

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

行政院農業委員會(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.收支餘絀表·····                   | 7-5  |
| 2.餘絀撥補表·····                   | 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.資金轉投資及其餘絀明細表·····           | 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<br>% | 增 減 原 因 說 明<br>及 改 善 措 施   |
|---------------------|------|------------|------------|-------------|-----------|--|
| <b>一、農田水利設施維護管理</b> |      |            |            |             |           |  |
| 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。<br>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。<br>2. 後續年度將考量物價上漲因數審慎評估年度需求量。             |
| 輸水渠道淤漑              | 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。<br>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。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。                  |
| <b>二、農業灌溉用水管理</b>   | 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。<br>2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。                  |
| <b>三、農田水利設施更新改善</b> |      |            |            |             |           |  |
| 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。<br>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。<br>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持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、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 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。
2. 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

1. 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。
2. 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) 餘絀

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，收支相抵後本期短絀 2 億 7,395 萬 7,655 元，較預算短絀數 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、餘絀撥補實況

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，填補本期短絀 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、累積餘絀 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

收支餘絀表

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(短絀)  | -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    |
| 投資短絀      |                |         |               |         |              |          | 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   |
| 財產交易短絀    |                |         | 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(短絀) | 446,191,000    | 284.90  | 652,959,828   | 360.46  | 206,768,828  | 46.34    | 809,855,021   | 453.50  |
| 本期賸餘(短絀)  | -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。

### 收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

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

**餘絀撥補表**

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

## 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                   | %             |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                      |                      |                       |               |
| 本期賸餘（短絀）              | -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（短絀）       | -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        |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-405,457,000</b>  | <b>-101,560,312</b>  | <b>303,896,688</b>    | <b>-74.95</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      | 187,201,000          | 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        |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-172,061,000</b>  | <b>32,358,402</b>    | <b>204,419,402</b>    | <b>--</b>     |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                      |                      |                       |               |
| 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、公積及填補短絀          | 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           | --            |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>67,137,000</b>    | <b>306,850,400</b>   | <b>239,713,400</b>    | <b>357.05</b> |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>-510,381,000</b>  | <b>237,648,490</b>   | <b>748,029,490</b>    | <b>--</b>     |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>8,761,112,000</b> | <b>5,740,160,188</b> | <b>-3,020,951,812</b> | <b>-34.48</b> |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>8,250,731,000</b> | <b>5,977,808,678</b> | <b>-2,272,922,322</b> | <b>-27.55</b> |

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                 | %             |
| <b>資產</b>                 | <b>40,403,477,342</b> | <b>100.00</b> | <b>40,524,108,549</b> | <b>100.00</b> | <b>-120,631,207</b> | <b>-0.30</b>  |
| <b>流動資產</b>               | <b>9,984,677,809</b>  | <b>24.71</b>  | <b>9,746,953,975</b>  | <b>24.05</b>  | <b>237,723,834</b>  | <b>2.44</b>   |
| <b>現金</b>                 | <b>5,977,808,678</b>  | <b>14.80</b>  | <b>5,740,160,188</b>  | <b>14.16</b>  | <b>237,648,490</b>  | <b>4.14</b>   |
| 銀行存款                      | 5,977,808,678         | 14.80         | 5,740,160,188         | 14.16         | 237,648,490         | 4.14          |
| <b>流動金融資產</b>             | <b>4,003,134,913</b>  | <b>9.91</b>   | <b>4,002,216,448</b>  | <b>9.88</b>   | <b>918,465</b>      | <b>0.02</b>   |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動     | 7,786,655             | 0.02          | 7,786,655             | 0.02          |                     |               |
| 透過餘絀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          |                     |               |
| <b>應收款項</b>               | <b>66,112</b>         | <b>0.00</b>   | <b>123,008</b>        | <b>0.00</b>   | <b>-56,896</b>      | <b>-46.25</b> |
| 其他應收款                     | 66,112                | 0.00          | 123,008               | 0.00          | -56,896             | -46.25        |
| <b>存貨</b>                 | <b>3,591,343</b>      | <b>0.01</b>   | <b>4,341,731</b>      | <b>0.01</b>   | <b>-750,388</b>     | <b>-17.28</b> |
| 其他存貨                      | 3,591,343             | 0.01          | 4,341,731             | 0.01          | -750,388            | -17.28        |
| <b>預付款項</b>               | <b>76,763</b>         | <b>0.00</b>   | <b>112,600</b>        | <b>0.00</b>   | <b>-35,837</b>      | <b>-31.83</b> |
| 預付費用                      | 76,763                | 0.00          | 112,600               | 0.00          | -35,837             | -31.83        |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>   | <b>229,649,533</b>    | <b>0.57</b>   | <b>225,543,994</b>    | <b>0.56</b>   | <b>4,105,539</b>    | <b>1.82</b>   |
| <b>準備金</b>                | <b>229,649,533</b>    | <b>0.57</b>   | <b>225,543,994</b>    | <b>0.56</b>   | <b>4,105,539</b>    | <b>1.82</b>   |
| 退休及離職準備金                  | 229,649,533           | 0.57          | 225,543,994           | 0.56          | 4,105,539           | 1.82          |
| <b>不動產、廠房及設備</b>          | <b>30,148,545,719</b> | <b>74.62</b>  | <b>30,539,110,349</b> | <b>75.36</b>  | <b>-390,564,630</b> | <b>-1.28</b>  |
| <b>土地</b>                 | <b>24,020,396,466</b> | <b>59.45</b>  | <b>24,198,036,408</b> | <b>59.71</b>  | <b>-177,639,942</b> | <b>-0.73</b>  |
| 土地                        | 24,020,396,466        | 59.45         | 24,198,036,408        | 59.71         | -177,639,942        | -0.73         |
| <b>土地改良物</b>              | <b>4,428,672,028</b>  | <b>10.96</b>  | <b>4,628,746,893</b>  | <b>11.42</b>  | <b>-200,074,865</b> | <b>-4.32</b>  |
| 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         |
| <b>房屋及建築</b>              | <b>1,454,753,584</b>  | <b>3.60</b>   | <b>1,484,379,192</b>  | <b>3.66</b>   | <b>-29,625,608</b>  | <b>-2.00</b>  |
| 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          |
| <b>機械及設備</b>              | <b>119,718,601</b>    | <b>0.30</b>   | <b>139,604,045</b>    | <b>0.34</b>   | <b>-19,885,444</b>  | <b>-14.24</b> |
| 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                 | %               |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>4,932,352</b>      | <b>0.01</b>   | <b>4,686,194</b>      | <b>0.01</b>   | <b>246,158</b>      | <b>5.25</b>     |
| 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            |
| <b>什項設備</b>    | <b>7,722,345</b>      | <b>0.02</b>   | <b>7,365,938</b>      | <b>0.02</b>   | <b>356,407</b>      | <b>4.84</b>     |
| 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           |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>112,350,343</b>    | <b>0.28</b>   | <b>76,291,679</b>     | <b>0.19</b>   | <b>36,058,664</b>   | <b>47.26</b>    |
| 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         |
| <b>無形資產</b>    | <b>14,241,856</b>     | <b>0.04</b>   | <b>10,896,961</b>     | <b>0.03</b>   | <b>3,344,895</b>    | <b>30.70</b>    |
| <b>無形資產</b>    | <b>14,241,856</b>     | <b>0.04</b>   | <b>10,896,961</b>     | <b>0.03</b>   | <b>3,344,895</b>    | <b>30.70</b>    |
| 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          |
| <b>其他資產</b>    | <b>26,362,425</b>     | <b>0.07</b>   | <b>1,603,270</b>      | <b>0.00</b>   | <b>24,759,155</b>   | <b>1,544.29</b> |
| <b>什項資產</b>    | <b>1,832,036</b>      | <b>0.00</b>   | <b>1,603,270</b>      | <b>0.00</b>   | <b>228,766</b>      | <b>14.27</b>    |
| 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           |
| <b>待處理資產</b>   | <b>24,530,389</b>     | <b>0.06</b>   |                       | -             | <b>24,530,389</b>   | <b>--</b>       |
| 其他待處理資產        | 24,530,389            | 0.06          |                       | -             | 24,530,389          | --              |
| <b>合計</b>      | <b>40,403,477,342</b> | <b>100.00</b> | <b>40,524,108,549</b> | <b>100.00</b> | <b>-120,631,207</b> | <b>-0.30</b>    |

## 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                 | %               |
| <b>負債</b>       | <b>1,007,831,547</b>  | <b>2.49</b>  | <b>959,661,567</b>    | <b>2.37</b>  | <b>48,169,980</b>   | <b>5.02</b>     |
| <b>流動負債</b>     | <b>151,114,063</b>    | <b>0.37</b>  | <b>117,907,451</b>    | <b>0.29</b>  | <b>33,206,612</b>   | <b>28.16</b>    |
| <b>應付款項</b>     | <b>144,177,016</b>    | <b>0.36</b>  | <b>115,378,692</b>    | <b>0.28</b>  | <b>28,798,324</b>   | <b>24.96</b>    |
| 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          |
| <b>預收款項</b>     | <b>6,937,047</b>      | <b>0.02</b>  | <b>2,528,759</b>      | <b>0.01</b>  | <b>4,408,288</b>    | <b>174.33</b>   |
| 其他預收款           | 6,937,047             | 0.02         | 2,528,759             | 0.01         | 4,408,288           | 174.33          |
| <b>長期負債</b>     | <b>229,649,533</b>    | <b>0.57</b>  | <b>225,543,994</b>    | <b>0.56</b>  | <b>4,105,539</b>    | <b>1.82</b>     |
| <b>長期債務</b>     | <b>229,649,533</b>    | <b>0.57</b>  | <b>225,543,994</b>    | <b>0.56</b>  | <b>4,105,539</b>    | <b>1.82</b>     |
| 應計退休金負債         | 229,649,533           | 0.57         | 225,543,994           | 0.56         | 4,105,539           | 1.82            |
| <b>其他負債</b>     | <b>627,067,951</b>    | <b>1.55</b>  | <b>616,210,122</b>    | <b>1.52</b>  | <b>10,857,829</b>   | <b>1.76</b>     |
| <b>遞延負債</b>     | <b>8,327,689</b>      | <b>0.02</b>  | <b>330,311</b>        | <b>0.00</b>  | <b>7,997,378</b>    | <b>2,421.17</b> |
| 遞延收入            | 8,327,689             | 0.02         | 330,311               | 0.00         | 7,997,378           | 2,421.17        |
| <b>負債準備</b>     | <b>425,950,779</b>    | <b>1.05</b>  | <b>425,950,779</b>    | <b>1.05</b>  |                     |                 |
| 除役、復原及修復成本之負債準備 | 425,950,779           | 1.05         | 425,950,779           | 1.05         |                     |                 |
| <b>什項負債</b>     | <b>192,789,483</b>    | <b>0.48</b>  | <b>189,929,032</b>    | <b>0.47</b>  | <b>2,860,451</b>    | <b>1.51</b>     |
| 存入保證金           | 192,789,483           | 0.48         | 189,929,032           | 0.47         | 2,860,451           | 1.51            |
| <b>淨值</b>       | <b>39,395,645,795</b> | <b>97.51</b> | <b>39,564,446,982</b> | <b>97.63</b> | <b>-168,801,187</b> | <b>-0.43</b>    |
| <b>基金</b>       | <b>458,969,286</b>    | <b>1.14</b>  | <b>154,979,337</b>    | <b>0.38</b>  | <b>303,989,949</b>  | <b>196.15</b>   |
| <b>基金</b>       | <b>458,969,286</b>    | <b>1.14</b>  | <b>154,979,337</b>    | <b>0.38</b>  | <b>303,989,949</b>  | <b>196.15</b>   |
| 基金              | 458,969,286           | 1.14         | 154,979,337           | 0.38         | 303,989,949         | 196.15          |
| <b>公積</b>       | <b>15,014,999,066</b> | <b>37.16</b> | <b>15,014,999,066</b> | <b>37.05</b> |                     |                 |
| <b>資本公積</b>     | <b>3,469,000</b>      | <b>0.01</b>  | <b>3,469,000</b>      | <b>0.01</b>  |                     |                 |
| 受贈公積            | 3,469,000             | 0.01         | 3,469,000             | 0.01         |                     |                 |
| <b>特別公積</b>     | <b>15,011,530,066</b> | <b>37.15</b> | <b>15,011,530,066</b> | <b>37.04</b> |                     |                 |
| 特別公積            | 15,011,530,066        | 37.15        | 15,011,530,066        | 37.04        |                     |                 |
| <b>累積餘絀</b>     | <b>114,388,356</b>    | <b>0.28</b>  | <b>388,346,011</b>    | <b>0.96</b>  | <b>-273,957,655</b> | <b>-70.54</b>   |
| <b>累積賸餘</b>     | <b>114,388,356</b>    | <b>0.28</b>  | <b>388,346,011</b>    | <b>0.96</b>  | <b>-273,957,655</b> | <b>-70.54</b>   |
| 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 |
| 累積其他綜合餘絀 | 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  | 本項收入計有農田水利署補助145,524,000元。<br>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：<br>1.農田水利設施兼作其他使用費收入27,137,120元。<br>2.調度水使用費收入5,770,485元。<br>3.光電專案場地使用費等項收入2,714,326元。 |
| 其他補助收入 | 145,713,000 | 145,524,000 | -189,000   | -0.13  |   |
| 雜項業務收入 | 10,900,000  | 35,621,931  | 24,721,931 | 226.81 |   |

## 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：<br>1.台灣水泥股份有限公司現金股利收入369,196元。<br>2.透過餘絀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：<br>1.土地租金收入<br>113,989,880元。<br>2.房屋租金收入<br>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：<br>1.工程逾期罰款收入<br>513,685元。<br>2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入<br>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：<br>1.不動產占用使用補償金及通行權償金收入<br>10,495,399元。<br>2.土地重劃撥入及分割增加價值等收入<br>16,909,450元。<br>3.各項經費轉雜項收入<br>3,847,263元。<br>4.承租戶分擔房屋稅款及場地清潔費等收入 |

### 其他業務外收入明細表

單位：新臺幣元

7-18

## 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                 | %             |   |
| <b>業務費用</b> | <b>1,018,201,000</b> | <b>768,168,247</b> | <b>-250,032,753</b> | <b>-24.56</b> | 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。 |
| 業務費用        | 1,018,201,000        | 768,168,247        | -250,032,753        | -24.56        |   |
| 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、<br>分攤、救助(濟)與交流<br>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                | %             |  |
| <b>管理及總務費用</b> | <b>399,461,000</b> | <b>339,042,681</b> | <b>-60,418,319</b> | <b>-15.12</b> | 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。 |
| 管理費用及總務費用      | 399,461,000        | 339,042,681        | -60,418,319        | -15.12        |  |
| 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        | %       |  |
| <b>研究發展及訓練費用</b> | 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。 |
| 訓練費用             | 2,152,000 | 852,486 | -1,299,514 | -60.39  |  |
| 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    |                      |
| 財產交易短絀                  |            | 16,712,178 | 16,712,178  | --       | 係因辦理財產報廢所致。          |
| 短絀、賠償與保險給付              |            | 16,712,178 | 16,712,178  | --       |                      |
| 各項短絀                    |            | 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  |                      |
| 短絀、賠償與保險給付              | 4,000,000  | 3,174      | -3,996,826  | -99.92   |                      |
| 各項短絀                    | 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<br>良 物     | 房屋及<br>建 築    | 機械及<br>設 備  | 交通及運輸<br>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

## 明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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

資產變賣

中華民國

| 科 目       | 決 算          |       |            |             |
|-----------|--------------|-------|------------|-------------|
|           | 帳 面 價 值      |       |            | 變           |
|           | 成本或重估<br>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

## 明細表

單位：新臺幣元

7-33

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)

資產報廢

中華民國

| 科 目       | 決 算                |                    |                   |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
|           | 帳 面 價 值            |                    |                   |
|           | 成本或重估<br>價 值       | 已提折舊額              | 淨 額               |
| 不動產、廠房及設備 | <b>513,221,665</b> | <b>496,509,487</b> | <b>16,712,178</b> |
| 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       | <b>513,221,665</b> | <b>496,509,487</b> | <b>16,712,178</b> |

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



## 明細表

單位：新臺幣元

7-39

## 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

[illegible]

本頁空白

臺中農田水利  
**固定資產建設**

中華民國

| 科<br>目    | 可 用 預            |                |                |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
|           | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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

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<br>能量 | 進度<br>起迄<br>年月 | 可 用 預 算     |             |                    |            |
|           |      |          |                | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數  | 本年度<br>奉准先行<br>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         |            |

## 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<br>預算之原因  |
|-------------|----------------|-------------|--------------------|-------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|--|
| 數           |                | 截至本年度累計數    |                    | 本年度金額       | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數<br>( % ) | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算數<br>( % ) |  |
| 合 計         | 占全部<br>計畫<br>% | 金 額         | 占全部<br>計畫<br>( % ) |             |                                  |                |                                       |  |
| 438,153,115 |                | 438,153,115 |                    | 230,961,488 | 52.71                            | 230,961,488    | 52.71                                 | 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。 |
| 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                                 |  |
| 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                                 |  |
| 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                                 | 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。  |

臺中農田水利  
**主要營運項目**

中華民國

| 項目         | 數量<br>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 |          |                 | <b>157,413,000</b>   |                 | <b>126,219,170</b> |
| 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      | <b>1,922.00</b> | <b>1,153,200,000</b> | <b>1,033.31</b> | <b>595,361,671</b> |
| 農田水利設施更新改善 |          |                 | <b>315,487,000</b>   |                 | <b>142,075,297</b> |
| 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     |          |                 | <b>1,626,100,000</b> |                 | <b>863,656,138</b> |



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                  | %             |  |
|                |               | <b>-31,193,830</b>  | <b>-19.82</b> |  |
| 17.04          | 213.00        | 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。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。                 |
| -180,778.97    | -38.37        | 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。<br>2.後續年度將考量物價上漲因數審慎評估年度需求量。             |
| -190,910.76    | -60.02        | -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。<br>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。           |
| 75.00          | 31.91         | 13,587,192          | 825.97        | 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。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。                  |
| <b>-888.69</b> | <b>-46.24</b> | <b>-557,838,329</b> | <b>-48.37</b> | 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。<br>2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。                  |
|                |               | <b>-173,411,703</b> | <b>-54.97</b> |  |
| -13.36         | -41.75        | -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。<br>2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。 |
| -23.00         | -71.88        | -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。<br>2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。  |
|                |               | <b>-762,443,862</b> | <b>-46.89</b> |  |

## 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：         | 67,137,000  | 303,989,949 | 236,852,949 |   |
| 以前年度公積撥充   |             |             |             |   |
| 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：<br>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。<br>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。<br>3.112年度農田水利擴大灌溉服務計畫709萬1,073元。<br>4.112年度農田水利設施更新改善(追加1)計畫686萬8,000元。<br>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。<br>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。<br>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：         |             |             |             |   |
| 填補短絀       |             |             |             |   |
| 折減基金繳庫     |             |             |             |   |
| 其他         |             |             |             |   |

## 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 |     |



事業作業基金  
及其餘絀明細表

112年12月31日

單位：新臺幣元

| 截至本年度<br>持股比例% | 現金股利或採權益法認列之投資餘絀 |         |            | 備 註  |
|----------------|------------------|---------|------------|--|
|                | 預 算 數            | 決 算 數   | 比較增減       |  |
| 0.01           | 2,016,000        | 369,196 | -1,646,804 | 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)。<br>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。<br>3.112年度現金股利369,196元。 |
| 0.01           |                  |         |            | 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)。<br>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。<br>3.112年度未發放股利。                 |

### 無形資產明細表

單位：新臺幣元

7-52

### 員工人數彙計表

單位：人

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

7-53

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<br>薪 資        | 聘僱人員<br>薪 資       | 超時工作<br>報 酬       | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> | <b>165,517,000</b> | <b>11,331,000</b> | <b>18,417,000</b> |     | <b>43,090,000</b> |
| 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           | <b>165,517,000</b> | <b>11,331,000</b> | <b>18,417,000</b> |     | <b>43,090,000</b> |

## 事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

| 算          |           |            |        |             | 數           |             |
|------------|-----------|------------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費     | 福 利 費      | 提 繳 費  | 合 計         | 兼任人員<br>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<br>薪 資        | 聘僱人員<br>薪 資       | 超時工作<br>報 酬       | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> | <b>159,550,598</b> | <b>11,735,256</b> | <b>12,074,284</b> |     | <b>37,168,829</b> |
| 業務費用          |                    |                   | 3,840,862         |     |                   |
| 正式人員          |                    |                   | 3,840,862         |     |                   |
| 職員            |                    |                   | 3,418,367         |     |                   |
| 工員            |                    |                   | 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        |
| 工員            | 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           | <b>159,550,598</b> | <b>11,735,256</b> | <b>12,074,284</b> |     | <b>37,168,829</b> |

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<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費      | 提 繳 費  | 合 計         | 兼任人員<br>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

[illegible]

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                  | %             |
| <b>用人費用</b>     | <b>320,572,000</b> | <b>287,970,378</b> | <b>-32,601,622</b>  | <b>-10.17</b> |
| 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        |
| <b>服務費用</b>     | <b>339,042,000</b> | <b>317,071,575</b> | <b>-21,970,425</b>  | <b>-6.48</b>  |
| 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        |
| <b>材料及用品費</b>   | <b>18,319,000</b>  | <b>8,352,648</b>   | <b>-9,966,352</b>   | <b>-54.40</b> |
| 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        |
| <b>租金與利息</b>    | <b>7,574,000</b>   | <b>3,276,706</b>   | <b>-4,297,294</b>   | <b>-56.74</b> |
| 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         |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>593,835,000</b> | <b>412,684,618</b> | <b>-181,150,382</b> | <b>-30.51</b> |
| 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                  | %             |
| <b>稅捐與規費（強制費）</b>              | <b>74,395,000</b>    | <b>40,229,955</b>    | <b>-34,165,045</b>  | <b>-45.92</b> |
| 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        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>30,328,000</b>    | <b>10,729,522</b>    | <b>-19,598,478</b>  | <b>-64.62</b> |
| 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        |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              | <b>4,000,000</b>     | <b>16,715,352</b>    | <b>12,715,352</b>   | <b>317.88</b> |
| 各項短絀                           | 4,000,000            | 16,715,352           | 12,715,352          | 317.88        |
| <b>其他</b>                      | <b>53,246,000</b>    | <b>37,788,024</b>    | <b>-15,457,976</b>  | <b>-29.03</b> |
| 其他費用                           | 53,246,000           | 37,788,024           | -15,457,976         | -29.03        |
| <b>合 計</b>                     | <b>1,441,311,000</b> | <b>1,134,818,778</b> | <b>-306,492,222</b> | <b>-21.26</b> |

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  |     |