

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

中央政府總決算



(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113年度

甲、總說明

總說明.....	7-1
----------	-----

乙、主要表

1.收支餘绌表.....	7-5
2.餘绌撥補表.....	7-8
3.現金流量表.....	7-9
4.平衡表.....	7-11

丙、附屬表

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

甲、總 說 明

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 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 5,362 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補						
公里		45.40	6.00	39.40	656.67	1. 主要係輸水渠道使用年久老舊，且受天然災害損毀，故維護修補數量較預算數增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	163,689.09	179,900.00	-16,210.91	9.01	1. 主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，但施作數量較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價上漲因素審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,301.45	274,971.00	-194,669.55	-70.80	1. 主要係因天然災害致渠道損壞，需執行浚渫清淤數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	327.00	200.00	127.00	63.50	1. 主要係構造物使用年久老舊需保養及維護，故修繕數量較預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用 水管理						
百萬噸		1,032.06	1,977.00	-944.94	-47.80	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.54	32.00	-15.46	-48.31	1. 主要係水利工程因計畫核定進度不如預期，致無法達到預計執行數量。 2. 後續年度將提前規劃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 113 年度

構造物更新改善	座	2.00	20.00	-18.00	-90.00	1. 主要係部分大型構造物施作為跨年度工程，致執行數量較預算數少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
---------	---	------	-------	--------	--------	---

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 2,815 萬 7,239 元，可用預算數 5 億 2,427 萬 4,115 元，執行率約 81.67%，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，因土地改良物后里圳第一支線第一分線第 2 級水溝渠改善工程雖已發包，因申請道路挖掘主管機關審核時間較預期長，致工程進度落後；又部分灌排水路改善工程，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，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、收支餘绌情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 1,067 萬 3,525 元，較預算數 1 億 9,392 萬 8,000 元，增加 1,674 萬 5,525 元，約增加 8.63%，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 12 億 421 萬 9,313 元，較預算數 4 億 9,665 萬 3,000 元，增加 7 億 756 萬 6,313 元，約增加 142.47%，主要係房地租金覈實繳入及配合臺中市政府辦理有償撥用非事業用地，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 10 億 5,903 萬 8,611 元，較預算數 12 億 8,499 萬 5,000 元，減少 2 億 2,595 萬 6,389 元，約減少 17.58%，主要係渠道及水利設施修護工作、各項財產維護及保養修繕較預期數少所致。
2. 業務外費用決算數 3,604 萬 8,555 元，較預算數 3,428 萬 9,000 元，增加 175 萬 9,555 元，約增加 5.13%，主要係財產報廢及持有股票(臺泥、農林)評價差異數認列損失所致。

(三) 餘绌

本年度業務總收入決算數 14 億 1,489 萬 2,838 元，業務總支出決算數 10 億 9,508 萬 7,166 元，收支相抵後本期賸餘 3 億 1,980 萬 5,672 元，較預算短绌數 6 億 2,870 萬 3,000 元，反绌為餘，計相差 9 億 4,850 萬 8,672 元，主要係因配合臺中市政府辦理有償撥用非事業用地致財產交易賸餘等業務外收入增加，及渠道等水利設施修護工程等業務費用較預算減少所致。

三、餘绌撥補實況

賸餘之部：4 億 3,419 萬 4,028 元，包括本期賸餘 3 億 1,980 萬 5,672 元及前期未分配賸餘 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 2 億 9,699 萬 4,673 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 8,464 萬 3,088 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 7,797 萬 5,389 元。

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

(四) 期初現金及約當現金 59 億 7,780 萬 8,678 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 6,562 萬 3,804 元，期末現金及約當現金 61 億 4,343 萬 2,482 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 418 億 2,665 萬 5,119 元(包含流動資產 103 億 9,196 萬 4,459 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 3,792 萬 7,773 元、不動產、廠房及設備 311 億 4,846 萬 8,516 元、無形資產 1,086 萬 645 元及其他資產 3,743 萬 3,726 元)，較上年度期末資產總額 404 億 347 萬 7,342 元，增加 14 億 2,317 萬 7,777 元，主要係配合臺中市政府辦理分期付款有償撥用非事業用地增加認列其他應收款及土地申報地價調整增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 9 億 4,936 萬 2,094 元(包含流動負債 7,996 萬 4,949 元、長期負債 2 億 3,792 萬 7,773 元、其他負債 6 億 3,146 萬 9,372 元)，較上年度期末負債總額數 10 億 783 萬 1,547 元，減少 5,846 萬 9,453 元，主要係本年度認列應付費用減少所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 408 億 7,729 萬 3,025 元(包含基金 6 億 4,703 萬 3,144 元、公積 150 億 1,499 萬 9,066 元、累積餘绌 4 億 3,419 萬 4,028 元、淨值其他項目 247 億 8,106 萬 6,787 元)，較上年度期末淨值總額 393 億 9,564 萬 5,795 元，增加 14 億 8,164 萬 7,230 元，主要係土地申報地價調整增加所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主要表

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國113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	193,928,000	100.00	210,673,525	100.00	16,745,525	8.63	181,145,931	100.00
租金及權利金收入	1,332,000	0.69			-1,332,000	-100.00		
權利金收入	1,332,000	0.69			-1,332,000	-100.00		
其他業務收入	192,596,000	99.31	210,673,525	100.00	18,077,525	9.39	181,145,931	100.00
其他補助收入	181,696,000	93.69	179,794,000	85.34	-1,902,000	-1.05	145,524,000	80.34
雜項業務收入	10,900,000	5.62	30,879,525	14.66	19,979,525	183.30	35,621,931	19.66
業務成本與費用	1,284,995,000	662.61	1,059,038,611	502.69	-225,956,389	-17.58	1,108,063,414	611.70
業務費用	861,019,000	443.99	706,463,143	335.34	-154,555,857	-17.95	768,168,247	424.06
業務費用	861,019,000	443.99	706,463,143	335.34	-154,555,857	-17.95	768,168,247	424.06
管理及總務費用	421,808,000	217.51	351,530,824	166.86	-70,277,176	-16.66	339,042,681	187.17
管理費用及總務費用	421,808,000	217.51	351,530,824	166.86	-70,277,176	-16.66	339,042,681	187.17
研究發展及訓練費用	2,168,000	1.12	1,044,644	0.50	-1,123,356	-51.82	852,486	0.47
訓練費用	2,168,000	1.12	1,044,644	0.50	-1,123,356	-51.82	852,486	0.47
業務賸餘(短绌)	-1,091,067,000	-562.61	-848,365,086	-402.69	242,701,914	-22.24	-926,917,483	-511.70
業務外收入	496,653,000	256.10	1,204,219,313	571.60	707,566,313	142.47	679,715,192	375.23
財務收入	51,739,000	26.68	118,586,968	56.29	66,847,968	129.20	80,885,792	44.65
利息收入	51,000,000	26.30	117,848,160	55.94	66,848,160	131.07	79,598,131	43.94
投資賸餘	739,000	0.38	738,808	0.35	-192	-0.03	1,287,661	0.71
其他業務外收入	444,914,000	229.42	1,085,632,345	515.32	640,718,345	144.01	598,829,400	330.58
財產交易賸餘	182,619,000	94.17	735,590,036	349.16	552,971,036	302.80	246,767,523	136.23
租賃收入	254,000,000	130.98	320,643,298	152.20	66,643,298	26.24	314,159,445	173.43
違規罰款收入	300,000	0.15	1,571,985	0.75	1,271,985	424.00	910,654	0.50
雜項收入	7,995,000	4.12	27,827,026	13.21	19,832,026	248.06	36,991,778	20.42
業務外費用	34,289,000	17.68	36,048,555	17.11	1,759,555	5.13	26,755,364	14.77
財務費用			2,432,501	1.15	2,432,501	--		
投資短绌			2,432,501	1.15	2,432,501	--		
其他業務外費用	34,289,000	17.68	33,616,054	15.96	-672,946	-1.96	26,755,364	14.77
財產交易短绌	4,400,000	2.27	20,668,649	9.81	16,268,649	369.74	16,712,178	9.23
雜項費用	29,889,000	15.41	12,947,405	6.15	-16,941,595	-56.68	10,043,186	5.54
業務外賸餘(短绌)	462,364,000	238.42	1,168,170,758	554.49	705,806,758	152.65	652,959,828	360.46

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國113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	%
本期賸餘(短绌)	-628,703,000	-324.19	319,805,672	151.80	948,508,672	-150.87	-273,957,655	-151.24

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表附表

中華民國113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
本期其他綜合餘绌				
不重分類至餘绌之項目				-198,833,481
未實現重估增值 - 不重分類至餘绌之項目				-198,833,481
後續可能重分類至餘绌之項目	2,409,604,000	973,777,700	-1,435,826,300	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘绌之項目	2,409,604,000	973,777,700	-1,435,826,300	
本期其他綜合餘绌合計	2,409,604,000	973,777,700	-1,435,826,300	-198,833,481

臺中農田水利事業作業基金

餘绌撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部			434,194,028	100.00	434,194,028	--	388,346,011	100.00
本期賸餘			319,805,672	73.66	319,805,672	--		
前期未分配賸餘			114,388,356	26.34	114,388,356	--	388,346,011	100.00
分配之部							273,957,655	70.54
填補累積短绌							273,957,655	70.54
未分配賸餘			434,194,028	100.00	434,194,028	--	114,388,356	29.46
短绌之部	1,057,367,000	100.00			-1,057,367,000	-100.00	273,957,655	100.00
本期短绌	628,703,000	59.46			-628,703,000	-100.00	273,957,655	100.00
前期待填補之短绌	428,664,000	40.54			-428,664,000	-100.00		
填補之部							273,957,655	100.00
撥用賸餘							273,957,655	100.00
待填補之短绌	1,057,367,000	100.00			-1,057,367,000	-100.00		

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短绌）	-628,703,000	319,805,672	948,508,672	-150.87
利息股利之調整	-51,739,000	-118,586,968	-66,847,968	129.20
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-680,442,000	201,218,704	881,660,704	-129.57
調整項目	234,026,000	-616,800,345	-850,826,345	-363.56
未計利息股利之現金流入（流出）	-446,416,000	-415,581,641	30,834,359	-6.91
收取利息	51,000,000	117,848,160	66,848,160	131.07
收取股利	739,000	738,808	-192	-0.03
業務活動之淨現金流入（流出）	-394,677,000	-296,994,673	97,682,327	-24.75
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	183,414,000	739,334,871	555,920,871	303.10
減少無形資產及其他資產		28,366	28,366	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-442,408,000	-453,951,149	-11,543,149	2.61
增加無形資產及其他資產	-4,510,000	-769,000	3,741,000	-82.95
投資活動之淨現金流入（流出）	-263,504,000	284,643,088	548,147,088	-208.02
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		86,423,275	86,423,275	--
增加基金、公積及填補短绌	128,958,000	188,063,858	59,105,858	45.83
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-96,511,744	-96,511,744	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	128,958,000	177,975,389	49,017,389	38.01
現金及約當現金之淨增（淨減）	-529,223,000	165,623,804	694,846,804	-131.30
期初現金及約當現金	5,182,196,000	5,977,808,678	795,612,678	15.35
期末現金及約當現金	4,652,973,000	6,143,432,482	1,490,459,482	32.03

註：詳現金流量表附表。

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 8,278,240 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 895,086,755 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測增值等致淨增加 130,687,555 元並同額增加未實現重估增值。
4. 其他應收款轉催收款項 23,118 元。
5. 土地登錄面積更正增值等致淨減少 443,400 元並同額減少未實現重估增值。
6. 參加市地重劃土地陸續點交移轉減少 10,826,549 元並同額增加其他待處理資產。

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	41,826,655,119	100.00	40,403,477,342	100.00	1,423,177,777	3.52
流動資產	10,391,964,459	24.85	9,984,677,809	24.71	407,286,650	4.08
現金	6,143,432,482	14.69	5,977,808,678	14.80	165,623,804	2.77
銀行存款	6,143,432,482	14.69	5,977,808,678	14.80	165,623,804	2.77
流動金融資產	4,000,702,412	9.56	4,003,134,913	9.91	-2,432,501	-0.06
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產 - 流動	7,786,655	0.02	7,786,655	0.02		
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	16,915,757	0.04	19,348,258	0.05	-2,432,501	-12.57
其他金融資產 - 流動	3,976,000,000	9.51	3,976,000,000	9.84		
應收款項	243,798,224	0.58	66,112	-	243,732,112	368,665.46
其他應收款	243,798,224	0.58	66,112	-	243,732,112	368,665.46
存貨	3,591,343	0.01	3,591,343	0.01		
其他存貨	3,591,343	0.01	3,591,343	0.01		
預付款項	439,998	-	76,763	-	363,235	473.19
預付費用	439,998	-	76,763	-	363,235	473.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
準備金	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
退休及離職準備金	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
不動產、廠房及設備	31,148,468,516	74.47	30,148,545,719	74.62	999,922,797	3.32
土地	24,984,529,940	59.73	24,020,396,466	59.45	964,133,474	4.01
土地	24,984,529,940	59.73	24,020,396,466	59.45	964,133,474	4.01
土地改良物	4,242,305,507	10.14	4,428,672,028	10.96	-186,366,521	-4.21
土地改良物	10,393,856,435	24.85	10,884,263,211	26.94	-490,406,776	-4.51
累計折舊 - 土地改良物	-6,151,550,928	-14.71	-6,455,591,183	-15.98	304,040,255	-4.71
房屋及建築	1,433,046,319	3.43	1,454,753,584	3.60	-21,707,265	-1.49
房屋及建築	2,625,580,368	6.28	2,604,227,068	6.45	21,353,300	0.82
累計折舊 - 房屋及建築	-1,192,534,049	-2.85	-1,149,473,484	-2.84	-43,060,565	3.75
機械及設備	116,315,370	0.28	119,718,601	0.30	-3,403,231	-2.84
機械及設備	587,487,183	1.40	558,303,296	1.38	29,183,887	5.23
累計折舊 - 機械及設備	-471,171,813	-1.13	-438,584,695	-1.09	-32,587,118	7.43

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	4,720,543	0.01	4,932,352	0.01	-211,809	-4.29
交通及運輸設備	13,159,547	0.03	12,591,382	0.03	568,165	4.51
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,439,004	-0.02	-7,659,030	-0.02	-779,974	10.18
什項設備	7,983,024	0.02	7,722,345	0.02	260,679	3.38
什項設備	17,693,145	0.04	15,549,800	0.04	2,143,345	13.78
累計折舊 - 什項設備	-9,710,121	-0.02	-7,827,455	-0.02	-1,882,666	24.05
購建中固定資產	359,567,813	0.86	112,350,343	0.28	247,217,470	220.04
未完工程	359,567,813	0.86	112,350,343	0.28	247,217,470	220.04
無形資產	10,860,645	0.03	14,241,856	0.04	-3,381,211	-23.74
 無形資產	10,860,645	0.03	14,241,856	0.04	-3,381,211	-23.74
電腦軟體	10,835,664	0.03	14,225,507	0.04	-3,389,843	-23.83
其他無形資產	24,981	-	16,349	-	8,632	52.80
其他資產	37,433,726	0.09	26,362,425	0.07	11,071,301	42.00
 什項資產	2,076,788	-	1,832,036	-	244,752	13.36
存出保證金	1,952,050	-	1,702,050	-	250,000	14.69
催收款項	124,738	-	129,986	-	-5,248	-4.04
待處理資產	35,356,938	0.08	24,530,389	0.06	10,826,549	44.14
其他待處理資產	35,356,938	0.08	24,530,389	0.06	10,826,549	44.14
合計	41,826,655,119	100.00	40,403,477,342	100.00	1,423,177,777	3.52

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	949,362,094	2.27	1,007,831,547	2.49	-58,469,453	-5.80
流動負債	79,964,949	0.19	151,114,063	0.37	-71,149,114	-47.08
應付款項	44,607,438	0.11	144,177,016	0.36	-99,569,578	-69.06
應付代收款	4,303,572	0.01	7,201,102	0.02	-2,897,530	-40.24
應付費用	40,303,866	0.10	111,182,004	0.28	-70,878,138	-63.75
應付工程款			25,793,910	0.06	-25,793,910	-100.00
預收款項	35,357,511	0.08	6,937,047	0.02	28,420,464	409.69
其他預收款	35,357,511	0.08	6,937,047	0.02	28,420,464	409.69
長期負債	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
長期債務	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
應計退休金負債	237,927,773	0.57	229,649,533	0.57	8,278,240	3.60
其他負債	631,469,372	1.51	627,067,951	1.55	4,401,421	0.70
遞延負債	22,817,579	0.05	8,327,689	0.02	14,489,890	174.00
遞延收入	22,817,579	0.05	8,327,689	0.02	14,489,890	174.00
負債準備	425,950,779	1.02	425,950,779	1.05		
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.02	425,950,779	1.05		
什項負債	182,701,014	0.44	192,789,483	0.48	-10,088,469	-5.23
存入保證金	182,701,014	0.44	192,789,483	0.48	-10,088,469	-5.23
淨值	40,877,293,025	97.73	39,395,645,795	97.51	1,481,647,230	3.76
基金	647,033,144	1.55	458,969,286	1.14	188,063,858	40.98
基金	647,033,144	1.55	458,969,286	1.14	188,063,858	40.98
基金	647,033,144	1.55	458,969,286	1.14	188,063,858	40.98
公積	15,014,999,066	35.90	15,014,999,066	37.16		
資本公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01		
受贈公積	3,469,000	0.01	3,469,000	0.01		
特別公積	15,011,530,066	35.89	15,011,530,066	37.15		
特別公積	15,011,530,066	35.89	15,011,530,066	37.15		
累積餘绌	434,194,028	1.04	114,388,356	0.28	319,805,672	279.58
累積賸餘	434,194,028	1.04	114,388,356	0.28	319,805,672	279.58
累積賸餘	434,194,028	1.04	114,388,356	0.28	319,805,672	279.58

臺中農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值其他項目	24,781,066,787	59.25	23,807,289,087	58.92	973,777,700	4.09
累積其他綜合餘緝	24,781,066,787	59.25	23,807,289,087	58.92	973,777,700	4.09
未實現重估增值	24,781,066,787	59.25	23,807,289,087	58.92	973,777,700	4.09
合計	41,826,655,119	100.00	40,403,477,342	100.00	1,423,177,777	3.52

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 142,151,498 元，上年度決算數 149,587,957 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。

丙、附屬表

臺中農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	1,332,000		-1,332,000	-100.00	
權利金收入	1,332,000		-1,332,000	-100.00	係非事業用地設定地上權標案未能順利標脫，致收入較預算數減少

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113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	192,596,000	210,673,525	18,077,525	9.39	
其他補助收入	181,696,000	179,794,000	-1,902,000	-1.05	本項收入計有農田水利署補助179,794,000元。
雜項業務收入	10,900,000	30,879,525	19,979,525	183.30	係農田水利設施兼作其他使用費及調度水使用費等案件增加且費用核實繳納所致，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作其他使用費收入21,423,657元。 2.調度水使用費收入5,723,575元。 3.光電專案場地使用費及設施回饋金等項收入1,597,835元。 4.台灣電力公司大甲溪發電廠用水費等收入2,134,458元。

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	51,739,000	118,586,968	66,847,968	129.20	
利息收入	51,000,000	117,848,160	66,848,160	131.07	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	739,000	738,808	-192	-0.03	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：台灣水泥股份有限公司現金股利收入738,808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113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	444,914,000	1,085,632,345	640,718,345	144.01	
財產交易賸餘	182,619,000	735,590,036	552,971,036	302.80	係配合臺中市政府辦理有償撥用土地地價款覈實繳入，致收入較預算數增加。
租賃收入	254,000,000	320,643,298	66,643,298	26.24	係因出租房地租金實繳入，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入 112,660,720元。 2.房屋租金收入 207,982,578元。
違規罰款收入	300,000	1,571,985	1,271,985	424.00	係因工程案件缺失違約金收入及承租戶逾期繳納懲罰違約金收入增多，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入 917,084元。 2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入 654,901元。
雜項收入	7,995,000	27,827,026	19,832,026	248.06	係不動產占用使用補償金及土地重劃撥入新增土地面積價值等，致增加雜項收入，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金及通行權償金收入 16,098,100元。 2.土地重劃撥入及分割增加價值等收入 4,929,131元。 3.各項經費轉雜項收入 1,568,440元。 4.承租戶分擔房屋稅款及場地清潔費等收入 5,231,355元。

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	861,019,000	706,463,143	-154,555,857	-17.95	主要係渠道及水利設施修護工作與專業服務計畫及各項租稅較預期減少所致。
用人費用	8,400,000	3,245,274	-5,154,726	-61.37	
加(夜)班費	8,400,000	3,245,274	-5,154,726	-61.37	
服務費用	271,445,000	235,800,580	-35,644,420	-13.13	
水電費	25,215,000	27,301,423	2,086,423	8.27	
郵電費	1,917,000	1,484,648	-432,352	-22.55	
旅運費	7,668,000	5,523,229	-2,144,771	-27.97	
印刷裝訂及公告費	1,222,000	36,802	-1,185,198	-96.99	
修理保養及保固費	166,270,000	156,865,577	-9,404,423	-5.66	
保險費	310,000	239,547	-70,453	-22.73	
一般服務費	1,340,000	115,950	-1,224,050	-91.35	
專業服務費	67,403,000	44,134,726	-23,268,274	-34.52	
推展費	100,000	98,678	-1,322	-1.32	
材料及用品費	6,082,000	2,434,089	-3,647,911	-59.98	
使用材料費	4,922,000	2,090,238	-2,831,762	-57.53	
用品消耗	1,160,000	343,851	-816,149	-70.36	
租金與利息	5,025,000	2,714,480	-2,310,520	-45.98	
地租及水租	5,000,000	2,714,480	-2,285,520	-45.71	
房租	20,000		-20,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	442,835,000	393,052,567	-49,782,433	-11.24	
不動產、廠房及設備折舊	442,835,000	393,052,567	-49,782,433	-11.24	
稅捐與規費(強制費)	68,442,000	32,989,546	-35,452,454	-51.80	
土地稅	50,000,000	23,437,386	-26,562,614	-53.13	
契稅	700,000	881,280	181,280	25.90	
房屋稅	10,500,000	6,663,274	-3,836,726	-36.54	
消費與行為稅	98,000	78,480	-19,520	-19.92	

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	7,144,000	1,929,126	-5,214,874	-73.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150,000	28,800	-121,200	-80.80	
分擔	150,000	28,800	-121,200	-80.80	
其他	58,640,000	36,197,807	-22,442,193	-38.27	
其他費用	58,640,000	36,197,807	-22,442,193	-38.27	

註：1.勞務承攬：預算數400,000元，決算數0元。

2.管制性科目：推展費預算數100,000元，決算數98,678元。

臺中農田水利事業作業基金
管理費用及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	421,808,000	351,530,824	-70,277,176	-16.66	主要係基於員額控管原則，致實際進用人數較少及各項財產維護及保養修繕較預期減少所致。
用人費用	325,742,000	286,345,308	-39,396,692	-12.09	
正式員額薪資	173,482,000	162,411,963	-11,070,037	-6.38	
聘僱及兼職人員薪資	11,735,000	13,250,853	1,515,853	12.92	
加（夜）班費	10,329,000	8,311,713	-2,017,287	-19.53	
獎金	44,957,000	37,597,111	-7,359,889	-16.37	
退休及卹償金	46,349,000	34,811,039	-11,537,961	-24.89	
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00	
福利費	33,802,000	29,951,710	-3,850,290	-11.39	
提繳費	15,000	10,919	-4,081	-27.21	
服務費用	70,212,000	45,357,224	-24,854,776	-35.40	
郵電費	2,929,000	1,821,206	-1,107,794	-37.82	
旅運費	4,498,000	1,107,400	-3,390,600	-75.38	
印刷裝訂及公告費	1,154,000	303,894	-850,106	-73.67	
修理保養及保固費	13,712,000	3,514,216	-10,197,784	-74.37	
保險費	1,220,000	278,535	-941,465	-77.17	
一般服務費	38,968,000	31,981,980	-6,986,020	-17.93	
專業服務費	6,757,000	5,462,579	-1,294,421	-19.16	
公關慰勞費	864,000	863,999	-1	-	
推展費	110,000	23,415	-86,585	-78.71	
材料及用品費	12,095,000	8,779,781	-3,315,219	-27.41	
使用材料費	480,000	419,235	-60,765	-12.66	
用品消耗	11,615,000	8,360,546	-3,254,454	-28.02	
租金與利息	2,623,000	532,979	-2,090,021	-79.68	
地租及水租		74,397	74,397	--	
房租	2,134,000	254,794	-1,879,206	-88.06	
機器租金		13,500	13,500	--	

臺中農田水利事業作業基金
管理費用及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	476,000	190,288	-285,712	-60.02	
什項設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,410,000	3,900,211	-1,509,789	-27.91	
攤銷	5,410,000	3,900,211	-1,509,789	-27.91	
稅捐與規費（強制費）	656,000	26,960	-629,040	-95.89	
規費	656,000	26,960	-629,040	-95.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,570,000	6,522,412	2,952,412	82.70	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	6,207,220	3,087,220	98.95	
競賽及交流活動費	450,000	315,192	-134,808	-29.96	
其他	1,500,000	65,949	-1,434,051	-95.60	
其他費用	1,500,000	65,949	-1,434,051	-95.60	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

**臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,600,000 元，決算數 4,000,034 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔等工作 3 人，計 1,333,345 元。
 - (2) 辦理保全等工作 3 人計 2,666,689 元。
2. 臨時人員：預算數 33,142,000 元，決算數 27,124,517 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發及抽水站委外操作等任務 62 人計 27,124,517 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 172,999 元；推展費預算數 110,000 元，決算數 23,415 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	2,168,000	1,044,644	-1,123,356	-51.82	
訓練費用	2,168,000	1,044,644	-1,123,356	-51.82	主要係員工教育訓練場次較預期少並撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用	2,168,000	1,044,644	-1,123,356	-51.82	
旅運費	1,556,000		-1,556,000	-100.00	
專業服務費	612,000	1,044,644	432,644	70.69	

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用			2,432,501	2,432,501	--
投資短絀			2,432,501	2,432,501	-- 主要係持有股票(臺泥、農林)，本年度最後營業日股市收盤價較去年最後營業日收盤價評價差異數，致認列損失。
短絀、賠償與保險給付			2,432,501	2,432,501	--
各項短絀			2,432,501	2,432,501	--

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113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	34,289,000	33,616,054	-672,946	-1.96	
財產交易短绌	4,400,000	20,668,649	16,268,649	369.74	主要係財產報廢高於預期所致。
短绌、賠償與保險給付	4,400,000	20,668,649	16,268,649	369.74	
各項短绌	4,400,000	20,668,649	16,268,649	369.74	
雜項費用	29,889,000	12,947,405	-16,941,595	-56.68	主要係各項費用撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用	5,580,000	2,252,566	-3,327,434	-59.63	
推展費	5,580,000	2,252,566	-3,327,434	-59.63	
材料及用品費	50,000	30,200	-19,800	-39.60	
用品消耗	50,000	30,200	-19,800	-39.60	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,061,000	10,467,279	-13,593,721	-56.50	
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95	
捐助、補助與獎助	18,603,000	10,201,339	-8,401,661	-45.16	
競賽及交流活動費	5,172,000	119,940	-5,052,060	-97.68	
短绌、賠償與保險給付		1,973	1,973	--	
各項短绌		1,973	1,973	--	
其他	198,000	195,387	-2,613	-1.32	
其他費用	198,000	195,387	-2,613	-1.32	

註：管制性科目：推展費預算數 5,580,000元，決算數 2,252,566元。

本頁空白

項 目	不動產、廠			
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	10,884,263,211	2,604,227,068	558,303,296	12,591,382
減：以前年度已提折舊數	6,455,591,183	1,149,473,484	438,584,695	7,659,030
上年度期末帳面價值	4,428,672,028	1,454,753,584	119,718,601	4,932,352
加：本年度新增資產價值	95,795,194	21,353,300	21,327,030	568,165
減：本年度減少資產價值	20,451,388		206,923	
加減：調整欄	47,791,027		13,246,908	
減：本年度提列折舊數	309,501,354	43,060,565	37,770,246	779,974
本年度期末帳面價值	4,242,305,507	1,433,046,319	116,315,370	4,720,543
本年度提列折舊數	309,501,354	43,060,565	37,770,246	779,974
業務費用	309,501,354	43,060,565	37,770,246	779,974
合 計	309,501,354	43,060,565	37,770,246	779,974

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生 產 性 植 物			
15,549,800						14,074,934,757
7,827,455						8,059,135,847
7,722,345						6,015,798,910
2,211,445						141,255,134
10,338						20,668,649
						61,037,935
1,940,428						393,052,567
7,983,024						5,804,370,763
1,940,428						393,052,567
1,940,428						393,052,567
1,940,428						393,052,567

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 本年度增列新購 119,901,834 元，包括：土地改良物 95,795,194 元、機械及設備 21,327,030 元、交通及運輸設備 568,165 元、什項設備 2,211,445 元。
- (2) 受贈資產，包括房屋及建築 21,353,300 元，係 100 及 103 年度出租土地上興建房屋須以臺中管理處為起造人，完工後贈與臺中管理處東勢區新盛段 01130 建號房屋及北屯區太和段 03594 建號房屋，並增加遞延收入計 21,353,300 元。

2. 本年度減少資產價值：

本年度資產報廢 20,668,649 元，包括：土地改良物 20,451,388 元（原成本 633,992,997 元，累計折舊 613,541,609 元），機械及設備 206,923 元（原成本 5,390,051 元，累計折舊 5,183,128 元），什項設備 10,338 元（原成本 68,100 元，累計折舊 57,762 元）。

3. 本年度調整欄（增加）：

本年度調整欄增列 61,037,935 元，包括：土地改良物 47,791,027 元、機械及設備 13,246,908 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備	55,298,045		55,298,045	739,334,871
土地	55,298,045		55,298,045	739,334,871
合 計	55,298,045		55,298,045	739,334,871

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘額 預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比 較 增 減	
賣 處理費用 (5)	收 淨 收 入 (6)=(4)-(5)	未實現重估 增值減少數 (7)	變賣 餘 累 (8)		金 額	%
	739,334,871	51,553,210	735,590,036	182,619,000	552,971,036	302.80
	739,334,871	51,553,210	735,590,036	182,619,000	552,971,036	302.80
	739,334,871	51,553,210	735,590,036	182,619,000	552,971,036	302.80

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113年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 臺中市太平區光華段770-1、771-1、773-1、777-1地號等4筆土地有償撥用(臺中市政府水利局)，帳面價值245,296元，變賣收入2,207,664元，加計土地重估增值減少數245,296元，財產交易賸餘2,207,664元。(行政院112.11.30院授財產公字第11200397560號函辦理)
- (2) 臺中市太平區新光段1078、1086地號等2筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值321,980元，變賣收入2,689,480元，加計土地重估增值減少數321,980元，財產交易賸餘2,689,480元。(行政院112.11.28院授財產公字第11200397000號函辦理)
- (3) 臺中市西屯區協安段205-4、205-5、205-6、299-6、299-7、332-2及協仁段151-5、151-6、151-22地號等9筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值10,340,376元，變賣收入130,171,800元，加計土地重估增值減少數10,221,856元，財產交易賸餘130,053,280元。(行政院113.3.22院授財產公字第11300084560號函辦理)
- (4) 臺中市潭子區中興段364-38、364-40地號等2筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值970,344元，變賣收入7,735,798元，加計土地重估增值減少數970,344元，財產交易賸餘7,735,798元。(行政院113.3.27院授財產公字第11300090930號函辦理)
- (5) 臺中市北屯區同榮段576-67地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值326,400元，變賣收入3,148,400元，加計土地重估增值減少數324,109元，財產交易賸餘3,146,109元。(行政院113.5.23院授財產公字第11300163230號函辦理)
- (6) 臺中市西屯區上石碑段899-71地號及下石碑段2314-3地號等2筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值330,600元，變賣收入3,893,100元，加計土地重估增值減少數323,936元，財產交易賸餘3,886,436元。(行政院113.6.7院授財產公字第11300181930號函辦理)
- (7) 臺中市北屯區松觀段99、279等2筆地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值22,073,661元，變賣收入252,130,777元，加計土地重估增值減少數20,042,874元，財產交易賸餘250,099,990元。(行政院113.5.27院授財產公字第11335006260號函辦理)
- (8) 臺中市北屯區同榮段576-106地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值4,502,400元，變賣收入43,429,400元，加計土地重估增值減少數4,414,503元，財產交易賸餘43,341,503元。(行政院113.6.25院授財產公字第11300204790號函辦理)
- (9) 臺中市北屯區北屯段355-21地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值1,132,200元，變賣收入10,056,600元，加計土地重估增值減少數969,013元，財產交易賸餘9,893,413元。(行政院113.6.3院授財產公字第11300178590號函辦理)
- (10) 臺中市西屯區永安段410-9、410-11、410-13地號等3筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值2,390,416元，變賣收入26,988,570元，加計土地重估增值減少數2,163,570元，財產交易賸餘26,761,724元。(行政院113.7.9院授財產公字第11300222590號函辦理)
- (11) 臺中市北屯區同榮段166地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值1,131,564元，變賣收入11,034,516元，加計土地重估增值減少數1,095,415元，財產交易賸餘10,998,367元。(行政院113.7.23院授財產公字第11300242100號函辦理)
- (12) 臺中市北屯區同榮段576-69地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值1,152,000元，變賣收入11,112,000元，加計土地重估增值減少數1,143,920元，財產交易賸餘11,103,920元。(行政院113.7.26院授財產公字第11300246060號函辦理)
- (13) 臺中市潭子區復興段670地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值750,354元，變賣收入6,093,784元，加計土地重估增值減少數750,354元，財產交易賸餘6,093,784元。(行政院113.9.20院授財產公字第11300311620號函辦理)
- (14) 臺中市西屯區下石碑段1786-7、1786-13、1786-20地號等3筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值376,200元，變賣收入4,474,800元，加計土地重估增值減少數371,204元，財產交易賸餘4,469,804元。(行政院113.9.6院授財產公字第11300299320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113年度

單位：新臺幣元

- (15) 臺中市北屯區松茂段625、626-1、693-1、693-3、694、694-2地號等6筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值1,837,148元，變賣收入14,892,000元，加計土地重估增值減少數1,181,673元，財產交易賸餘14,236,525元。(行政院113.10.16院授財產公字第11300337520號函辦理)
- (16) 臺中市南區番婆段72-6、72-18地號等2筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值455,115元，變賣收入3,612,392元，加計土地重估增值減少數433,307元，財產交易賸餘3,590,584元。(行政院113.10.16院授財產公字第11300337480號函辦理)

2. 土地出售變賣

- (1) 臺中市后里區墩北段748-3地號土地出售，帳面價值99,385元，變賣收入2,955,000元，加計土地重估增值減少數99,385元，財產交易賸餘2,955,000元。(農水署112.11.6農水企字第1126032397號函辦理)
- (2) 臺中市龍井區忠和段2877-1地號土地出售，帳面價值74,100元，變賣收入4,674,000元，加計土地重估增值減少數74,100元，財產交易賸餘4,674,000元。(農水署112.12.8農水企字第1126022618號函辦理)
- (3) 臺中市大里區新光段172地號土地出售，帳面價值824,263元，變賣收入36,537,760元，加計土地重估增值減少數824,263元，財產交易賸餘36,537,760元。(農水署112.12.19農水企字第1126023803號函辦理)
- (4) 臺中市東勢區興隆段688-10地號土地出售，帳面價值23,733元，變賣收入898,456元，加計土地重估增值減少數23,733元，財產交易賸餘898,456元。(農水署112.12.20農水企字第1126024564號函辦理)
- (5) 臺中市北屯區水湳段710地號土地出售，帳面價值1,169,015元，變賣收入33,503,500元，加計土地重估增值減少數1,091,725元，財產交易賸餘33,426,210元。(農水署112.12.20農水企字第1126024174號函辦理)
- (6) 臺中市潭子區復興段83-20地號土地出售，帳面價值136,920元，變賣收入3,502,952元，加計土地重估增值減少數136,920元，財產交易賸餘3,502,952元。(農水署112.12.20農水企字第1126024501號函辦理)
- (7) 臺中市大雅區上楓段1182-10地號土地出售，帳面價值336,000元，變賣收入10,481,625元，加計土地重估增值減少數336,000元，財產交易賸餘10,481,625元。(農水署113.1.15農水企字第1138000399號函辦理)
- (8) 臺中市北區錦村段257-6地號土地出售，帳面價值216,000元，變賣收入4,215,780元，加計土地重估增值減少數175,979元，財產交易賸餘4,175,759元。(農水署112.12.21農水企字第1126024602號函辦理)
- (9) 臺中市潭子區祥和段665-3、665-9地號等2筆土地出售，帳面價值317,790元，變賣收入6,613,128元，加計土地重估增值減少數317,790元，財產交易賸餘6,613,128元。(農水署112.12.28農水企字第1126062602號函辦理)
- (10) 臺中市潭子區嘉仁段846-1、846-2地號等2筆土地出售，帳面價值399,745元，變賣收入10,686,362元，加計土地重估增值減少數399,745元，財產交易賸餘10,686,362元。(農水署113.1.10農水企字第1126062858號函辦理)
- (11) 臺中市豐原區順豐段559-4地號土地出售，帳面價值9,006元，變賣收入529,300元，加計土地重估增值減少數9,006元，財產交易賸餘529,300元。(農水署113.1.10農水企字第1126063077號函辦理)
- (12) 臺中市豐原區順豐段559-3地號土地出售，帳面價值12,762元，變賣收入750,065元，加計土地重估增值減少數12,762元，財產交易賸餘750,065元。(農水署113.1.10農水企字第1126063077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113年度

單位：新臺幣元

- (13) 臺中市西區公館段80-797地號土地出售，帳面價值88,400元，變賣收入3,468,000元，加計土地重估增值減少數63,202元，財產交易賸餘3,442,802元。(農水署113.1.10農水企字第1138000314號函辦理)
- (14) 苗栗縣苑裡鎮泰田段1607-1地號土地出售，帳面價值48,510元，變賣收入850,000元，加計土地重估增值減少數48,510元，財產交易賸餘850,000元。(農水署113.1.10農水企字第1138000313號函辦理)
- (15) 臺中市豐原區東湳段148-1地號土地出售，帳面價值39,479元，變賣收入835,986元，加計土地重估增值減少數39,479元，財產交易賸餘835,986元。(農水署113.1.10農水企字第1126063076號函辦理)
- (16) 臺中市北屯區建安段498-2地號土地出售，帳面價值273,000元，變賣收入10,799,100元，加計土地重估增值減少數253,586元，財產交易賸餘10,779,686元。(農水署113.1.2農水企字第1126062463號函辦理)
- (17) 臺中市大甲區奉仁段334-5地號土地出售，帳面價值62,161元，變賣收入675,860元，加計土地重估增值減少數62,161元，財產交易賸餘675,860元。(農水署113.1.24農水企字第1138001544號函辦理)
- (18) 臺中市西屯區協和段165-1地號土地出售，帳面價值406,000元，變賣收入14,200,060元，加計土地重估增值減少數406,000元，財產交易賸餘14,200,060元。(農田水利署113年2月1日農水企字第1138002418號函辦理)
- (19) 臺中市神岡區六張段694-1地號土地出售，帳面價值145,732元，變賣收入2,239,756元，加計土地重估增值減少數145,732元，財產交易賸餘2,239,756元。(農水署113.3.14農水企字第1138003825號函辦理)
- (20) 臺中市外埔區永豐段540-4地號土地出售，帳面價值111,332元，變賣收入3,257,500元，加計土地重估增值減少數111,332元，財產交易賸餘3,257,500元。(農水署113.5.13農水企字第1138008711號函辦理)
- (21) 臺中市南區頂橋子頭段441-174地號土地出售，帳面價值209,100元，變賣收入6,150,000元，加計土地重估增值減少數171,520元，財產交易賸餘6,112,420元。(農水署113.5.10農水企字第1138008897號函辦理)
- (22) 臺中市西區公館段80-796地號土地出售，帳面價值138,798元，變賣收入4,488,000元，加計土地重估增值減少數106,188元，財產交易賸餘4,455,390元。(農水署113.5.13農水企字第1138008815號函辦理)
- (23) 臺中市梧棲區三民段69-3地號土地出售，帳面價值41,400元，變賣收入2,110,000元，加計土地重估增值減少數30,319元，財產交易賸餘2,098,919元。(農水署113.6.27農水企字第1138011581號函辦理)
- (24) 臺中市北屯區北屯段512-82地號土地出售，帳面價值126,400元，變賣收入2,521,600元，加計土地重估增值減少數106,266元，財產交易賸餘2,501,466元。(農水署113.7.10農水企字第1138012883號函辦理)
- (25) 臺中市北屯區松觀段881-18地號土地出售，帳面價值658,600元，變賣收入12,580,000元，加計土地重估增值減少數599,110元，財產交易賸餘12,520,510元。(農水署113.7.8農水企字第1138012529號函辦理)
- (26) 臺中市北屯區陳平段2967-4地號土地出售，帳面價值9,800元，變賣收入380,000元，加計土地重估增值減少數9,647元，財產交易賸餘379,847元。(農水署113.7.4農水企字第1138012428號函辦理)
- (27) 臺中市大里區中興段770-18地號土地出售，帳面價值112,000元，變賣收入1,820,000元，加計土地重估增值減少數112,000元，財產交易賸餘1,820,000元。(農水署113.7.10農水企字第1138012458號函辦理)
- (28) 臺中市清水區櫟榔段762-12地號土地出售，帳面價值73,800元，變賣收入2,624,000元，加計土地重估增值減少數49,032元，財產交易賸餘2,599,232元。(農水署113.8.21農水企字第1138015954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113年度

單位：新臺幣元

- (29) 臺中市龍井區三德段1534-4地號土地出售，帳面價值63,960元，變賣收入1,404,000元，加計土地重估增值減少數54,451元，財產交易賸餘1,394,491元。(農水署113.9.19農水企字第1138017234號函辦理)
- (30) 臺中市梧棲區南簡段816-14地號土地出售，帳面價值134,300元，變賣收入6,794,000元，加計土地重估增值減少數110,522元，財產交易賸餘6,770,222元。(農水署113.9.13農水企字第1138017235號函辦理)
- (31) 臺中市清水區武秀段729-11、729-13地號土地出售，帳面價值23,000元，變賣收入518,000元，加計土地重估增值減少數21,891元，財產交易賸餘516,891元。(農水署113.8.5農水企字第1138014360號函辦理)
- (32) 臺中市豐原區車路墘小段130-17、車路墘段溝子墘小段73-8地號等2筆土地出售，帳面價值557,500元，變賣收入12,600,000元，加計土地重估增值減少數557,500元，財產交易賸餘12,600,000元。(農水署113.10.7農水企字第1138018326號函辦理)

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	639,451,148	618,782,499	20,668,649
土地改良物	633,992,997	613,541,609	20,451,388
機械及設備	5,390,051	5,183,128	206,923
交通及運輸設備			
什項設備	68,100	57,762	10,338
合 計	639,451,148	618,782,499	20,668,649

註：本表資產報廢短绌決算數20,668,649元，包含財產交易短绌20,668,649元。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 廉 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廉 短 紓 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		20,668,649	4,400,000	16,268,649	369.74
		20,451,388		20,451,388	--
		206,923	4,280,000	-4,073,077	-95.17
			50,000	-50,000	-100.00
		10,338	70,000	-59,662	-85.23
		20,668,649	4,400,000	16,268,649	369.74

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	128,958,000	188,063,858	59,105,858	
合 計	128,958,000	188,063,858	59,105,858	

本頁空白

臺中農田水利
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		12,000,000	
土地		12,000,000	
土地改良物	55,940,000	338,158,000	
土地改良物	55,940,000	338,158,000	
購建中固定資產			
機械及設備	25,926,115	90,165,000	
機械及設備	25,926,115	90,165,000	
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		2,085,000	
什項設備		2,085,000	
合 計	81,866,115	442,408,000	

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價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數16,513,000元，決算數3,130,397元。

事業作業基金 改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				81,866,115	442,408,000		
一次性項目				81,866,115	442,408,000		
土地					12,000,000		-12,000,000
土地改良物				55,940,000	338,158,000		37,559,624
機械及設備				25,926,115	90,165,000		-26,259,789
交通及運輸設備							573,165
什項設備					2,085,000		127,000
合計				81,866,115	442,408,000		

事業作業基金

計畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數	截至本年度累計數	占全部 計畫 % 合 計	本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
524,274,115	524,274,115	524,274,115	428,157,239	81.67	428,157,239	81.67	
524,274,115	524,274,115		428,157,239	81.67	428,157,239	81.67	
431,657,624	431,657,624		366,432,968	84.89	366,432,968	84.89	1.主要係113年度潭子站灌排水路改善工程多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，尚無法決標。 2.主要係后里圳第一支線第一分線第2給水溝渠改善工程已發包，因申請道路挖掘主管機關審核時間較預期長。 3.大甲站頂店圳第2支線等改善工程12月底完工惟未及於關帳前辦理驗收，致進度落後。
89,831,326	89,831,326		58,944,661	65.62	58,944,661	65.62	主要係外埔區新磁瑤段138地號及頂竹圍段105地號亢旱井開鑿工程等9筆鑿井工程已發包，因向水利局申請許可審核時間較預期長，致工期延宕，以致工進無法如預期。
573,165	573,165		568,165	99.13	568,165	99.13	
2,212,000	2,212,000		2,211,445	99.97	2,211,445	99.97	
524,274,115	524,274,115		428,157,239	81.67	428,157,239	81.67	

臺中農田水利

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			141,372,000		118,449,134
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	12,911,000	45.40	48,373,239
輸水渠道除草	平方公尺	179,900.00	5,937,000	163,689.09	11,750,217
輸水渠道浚渫	立方公尺	274,971.00	120,987,000	80,301.45	43,925,851
構造物維護	座	200.00	1,537,000	327.00	14,399,827
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,977.00	1,117,005,000	1,032.06	619,222,482
農田水利設施更新改善			338,158,000		143,586,221
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	315,758,000	16.54	102,246,991
構造物更新改善	座	20.00	22,400,000	2.00	41,339,230

事業作業基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
39.40	656.67	-22,922,866	-16.21	1.主要係輸水渠道使用年久老舊，且受天然災害損毀，致維護修補數量較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-16,210.91	-9.01	35,462,239	274.67	1.主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，但施作數量較預算數減少。 2.後續年度將考量物價上漲因素審慎評估年度需求量。
-194,669.55	-70.80	5,813,217	97.92	1.主要係因天然災害致渠道損壞，需執行浚渫清淤數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
127.00	63.50	-77,061,149	-63.69	1.主要係構造物使用年久老舊需保養及維護，故修繕數量較預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-944.94	-47.80	12,862,827	836.88	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-15.46	-48.31	-497,782,518	-44.56	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-18.00	-90.00	-194,571,779	-57.54	1.主要係水利工程因計畫核定進度不如預期，致無法達到預計執行數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-213,511,009	-67.62	1.主要係部分大型構造物施作為跨年工程，致執行數較預算數少，惟工程款係依工程進度辦理估驗撥款，致執行金額較預算金額為高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		18,939,230	84.55	

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113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	323,866,000	458,969,286	135,103,286	
加：				
以前年度公積撥充	128,958,000	188,063,858	59,105,858	
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	128,958,000	188,063,858	59,105,858	以現金增撥基金1億8,806萬3,858元，較預算數增加5,910萬5,858元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金1億1,993萬1,561元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等6,813萬2,297元。
其他				
減：				
填補短绌				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	452,824,000	647,033,144	194,209,144	

本頁空白

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額			截至本年度 投資淨額		
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資				
					預算數	決算數			
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		7,148,745			7,148,745		
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		637,910			637,910		

事業作業基金
及其餘紹明細表

113年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紹			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.01	739,000	738,808	-192	<p>1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資損失2,327,246元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額18,598,714元，本年度評價調整科目餘額16,271,468元)。</p> <p>2.台灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.113年度現金股利738,808元。</p>
0.01				<p>1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資損失105,255元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額749,544元，本年度評價調整科目餘額644,289元)。</p> <p>2.台灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.113年度未發放股利。</p>

臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	4,510,000	519,000	-3,991,000	-88.49	
電腦軟體	4,500,000	505,000	-3,995,000	-88.78	
其他無形資產	10,000	14,000	4,000	40.00	

臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	270	243	-27	
專任人員	270	243	-27	
職員	197	178	-19	
技工	32	28	-4	
工友	15	13	-2	
約僱	26	24	-2	
總 計	270	243	-27	

註：詳員工人數彙計表附表。

臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 8 人)：
 - (1) 辦理大樓清潔、電梯保養、環境整理等工作 3 人。
 - (2) 辦理保全等工作 3 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 16 人。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 46 人。

本頁空白

臺中農田水利

用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	173,482,000	11,735,000	18,729,000		44,957,000
業務費用			8,400,000		
正式人員			7,284,000		
職員			6,360,000		
工員			924,000		
聘僱人員			1,116,000		
聘僱人員			1,116,000		
管理及總務費用	173,482,000	11,735,000	10,329,000		44,957,000
正式人員	173,482,000		9,676,000		43,486,000
職員	152,939,000		8,510,000		38,339,000
工員	20,543,000		1,166,000		5,147,000
聘僱人員		11,735,000	653,000		1,471,000
聘僱人員		11,735,000	653,000		1,471,000
合 計	173,482,000	11,735,000	18,729,000		44,957,000

事業作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
46,349,000	5,073,000	33,802,000	15,000	334,142,000		334,142,000
				8,400,000		8,400,000
				7,284,000		7,284,000
				6,360,000		6,360,000
				924,000		924,000
				1,116,000		1,116,000
				1,116,000		1,116,000
46,349,000	5,073,000	33,802,000	15,000	325,742,000		325,742,000
45,527,000	5,073,000	31,545,000	15,000	308,804,000		308,804,000
44,124,000	4,000,000	27,528,000	15,000	275,455,000		275,455,000
1,403,000	1,073,000	4,017,000		33,349,000		33,349,000
822,000		2,257,000		16,938,000		16,938,000
822,000		2,257,000		16,938,000		16,938,000
46,349,000	5,073,000	33,802,000	15,000	334,142,000		334,142,000

臺中農田水利
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	162,411,963	13,250,853	11,556,987		37,597,111
業務費用			3,245,274		
正式人員			2,999,931		
職員			2,631,593		
工員			368,338		
聘僱人員			245,343		
聘僱人員			245,343		
管理及總務費用	162,411,963	13,250,853	8,311,713		37,597,111
正式人員	162,411,963		7,683,347		37,597,111
職員	142,479,215		6,739,968		32,367,967
工員	19,932,748		943,379		5,229,144
聘僱人員		13,250,853	628,366		
聘僱人員		13,250,853	628,366		
合 計	162,411,963	13,250,853	11,556,987		37,597,111

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
34,811,039		29,951,710	10,919	289,590,582		289,590,582
				3,245,274		3,245,274
				2,999,931		2,999,931
				2,631,593		2,631,593
				368,338		368,338
				245,343		245,343
				245,343		245,343
34,811,039		29,951,710	10,919	286,345,308		286,345,308
34,811,039		27,687,361	10,094	270,200,915		270,200,915
33,499,695		24,287,842	8,854	239,383,541		239,383,541
1,311,344		3,399,519	1,240	30,817,374		30,817,374
		2,264,349	825	16,144,393		16,144,393
		2,264,349	825	16,144,393		16,144,393
34,811,039		29,951,710	10,919	289,590,582		289,590,582

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,000,000 元，決算數 4,000,034 元。
 - (1) 辦理大樓清潔、電梯保養、環境整理等工作計 1,333,345 元。
 - (2) 辦理保全等工作計 2,666,689 元。
2. 臨時人員：預算數 33,142,000 元，決算數 27,124,517 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 7,000,838 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 20,123,679 元。
3. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 270 人，23,152,000 元；決算數 234 人，19,998,797 元。
4. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 244 人，21,685,000 元；決算數 229 人，16,916,575 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 6 日農水企字第 1138002861 號函及 113 年度辦理農田水利事業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理；預算數 106 人，120,000 元，決算數 118 人，681,739 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113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛：計有小客車3輛、客貨兩用車3輛。
 2.其他車輛：計有機車1輛。

臺中農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	334,142,000	289,590,582	-44,551,418	-13.33
正式員額薪資	173,482,000	162,411,963	-11,070,037	-6.38
聘僱及兼職人員薪資	11,735,000	13,250,853	1,515,853	12.92
加(夜)班費	18,729,000	11,556,987	-7,172,013	-38.29
獎金	44,957,000	37,597,111	-7,359,889	-16.37
退休及即償金	46,349,000	34,811,039	-11,537,961	-24.89
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00
福利費	33,802,000	29,951,710	-3,850,290	-11.39
提繳費	15,000	10,919	-4,081	-27.21
服務費用	349,405,000	284,455,014	-64,949,986	-18.59
水電費	25,215,000	27,301,423	2,086,423	8.27
郵電費	4,846,000	3,305,854	-1,540,146	-31.78
旅運費	13,722,000	6,630,629	-7,091,371	-51.68
印刷裝訂及公告費	2,376,000	340,696	-2,035,304	-85.66
修理保養及保固費	179,982,000	160,379,793	-19,602,207	-10.89
保險費	1,530,000	518,082	-1,011,918	-66.14
一般服務費	40,308,000	32,097,930	-8,210,070	-20.37
專業服務費	74,772,000	50,641,949	-24,130,051	-32.27
公關慰勞費	864,000	863,999	-1	-
推展費	5,790,000	2,374,659	-3,415,341	-58.99
材料及用品費	18,227,000	11,244,070	-6,982,930	-38.31
使用材料費	5,402,000	2,509,473	-2,892,527	-53.55
用品消耗	12,825,000	8,734,597	-4,090,403	-31.89
租金與利息	7,648,000	3,247,459	-4,400,541	-57.54
地租及水租	5,000,000	2,788,877	-2,211,123	-44.22
房租	2,154,000	254,794	-1,899,206	-88.17
機器租金		13,500	13,500	--
交通及運輸設備租金	481,000	190,288	-290,712	-60.44
什項設備租金	13,000		-13,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	448,245,000	396,952,778	-51,292,222	-11.44

臺中農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	442,835,000	393,052,567	-49,782,433	-11.24
攤銷	5,410,000	3,900,211	-1,509,789	-27.91
稅捐與規費（強制費）	69,098,000	33,016,506	-36,081,494	-52.22
土地稅	50,000,000	23,437,386	-26,562,614	-53.13
契稅	700,000	881,280	181,280	25.90
房屋稅	10,500,000	6,663,274	-3,836,726	-36.54
消費與行為稅	98,000	78,480	-19,520	-19.92
規費	7,800,000	1,956,086	-5,843,914	-74.92
會費、捐助、補助、分擔、救助 (濟)與交流活動費	27,781,000	17,018,491	-10,762,509	-38.74
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95
捐助、補助與獎助	18,603,000	10,201,339	-8,401,661	-45.16
分擔	150,000	28,800	-121,200	-80.80
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	6,207,220	3,087,220	98.95
競賽及交流活動費	5,622,000	435,132	-5,186,868	-92.26
短绌、賠償與保險給付	4,400,000	23,103,123	18,703,123	425.07
各項短绌	4,400,000	23,103,123	18,703,123	425.07
其他	60,338,000	36,459,143	-23,878,857	-39.58
其他費用	60,338,000	36,459,143	-23,878,857	-39.58
合 計	1,319,284,000	1,095,087,166	-224,196,834	-16.99

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113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					
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	172,999	-1	-	
推展費	5,790,000	2,374,659	-3,415,341	-58.99	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000	555	-203,445	-99.73	
宿舍水費	36,000	132	-35,868	-99.63	
宿舍修護費	35,000		-35,000	-100.00	
宿舍保險費	10,000	2,994	-7,006	-70.06	
計時與計件人員酬金	33,142,000	27,124,517	-6,017,483	-18.16	
專技人員酬金	280,000	427,995	147,995	52.86	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,264,000	435,170	-828,830	-65.57	
一般土地租金	5,000,000	2,714,480	-2,285,520	-45.71	
宿舍折舊	145,000	23,210	-121,790	-83.99	
捐助國內團體	18,603,000	10,201,339	-8,401,661	-45.16	
未足額進用身障人員差額補助費	303,000		-303,000	-100.00	

主辦會計人員： 

分基金主持人： 