

中華民國 115 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

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

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 115 年度

一、業務計畫及預算說明	7-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	7-11
(二)餘絀撥補預計表	7-14
(三)現金流量預計表及說明	7-15
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	7-17
(二)規費收入明細表	7-18
(三)其他業務收入明細表	7-19
(四)財務收入明細表	7-20
(五)其他業務外收入明細表	7-21
(六)業務費用明細表及說明	7-22
(七)管理及總務費用明細表及說明	7-27
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明	7-32
(九)財務費用明細表	7-34
(十)其他業務外費用明細表及說明	7-35
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	7-38
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-40
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-42
(十四)資產折舊明細表	7-44
(十五)資產變賣明細表	7-45
(十六)資產報廢明細表	7-46
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表	7-48
(十八)基金數額增減明細表	7-50
(十九)購置無形資產明細表	7-51
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-53
(二)5 年來主要營運項目分析表	7-55
(三)員工人數彙計表	7-57
(四)用人費用彙計表	7-58
(五)各項費用彙計表	7-60
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-61

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(113)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 2 億 1,067 萬 4 千元，較預算數 1 億 9,392 萬 8 千元，增加 1,674 萬 6 千元，約 8.63%，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 10 億 5,903 萬 9 千元，較預算數 12 億 8,499 萬 5 千元，減少 2 億 2,595 萬 6 千元，約 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。
- (三)業務外收入：決算數 12 億 421 萬 9 千元，較預算數 4 億 9,665 萬 3 千元，增加 7 億 756 萬 6 千元，約 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。
- (四)業務外費用：決算數 3,604 萬 9 千元，較預算數 3,428 萬 9 千元，增加 176 萬元，約 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。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 3 億 1,980 萬 6 千元，較預算短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 9 億 4,850 萬 9 千元，主要係因配合臺中市政府辦理有償撥

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 115 年度

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。

- (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 4 億 2,815 萬 7 千元，可用預算數 5 億 2,427 萬 4 千元，執行率約 81.67%，主要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 給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，計保留 8,164 萬 5 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 7,672 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 3,512 萬 3 千元，減少 5,839 萬 5 千元，約 43.22%，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中，致實際收入較分配預算數為低。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 8,915 萬 6 千元，較分配預算數 6 億 3,399 萬 8 千元，減少 1 億 4,484 萬 2 千元，約 22.85%，主要係渠道、水利設施修護工作及委託調查研究業務均執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- (三)業務外收入：實際數 4 億 4,071 萬元，較分配預算數 3 億 1,457 萬 4 千元，增加 1 億 2,613 萬 6 千元，約 40.10%，主要係因銀行各類存款利息、非事業用地處分標售地價款覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
- (四)業務外費用：實際數 635 萬 9 千元，較分配預算數 3,289 萬 8 千元，減少 2,653 萬 9 千元，約 80.67%，主要係財產報廢作業尚未發生，致實際費用較分配預算數為低。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 2,192 萬 3 千元，較分配預算短絀 2 億 1,719 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 2 億 3,912 萬 2 千元，主要係渠道、水利設施修護工作及委託調查研究業務均在執行中，惟未達付款期程；基於員額控管原則，致實際進用人數較少及各項財產尚無維護及保養修繕需求，致支出減少；另銀行各類存

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 115 年度

款利息及非事業用地處分標售地價款覈實繳入，致收入增加。

- (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 2 億 2,424 萬 2 千元，分配預算數 1 億 8,253 萬 8 千元，執行率約 122.85%，主要係承包商集中人力執行工程，進度較為超前並辦理估驗請款，致執行超前。

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 2.54 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，10 公里輸水渠道改善及修補、231,000 平方公尺除草、265,000 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 1,868 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 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 25 座構造物更新改善。

- (二)土地改良物 5 億元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 3 億 2,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,968 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 8,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 540 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,508 萬元，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 6 億 4,942 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,400 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5 億元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1 億 1,382 萬 5 千元，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。

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 115 年度

4. 什項設備 160 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 7-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 2 億 4,183 萬 5 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 6,898 萬元，減少 2,714 萬 5 千元，約 10.09%，主要係權利金收入減少所致。

(二)業務成本與費用 12 億 4,214 萬 2 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 12 億 2,267 萬 3 千元，增加 1,946 萬 9 千元，約 1.59%。

(三)業務外收入 7 億 4,286 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 2,221 萬 6 千元，增加 1 億 2,064 萬 6 千元，約 19.39%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 7,188 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,584 萬 3 千元，增加 603 萬 7 千元，約 9.17%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，較上年度預算短絀 3 億 9,732 萬元，減少 6,799 萬 5 千元，約 17.11%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 7-7 頁）、圖三（第 7-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2 億 7,599 萬 6 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，除撥用賸餘 2 億 7,599 萬 6 千元填補外，尚有短絀 5,332 萬 9 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-9 頁）、圖五（第 7-10 頁）。

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 115 年度

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 3,184 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 8,995 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 1,928 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,747 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 4 億 6,424 萬 5 千元、攤銷無形資產 851 萬元、固定資產報廢損失 4,983 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 2,511 萬 2 千元。
3. 收取利息 8,959 萬元、收取股利 36 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 1,803 萬 3 千元，其中現金流入 5 億 3,467 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 5 億 3,467 萬 2 千元；現金流出 6 億 5,270 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 6 億 4,942 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 328 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 4,551 萬元，其中現金流入 3 億 4,551 萬元，係增加政府撥充基金 3 億 4,551 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 9,562 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 62 億 633 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 63 億 196 萬 7 千元。

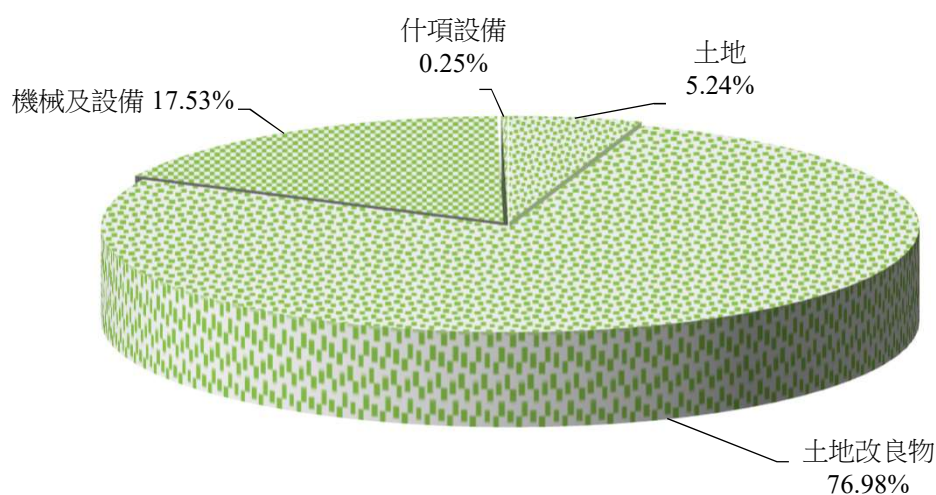
伍、其他

無

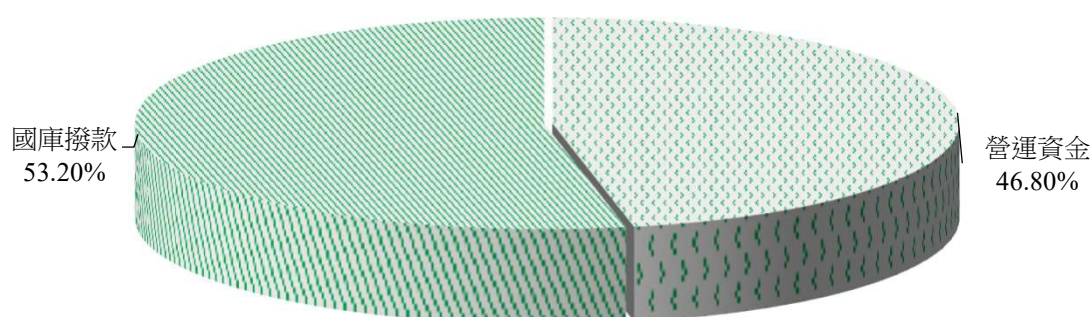
圖一

115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

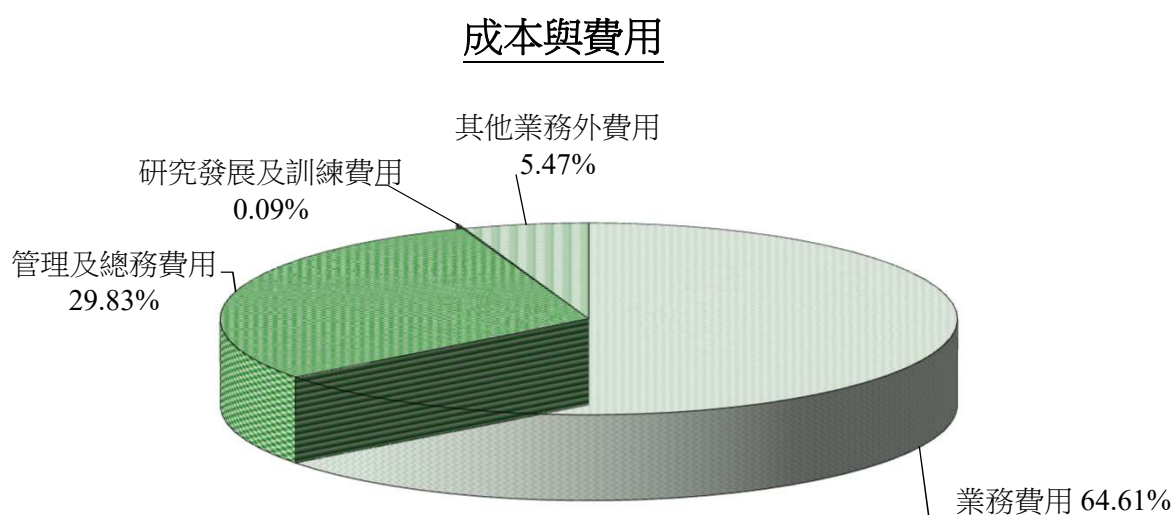
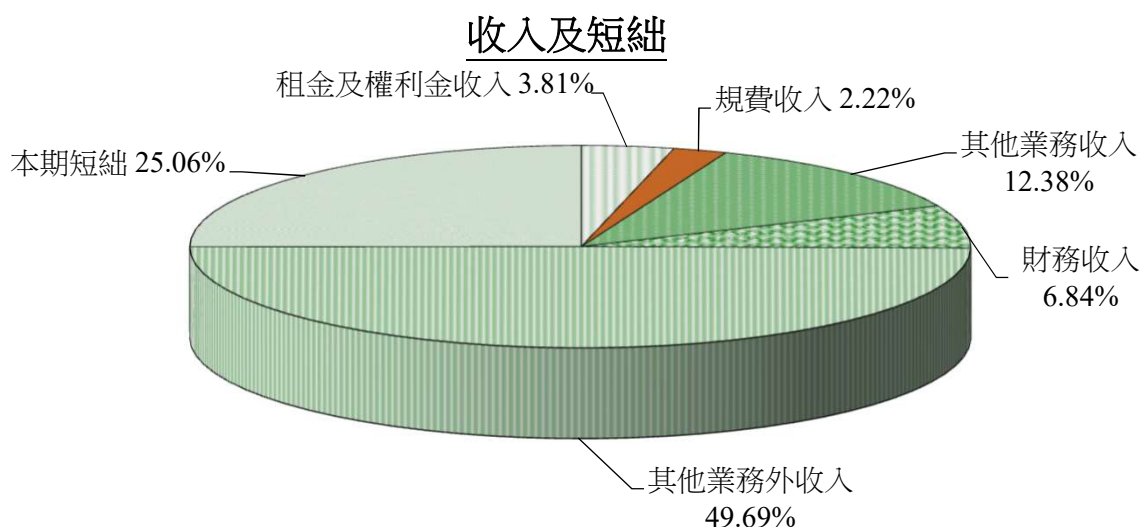


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	34,000	營運資金	303,915
土地改良物	500,000	國庫撥款	345,510
房屋及建築	0		
機械及設備	113,825		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,600		
合 計	649,425	合 計	649,425

圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

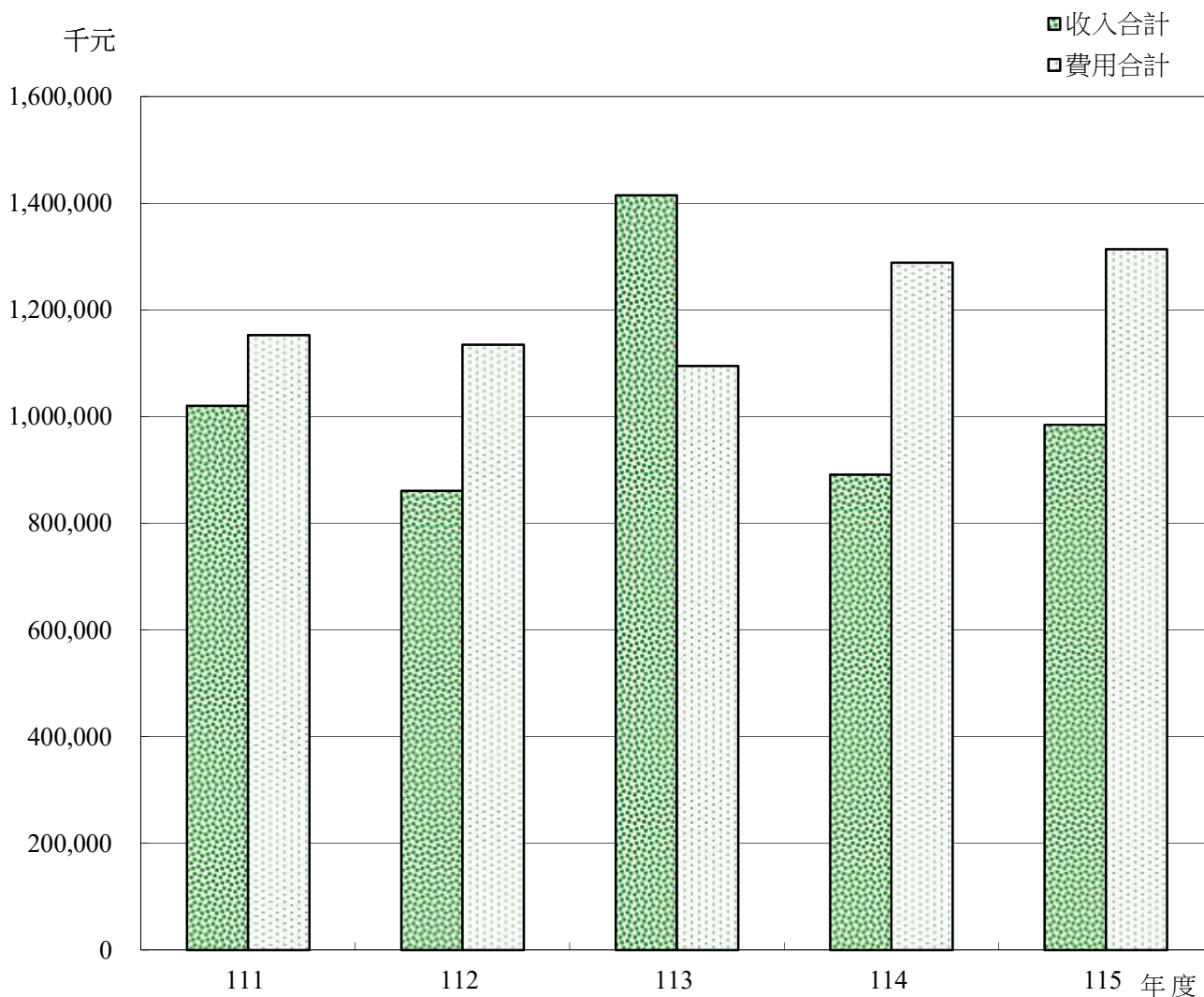


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	241,835	業務成本與費用	1,242,142
租金及權利金收入	50,000	業務費用	849,010
規費收入	29,200	管理及總務費用	391,966
其他業務收入	162,635	研究發展及訓練費用	1,166
業務外收入	742,862	業務外費用	71,880
財務收入	89,959	其他業務外費用	71,880
其他業務外收入	652,903		
本期短絀	329,325		
收入及短絀總額	1,314,022	成本與費用總額	1,314,022

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

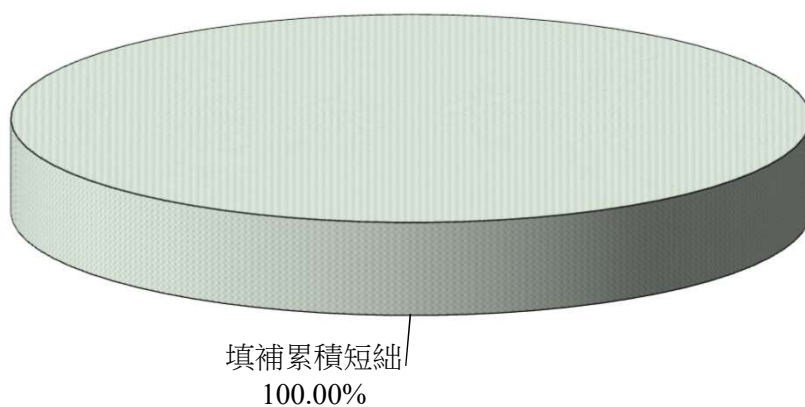
項 目 \ 年 度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	178,580	181,146	210,674	268,980	241,835
業務外收入	841,950	679,715	1,204,219	622,216	742,862
收入合計	1,020,530	860,861	1,414,893	891,196	984,697
費用					
業務成本與費用	1,120,909	1,108,063	1,059,039	1,222,673	1,242,142
業務外費用	32,095	26,755	36,049	65,843	71,880
費用合計	1,153,004	1,134,819	1,095,087	1,288,516	1,314,022
本期餘絀	-132,474	-273,958	319,806	-397,320	-329,325

註：111至113年度決算為審定決算數；114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。

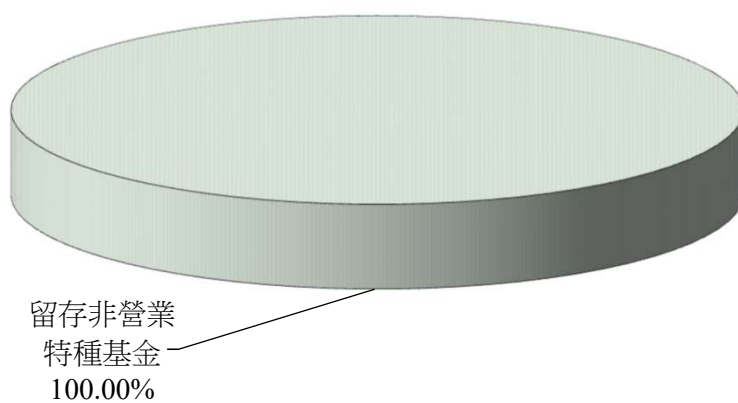
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



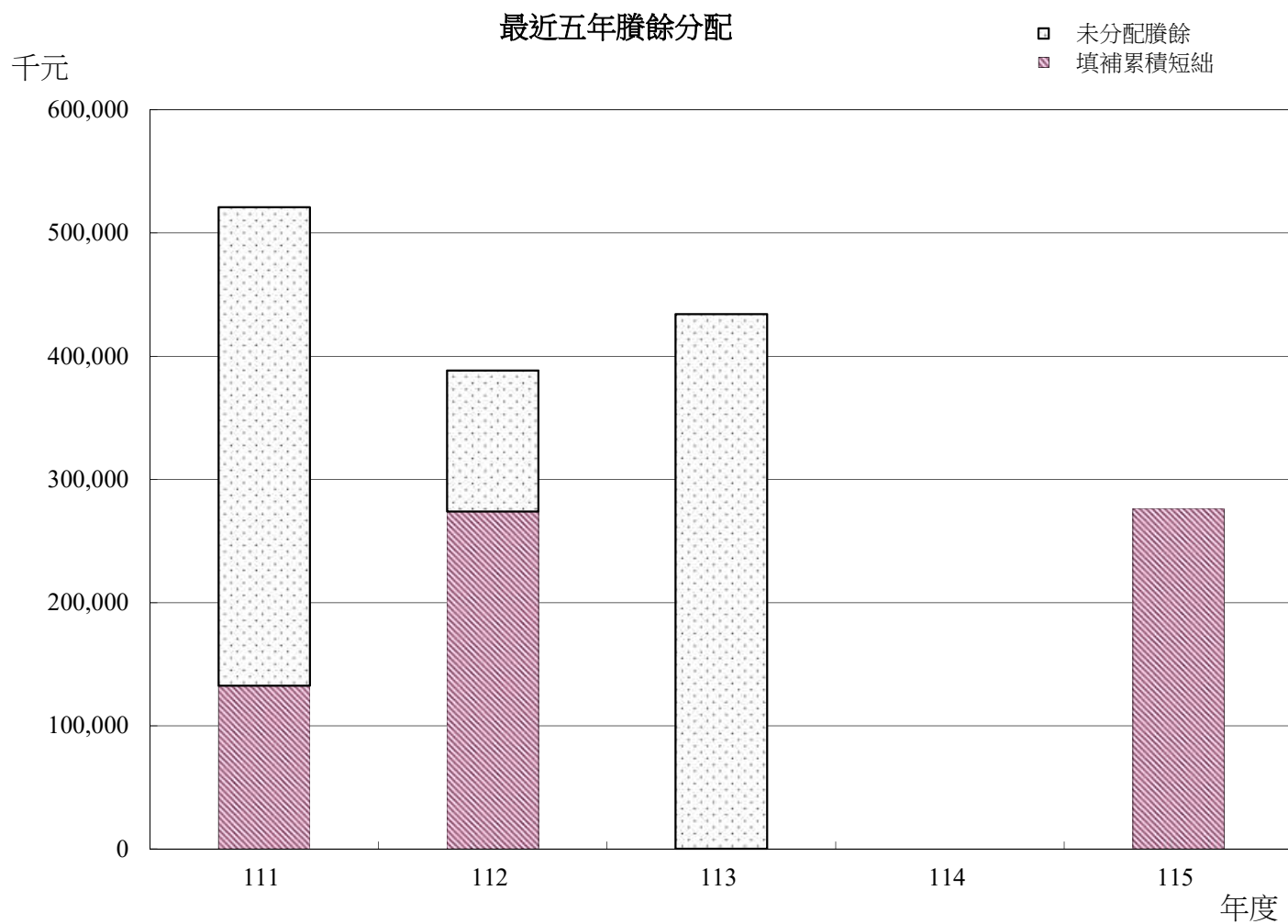
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	275,996	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業特種基金	275,996
合 計	275,996	合 計	275,996

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	132,474	273,958	0	0	275,996
未分配賸餘	388,346	114,388	434,194	0	0
合 計	520,820	388,346	434,194	0	275,996

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

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
210,674	100.00	業務收入	241,835	100.00	268,980	100.00	-27,145	-10.09
-	-	租金及權利金收入	50,000	20.68	85,000	31.60	-35,000	-41.18
-	-	權利金收入	50,000	20.68	85,000	31.60	-35,000	-41.18
-	-	規費收入	29,200	12.07	-	-	29,200	-
-	-	使用規費收入	29,200	12.07	-	-	29,200	-
210,674	100.00	其他業務收入	162,635	67.25	183,980	68.40	-21,345	-11.60
179,794	85.34	其他補助收入	158,935	65.72	151,080	56.17	7,855	5.20
30,880	14.66	雜項業務收入	3,700	1.53	32,900	12.23	-29,200	-88.75
1,059,039	502.69	業務成本與費用	1,242,142	513.63	1,222,673	454.56	19,469	1.59
706,463	335.34	業務費用	849,010	351.07	828,951	308.18	20,059	2.42
706,463	335.34	業務費用	849,010	351.07	828,951	308.18	20,059	2.42
351,531	166.86	管理及總務費用	391,966	162.08	392,910	146.07	-944	-0.24
351,531	166.86	管理費用及總務費用	391,966	162.08	392,910	146.07	-944	-0.24
1,045	0.50	研究發展及訓練費用	1,166	0.48	812	0.30	354	43.60
1,045	0.50	訓練費用	1,166	0.48	812	0.30	354	43.60
-848,365	-402.69	業務賸餘(短絀)	-1,000,307	-413.63	-953,693	-354.56	-46,614	4.89
1,204,219	571.60	業務外收入	742,862	307.18	622,216	231.32	120,646	19.39
118,587	56.29	財務收入	89,959	37.20	82,897	30.82	7,062	8.52
117,848	55.94	利息收入	89,590	37.05	82,528	30.68	7,062	8.56
739	0.35	投資賸餘	369	0.15	369	0.14	-	-
1,085,632	515.32	其他業務外收入	652,903	269.98	539,319	200.51	113,584	21.06
735,590	349.16	財產交易賸餘	325,112	134.44	204,760	76.12	120,352	58.78
320,643	152.20	租賃收入	302,352	125.02	314,159	116.80	-11,807	-3.76
1,572	0.75	違規罰款收入	1,000	0.41	500	0.19	500	100.00
27,827	13.21	雜項收入	24,439	10.11	19,900	7.40	4,539	22.81
36,049	17.11	業務外費用	71,880	29.72	65,843	24.48	6,037	9.17
2,433	1.15	財務費用	-	-	-	-	-	-
2,433	1.15	投資短絀	-	-	-	-	-	-
33,616	15.96	其他業務外費用	71,880	29.72	65,843	24.48	6,037	9.17
20,669	9.81	財產交易短絀	49,833	20.61	43,607	16.21	6,226	14.28

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
12,947	6.15	雜項費用	22,047	9.12	22,236	8.27	-189	-0.85
1,168,171	554.49	業務外賸餘(短絀)	670,982	277.45	556,373	206.85	114,609	20.60
319,806	151.80	本期賸餘(短絀)	-329,325	-136.18	-397,320	-147.71	67,995	-17.11
973,778	462.22	本期其他綜合餘絀	182,387	75.42	-10,858	-4.04	193,245	-1,779.75
973,778	462.22	後續可能重分類至餘絀之項目	182,387	75.42	-10,858	-4.04	193,245	-1,779.75
973,778	462.22	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	182,387	75.42	-10,858	-4.04	193,245	-1,779.75

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

收支餘絀預計表說明

中華民國115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5,000萬元，係權利金收入，詳第7-17頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列2,920萬元，係使用規費收入，詳第7-18頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億6,263萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-19頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億4,901萬元，係業務費用，詳第7-22頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,196萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第7-27頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列116萬6千元，係訓練費用，詳第7-32頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀10億30萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列8,995萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-20頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億5,290萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-21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7,188萬元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-35頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億7,098萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億2,932萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
973,778	後續可能重分類至餘絀之項目	182,387	-10,858
973,778	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	182,387	-10,858
973,778	其他綜合餘絀合計	182,387	-10,858

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115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	%	
-	-	賸餘之部	275,996	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	275,996	100.00	
-	-	分配之部	275,996	100.00	
-	-	填補累積短絀	275,996	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
400,945	100.00	短絀之部	329,325	100.00	
397,320	99.10	本期短絀	329,325	100.00	
3,625	0.90	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	填補之部	275,996	83.81	
-	-	撥用賸餘	275,996	83.81	
400,945	100.00	待填補之短絀	53,329	16.19	

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115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（短絀）	-329,325	
利息股利之調整	-89,959	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-419,284	
調整項目	197,476	加項：提列折舊464,245千元、攤銷無形資產8,510千元、固定資產報廢損失49,833千元。減項：固定資產變賣賸餘325,112千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-221,808	
收取利息	89,590	
收取股利	369	
業務活動之淨現金流入（流出）	-131,849	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	534,672	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-649,425	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,280	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-118,033	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	345,510	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	345,510	
現金及約當現金之淨增（淨減）	95,628	
期初現金及約當現金	6,206,339	
期末現金及約當現金	6,301,967	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

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14,440千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加999,654千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少817,267千元。
4. 資產作價增撥基金，致土地及基金同額增加148,867千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

7-17

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	29,200	
使用規費收入	29,200	<p>共計29,200千元，包括：</p> <p>1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入27,200千元。</p> <p>2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入2,000千元。</p>

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115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	162,635	
其他補助收入	158,935	政府補助農田水利事業收入158,935千元。
雜項業務收入	3,700	1.調度水收入(供工業用水)2,900千元。 2.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

7-20

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115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	652,903	
財產交易賸餘	325,112	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等325,112千元。
租賃收入	302,352	1.土地租金收入117,352千元。 2.房屋租金收入185,000千元。
違規罰款收入	1,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1,000千元。
雜項收入	24,439	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5,237千元。

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115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
706,463	828,951	業務費用	849,010
706,463	828,951	業務費用	849,010
3,245	7,555	用人費用	2,935
3,245	7,555	加（夜）班費	2,935
235,801	303,352	服務費用	307,521
27,301	23,005	水電費	22,927
1,485	1,218	郵電費	1,580
5,523	6,127	旅運費	8,696
37	265	印刷裝訂及公告費	320
156,866	148,215	修理保養及保固費	149,779
240	671	保險費	1,117
116	60,927	一般服務費	76,151
44,135	62,824	專業服務費	46,851
99	100	推展費	100
2,434	7,148	材料及用品費	9,015
2,090	3,692	使用材料費	3,692
344	3,456	用品消耗	5,323
2,714	3,525	租金與利息	4,484
2,714	3,500	地租及水租	3,244
-	5	房租	15
-	20	交通及運輸設備租金	1,225
393,053	432,390	折舊、折耗及攤銷	464,245
393,053	432,390	不動產、廠房及設備折舊	464,245
32,990	47,729	稅捐與規費（強制費）	33,647
23,437	35,477	土地稅	23,500
881	-	契稅	-
6,663	7,540	房屋稅	7,540
78	98	消費與行為稅	98
1,929	4,614	規費	2,509

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115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
29	27,252	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	27,163
-	26,952	捐助、補助與獎助	26,863
29	150	分擔	150
-	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
36,198	-	其他	-
36,198	-	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115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2,935千元。
服務費用	
水電費	共計22,927千元，包括： 1.動力費計19,727千元。 2.工作場所電費計3,000千元。 3.工作場所水費計150千元。 4.氣體費計50千元。
郵電費	共計1,580千元，包括： 1.郵費計80千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計8,696千元，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3,028千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計320千元。
修理保養及保固費	共計149,779千元，包括： 1.土地改良物修護費計141,444千元。 2.機械及設備修護費計8,335千元。
保險費	共計1,117千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.機械及設備保險費計50千元。 3.其他保險費計917千元。
一般服務費	共計76,151千元，包括： 1.公證費計110千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計27,040千元，明細如下： (1)警衛保全委託2,150千元(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500千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (4)電梯維護勞務委託工作950千元(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)本處保全系統費100千元、工作站保全系統費1,300千元、管有房屋保全系統費40千元(非人力保全)。 (6)強制執行拆除費用1,500千元(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100千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (8)灌排水門二級安檢開口契約工作費1,000千元。 (9)轄管土地環境維護計畫18,800千元。 4.義(志)工服務費13,781千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(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)。

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115年度

科 目	說 明
專業服務費	5.計時與計件人員酬金為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35,210千元(約60人次)。 共計46,851千元，包括： 1.專技人員酬金計3,870千元。 2.法律事務費計2,826千元。 3.工程及管理諮詢服務費計7,020千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計755千元。 5.委託調查研究費計14,990千元，明細如下： (1)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1,630千元。 (2)委託辦理農田水利非事業用不動產活化收益法制規劃及作業精進計畫7,500千元。 (3)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2,660千元。 (4)委託研究灌區(屯子腳、潭子站)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3,200千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計930千元。 7.委託考選訓練費計1,000千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費15,460千元。
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	共計3,692千元，包括： 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	共計5,323千元，包括： 1.辦公(事務)用品計290千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計200千元。 3.服裝計1,810千元。 4.食品計2,813千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗210千元。
租金與利息	
地租及水租	共計3,244千元，包括： 1.一般土地租金計2,700千元。 2.場地租金計544千元。
房租	一般房屋租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計1,225千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計464,245千元，包括： 1.土地改良物折舊計330,000千元。 2.一般房屋折舊計43,000千元。 3.機械及設備折舊計87,893千元。 4.交通及運輸設備折舊計650千元。 5.什項設備折舊計2,702千元。
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
業務費用說明
 中華民國115年度

科 目	說 明
土地稅	一般土地地價稅計23,500千元。
契稅	
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2,509千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,445千元。 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26,863千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費25,603千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
分擔	分擔大樓管理費計150千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計150千元，包括： 1.獎勵費用計100千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計50千元。
其他	
其他費用	

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115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
351,531	392,910	管理及總務費用	391,966
351,531	392,910	管理費用及總務費用	391,966
286,345	345,123	用人費用	345,616
162,412	184,776	正式員額薪資	185,865
13,251	12,215	聘僱及兼職人員薪資	13,554
8,312	10,979	加（夜）班費	14,556
37,597	48,144	獎金	46,246
34,811	46,681	退休及卹償金	51,024
-	5,073	資遣費	2,244
29,952	37,240	福利費	32,112
11	15	提繳費	15
45,357	24,526	服務費用	25,015
1,821	2,224	郵電費	2,586
1,107	1,548	旅運費	1,548
304	554	印刷裝訂及公告費	230
3,514	9,903	修理保養及保固費	9,314
279	719	保險費	614
31,982	2,117	一般服務費	1,161
5,463	6,567	專業服務費	8,668
864	864	公關慰勞費	864
23	30	推展費	30
8,780	7,911	材料及用品費	7,049
419	488	使用材料費	488
8,361	7,423	用品消耗	6,561
533	2,117	租金與利息	2,421
74	-	地租及水租	-
255	1,628	房租	1,925
14	-	機器租金	20
190	476	交通及運輸設備租金	476

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115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
-	13	什項設備租金	-
3,900	9,010	折舊、折耗及攤銷	8,510
3,900	9,010	攤銷	8,510
27	353	稅捐與規費（強制費）	50
27	353	規費	50
6,522	2,370	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,305
6,207	1,920	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,945
315	450	競賽及交流活動費	360
66	1,500	其他	1,000
66	1,500	其他費用	1,000

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115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185,865千元，包括： 1.職員薪金計166,619千元。 2.工員工資計19,246千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,554千元。
加（夜）班費	共計14,556千元，包括： 1.延長工時加班費計4,012千元。 2.未休假加班費計10,544千元。
獎金	共計46,246千元，包括： 1.考績獎金計20,456千元。 2.年終獎金計24,927千元。 3.其他獎金計863千元。
退休及卹償金	共計51,024千元，包括： 1.職員退休及離職金計40,701千元。 2.工員退休及離職金計1,166千元。 3.恤償金計9,157千元。
資遣費	共計2,244千元，包括： 1.職員資遣費計2,004千元。 2.工員資遣費計240千元。
福利費	共計32,112千元，包括： 1.分擔員工保險費計23,992千元。 2.傷病醫藥費計241千元。 3.其他福利費計7,879千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,586千元，包括： 1.郵費計279千元。 2.電話費計1,080千元。 3.數據通信費計1,227千元。
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230千元。
修理保養及保固費	共計9,314千元，包括： 1.一般房屋修護費計6,483千元。 2.其他建築修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計1,000千元。 4.交通及運輸設備修護費計531千元。 5.什項設備修護費計800千元。

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115年度

科 目	說 明
保險費	共計614千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.交通及運輸設備保險費計300千元。 3.其他保險費計114千元。
一般服務費	共計1,161千元，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.體育活動費計981千元。
專業服務費	共計8,668千元，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1,000千元。 6.委託考選訓練費計832千元。 7.電腦軟體服務費計6,182千元
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604千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費260千元。
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6,561千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,155千元。 2.報章什誌計200千元。 3.食品計2,529千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗677千元。
租金與利息	
地租及水租	
房租	一般房屋租金計1,925千元。
機器租金	機械及設備租金20千元。
交通及運輸設備租金	車租計476千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計8,510元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計8,500千元。 2.其他攤銷費用計10千元。

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115年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計50千元。
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1,945千元，明細如下： 1.獎勵費用計25千元。 2.慰問金計1,920千元，包括： (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360千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等1,000千元。

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115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
1,045	812	研究發展及訓練費用	1,166
1,045	812	訓練費用	1,166
1,045	812	服務費用	1,166
-	200	旅運費	200
1,045	612	專業服務費	966

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115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966千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計54千元。 2.委託考選訓練費計912千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

7-34

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115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
33,616	65,843	其他業務外費用	71,880
20,669	43,607	財產交易短絀	49,833
20,669	43,607	短絀、賠償與保險給付	49,833
20,669	43,607	各項短絀	49,833
12,947	22,236	雜項費用	22,047
2,253	2,580	服務費用	2,580
2,253	2,580	推展費	2,580
30	50	材料及用品費	30
30	50	用品消耗	30
10,467	19,408	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	19,236
146	236	會費	236
10,201	18,000	捐助、補助與獎助	18,000
120	1,172	競賽及交流活動費	1,000
2	-	短絀、賠償與保險給付	3
2	-	各項短絀	3
195	198	其他	198
195	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115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49,833千元。
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30千元。
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.白冷圳流域發展協會等200千元。 3.水利文化推廣暨宣導珍惜水資源100千元。 4.台灣環境保護聯盟200千元。 5.農田水利財團法人、土木、水利、水資源等團體16,000千元。 6.台灣原住民族文化推廣協會10千元。 7.台中市聾人協會30千元。
競賽及交流活動費	共計1,000千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計700千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計3千元。
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	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	34,000	500,000	-	113,825	-
一次性項目	34,000	500,000	-	113,825	-
合 計	34,000	500,000		113,825	

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,600	-	-	-	-	649,425	-	649,425	土地改良物500,000千元，依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定： (1) 自辦規劃、設計、監造 估計320,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 19,680千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計180,000千元，暫以 3.00%估算工程管理費 5,400千元。 以上本年度合計編列工程管 理費25,080千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,600	-	-	-	-	649,425	-	649,425	
1,600					649,425		649,425	

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
649,425	100.00	-	-	-	-	649,425	100.00
649,425	100.00	-	-	-	-	649,425	100.00
649,425	100.00					649,425	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				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	649,425	303,915	-	-	345,510	-
一次性項目	649,425	303,915	-	-	345,510	-
合 計	649,425	303,915			345,510	

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11501~11512				649,425	100.00	649,425	100.00
					649,425	100.00	649,425	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115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	10,393,856	2,625,580	587,488	13,160	17,693	-	-	-	-	-	13,637,777
上年度預計增減資產原值	107,521	-	68,416	-	927	-	-	-	-	-	176,864
本年度預計增減資產原值	-176,869	-	111,796	-120	-168	-	-	-	-	-	-65,361
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,324,508	2,625,580	767,700	13,040	18,452	-	-	-	-	-	13,749,280
本年度應提折舊額	330,000	43,000	87,893	650	2,702	-	-	-	-	-	464,245
業務費用	330,000	43,000	87,893	650	2,702	-	-	-	-	-	464,245

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

7-45

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

7-46

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 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

7-49

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	796,256	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	148,867	
國庫增撥數	345,510	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,290,633	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
519	9,760	無形資產	3,280	
505	9,750	電腦軟體	3,270	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。
14	10	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
519	9,760	總 計	3,280	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
41,826,655	資產	42,176,701	41,814,822	361,879
10,391,964	流動資產	10,550,499	10,454,871	95,628
6,143,432	現金	6,301,967	6,206,339	95,628
4,000,702	流動金融資產	4,000,703	4,000,703	-
243,798	應收款項	243,798	243,798	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
440	預付款項	440	440	-
237,928	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	260,368	245,928	14,440
237,928	準備金	260,368	245,928	14,440
31,148,469	不動產、廠房及設備	31,322,019	31,064,978	257,041
24,984,530	土地	25,128,252	24,972,558	155,694
4,242,306	土地改良物	4,651,855	4,531,355	120,500
1,433,046	房屋及建築	1,346,906	1,389,906	-43,000
116,315	機械及設備	185,941	160,132	25,809
4,721	交通及運輸設備	3,296	3,971	-675
7,983	什項設備	5,769	7,056	-1,287
359,568	購建中固定資產	-	-	
10,861	無形資產	6,381	11,611	-5,230
10,861	無形資產	6,381	11,611	-5,230
37,434	其他資產	37,434	37,434	-
2,077	什項資產	2,077	2,077	-
35,357	待處理資產	35,357	35,357	-
41,826,655	合 計	42,176,701	41,814,822	361,879
949,362	負債	971,802	957,362	14,440
79,965	流動負債	79,965	79,965	-
44,607	應付款項	44,607	44,607	-
35,358	預收款項	35,358	35,358	-
237,928	長期負債	260,368	245,928	14,440
237,928	長期債務	260,368	245,928	14,440
631,469	其他負債	631,469	631,469	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
22,818	遞延負債	22,817	22,817	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
182,701	什項負債	182,701	182,701	-
40,877,293	淨值	41,204,899	40,857,460	347,439
647,033	基金	1,290,633	796,256	494,377
647,033	基金	1,290,633	796,256	494,377
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	-
434,194	累積餘絀	-53,329	275,996	-329,325
434,194	累積賸餘	-	275,996	-275,996
-	累積短絀	-53,329	-	-53,329
24,781,067	淨值其他項目	24,952,596	24,770,209	182,387
24,781,067	累積其他綜合餘絀	24,952,596	24,770,209	182,387
41,826,655	合 計	42,176,701	41,814,822	361,879

註：信託代理與保證資產(負債)144,047千元，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115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		-	-	127,677	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	1,251,000.00	12,510	
輸水渠道除草	平方公尺	231,000.00	33.00	7,623	
輸水渠道浚渫	立方公尺	265,000.00	400.00	106,000	
構造物維護	座	200.00	7,720.00	1,544	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,868.00	565,000.00	1,055,420	
農田水利設施更新改善		-	-	500,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	15,200,000.00	456,000	
構造物更新改善	座	25.00	1,760,000.00	44,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,449	
輸水渠道改善及修補	公里	45.40	1,065,489.85	48,373	
輸水渠道除草	平方公尺	163,689.09	71.78	11,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,301.45	547.01	43,926	

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115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	327.00	44,036.17	14,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,032.06	599,986.90	619,222	
農田水利設施更新改善		-	-	143,586	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.54	6,181,801.15	102,247	
構造物更新改善	座	2.00	20,669,615.00	41,339	
112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	
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	

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115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：	269	-2	267	
專任人員	269	-2	267	
職員	197	1	198	
駐衛警	-	-	-	
技工	31	-3	28	
工友	15	-2	13	
約僱	26	2	28	
總 計	269	-2	267	

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)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。
- (6)圳頭祭搭設棚架費用，勞務承攬進用人力約1人次。
- (7)灌排水門二級安檢開口契約工作費，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。
- (8)轄管土地環境維護計畫，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」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	-	-	2,935	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,532	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,102	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	430	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	403	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	185,865	13,554	14,556	-	24,927	20,456	-	863	41,867	9,157
正式人員	185,865	-	13,438	-	23,233	20,456	-	812	41,020	9,157
職員	166,619	-	11,591	-	20,827	18,050	-	675	39,854	9,157
工員	19,246	-	1,847	-	2,406	2,406	-	137	1,166	-
聘僱人員	-	13,554	1,118	-	1,694	-	-	51	847	-
合計	185,865	13,554	17,491	-	24,927	20,456	-	863	41,867	9,157

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數25,600千元，辦理事項如下：

- (1)警衛保全委託2,150千元。
- (2)大樓環境清潔工作600千元。
- (3)綠美化工作500千元。
- (4)電梯維護勞務委託工作950千元。
- (5)強制執行拆除費用1,500千元。
- (6)圳頭祭搭設棚架費用100千元。
- (7)灌排水門二級安檢開口契約工作費1,000千元。
- (8)轄管土地環境維護計畫18,800千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數35,210千元，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46,246千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列267人24,927千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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239人20,456千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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135人863千元，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
115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				
-	-	-	-	-	-	2,935	-	2,935
-	-	-	-	-	-	2,532	-	2,532
-	-	-	-	-	-	2,102	-	2,102
-	-	-	-	-	-	430	-	430
-	-	-	-	-	-	403	-	403
2,244	23,992	241	-	7,879	15	345,616	-	345,616
2,244	22,074	241	-	7,431	15	325,986	-	325,986
2,004	19,393	241	-	6,775	-	295,186	-	295,186
240	2,681	-	-	656	15	30,800	-	30,800
-	1,918	-	-	448	-	19,630	-	19,630
2,244	23,992	241	-	7,879	15	348,551	-	348,551

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115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
289,591	352,678	用人費用	348,551	2,935	345,616	-	-
162,412	184,776	正式員額薪資	185,865	-	185,865	-	-
13,251	12,215	聘僱及兼職人員薪資	13,554	-	13,554	-	-
11,557	18,534	加（夜）班費	17,491	2,935	14,556	-	-
37,597	48,144	獎金	46,246	-	46,246	-	-
34,811	46,681	退休及卹償金	51,024	-	51,024	-	-
-	5,073	資遣費	2,244	-	2,244	-	-
29,952	37,240	福利費	32,112	-	32,112	-	-
11	15	提繳費	15	-	15	-	-
284,455	331,270	服務費用	336,282	307,521	25,015	1,166	2,580
27,301	23,005	水電費	22,927	22,927	-	-	-
3,306	3,442	郵電費	4,166	1,580	2,586	-	-
6,631	7,875	旅運費	10,444	8,696	1,548	200	-
341	819	印刷裝訂及公告費	550	320	230	-	-
160,380	158,118	修理保養及保固費	159,093	149,779	9,314	-	-
518	1,390	保險費	1,731	1,117	614	-	-
32,098	63,044	一般服務費	77,312	76,151	1,161	-	-
50,642	70,003	專業服務費	56,485	46,851	8,668	966	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
2,375	2,710	推展費	2,710	100	30	-	2,580
11,244	15,109	材料及用品費	16,094	9,015	7,049	-	30
2,509	4,180	使用材料費	4,180	3,692	488	-	-
8,735	10,929	用品消耗	11,914	5,323	6,561	-	30
3,247	5,642	租金與利息	6,905	4,484	2,421	-	-
2,789	3,500	地租及水租	3,244	3,244	-	-	-
255	1,633	房租	1,940	15	1,925	-	-
14	-	機器租金	20	-	20	-	-
190	496	交通及運輸設備租金	1,701	1,225	476	-	-
-	13	什項設備租金	-	-	-	-	-
396,953	441,400	折舊、折耗及攤銷	472,755	464,245	8,510	-	-
393,053	432,390	不動產、廠房及設備折舊	464,245	464,245	-	-	-
3,900	9,010	攤銷	8,510	-	8,510	-	-
33,017	48,082	稅捐與規費（強制費）	33,697	33,647	50	-	-
23,437	35,477	土地稅	23,500	23,500	-	-	-
881	-	契稅	-	-	-	-	-
6,663	7,540	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
78	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
1,956	4,967	規費	2,559	2,509	50	-	-
17,018	49,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,704	27,163	2,305	-	19,236
146	236	會費	236	-	-	-	236
10,201	44,952	捐助、補助與獎助	44,863	26,863	-	-	18,000
29	150	分擔	150	150	-	-	-
6,207	2,070	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,095	150	1,945	-	-
435	1,622	競賽及交流活動費	1,360	-	360	-	1,000
23,103	43,607	短絀、賠償與保險給付	49,836	-	-	-	49,836
23,103	43,607	各項短絀	49,836	-	-	-	49,836
36,459	1,698	其他	1,198	-	1,000	-	198
36,459	1,698	其他費用	1,198	-	1,000	-	198
1,095,087	1,288,516	總計	1,314,022	849,010	391,966	1,166	71,880

註：本年度公共關係費604千元、員工慰勞費260千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

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。

本頁空白