

中華民國 113 年度

中央政府總預算

農業部主管

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 113 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)其他業務收入明細表	7-18
(三)財務收入明細表	7-19
(四)其他業務外收入明細表	7-20
(五)業務費用明細表及說明	7-21
(六)管理及總務費用明細表及說明	7-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	7-31
(八)財務費用明細表	7-33
(九)其他業務外費用明細表及說明	7-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表	7-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-40
(十三)資產折舊明細表	7-42
(十四)資產變賣明細表	7-43
(十五)資產報廢明細表	7-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	7-46
(十七)基金數額增減明細表	7-48
(十八)無形資產明細表	7-49
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-51
(二)5年來主要營運項目分析表	7-53
(三)員工人數彙計表	7-55
(四)用人費用彙計表	7-56
(五)各項費用彙計表	7-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-60

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 113 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(111)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 7,858 萬元，較預算數 1 億 5,668 萬 4 千元，增加 2,189 萬 6 千元，約 13.97%，主要係太陽光電發電系統計畫場地使用費增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 11 億 2,090 萬 9 千元，較預算數 12 億 1,427 萬元，減少 1 億 9,336 萬 1 千元，約 7.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕等需求減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 8 億 4,195 萬元，較預算數 4 億 7,694 萬 6 千元，增加 3 億 6,500 萬 4 千元，約 76.53%，主要係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 3,209 萬 5 千元，較預算數 3,664 萬 8 千元，減少 455 萬 3 千元，約 12.42%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 3,247 萬 4 千元，較預算短絀 6 億 1,728 萬 8 千元，減少 4 億 8,481 萬 4 千元，約 78.54%，主要係因財產交易賸餘等業務外收入增加，及災害緊急搶修等業務外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 1 億 8,792 萬 5 千元，可用預算數 3 億 7,306 萬 9 千元，執行率約 50.37%，主要係頭嵴山三嵴口蓄水池暨管路設施改善工程進度落後；又因多數工程營建物價、工資調漲及缺工情形嚴重，

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 113 年度

採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1 億 513 萬 6 千元，較分配預算數 7,721 萬 7 千元，增加 2,791 萬 9 千元，約 36.16%，主要係農田水利設施兼作其他使用費及太陽光電發電系統計畫場地使用費等覈實繳入所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,514 萬 8 千元，較分配預算數 7 億 7,294 萬 8 千元，減少 2 億 9,780 萬元，約 38.53%，主要係渠道等水利設施修護工程執行中，惟部分工程因該地區農作物產期無法斷水施作，致工程進度落後及統包標案相關專案服務費未達付款期程所致。
- (三)業務外收入：實際數 3 億 3,400 萬 8 千元，較分配預算數 2 億 2,883 萬 1 千元，增加 1 億 517 萬 7 千元，約 45.96%，主要係銀行調高存款利率利息收入覈實存入及出租房地租金覈實繳入等所致。
- (四)業務外費用：實際數 533 萬 1 千元，較分配預算數 1,093 萬 3 千元，減少 560 萬 2 千元，約 51.24%，主要係委託調查研究等事業服務業務未達付款期程所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,133 萬 5 千元，較分配預算短絀 4 億 7,783 萬 3 千元，減少 4 億 3,649 萬 8 千元，約 91.35%，主要係業務成本與費用較預期減少、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 281 萬 3 千元，分配預算數 1 億 4,496 萬 3 千元，執行率約 70.92%，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及鑿井工程施工中，預計下半年度完工所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里輸水渠道改善及修補、179,900 平方公尺除草、274,971 立方公尺浚淤及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,977 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 32 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 3 億 3,815 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
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億 215 萬 8 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 1,243 萬 3 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 3,600 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 408 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,651 萬 3 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 4 億 4,240 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,200 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 3 億 3,815 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 9,016 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。
4. 什項設備 208 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 7-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 73 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 73 萬 9 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 1 億 9,392 萬 8 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,661 萬 3 千元，增加 3,731 萬 5 千元，約 23.83%，主要係其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 12 億 8,499 萬 5 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 14 億 1,981 萬 4 千元，減少 1 億 3,481 萬 9 千元，約 9.50%。
- (三)業務外收入 4 億 9,665 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 6,768 萬 8 千元，增加 2,896 萬 5 千元，約 6.19%。

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 113 年度

- (四)業務外費用 3,428 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,149 萬 7 千元，增加 1,279 萬 2 千元，約 59.51%，主要係雜項費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，較上年度預算短絀 8 億 1,701 萬元，減少 1 億 8,830 萬 7 千元，約 23.05%，主要係其他補助收入增加、業務費用減少所致。
- (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)短絀之部：本年度預算短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 2,866 萬 4 千元，共計短絀 10 億 5,736 萬 7 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 7-9 頁）。

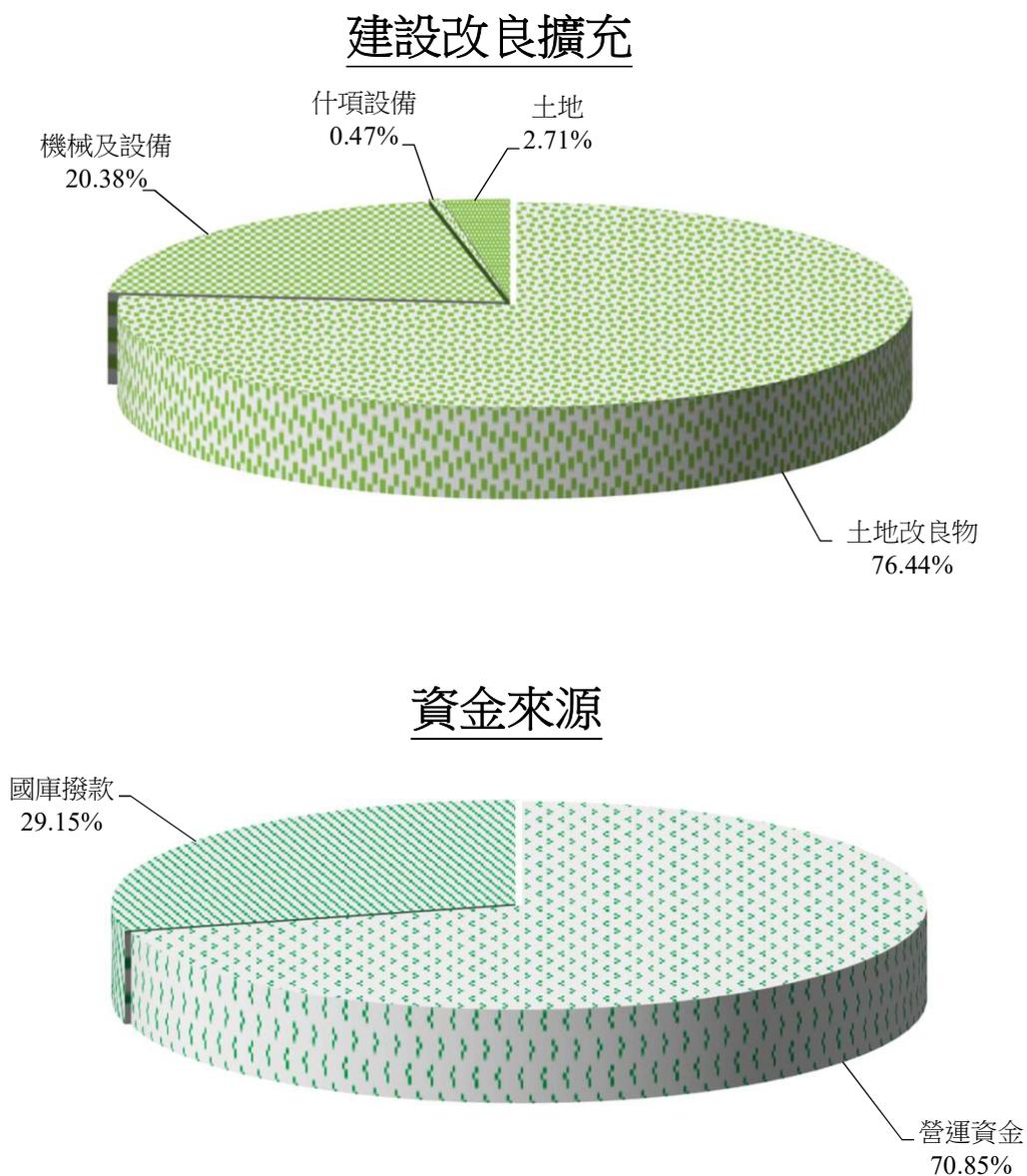
三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 3 億 9,467 萬 7 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 6 億 2,870 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 5,173 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 6 億 8,044 萬 2 千元。
 2. 調整項目淨增 2 億 3,402 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 4 億 4,283 萬 5 千元、攤銷無形資產 541 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 7,821 萬 9 千元、流動負債淨減 3,600 萬元。
 3. 收取利息 5,100 萬元、收取股利 73 萬 9 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 6,350 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 8,341 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 4,691 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 4,240 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 451 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 2,895 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 2,895 萬 8 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 5 億 2,922 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 51 億 8,219 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 46 億 5,297 萬 3 千元。

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 113 年度

伍、其他
無

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

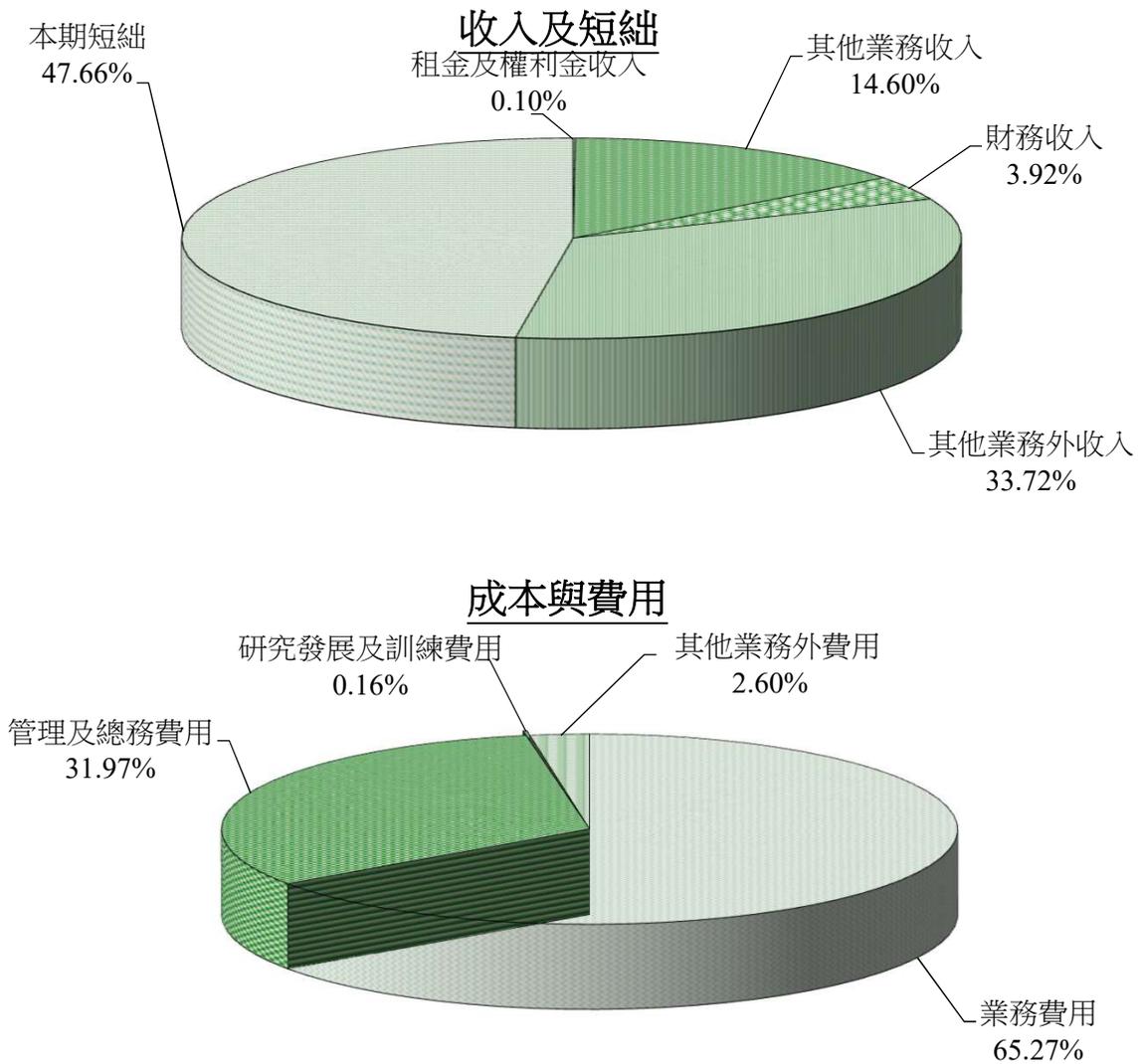


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	12,000	營運資金	313,450
土地改良物	338,158	國庫撥款	128,958
房屋及建築	0		
機械及設備	90,165		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,085		
合 計	442,408	合 計	442,408

圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

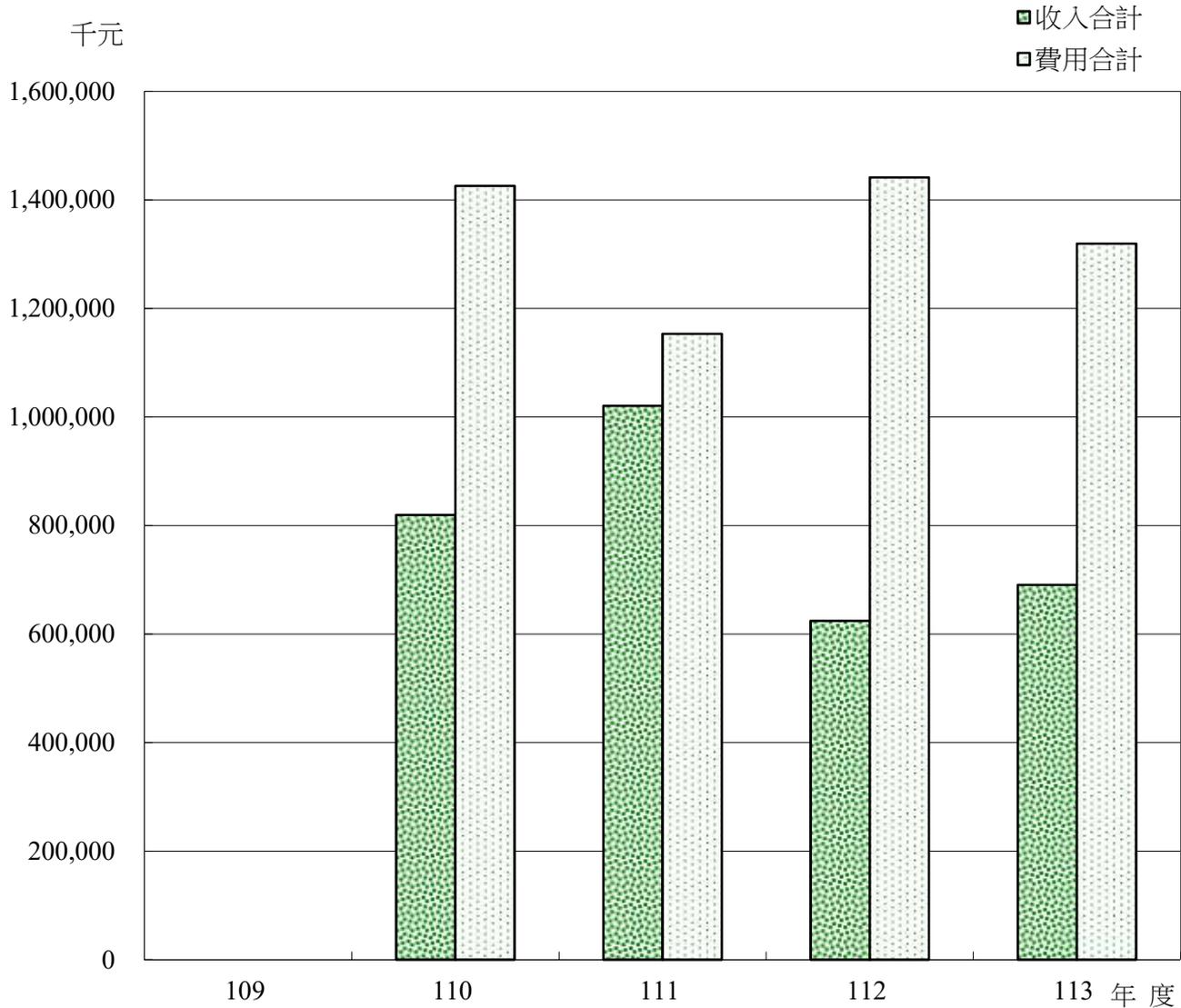


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	193,928	業務成本與費用	1,284,995
租金及權利金收入	1,332	業務費用	861,019
其他業務收入	192,596	管理及總務費用	421,808
		研究發展及訓練費用	2,168
業務外收入	496,653	業務外費用	34,289
財務收入	51,739	其他業務外費用	34,289
其他業務外收入	444,914		
本期短絀	628,703		
收入及短絀總額	1,319,284	成本與費用總額	1,319,284

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

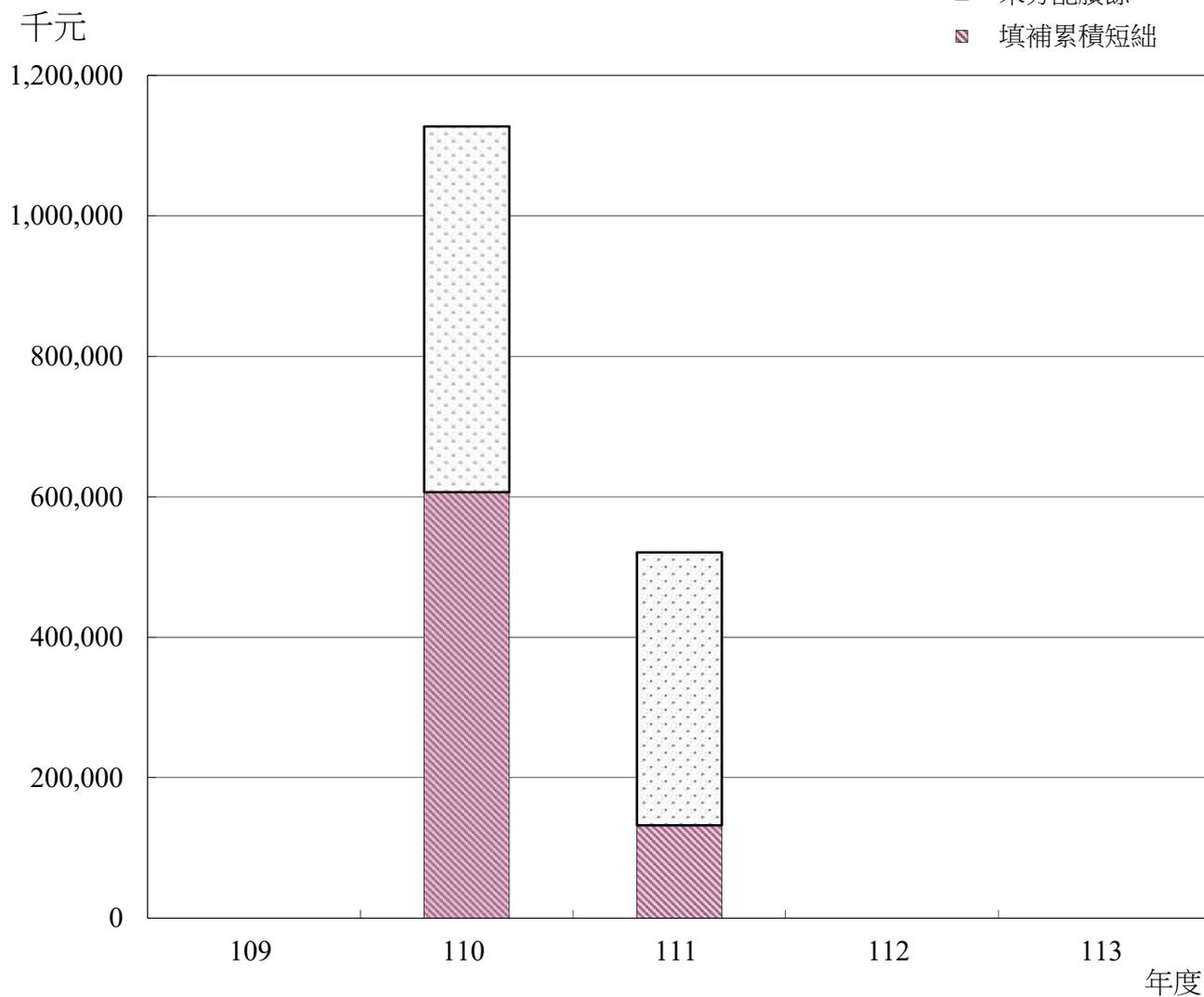
項 目 \ 年 度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	189,126	178,580	156,613	193,928
業務外收入	0	630,330	841,950	467,688	496,653
收入合計	0	819,456	1,020,530	624,301	690,581
費用					
業務成本與費用	0	1,111,359	1,120,909	1,419,814	1,284,995
業務外費用	0	314,430	32,095	21,497	34,289
費用合計	0	1,425,790	1,153,004	1,441,311	1,319,284
本期餘絀	0	-606,334	-132,474	-817,010	-628,703

註：110至111年度決算為審定決算數；112年度預算為法定預算數。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

最近五年賸餘分配

□ 未分配賸餘
 ▨ 填補累積短絀



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	606,334	132,474	0	0
未分配賸餘	0	520,820	388,346	0	0
合計	0	1,127,154	520,820	0	0

本頁空白

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113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	%
178,580	100.00	業務收入	193,928	100.00	156,613	100.00	37,315	23.83
-	-	租金及權利金收入	1,332	0.69	-	-	1,332	-
-	-	權利金收入	1,332	0.69	-	-	1,332	-
178,580	100.00	其他業務收入	192,596	99.31	156,613	100.00	35,983	22.98
145,524	81.49	其他補助收入	181,696	93.69	145,713	93.04	35,983	24.69
33,056	18.51	雜項業務收入	10,900	5.62	10,900	6.96	-	-
1,120,909	627.68	業務成本與費用	1,284,995	662.61	1,419,814	906.57	-134,819	-9.50
797,756	446.72	業務費用	861,019	443.99	1,018,201	650.14	-157,182	-15.44
797,756	446.72	業務費用	861,019	443.99	1,018,201	650.14	-157,182	-15.44
323,007	180.88	管理及總務費用	421,808	217.51	399,461	255.06	22,347	5.59
323,007	180.88	管理費用及總務費用	421,808	217.51	399,461	255.06	22,347	5.59
146	0.08	研究發展及訓練費用	2,168	1.12	2,152	1.37	16	0.74
146	0.08	訓練費用	2,168	1.12	2,152	1.37	16	0.74
-942,329	-527.68	業務賸餘(短絀)	-1,091,067	-562.61	-1,263,201	-806.57	172,134	-13.63
841,950	471.47	業務外收入	496,653	256.10	467,688	298.63	28,965	6.19
32,306	18.09	財務收入	51,739	26.68	34,516	22.04	17,223	49.90
31,574	17.68	利息收入	51,000	26.30	32,500	20.75	18,500	56.92
732	0.41	投資賸餘	739	0.38	2,016	1.29	-1,277	-63.34
809,644	453.38	其他業務外收入	444,914	229.42	433,172	276.59	11,742	2.71
516,444	289.19	財產交易賸餘	182,619	94.17	182,282	116.39	337	0.18
253,388	141.89	租賃收入	254,000	130.98	242,845	155.06	11,155	4.59
506	0.28	違規罰款收入	300	0.15	50	0.03	250	500.00
39,307	22.01	雜項收入	7,995	4.12	7,995	5.10	-	-
32,095	17.97	業務外費用	34,289	17.68	21,497	13.73	12,792	59.51
7,380	4.13	財務費用	-	-	-	-	-	-
7,380	4.13	投資短絀	-	-	-	-	-	-
24,715	13.84	其他業務外費用	34,289	17.68	21,497	13.73	12,792	59.51
21,825	12.22	財產交易短絀	4,400	2.27	-	-	4,400	-
2,890	1.62	雜項費用	29,889	15.41	21,497	13.73	8,392	39.04
809,855	453.50	業務外賸餘(短絀)	462,364	238.42	446,191	284.90	16,173	3.62

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113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	%
-132,474	-74.18	本期賸餘(短絀)	-628,703	-324.19	-817,010	-521.67	188,307	-23.05
4,801,829	2,688.90	後續可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	1,242.53	-136,536	-87.18	2,546,140	-1,864.81
4,801,829	2,688.90	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	1,242.53	-136,536	-87.18	2,546,140	-1,864.81

註：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113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133萬2千元，係權利金收入，詳第7-17頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億9,259萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億6,101萬9千元，係業務費用，詳第7-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億2,180萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第7-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列216萬8千元，係訓練費用，詳第7-31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10億9,106萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列5,173萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,491萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-20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3,428萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-34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4億6,236萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億2,870萬3千元。

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
4,801,829	後續可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	-136,536
4,801,829	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	-136,536
4,801,829	其他綜合餘絀合計	2,409,604	-136,536

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113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	%	
913,478	100.00	短絀之部	1,057,367	100.00	
817,010	89.44	本期短絀	628,703	59.46	
96,468	10.56	前期待填補之短絀	428,664	40.54	
913,478	100.00	待填補之短絀	1,057,367	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113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）	-628,703	
利息股利之調整	-51,739	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-680,442	
調整項目	234,026	加項：提列折舊442,835千元、攤銷無形資產5,410千元。 減項：固定資產變賣賸餘178,219千元、流動負債淨減36,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-446,416	
收取利息	51,000	
收取股利	739	
業務活動之淨現金流入（流出）	-394,677	
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	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-442,408	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-4,510	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-263,504	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	128,958	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	128,958	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-529,223	
期初現金及約當現金	5,182,196	
期末現金及約當現金	4,652,973	

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113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11,000千元，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2,419,804千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少10,200千元。

三、預算明細表

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113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	1,332	
權利金收入	1,332	土地地上權收取權利金收入1,332千元。

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113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	192,596	
其他補助收入	181,696	政府補助農田水利事業收入181,696千元。
雜項業務收入	10,900	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入7,200千元。 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113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	51,739	
利息收入	51,000	定期存款、活期存款等利息收入51,000千元。
投資賸餘	739	金融資產之股利收入739千元。

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113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	444,914	
財產交易賸餘	182,619	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等182,619千元。
租賃收入	254,000	1.土地租金收入90,000千元。 2.房屋租金收入164,000千元。
違規罰款收入	300	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入300千元。
雜項收入	7,995	1.廢品廢鐵處分收入3千元。 2.占用、使用補償金收入7,800千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入192千元。

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113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
797,756	1,018,201	業務費用	861,019
797,756	1,018,201	業務費用	861,019
1,600	8,400	用人費用	8,400
1,600	8,400	加(夜)班費	8,400
261,503	266,052	服務費用	271,445
14,089	26,332	水電費	25,215
1,231	1,917	郵電費	1,917
5,827	7,863	旅運費	7,668
68	1,282	印刷裝訂及公告費	1,222
173,829	165,270	修理保養及保固費	166,270
233	710	保險費	310
43,524	8,130	一般服務費	1,340
22,703	54,448	專業服務費	67,403
-	100	推展費	100
2,751	6,052	材料及用品費	6,082
2,072	4,892	使用材料費	4,922
679	1,160	用品消耗	1,160
3,266	5,025	租金與利息	5,025
3,183	5,000	地租及水租	5,000
12	20	房租	20
71	5	交通及運輸設備租金	5
432,965	588,835	折舊、折耗及攤銷	442,835
430,741	588,835	不動產、廠房及設備折舊	442,835
2,223	-	攤銷	-
40,009	73,779	稅捐與規費(強制費)	68,442
36,416	55,000	土地稅	50,000
-	1,000	契稅	700
-	10,500	房屋稅	10,500
-	90	消費與行為稅	98

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113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
3,593	7,189	規費	7,144
160	18,510	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	150
160	18,360	捐助、補助與獎助	-
-	150	分擔	150
55,502	51,548	其他	58,640
55,502	51,548	其他費用	58,640

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113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8,400千元。
服務費用	
水電費	共計25,215千元，包括： 1.動力費計19,673千元。 2.工作場所電費計4,500千元。 3.宿舍電費計204千元。 4.工作場所水費計500千元。 5.宿舍水費計36千元。 6.氣體費計92千元。 7.其他場所水電費計210千元。
郵電費	共計1,917千元，包括： 1.郵費計599千元。 2.電話費計30千元。 3.數據通信費計1,288千元。
旅運費	共計7,668千元，包括： 1.國內旅費計7,278千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計384千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,222千元。
修理保養及保固費	共計166,270千元，包括： 1.土地改良物修護費計157,080千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計8,190千元。
保險費	共計310千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.機械及設備保險費計70千元。 3.其他保險費計40千元。
一般服務費	共計1,340千元，包括： 1.公證費計800千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.代理(辦)費計80千元。 4.外包費計400千元，明細如下： 警衛保全委託300千元(勞務承攬進用人力約3人次)；電梯維護勞務委託工作100千元(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)。
專業服務費	共計67,403千元，包括： 1.技術合作費及權利金計5,040千元。 2.專技人員酬金計230千元。 3.法律事務費計3,768千元。 4.工程及管理諮詢服務費計10,040千元。

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113年度

科 目	說 明
<p>推展費</p> <p>材料及用品費</p> <p> 使用材料費</p> <p> 用品消耗</p> <p>租金與利息</p> <p> 地租及水租</p> <p> 房租</p> <p> 交通及運輸設備租金</p> <p>折舊、折耗及攤銷</p> <p> 不動產、廠房及設備折舊</p> <p>稅捐與規費（強制費）</p> <p> 土地稅</p> <p> 契稅</p> <p> 房屋稅</p> <p> 消費與行為稅</p> <p> 規費</p>	<p>5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,110千元。</p> <p>6.委託調查研究費計14,600千元，明細如下：</p> <p>(1)灌溉暗渠結構物安全評估計畫3,000千元。</p> <p>(2)智慧有效灌溉計畫可行性評估3,000千元。</p> <p>(3)本處灌區灌溉水質監測調查潛在汙染特性分析及改善對策評估3,600千元。</p> <p>(4)委託調查及盤點土地、出租房屋專業服務費用1,300千元。</p> <p>(5)委託調查及定期巡護不動產專業服務費用2,200千元。</p> <p>(6)委託調查及清查非事業用土地占用專業服務費用1,500千元。</p> <p>7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,645千元。</p> <p>8.委託考選訓練費計1,000千元。</p> <p>9.不屬於以上之其他專業服務費29,970千元。</p> <p>不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。</p> <p>共計4,922千元，包括：</p> <p>1.物料計960千元。</p> <p>2.燃料計2,767千元。</p> <p>3.設備零件計1,195千元。</p> <p>共計1,160千元，包括：</p> <p>1.辦公(事務)用品計339千元。</p> <p>2.農業與園藝用品及環境美化費計590千元。</p> <p>3.不屬於以上各項之其他用品消耗231千元。</p> <p>一般土地租金計5,000千元。</p> <p>一般房屋租金計20千元。</p> <p>車租計5千元。</p> <p>共計442,835千元，包括：</p> <p>1.土地改良物折舊計306,000千元。</p> <p>2.一般房屋折舊計49,000千元。</p> <p>3.宿舍折舊計145千元。</p> <p>4.機械及設備折舊計85,000千元。</p> <p>5.交通及運輸設備折舊計690千元。</p> <p>6.什項設備折舊計2,000千元。</p> <p>一般土地地價稅計50,000千元。</p> <p>契稅計700千元。</p> <p>一般房屋稅計10,500千元。</p> <p>使用牌照稅計98千元。</p> <p>共計7,144千元，包括：</p>

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113年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 分擔 其他 其他費用	1.行政規費與強制費計5,620千元。 2.汽車燃料使用費計64千元。 3.不屬於以上之其他規費1,460千元。 分擔大樓管理費計150千元。 共計58,640千元，包括： 1.水利小組費用51,338千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務20,997千元。 (2)水利小組辦公補助費24,507千元。 (3)水利小組會議及訓練費5,834千元。 2.諮議會相關費用1,735千元。 3.工作站分水巡防管理3,000千元。 4.大甲溪大安溪分水調節隊勞務費1,887千元。 5.灌溉排水地籍及會籍資料整理680千元。

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113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
323,007	399,461	管理及總務費用	421,808
323,007	399,461	管理費用及總務費用	421,808
274,741	312,172	用人費用	325,742
155,904	165,517	正式員額薪資	173,482
11,040	11,331	聘僱及兼職人員薪資	11,735
8,934	10,017	加(夜)班費	10,329
34,529	43,090	獎金	44,957
35,212	44,538	退休及卹償金	46,349
-	5,073	資遣費	5,073
29,113	32,591	福利費	33,802
10	15	提繳費	15
33,274	61,357	服務費用	70,212
2,714	-	水電費	-
1,801	2,884	郵電費	2,929
1,123	4,498	旅運費	4,498
139	1,184	印刷裝訂及公告費	1,154
2,914	12,884	修理保養及保固費	13,712
269	1,216	保險費	1,220
21,197	30,452	一般服務費	38,968
2,254	7,305	專業服務費	6,757
864	864	公關慰勞費	864
-	70	推展費	110
6,272	12,217	材料及用品費	12,095
439	327	使用材料費	480
5,834	11,890	用品消耗	11,615
387	2,549	租金與利息	2,623
234	2,079	房租	2,134
131	470	交通及運輸設備租金	476
22	-	什項設備租金	13

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113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
-	5,000	折舊、折耗及攤銷	5,410
-	5,000	攤銷	5,410
7,756	616	稅捐與規費（強制費）	656
7,600	-	房屋稅	-
94	-	消費與行為稅	-
62	616	規費	656
323	4,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,570
25	650	分擔	-
138	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120
160	280	競賽及交流活動費	450
253	1,500	其他	1,500
253	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113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173,482千元，包括： 1.職員薪金計152,939千元。 2.工員工資計20,543千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,735千元。
加（夜）班費	未休假加班費計10,329千元。
獎金	共計44,957千元，包括： 1.考績獎金計21,685千元。 2.年終獎金計23,152千元。 3.其他獎金計120千元。
退休及卹償金	共計46,349千元，包括： 1.職員退休及離職金計39,987千元。 2.工員退休及離職金計1,403千元。 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33,802千元，包括： 1.分擔員工保險費計23,361千元。 2.傷病醫藥費計1,060千元。 3.其他福利費計9,381千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,929千元，包括： 1.郵費計579千元。 2.電話費計1,100千元。 3.數據通信費計1,250千元。
旅運費	共計4,498千元，包括： 1.國內旅費計4,448千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,154千元。
修理保養及保固費	共計13,712千元，包括： 1.一般房屋修護費計4,929千元。 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3,900千元。 5.交通及運輸設備修護費計348千元。 6.什項設備修護費計4,000千元。

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113年度

科 目	說 明
保險費	共計1,220千元，包括： 1.一般房屋保險費計790千元。 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120千元。
一般服務費	共計38,968千元，包括： 1.公證費計200千元。 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4,600千元，明細如下： 警衛保全委託2,400千元(勞務承攬進用人力約3人次)；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)；大樓環境清潔工作540千元(勞務承攬進用人力約1人次)；綠美化工作460千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 5.計時與計件人員酬金計33,142千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用33,142千元(約62人次)。 6.體育活動費計996千元。
專業服務費	共計6,757千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。 2.法律事務費計70千元。 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94千元。 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3,789千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費950千元。
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110千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計480千元。
用品消耗	共計11,615千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5,135千元。 2.報章什誌計370千元。 3.食品計3,596千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗2,514千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計2,134千元。
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。

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113年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計5,410元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計5,400千元。 2.其他攤銷費用計10千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	共計656元，包括： 1.行政規費與強制費計50千元。 2.未足額進用身障人員差額補助費計303千元。 3.不屬於以上之其他規費303千元。
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3,120千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金3,000千元。 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113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
146	2,152	研究發展及訓練費用	2,168
146	2,152	訓練費用	2,168
146	2,152	服務費用	2,168
-	1,556	旅運費	1,556
146	596	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113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 專業服務費	國內旅費計1,556千元。 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

財務費用明細表

中華民國113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
7,380	-	- 財務費用	-
7,380	-	- 投資短絀	-
7,380	-	- 短絀、賠償與保險給付	-
7,380	-	- 各項短絀	-

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113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
24,715	21,497	其他業務外費用	34,289
21,825	-	財產交易短絀	4,400
21,825	-	短絀、賠償與保險給付	4,400
21,825	-	各項短絀	4,400
2,890	21,497	雜項費用	29,889
1,255	9,481	服務費用	5,580
64	3,861	專業服務費	-
1,191	5,620	推展費	5,580
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
1,331	7,768	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	24,061
151	286	會費	286
1,180	2,310	捐助、補助與獎助	18,603
-	5,172	競賽及交流活動費	5,172
97	4,000	短絀、賠償與保險給付	-
97	4,000	各項短絀	-
207	198	其他	198
207	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113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4,400千元。
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5,580千元。
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286千元，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90千元。 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18,603千元，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350千元。 3.台灣環境保護聯盟300千元 4.白冷圳發展協會100千元。 5.財團法人臺中環境綠化基金會16,000千元。 6.台灣原住民族文化推廣協會60千元。 7.台中市聾人協會50千元。 8.其他團體283千元。
競賽及交流活動費	共計5,172千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計4,872千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等198千元。

良擴充明細表

113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			
2,085	-	-	-	-	442,408	-	442,408	土地改良物338,158千元，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202,158千元，暫以6.15%估算工程管理費12,433千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計136,000千元，暫以3.00%估算工程管理費4,080千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,513千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,085	-	-	-	-	442,408	-	442,408	
2,085					442,408		442,408	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	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	313,450	-	128,958	-
一次性項目	313,450	-	128,958	-
合 計	313,450		128,958	

充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
442,408	100.00	-	-	-	-	442,408	100.00
442,408	100.00	-	-	-	-	442,408	100.00
442,408	100.00					442,408	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源			其他	
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款		
一般建築及設備計畫	442,408	313,450	-	128,958	-	-
一次性項目	442,408	313,450	-	128,958	-	-
合 計	442,408	313,450		128,958		

計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 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%
	11301~11312				442,408	100.00	442,408	100.00
					442,408	100.00	442,408	100.00
					442,408	100.00	442,408	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113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	11,254,515	2,591,005	539,830	12,117	13,424	-	-	-	-	-	14,410,891
上年度預計增減資產原值	417,237	-	36,052	-	800	-	-	-	-	-	454,089
本年度預計增減資產原值	338,158	-	84,484	-543	1,122	-	-	-	-	-	423,221
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,009,910	2,591,005	660,366	11,574	15,346	-	-	-	-	-	15,288,201
本年度應提折舊額	306,000	49,145	85,000	690	2,000	-	-	-	-	-	442,835
業務費用	306,000	49,145	85,000	690	2,000	-	-	-	-	-	442,835

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113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 餘絀	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	10,995	-	10,995	183,414	-	183,414	10,200	182,619	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	10,995	-	10,995	183,414	-	183,414	10,200	182,619	

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113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	7,187	2,787	4,400	-	-	4,400
機械及設備	5,681	1,401	4,280	-	-	4,280
機械及設備	5,681	1,401	4,280	-	-	4,280
交通及運輸設備	543	493	50	-	-	50
交通及運輸設備	543	493	50	-	-	50
什項設備	963	893	70	-	-	70
什項設備	963	893	70	-	-	70

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	73,561,817	7,356,181,742	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

其餘紬明細表

113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紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每股(元)	總 額		
738,808	0	1.00	739	2,016	671
63,791	0		-	-	-
			739	2,016	671

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	323,866	
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	128,958	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	452,824	

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113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
2,518	2,975	無形資產	4,510	
2,510	2,975	電腦軟體	4,500	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。
8	-	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
2,518	2,975	總 計	4,510	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
40,524,109	資產	41,580,598	39,695,739	1,884,859
9,746,954	流動資產	8,659,767	9,188,990	-529,223
5,740,160	現金	4,652,973	5,182,196	-529,223
4,002,216	流動金融資產	4,002,217	4,002,217	-
123	應收款項	122	122	-
4,342	存貨	4,342	4,342	-
113	預付款項	113	113	-
225,544	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	240,415	229,415	11,000
225,544	準備金	240,415	229,415	11,000
30,539,110	不動產、廠房及設備	32,670,841	30,266,859	2,403,982
24,198,036	土地	26,506,892	24,086,083	2,420,809
4,628,747	土地改良物	4,698,142	4,665,984	32,158
1,484,379	房屋及建築	1,386,090	1,435,235	-49,145
139,604	機械及設備	29,149	28,264	885
4,686	交通及運輸設備	3,257	3,997	-740
7,366	什項設備	521	506	15
76,292	購建中固定資產	46,790	46,790	-
10,897	無形資產	7,971	8,871	-900
10,897	無形資產	7,971	8,871	-900
1,603	其他資產	1,604	1,604	-
1,603	什項資產	1,604	1,604	-
40,524,109	合 計	41,580,598	39,695,739	1,884,859
959,662	負債	890,952	915,952	-25,000
117,907	流動負債	34,327	70,327	-36,000
115,379	應付款項	34,327	70,327	-36,000
2,529	預收款項	-	-	-
225,544	長期負債	240,415	229,415	11,000
225,544	長期債務	240,415	229,415	11,000
616,210	其他負債	616,210	616,210	-
330	遞延負債	330	330	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
189,929	什項負債	189,929	189,929	-
39,564,447	淨 值	40,689,646	38,779,787	1,909,859
154,979	基金	452,824	323,866	128,958
154,979	基金	452,824	323,866	128,958
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	-
388,346	累積餘絀	-1,057,367	-428,664	-628,703
388,346	累積賸餘	-	-	-
-	累積短絀	-1,057,367	-428,664	-628,703
24,006,123	淨值其他項目	26,279,190	23,869,586	2,409,604
24,006,123	累積其他綜合餘絀	26,279,190	23,869,586	2,409,604
40,524,109	合 計	41,580,598	39,695,739	1,884,859

註：信託代理與保證資產(負債)136,326千元，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113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		-	-	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		-	-	338,158	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	9,867,437.50	315,758	
構造物更新改善	座	20.00	1,120,000.00	22,400	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	157,413	
輸水渠道改善及修補	公里	8.00	1,800,000.00	14,400	
輸水渠道除草	平方公尺	471,200.00	30.00	14,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	318,080.00	400.00	127,232	
構造物維護	座	235.00	7,000.00	1,645	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,922.00	600,000.00	1,153,200	
農田水利設施更新改善		-	-	315,487	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	8,891,187.50	284,518	
構造物更新改善	座	32.00	967,781.25	30,969	
前年度決算數					
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	

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113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	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	600,002.36	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
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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	7,284	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	6,360	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	924	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,116	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	173,482	11,735	10,329	-	23,152	21,685	-	120	41,390
正式人員	173,482	-	9,676	-	21,685	21,685	-	116	40,568
職員	152,939	-	8,510	-	19,117	19,117	-	105	39,165
工員	20,543	-	1,166	-	2,568	2,568	-	11	1,403
聘僱人員	-	11,735	653	-	1,467	-	-	4	822
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	173,482	11,735	18,729	-	23,152	21,685	-	120	41,390

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,000千元，辦理事項如下：

警衛保全委託2,700千元；電梯維護勞務委託工作1,300千元；大樓環境清潔工作540千元；綠美化工作460千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數33,142千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列44,957千元，明細如下：

1.年終獎金：編列270人23,152千元，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244人21,685千元，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120千元，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
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	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				
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	7,284	-	7,284
-	-	-	-	-	-	-	6,360	-	6,360
-	-	-	-	-	-	-	924	-	924
-	-	-	-	-	-	-	1,116	-	1,116
4,959	5,073	23,361	1,060	-	9,381	15	325,742	-	325,742
4,959	5,073	21,628	952	-	8,965	15	308,804	-	308,804
4,959	4,000	18,485	830	-	8,213	15	275,455	-	275,455
-	1,073	3,143	122	-	752	-	33,349	-	33,349
-	-	1,733	108	-	416	-	16,938	-	16,938
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,959	5,073	23,361	1,060	-	9,381	15	334,142	-	334,142

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113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
276,341	320,572	用人費用	334,142	8,400	325,742	-	-
155,904	165,517	正式員額薪資	173,482	-	173,482	-	-
11,040	11,331	聘僱及兼職人員薪資	11,735	-	11,735	-	-
10,534	18,417	加（夜）班費	18,729	8,400	10,329	-	-
34,529	43,090	獎金	44,957	-	44,957	-	-
35,212	44,538	退休及卹償金	46,349	-	46,349	-	-
-	5,073	資遣費	5,073	-	5,073	-	-
29,113	32,591	福利費	33,802	-	33,802	-	-
10	15	提繳費	15	-	15	-	-
296,178	339,042	服務費用	349,405	271,445	70,212	2,168	5,580
16,802	26,332	水電費	25,215	25,215	-	-	-
3,033	4,801	郵電費	4,846	1,917	2,929	-	-
6,949	13,917	旅運費	13,722	7,668	4,498	1,556	-
207	2,466	印刷裝訂及公告費	2,376	1,222	1,154	-	-
176,742	178,154	修理保養及保固費	179,982	166,270	13,712	-	-
502	1,926	保險費	1,530	310	1,220	-	-
64,721	38,582	一般服務費	40,308	1,340	38,968	-	-
25,167	66,210	專業服務費	74,772	67,403	6,757	612	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,191	5,790	推展費	5,790	100	110	-	5,580
9,023	18,319	材料及用品費	18,227	6,082	12,095	-	50
2,511	5,219	使用材料費	5,402	4,922	480	-	-
6,513	13,100	用品消耗	12,825	1,160	11,615	-	50
3,653	7,574	租金與利息	7,648	5,025	2,623	-	-
3,183	5,000	地租及水租	5,000	5,000	-	-	-
246	2,099	房租	2,154	20	2,134	-	-
202	475	交通及運輸設備租金	481	5	476	-	-
22	-	什項設備租金	13	-	13	-	-
432,965	593,835	折舊、折耗及攤銷	448,245	442,835	5,410	-	-
430,741	588,835	不動產、廠房及設備折舊	442,835	442,835	-	-	-
2,223	5,000	攤銷	5,410	-	5,410	-	-
47,765	74,395	稅捐與規費（強制費）	69,098	68,442	656	-	-
36,416	55,000	土地稅	50,000	50,000	-	-	-
-	1,000	契稅	700	700	-	-	-
7,600	10,500	房屋稅	10,500	10,500	-	-	-
94	90	消費與行為稅	98	98	-	-	-
3,655	7,805	規費	7,800	7,144	656	-	-

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113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
1,814	30,328	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	27,781	150	3,570	-	24,061
151	286	會費	286	-	-	-	286
1,340	20,670	捐助、補助與獎助	18,603	-	-	-	18,603
25	800	分擔	150	150	-	-	-
138	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120	-	3,120	-	-
160	5,452	競賽及交流活動費	5,622	-	450	-	5,172
29,302	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,400	-	-	-	4,400
29,302	4,000	各項短絀	4,400	-	-	-	4,400
55,962	53,246	其他	60,338	58,640	1,500	-	198
55,962	53,246	其他費用	60,338	58,640	1,500	-	198
1,153,004	1,441,311	總計	1,319,284	861,019	421,808	2,168	34,289

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113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。