租金與利息	7,574,000	3,276,706	-4,297,294	-56.74
地租及水租	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39
房租	2,099,000	242,045	-1,856,955	-88.47
交通及運輸設備租金	475,000	454,050	-20,950	-4.41
折舊、折耗及攤銷	593,835,000	412,684,618	-181,150,382	-30.51
不動產、廠房及設備折舊	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45
攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費(強制費)	74,395,000	40,229,955	-34,165,045	-45.92
土地稅	55,000,000	29,768,318	-25,231,682	-45.88
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
房屋稅	10,500,000	7,450,013	-3,049,987	-29.05
消費與行為稅	90,000	86,940	-3,060	-3.40
規費	7,805,000	2,924,684	-4,880,316	-62.53
會費、捐助、補助、分擔、救助 (濟)與交流活動費	30,328,000	10,729,522	-19,598,478	-64.62
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95
捐助、補助與獎助	20,670,000	10,193,837	-10,476,163	-50.68
分擔	800,000	27,000	-773,000	-96.63
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	141,220	-2,978,780	-95.47
競賽及交流活動費	5,452,000	221,465	-5,230,535	-95.94
短绌、賠償與保險給付	4,000,000	16,715,352	12,715,352	317.88
各項短绌	4,000,000	16,715,352	12,715,352	317.88
其他	53,246,000	37,788,024	-15,457,976	-29.03
其他費用	53,246,000	37,788,024	-15,457,976	-29.03
合計	1,441,311,000	1,134,818,778	-306,492,222	-21.26

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	222,000	58,464	-163,536	-73.66	
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	172,631	-369	-0.21	
推展費	5,790,000	1,388,538	-4,401,462	-76.02	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000	1,269	-202,731	-99.38	
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	2,994	-7,006	-70.06	
計時與計件人員酬金	31,962,000	25,789,570	-6,172,430	-19.31	
專技人員酬金	270,000	181,158	-88,842	-32.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	968,000	234,200	-733,800	-75.81	
一般土地租金	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39	
宿舍折舊	145,000	139,260	-5,740	-3.96	
土地增值稅	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	303,000		-303,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	20,560,000	10,183,837	-10,376,163	-50.47	