

中華民國 114 年度

中央政 府 總 預 算 案



臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

農業部農田水利署臺中管理處編

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
目次
中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明	7-1
二、預算主要表	
(一)收支餘绌預計表及說明	7-9
(二)餘绌撥補預計表	7-12
(三)現金流量預計表及說明	7-13
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	7-15
(二)其他業務收入明細表	7-16
(三)財務收入明細表	7-17
(四)其他業務外收入明細表	7-18
(五)業務費用明細表及說明	7-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	7-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	7-29
(八)其他業務外費用明細表及說明	7-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表	7-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-38
(十二)資產折舊明細表	7-40
(十三)資產變賣明細表	7-41
(十四)資產報廢明細表	7-42
(十五)資金轉投資及其餘绌明細表	7-44
(十六)基金數額增減明細表	7-46
(十七)無形資產明細表	7-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	7-51
(三)員工人數彙計表	7-53
(四)用人費用彙計表	7-54
(五)各項費用彙計表	7-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-58

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以農業部為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 8,114 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,661 萬 3 千元，增加 2,453 萬 3 千元，約 15.66%，主要係農田水利設施兼作其他使用費增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 11 億 806 萬 3 千元，較預算數 14 億 1,981 萬 4 千元，減少 3 億 1,175 萬 1 千元，約 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。
- (三)業務外收入：決算數 6 億 7,971 萬 5 千元，較預算數 4 億 6,768 萬 8 千元，增加 2 億 1,202 萬 7 千元，約 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。
- (四)業務外費用：決算數 2,675 萬 5 千元，較預算數 2,149 萬 7 千元，增加 525 萬 8 千元，約 24.46%，主要係財產報廢所致。
- (五)收支餘绌：本期短绌 2 億 7,395 萬 8 千元，較預算短绌 8 億 1,701 萬元，減少 5 億 4,305 萬 2 千元，約 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。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2 億 3,096 萬 1 千元，可用預算數 4 億 3,815 萬 3 千元，執行率約 52.71%，主要係馬力埔支線及白冷圳分

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

線等改善工程施工計畫送臺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。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,676 萬 2 千元，較分配預算數 9,661 萬元，減少 984 萬 8 千元，約 10.19%，主要係政府補助款覈實撥入所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 5,847 萬 9 千元，較分配預算數 6 億 9,905 萬 1 千元，減少 2 億 4,057 萬 2 千元，約 34.41%，主要係渠道及水利設施修護工作與委託專業服務計畫等陸續執行中，惟未達付款期程所致。
- (三)業務外收入：實際數 5 億 8,163 萬 3 千元，較分配預算數 2 億 4,405 萬 9 千元，增加 3 億 3,757 萬 4 千元，約 138.32%，主要係非事業用地處分標售地價款覈實繳納所致。
- (四)業務外費用：實際數 70 萬 5 千元，較分配預算數 1,709 萬 8 千元，減少 1,639 萬 3 千元，約 95.88%，主要係部分委辦計畫已發包執行中，惟未達付款期程所致。
- (五)收支餘緝：實際賸餘 2 億 921 萬元，較分配預算短緝 3 億 7,548 萬元，反緝為餘，計相差 5 億 8,469 萬元，主要係業務外收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 8,136 萬 8 千元，分配預算數 2 億 4,057 萬 5 千元，執行率約 75.39%，主要係工程完工已辦理驗收，惟相關文件尚未備齊不及付款；鑿井工程施工中，尚未辦理估驗計價等致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，7 公里輸水渠道改善及修補、179,000 平方公尺除草、274,970 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,829 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 25 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 20 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 2 億 7,414 萬 8 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
臺中農田水力事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 9,014 萬 8 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 1,169 萬 4 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 8,400 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 252 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,421 萬 4 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 2,283 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 7,414 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 4,681 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 187 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘绌之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 36 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 36 萬 9 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計

(一)業務收入 2 億 6,898 萬元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,392 萬 8 千元，增加 7,505 萬 2 千元，約 38.70%，主要係權利金收入增加所致。

(二)業務成本與費用 12 億 2,267 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 13 億 5,899 萬 5 千元，減少 1 億 3,632 萬 2 千元，約 10.03%，主要係業務費用減少所致。

(三)業務外收入 6 億 2,221 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 9,665 萬 3 千元，增加 1 億 2,556 萬 3 千元，約 25.28%，主要係利息收入及租賃收入增加所致。

農業部農田水利署
臺中農田水力事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(四)業務外費用 6,584 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,428 萬 9 千元，

增加 3,155 萬 4 千元，約 92.02%，主要係財產交易短绌增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短绌 3 億 9,732 萬元，較上年度預算短绌 7 億 270 萬 3 千元，減少 3 億 538 萬 3 千元，約 43.46%，主要係權利金收入增加、業務費用減少所致。

(六)本年度收入、支出及短绌圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 7-6 頁）、圖三（第 7-7 頁）。

二、餘绌撥補之預計

(一)短绌之部：本年度預算短绌 3 億 9,732 萬元，連同以前年度待填補之短绌 362 萬 5 千元，共計短绌 4 億 94 萬 5 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,707 萬 3 千元，包括：

1. 本期短绌：短绌 3 億 9,732 萬元，利息股利之調整淨減 8,289 萬 7 千元，未計利息股利之本期短绌為 4 億 8,021 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 2 億 8,024 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4 億 3,239 萬元、攤銷無形資產 901 萬元、固定資產報廢損失 4,360 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 476 萬元。
3. 收取利息 8,252 萬 8 千元、收取股利 36 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,671 萬 9 千元，其中現金流入 2 億 587 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 3,259 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 2,283 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 976 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 4,922 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 4,922 萬 3 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 9,456 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 59 億 8,741 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 58 億 9,284 萬 1 千元。

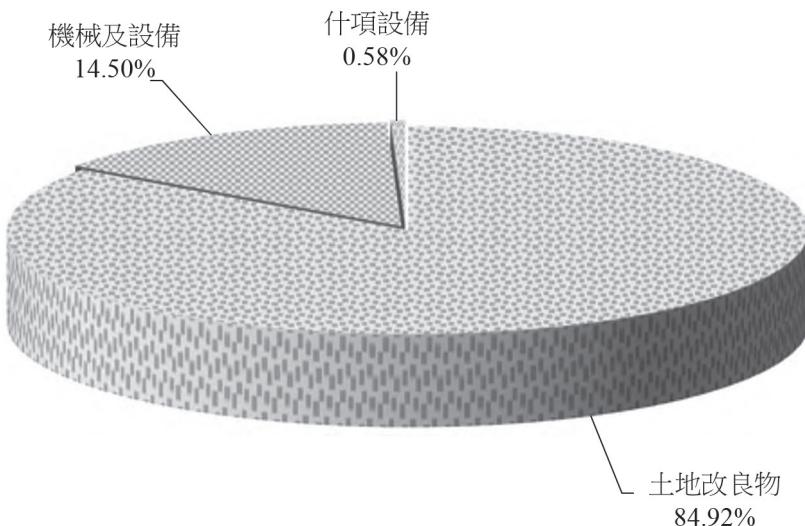
伍、其他

無

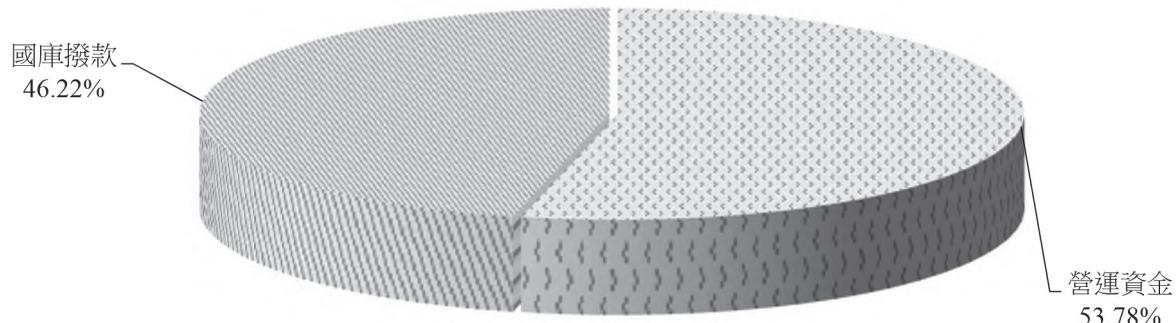
圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

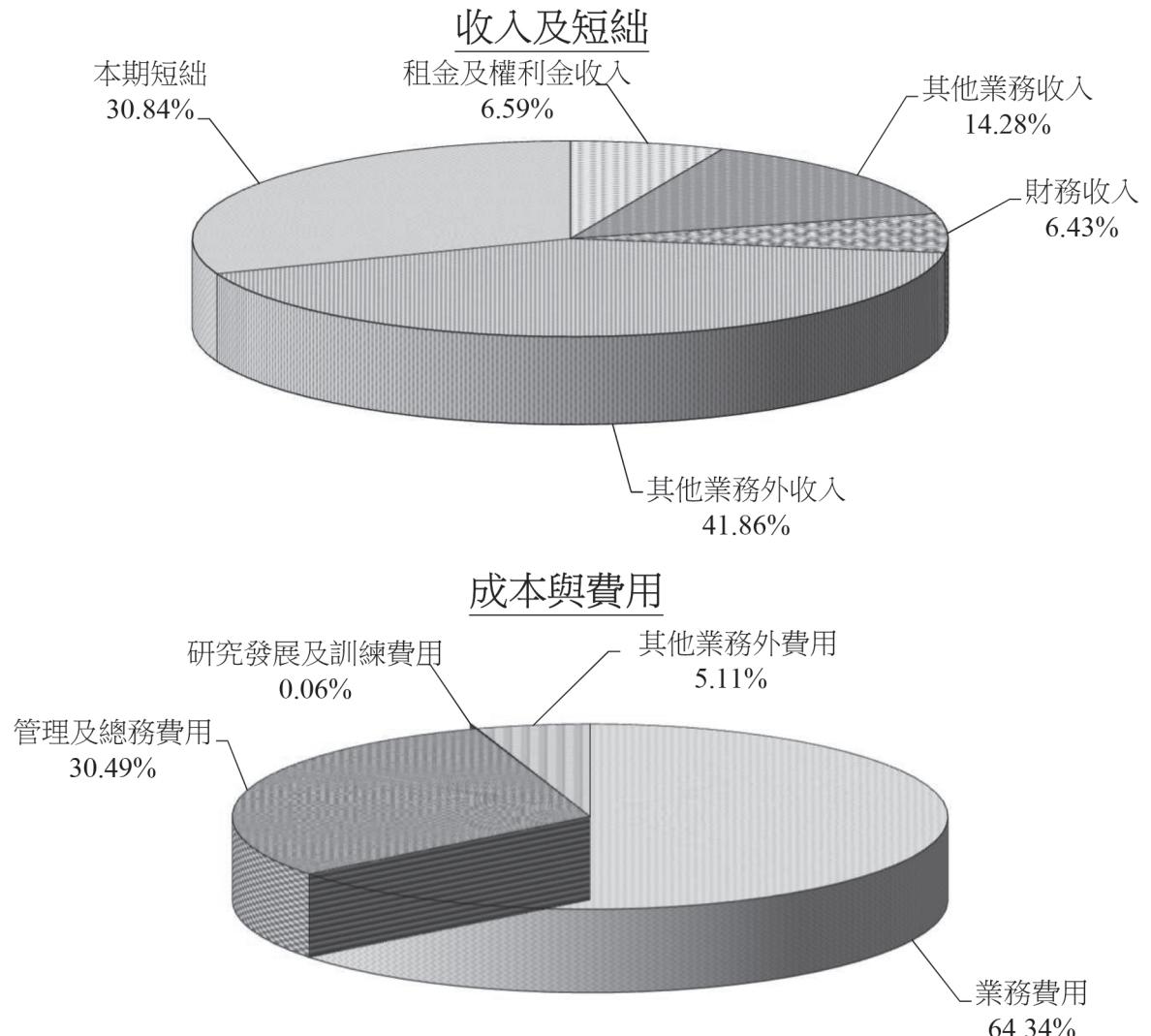


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	173,610
土地改良物	274,148	國庫撥款	149,223
房屋及建築	0		
機械及設備	46,810		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,875		
合 計	322,833	合 計	322,833

圖二

114年度收入及短绌、成本與費用

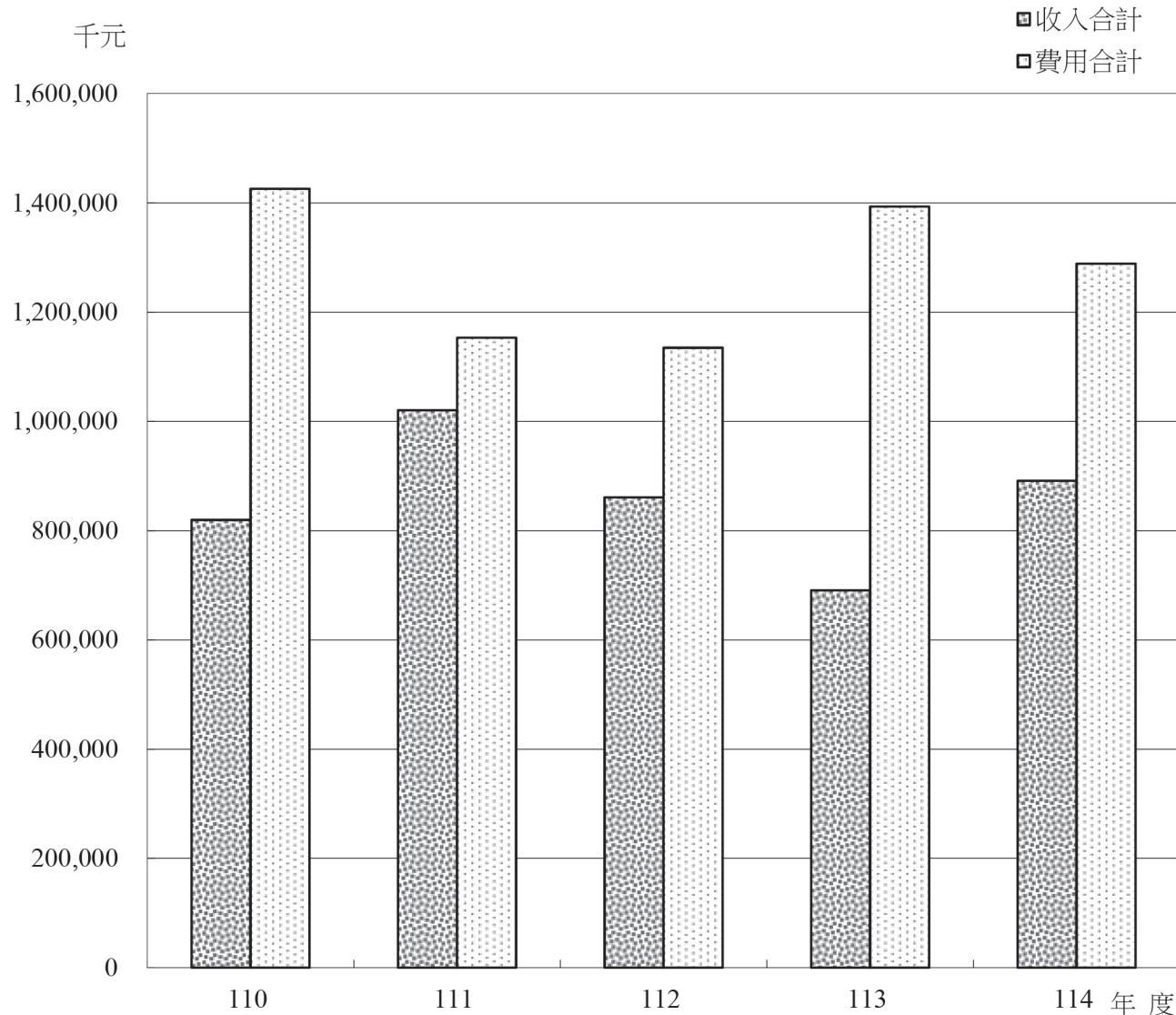


單位：新臺幣千元

收入及短绌	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	268,980	業務成本與費用	1,222,673
租金及權利金收入	85,000	業務費用	828,951
其他業務收入	183,980	管理及總務費用	392,910
		研究發展及訓練費用	812
業務外收入	622,216	業務外費用	65,843
財務收入	82,897	其他業務外費用	65,843
其他業務外收入	539,319		
本期短绌	397,320		
收入及短绌總額	1,288,516	成本與費用總額	1,288,516

圖三

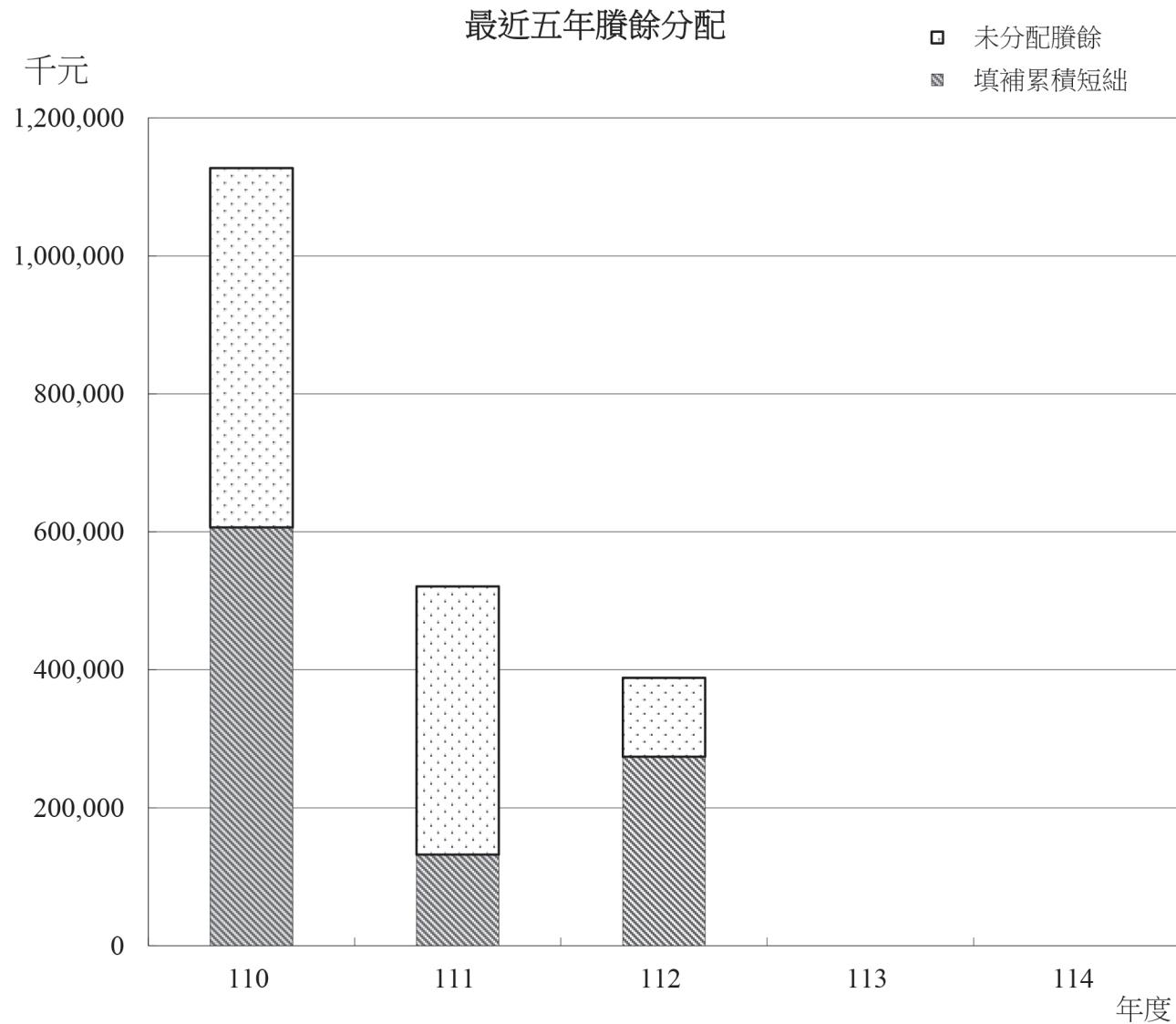
最近五年收入與費用



年 度 項 目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	189,126	178,580	181,146	193,928	268,980
業務外收入	630,330	841,950	679,715	496,653	622,216
收入合計	819,456	1,020,530	860,861	690,581	891,196
費用					
業務成本與費用	1,111,359	1,120,909	1,108,063	1,358,995	1,222,673
業務外費用	314,430	32,095	26,755	34,289	65,843
費用合計	1,425,790	1,153,004	1,134,819	1,393,284	1,288,516
本期餘緝	-606,334	-132,474	-273,958	-702,703	-397,320

註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	606,334	132,474	273,958	0	0
未分配賸餘	520,820	388,346	114,388	0	0
合 計	1,127,154	520,820	388,346	0	0

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘紕預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
181,146	100.00	業務收入	268,980	100.00	193,928	100.00	75,052	38.70
-	-	租金及權利金收入	85,000	31.60	1,332	0.69	83,668	6,281.38
-	-	權利金收入	85,000	31.60	1,332	0.69	83,668	6,281.38
181,146	100.00	其他業務收入	183,980	68.40	192,596	99.31	-8,616	-4.47
145,524	80.34	其他補助收入	151,080	56.17	181,696	93.69	-30,616	-16.85
35,622	19.66	雜項業務收入	32,900	12.23	10,900	5.62	22,000	201.83
1,108,063	611.70	業務成本與費用	1,222,673	454.56	1,358,995	700.77	-136,322	-10.03
768,168	424.06	業務費用	828,951	308.18	935,019	482.15	-106,068	-11.34
768,168	424.06	業務費用	828,951	308.18	935,019	482.15	-106,068	-11.34
339,043	187.17	管理及總務費用	392,910	146.07	421,808	217.51	-28,898	-6.85
339,043	187.17	管理費用及總務費用	392,910	146.07	421,808	217.51	-28,898	-6.85
852	0.47	研究發展及訓練費用	812	0.30	2,168	1.12	-1,356	-62.55
852	0.47	訓練費用	812	0.30	2,168	1.12	-1,356	-62.55
-926,917	-511.70	業務賸餘(短绌)	-953,693	-354.56	-1,165,067	-600.77	211,374	-18.14
679,715	375.23	業務外收入	622,216	231.32	496,653	256.10	125,563	25.28
80,886	44.65	財務收入	82,897	30.82	51,739	26.68	31,158	60.22
79,598	43.94	利息收入	82,528	30.68	51,000	26.30	31,528	61.82
1,288	0.71	投資賸餘	369	0.14	739	0.38	-370	-50.07
598,829	330.58	其他業務外收入	539,319	200.51	444,914	229.42	94,405	21.22
246,768	136.23	財產交易賸餘	204,760	76.12	182,619	94.17	22,141	12.12
314,159	173.43	租賃收入	314,159	116.80	254,000	130.98	60,159	23.68
911	0.50	違規罰款收入	500	0.19	300	0.15	200	66.67
36,992	20.42	雜項收入	19,900	7.40	7,995	4.12	11,905	148.91
26,755	14.77	業務外費用	65,843	24.48	34,289	17.68	31,554	92.02
26,755	14.77	其他業務外費用	65,843	24.48	34,289	17.68	31,554	92.02
16,712	9.23	財產交易短绌	43,607	16.21	4,400	2.27	39,207	891.07
10,043	5.54	雜項費用	22,236	8.27	29,889	15.41	-7,653	-25.60
652,960	360.46	業務外賸餘(短绌)	556,373	206.85	462,364	238.42	94,009	20.33
-273,958	-151.24	本期賸餘(短绌)	-397,320	-147.71	-702,703	-362.35	305,383	-43.46
-198,833	-109.76	不重分類至餘绌之項目	-	-	-	-	-	-

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘紳預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-198,833	-109.76	未實現重估增值－不重分類至餘紳之項目	-	-	-	-	-	-
-	-	後續可能重分類至餘紳之項目	-10,858	-4.04	2,409,604	1,242.53	-2,420,462	-100.45
-	-	未實現重估增值－可能重分類至餘紳之項目	-10,858	-4.04	2,409,604	1,242.53	-2,420,462	-100.45

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘紓預計表說明

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列8,500萬元，係權利金收入，詳第7-15頁租金及權利金收入明細表。
其他業務收入編列1億8,398萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億2,895萬1千元，係業務費用，詳第7-19頁業務費用明細表。
管理及總務費用編列3億9,291萬元，係管理費用及總務費用，詳第7-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列81萬2千元，係訓練費用，詳第7-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短紓)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短紓9億5,369萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列8,289萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-17頁財務收入明細表。
其他業務外收入編列5億3,931萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-18頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列6,584萬3千元，係財產交易短紓及雜項費用，詳第7-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短紓)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘5億5,637萬3千元。

(七)本期賸餘(短紓)

業務短紓和業務外賸餘合計為本期短紓3億9,732萬元。

二、本期其他綜合餘紓之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-198,833	不重分類至餘紓之項目	-	-
-198,833	未實現重估增值－不重分類至餘紓之項目	-	-
-	後續可能重分類至餘紓之項目	-10,858	2,409,604
-	未實現重估增值－可能重分類至餘紓之項目	-10,858	2,409,604
-198,833	其他綜合餘紓合計	-10,858	2,409,604

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

餘绌撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,131,367	100.00	短绌之部	400,945	100.00	
702,703	62.11	本期短绌	397,320	99.10	
428,664	37.89	前期待填補之短绌	3,625	0.90	
1,131,367	100.00	待填補之短绌	400,945	100.00	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短绌）	-397,320	
利息股利之調整	-82,897	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-480,217	
調整項目	280,247	加項：提列折舊 432,390 千元、攤銷無形資產 9,010 千元、資產報廢損失 43,607 千元。減項：固定資產變賣賸餘 204,760 千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-199,970	
收取利息	82,528	
收取股利	369	
業務活動之淨現金流入（流出）	-117,073	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	205,874	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-322,833	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-9,760	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-126,719	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短绌	149,223	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	149,223	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-94,569	
期初現金及約當現金	5,987,410	
期末現金及約當現金	5,892,841	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列**8,000**千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少**10,858**千元。

本頁空白

三、預 算 明 級 表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	85,000	
權利金收入	85,000	土地地上權收取權利金收入(設定地上權)85,000千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	183,980	
其他補助收入	151,080	政府補助農田水利事業收入 151,080 千元。
雜項業務收入	32,900	<ol style="list-style-type: none">1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入29,200千元。2.調度水收入(供工業用水)2,900千元。3.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	82,897	
利息收入	82,528	定期存款、活期存款等利息收入 82,528 千元。
投資賸餘	369	金融資產之股利收入 369 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	539,319	
財產交易賸餘	204,760	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等 204,760 千元。
租賃收入	314,159	1.土地租金收入 118,159 千元。 2.房屋租金收入 196,000 千元。
違規罰款收入	500	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入 500 千元。
雜項收入	19,900	1.占用及使用補償金收入 19,010 千元。 2.工程、財務及勞務採購電子領標文件費收入 192 千元。 3.其他雜項等收入 698 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
768,168	935,019	業務費用	828,951
768,168	935,019	業務費用	828,951
3,841	8,400	用人費用	7,555
3,841	8,400	加（夜）班費	7,555
266,870	271,445	服務費用	303,352
24,782	25,215	水電費	23,005
1,371	1,917	郵電費	1,218
6,068	7,668	旅運費	6,127
13	1,222	印刷裝訂及公告費	265
173,051	166,270	修理保養及保固費	148,215
293	310	保險費	671
2,196	1,340	一般服務費	60,927
59,020	67,403	專業服務費	62,824
77	100	推展費	100
2,605	6,082	材料及用品費	7,148
2,073	4,922	使用材料費	3,692
532	1,160	用品消耗	3,456
2,710	5,025	租金與利息	3,525
2,581	5,000	地租及水租	3,500
-	20	房租	5
130	5	交通及運輸設備租金	20
409,537	516,835	折舊、折耗及攤銷	432,390
409,537	516,835	不動產、廠房及設備折舊	432,390
40,221	68,442	稅捐與規費（強制費）	47,729
29,768	50,000	土地稅	35,477
-	700	契稅	-
7,450	10,500	房屋稅	7,540
87	98	消費與行為稅	98
2,916	7,144	規費	4,614

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,511	150	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	27,252
8,484	-	捐助、補助與獎助	26,952
27	150	分擔	150
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
33,873	58,640	其他	-
33,873	58,640	其他費用	-

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計 7,555 千元。
服務費用	
水電費	共計 23,005 千元，包括： 1.動力費計 19,673 千元。 2.工作場所電費計 3,000 千元。 3.宿舍電費計 34 千元。 4.工作場所水費計 200 千元。 5.宿舍水費計 36 千元。 6.氣體費計 62 千元。
郵電費	共計 1,218 千元，包括： 1.郵費計 100 千元。 2.數據通信費計 1,118 千元。
旅運費	共計 6,127 千元，包括： 1.國內旅費計 5,662 千元。 2.貨物運費計 6 千元。 3.其他旅運費計 459 千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計 265 千元。
修理保養及保固費	共計 148,215 千元，包括： 1.土地改良物修護費計 140,210 千元。 2.機械及設備修護費計 8,005 千元。
保險費	共計 671 千元，包括： 1.一般房屋保險費計 200 千元。 2.機械及設備保險費計 50 千元。 3.其他保險費計 421 千元。
一般服務費	共計 60,927 千元，包括： 1.公證費計 450 千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計 10 千元。 3.外包費計 14,800 千元，明細如下： (1)警衛保全委託 1,400 千元(勞務承攬進用人力約 3 人次)。 (2)大樓環境清潔工作 600 千元(勞務承攬進用人力約 2 人次)。 (3)綠美化工作 400 千元(勞務承攬進用人力約 1 人次)。 (4)電梯維護勞務委託工作 1,200 千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費 9,000 千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (6)強制執行拆除費用 2,000 千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (7)圳頭祭搭設棚架費用 200 千元(勞務承攬進用人力約 1 人次)。 4.計時與計件人員酬金計 45,667 千元，明細如下：

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
專業服務費	<p>(1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用32,834千元(約60人次)。</p> <p>(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用12,833千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。</p> <p>共計62,824千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.技術合作費及權利金計3,660千元。 2.專技人員酬金計2,010千元。 3.法律事務費計2,910千元。 4.工程及管理諮詢服務費計7,020千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計980千元。 6.委託調查研究費計10,250千元，明細如下： <p>(1)委託研究灌區(大甲、泰安站)灌溉水質監測調查、潛在汙染特性分析及改善對策評估計畫3,600千元。</p> <p>(2)委託辦理農田水利作業基金土地、出租房屋使用現況調查計畫1,300千元。</p> <p>(3)委託辦理非事業用不動產綜合發展計畫2,200千元。</p> <p>(4)委託調查作業基金非事業用土地使用現況田野計畫專業服務費用3,150千元。</p> 7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,530千元。 8.委託考選訓練費計7,464千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費27,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用 100 千元。
材料及用品費	
使用材料費	<p>共計3,692千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.物料計490千元。 2.燃料計2,677千元。 3.設備零件計525千元。
用品消耗	<p>共計3,456千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.辦公(事務)用品計678千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計300千元。 3.服裝計2,297千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗181千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計 3,500 千元
房租	一般房屋租金計 5 千元。
交通及運輸設備租金	車租計 20 千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	<p>共計432,390千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.土地改良物折舊計360,000千元。 2.一般房屋折舊計43,000千元。 3.宿舍折舊計140千元。 4.機械及設備折舊計26,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計750千元。 6.什項設備折舊計2,500千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計 35,477 千元。
房屋稅	一般房屋稅計 7,540 千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計 98 千元。
規費	共計 4,614 千元，包括： 1.行政規費與強制費計 4,550 千元。 2.汽車燃料使用費計 64 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計 26,952 千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費 25,692 千元。 2.諮詢會事務補助費 1,260 千元。
分擔	分擔大樓管理費計 150 千元。
補貼(賞)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計 150 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
339,043	421,808	管理及總務費用	392,910
339,043	421,808	管理費用及總務費用	392,910
284,130	325,742	用人費用	345,123
159,551	173,482	正式員額薪資	184,776
11,735	11,735	聘僱及兼職人員薪資	12,215
8,233	10,329	加（夜）班費	10,979
37,169	44,957	獎金	48,144
37,565	46,349	退休及卹償金	46,681
-	5,073	資遣費	5,073
29,866	33,802	福利費	37,240
10	15	提繳費	15
44,699	70,212	服務費用	24,526
1,800	2,929	郵電費	2,224
851	4,498	旅運費	1,548
366	1,154	印刷裝訂及公告費	554
6,288	13,712	修理保養及保固費	9,903
310	1,220	保險費	719
28,282	38,968	一般服務費	2,117
5,939	6,757	專業服務費	6,567
864	864	公關慰勞費	864
-	110	推展費	30
5,748	12,095	材料及用品費	7,911
474	480	使用材料費	488
5,274	11,615	用品消耗	7,423
566	2,623	租金與利息	2,117
242	2,134	房租	1,628
324	476	交通及運輸設備租金	476
-	13	什項設備租金	13
3,148	5,410	折舊、折耗及攤銷	9,010

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,148	5,410	攤銷	9,010
9	656	稅捐與規費（強制費）	353
9	656	規費	353
363	3,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,370
141	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,920
221	450	競賽及交流活動費	450
380	1,500	其他	1,500
380	1,500	其他費用	1,500

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計 184,776 千元，包括： 1.職員薪金計 163,825 千元。 2.工員工資計 20,951 千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計 12,215 千元。
加（夜）班費	未休假加班費計 10,979 千元。
獎金	共計 48,144 千元，包括： 1.考績獎金計 23,097 千元。 2.年終獎金計 24,624 千元。 3.其他獎金計 423 千元。
退休及卹償金	共計 46,681 千元，包括： 1.職員退休及離職金計 40,435 千元。 2.工員退休及離職金計 1,287 千元。 3.恤償金計 4,959 千元。
資遣費	共計 5,073 千元，包括： 1.職員資遣費計 4,000 千元。 2.工員資遣費計 1,073 千元。
福利費	共計 37,240 千元，包括： 1.分擔員工保險費計 27,740 千元。 2.傷病醫藥費計 1,002 千元。 3.其他福利費計 8,498 千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計 15 千元。
服務費用	
郵電費	共計 2,224 千元，包括： 1.郵費計 279 千元。 2.電話費計 1,100 千元。 3.數據通信費計 845 千元。
旅運費	共計 1,548 千元，包括： 1.國內旅費計 1,498 千元。 2.專力費計 50 千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計 554 千元。
修理保養及保固費	共計 9,903 千元，包括： 1.一般房屋修護費計 6,350 千元。 2.宿舍修護費計 35 千元。 3.其他建築修護費計 500 千元。 4.機械及設備修護費計 1,500 千元。 5.交通及運輸設備修護費計 518 千元。 6.什項設備修護費計 1,000 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
保險費	共計 719 千元，包括： 1.一般房屋保險費計 290 千元。 2.宿舍保險費計 10 千元。 3.交通及運輸設備保險費計 300 千元。 4.其他保險費計 119 千元。
一般服務費	共計 2,117 千元，包括： 1.公證費計 150 千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計 10 千元。 3.代理(辦)費計 20 千元。 4.外包費計 950 千元，係辦理工作站保全系統費用 950 千元(非人力保全)。 5.體育活動費計 987 千元。
專業服務費	共計 6,567 千元，包括： 1.專技人員酬金計 50 千元。 2.法律事務費計 80 千元。 3.工程及管理諮詢服務費計 500 千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計 24 千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計 1,272 千元。 6.委託考選訓練費計 32 千元。 7.電腦軟體服務費計 4,609 千元。
公關慰勞費	共計 864 千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費 691 千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費 173 千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用 30 千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計 488 千元。
用品消耗	共計 7,423 千元，包括： 1.辦公(事務)用品計 3,135 千元。 2.報章什誌計 370 千元。 3.服裝計 658 千元。 4.食品計 2,529 千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗 731 千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計 1,628 千元。
交通及運輸設備租金	車租計 476 千元。
什項設備租金	什項設備租金計 13 千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計 9,010 千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計 9,000 千元。 2.其他攤銷費用計 10 千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
規費	行政規費與強制費計 353 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計 1,920 千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金 1,800 千元。 2.退休技工、工友慰問金 120 千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計 450 千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等 1,500 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
852	2,168	研究發展及訓練費用	812
852	2,168	訓練費用	812
852	2,168	服務費用	812
-	1,556	旅運費	200
852	612	專業服務費	612

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計 200 千元。
專業服務費	共計 612 千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計 60 千元。 2.委託考選訓練費計 552 千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
26,755	34,289	其他業務外費用	65,843
16,712	4,400	財產交易短絀	43,607
16,712	4,400	短絀、賠償與保險給付	43,607
16,712	4,400	各項短絀	43,607
10,043	29,889	雜項費用	22,236
4,649	5,580	服務費用	2,580
3,338	-	專業服務費	-
1,312	5,580	推展費	2,580
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
1,856	24,061	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,408
146	286	會費	236
1,710	18,603	捐助、補助與獎助	18,000
-	5,172	競賽及交流活動費	1,172
3	-	短絀、賠償與保險給付	-
3	-	各項短絀	-
3,535	198	其他	198
3,535	198	其他費用	198

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計 43,607 千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用 2,580 千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計 50 千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計 236 千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費 90 千元。 2.中華民國農業團體聯合會會費 10 千元。 3.國際灌排協會會費 20 千元。 4.中國土木水利工程學會會費 45 千元。 5.水資源管理學會會費 40 千元。 6.中國工程師學會會費 10 千元。 7.中華防災協會會費 15 千元。 8.臺灣土地重劃學會會費 5 千元。 9.社團法人世界自由民主聯盟中華民國總會會費 1 千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計 18,000 千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會 1,460 千元。 2.白冷圳水流域發展協會等 300 千元。 3.台灣環境保護聯盟 200 千元。 4.財團法人臺中環境綠化基金會 16,000 千元。 5.台灣原住民族文化推廣協會 10 千元。 6.台中市聾人協會 30 千元。
競賽及交流活動費	共計 1,172 千元，包括： 1.技能競賽計 300 千元。 2.交流活動費計 872 千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等 198 千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備
一般建築及設備計畫	-	274,148	-	46,810
一次性項目	-	274,148	-	46,810
合 計		274,148		46,810

田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其 他	小 計	投資性不動產	合 計	說 明
1,875	-	-	-	-	322,833	-	322,833	土地改良物 274,148 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
1,875	-	-	-	-	322,833	-	322,833	(1)自辦規劃、設計、監造估計 190,148 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 11,694 千元。 (2)委託規劃、設計、監造估計 84,000 千元，暫以 3.00% 估算工程管理費 2,520 千元。
1,875								以上本年度合計編列工程管理費 14,214 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 資 金	出售不適 用資產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	173,610	-	149,223	-
一次性項目	173,610	-	149,223	-
合 計	173,610		149,223	

田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計			
小 計		國 借	內 款	國 借	外 款	小 計		金 額	%
金 額	%					金 額	%		
322,833	100.00			-	-	-	-	322,833	100.00
322,833	100.00			-	-	-	-	322,833	100.00
322,833	100.00							322,833	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			
		自 有 資 金			外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	
一般建築及設備計畫	322,833	173,610	-	149,223	-
一次性項目	322,833	173,610	-	149,223	-
合 計	322,833	173,610		149,223	

田水利署
事業作業基金

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	計 畫		預 算 數	
					本 年 度	截 至 本 年 度 累 計 數	金 領	占 全 部 計 畫 %
	11401~11412				322,833	100.00	322,833	100.00
					322,833	100.00	322,833	100.00
					322,833	100.00	322,833	100.00

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益 改良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原值	10,884,263	2,604,227	558,303	12,591	15,550	-	-	-	-	-	14,074,934
上年度預計增減資產原值	508,290	-	110,410	-543	1,122	-	-	-	-	-	619,279
本年度預計增減資產原值	-309,762	-	44,486	-	927	-	-	-	-	-	-264,349
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,082,791	2,604,227	713,199	12,048	17,599	-	-	-	-	-	14,429,864
本年度應提折舊額	360,000	43,140	26,000	750	2,500	-	-	-	-	-	432,390
業務費用	360,000	43,140	26,000	750	2,500	-	-	-	-	-	432,390

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘紹	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	11,972	-	11,972	205,874	-	205,874	10,858	204,760	
土地	11,972	-	11,972	205,874	-	205,874	10,858	204,760	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	587,182	543,575	43,607	-	-	43,607
土地改良物	583,910	541,529	42,381	-	-	42,381
土地改良物	583,910	541,529	42,381	-	-	42,381
機械及設備	2,324	1,400	924	-	-	924
機械及設備	2,324	1,400	924	-	-	924
什項設備	948	646	302	-	-	302
什項設備	948	646	302	-	-	302

本頁空白

資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817	7,751,181,742	7,149	-	7,149
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	638	-	638
合 計			7,787	-	7,787

田水利署
事業作業基金

其餘絀明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘額				
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上一年度預算 總 額	前一年度決算 總 額	
		每股(元)	總 額			
738,808	0	0.50	369	739	369	
63,791	0		-	-	-	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	589,769	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	149,223	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	738,992	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,493	4,510	無形資產	9,760	
6,482	4,500	電腦軟體	9,750	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
11	10	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
6,493	4,510	總 計	9,760	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
40,403,477	資產	42,585,913	42,836,868	-250,955
9,984,678	流動資產	9,899,710	9,994,279	-94,569
5,977,809	現金	5,892,841	5,987,410	-94,569
4,003,135	流動金融資產	4,003,135	4,003,135	-
66	應收款項	66	66	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
77	預付款項	77	77	-
229,650	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	248,650	240,650	8,000
229,650	準備金	248,650	240,650	8,000
30,148,546	不動產、廠房及設備	32,397,099	32,562,235	-165,136
24,020,396	土地	26,429,233	26,441,205	-11,972
4,428,672	土地改良物	4,428,729	4,556,962	-128,233
1,454,754	房屋及建築	1,362,469	1,405,609	-43,140
119,719	機械及設備	166,415	146,529	19,886
4,932	交通及運輸設備	3,442	4,192	-750
7,722	什項設備	6,811	7,738	-927
112,350	購建中固定資產	-	-	
14,242	無形資產	14,092	13,342	750
14,242	無形資產	14,092	13,342	750
26,362	其他資產	26,362	26,362	-
1,832	什項資產	1,832	1,832	-
24,530	待處理資產	24,530	24,530	-
40,403,477	合 計	42,585,913	42,836,868	-250,955
1,007,832	負債	1,026,832	1,018,832	8,000
151,114	流動負債	151,114	151,114	-
144,177	應付款項	144,177	144,177	-
6,937	預收款項	6,937	6,937	-
229,650	長期負債	248,650	240,650	8,000
229,650	長期債務	248,650	240,650	8,000
627,068	其他負債	627,068	627,068	-

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
8,328	遞延負債	8,328	8,328	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
192,789	什項負債	192,789	192,789	-
39,395,646	淨值	41,559,081	41,818,036	-258,955
458,969	基金	738,992	589,769	149,223
458,969	基金	738,992	589,769	149,223
15,014,999	公積	15,014,999	15,014,999	-
3,469	資本公積	3,469	3,469	-
15,011,530	特別公積	15,011,530	15,011,530	-
114,388	累積餘绌	-400,945	-3,625	-397,320
114,388	累積贖餘	-	-	-
-	累積短绌	-400,945	-3,625	-397,320
23,807,289	淨值其他項目	26,206,035	26,216,893	-10,858
23,807,289	累積其他綜合餘绌	26,206,035	26,216,893	-10,858
40,403,477	合 計	42,585,913	42,836,868	-250,955

註：信託代理與保證資產(負債)143,474千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,189	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	1,251,000.00	8,757	
輸水渠道除草	平方公尺	179,000.00	33.00	5,907	
輸水渠道浚渫	立方公尺	274,970.00	400.00	109,988	
構造物維護	座	200.00	7,685.00	1,537	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,829.00	565,000.00	1,033,385	
農田水利設施更新改善		-	-	274,148	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	10,417,600.00	260,440	
構造物更新改善	座	20.00	685,400.00	13,708	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	141,372	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,151,833.33	12,911	
輸水渠道除草	平方公尺	179,900.00	33.00	5,937	
輸水渠道浚渫	立方公尺	274,971.00	440.00	120,987	
構造物維護	座	200.00	7,685.00	1,537	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,977.00	565,000.00	1,117,005	
農田水利設施更新改善		-	-	340,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	9,925,000.00	317,600	
構造物更新改善	座	20.00	1,120,000.00	22,400	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,219	
輸水渠道改善及修補	公里	25.04	1,350,975.36	33,828	
輸水渠道除草	平方公尺	290,421.03	71.48	20,758	
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	443.51	56,401	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	310.00	49,136.10	15,232	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,033.31	576,169.47	595,362	
農田水利設施更新改善		-	-	142,075	
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.64	7,574,834.82	141,195	
構造物更新改善	座	9.00	97,819.56	880	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	108,406	
輸水渠道改善及修補	公里	21.68	1,116,033.53	24,196	
輸水渠道除草	平方公尺	266,798.00	119.06	31,765	
輸水渠道浚渫	立方公尺	307,576.00	121.24	37,290	
構造物維護	座	309.00	49,044.65	15,155	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,196.75	599,994.67	718,044	
農田水利設施更新改善		-	-	115,457	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.20	5,633,212.19	108,158	
構造物更新改善	座	1.00	7,299,153.00	7,299	
110年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	110,069	
輸水渠道改善及修補	公里	36.37	610,009.79	22,186	
輸水渠道除草	平方公尺	1,003,100.00	22.26	22,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	150,939.00	401.16	60,551	
構造物維護	座	268.00	18,686.57	5,008	
農業灌溉用水管理	百萬噸	846.01	600,002.67	507,608	
農田水利設施更新改善		-	-	124,696	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.83	4,590,529.30	123,164	
構造物更新改善	座	42.00	36,490.26	1,533	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
 中華民國114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：				
專任人員	270	-1	269	
職員	270	-1	269	
駐衛警	197	-	197	
技工	-	-	-	
工友	32	-1	31	
約僱	15	-	15	
	26	-	26	
總計	270	-1	269	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- (1)辦理警衛保全委託，勞務承攬進用人力約3人次。
- (2)大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約2人次。
- (3)綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次。
- (4)電梯維護勞務委託工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- (5)管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- (6)強制執行拆除，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- (7)圳頭祭搭設棚架費用，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用約用人員」60人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
臺中農田水利
用人費用
 中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	7,555	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	6,695	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	5,340	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	1,355	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	860	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	184,776	12,215	10,979	-	24,624	23,097	-	423	41,722	4,959
正式人員	184,776	-	10,301	-	23,097	23,097	-	409	40,971	4,959
職員	163,825	-	9,109	-	20,478	20,478	-	370	39,684	3,127
工員	20,951	-	1,192	-	2,619	2,619	-	39	1,287	1,832
聘僱人員	-	12,215	678	-	1,527	-	-	14	751	-
合計	184,776	12,215	18,534	-	24,624	23,097	-	423	41,722	4,959

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數14,800千元，辦理事項如下：

- (1)警衛保全委託1,400千元。
- (2)大樓環境清潔工作600千元。
- (3)綠美化工作400千元。
- (4)電梯維護勞務委託工作1,200千元。
- (5)管有土地伐草清除、樹木修剪、砍除及廢棄物清理費9,000千元。
- (6)強制執行拆除費用2,000千元。
- (7)圳頭祭搭設棚架費用200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數32,834千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列48,144千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列269人24,624千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列243人23,097千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 3.其他獎金：編列106人423千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	7,555	-	7,555
-	-	-	-	-	-	6,695	-	6,695
-	-	-	-	-	-	5,340	-	5,340
-	-	-	-	-	-	1,355	-	1,355
-	-	-	-	-	-	860	-	860
5,073	27,740	1,002	-	8,498	15	345,123	-	345,123
5,073	26,011	894	-	8,082	15	327,685	-	327,685
4,000	21,579	736	-	7,346	-	290,732	-	290,732
1,073	4,432	158	-	736	15	36,953	-	36,953
-	1,729	108	-	416	-	17,438	-	17,438
5,073	27,740	1,002	-	8,498	15	352,678	-	352,678

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
287,970	334,142	用人費用	352,678	7,555	345,123	-	-
159,551	173,482	正式員額薪資	184,776	-	184,776	-	-
11,735	11,735	聘僱及兼職人 員薪資	12,215	-	12,215	-	-
12,074	18,729	加（夜）班費	18,534	7,555	10,979	-	-
37,169	44,957	獎金	48,144	-	48,144	-	-
37,565	46,349	退休及卹償金	46,681	-	46,681	-	-
-	5,073	資遣費	5,073	-	5,073	-	-
29,866	33,802	福利費	37,240	-	37,240	-	-
10	15	提繳費	15	-	15	-	-
317,072	349,405	服務費用	331,270	303,352	24,526	812	2,580
24,782	25,215	水電費	23,005	23,005	-	-	-
3,171	4,846	郵電費	3,442	1,218	2,224	-	-
6,918	13,722	旅運費	7,875	6,127	1,548	200	-
379	2,376	印刷裝訂及公 告費	819	265	554	-	-
179,338	179,982	修理保養及保 固費	158,118	148,215	9,903	-	-
603	1,530	保險費	1,390	671	719	-	-
30,479	40,308	一般服務費	63,044	60,927	2,117	-	-
69,149	74,772	專業服務費	70,003	62,824	6,567	612	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,389	5,790	推展費	2,710	100	30	-	2,580
8,353	18,227	材料及用品費	15,109	7,148	7,911	-	50
2,547	5,402	使用材料費	4,180	3,692	488	-	-
5,806	12,825	用品消耗	10,929	3,456	7,423	-	50
3,277	7,648	租金與利息	5,642	3,525	2,117	-	-
2,581	5,000	地租及水租	3,500	3,500	-	-	-
242	2,154	房租	1,633	5	1,628	-	-
454	481	交通及運輸設 備租金	496	20	476	-	-
-	13	什項設備租金	13	-	13	-	-
412,685	522,245	折舊、折耗及攤 銷	441,400	432,390	9,010	-	-
409,537	516,835	不動產、廠房 及設備折舊	432,390	432,390	-	-	-
3,148	5,410	攤銷	9,010	-	9,010	-	-
40,230	69,098	稅捐與規費（強 制費）	48,082	47,729	353	-	-
29,768	50,000	土地稅	35,477	35,477	-	-	-
-	700	契稅	-	-	-	-	-

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
7,450	10,500	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
87	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
2,925	7,800	規費	4,967	4,614	353	-	-
10,730	27,781	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	49,030	27,252	2,370	-	19,408
146	286	會費	236	-	-	-	236
10,194	18,603	捐助、補助與獎助	44,952	26,952	-	-	18,000
27	150	分擔	150	150	-	-	-
141	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	2,070	150	1,920	-	-
221	5,622	競賽及交流活動費	1,622	-	450	-	1,172
16,715	4,400	短绌、賠償與保險給付	43,607	-	-	-	43,607
16,715	4,400	各項短绌	43,607	-	-	-	43,607
37,788	60,338	其他	1,698	-	1,500	-	198
37,788	60,338	其他費用	1,698	-	1,500	-	198
1,134,819	1,393,284	總計	1,288,516	828,951	392,910	812	65,843

註：本年度公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。

農業部農田水利署
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

註：1.管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：機車1輛。