

中 華 民 國 116 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

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

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 116 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	7-11
(二)餘絀撥補預計表	7-14
(三)現金流量預計表	7-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	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	7-21
(六)管理及總務費用明細表	7-26
(七)研究發展及訓練費用明細表	7-31
(八)財務費用明細表	7-33
(九)其他業務外費用明細表	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)購置無形資產明細表	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	7-59

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 116 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(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,835 萬 1 千元，較預算數 2 億 6,898 萬元，減少 8,062 萬 9 千元，約 29.98%，主要係非事業用地設定地上權標案未能順利標脫所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 6,837 萬 5 千元，較預算數 12 億 2,267 萬 3 千元，減少 1 億 5,429 萬 8 千元，約 12.62%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及補繳地價稅案件減少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 6 億 9,145 萬 9 千元，較預算數 6 億 2,221 萬 6 千元，增加 6,924 萬 3 千元，約 11.13%，主要係定期存款利息覈實收入及處分非事業用地價款較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 4,273 萬 4 千元，較預算數 6,584 萬 3 千元，減少 2,310 萬 9 千元，約 35.10%，主要係財產報廢案件較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 3,129 萬 9 千元，較預算短絀 3 億 9,732 萬元，減少 1 億 6,602 萬 1 千元，約 41.79%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少

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 116 年度

致業務成本與費用較預算減少，及定期存款利息與處分非事業用地價款覈實收入致業務外收入較預算增加。

- (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 5,159 萬 2 千元，可用預算數 4 億 5,430 萬 6 千元，執行率約 99.40%，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、汰換辦公電腦設備及事務設備等。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,658 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 2,090 萬 6 千元，減少 3,431 萬 8 千元，約 28.38%，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中及政府補助款覈實撥入，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 5 億 468 萬 9 千元，較分配預算數 6 億 4,221 萬 7 千元，減少 1 億 3,752 萬 8 千元，約 21.41%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達計價條件，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 3 億 471 萬 6 千元，較分配預算數 3 億 7,140 萬 6 千元，減少 6,669 萬元，約 17.96%。
- (四)業務外費用：實際數 396 萬 2 千元，較分配預算數 3,592 萬元，減少 3,195 萬 8 千元，約 88.97%，主要係財產報廢刻正辦理中，以及圳路週邊綠美化維護業務持續執行中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 1,734 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 8,582 萬 5 千元，減少 6,847 萬 8 千元，約 36.85%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達付款期程，以及基於員額控管原則實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (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 4,480 萬元，分配預算數 2 億 9,920 萬 4 千元，執行率約 81.82%，主要係土地重劃計畫持續執行中，以及部分設備工程因大環境缺工導致工程進度遲延，致執行落後。

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 116 年度

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 2.49 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 11 公里輸水渠道改善及修補、250,000 平方公尺除草、250,000 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 1,799 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，預計辦理 20 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 4 億 9,700 萬元，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 416 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,870 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 9,283 萬 6 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 578 萬 5 千元。

(三)房屋及建築 350 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 350 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 10 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,459 萬 6 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 5 億 5,441 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 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 4 億 9,700 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 350 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 4,768 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 160 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 163 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 7-6 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 116 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 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)本年度業務收入 1 億 9,108 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 4,183 萬 5 千元，減少 5,075 萬元，約 20.99%，主要係權利金收入減少所致。
- (二)本年度業務成本與費用 12 億 8,259 萬 1 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 4,214 萬 2 千元，增加 4,044 萬 9 千元，約 3.26%。
- (三)本年度業務外收入 8 億 811 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7 億 4,286 萬 2 千元，增加 6,525 萬 5 千元，約 8.78%。
- (四)本年度業務外費用 3,469 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7,188 萬元，減少 3,718 萬 5 千元，約 51.73%，主要係財產交易短絀減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，較上年度預算短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，減少 1,124 萬 1 千元，約 3.41%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 7-7 頁）及圖三（第 7-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 5,795 萬 2 千元，共有短絀 3 億 7,603 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (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 1 億 6,259 萬 1 千元，包括：
 - 1. 本期短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 1 億 1,716 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 3,524 萬 8 千元。
 - 2. 調整項目淨增 1 億 5,549 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 4 億 5,581 萬 7 千

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 116 年度

元、攤銷無形資產 751 萬元、固定資產報廢損失 1,294 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 2,078 萬 1 千元。

3. 收取利息 1 億 1,642 萬 5 千元、收取股利 73 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 3,991 萬元，其中現金流入 3 億 2,090 萬 5 千元，係固定資產變賣收入 3 億 2,090 萬 5 千元；現金流出 5 億 6,081 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 5,441 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 640 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 5,000 萬元，其中現金流入 2 億 5,000 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 5,000 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 5,250 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 58 億 2,020 萬 7 千元。

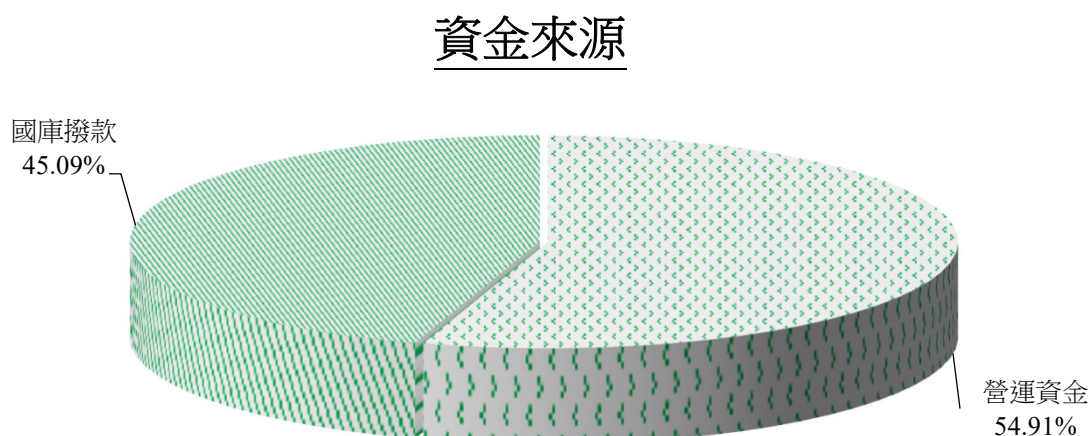
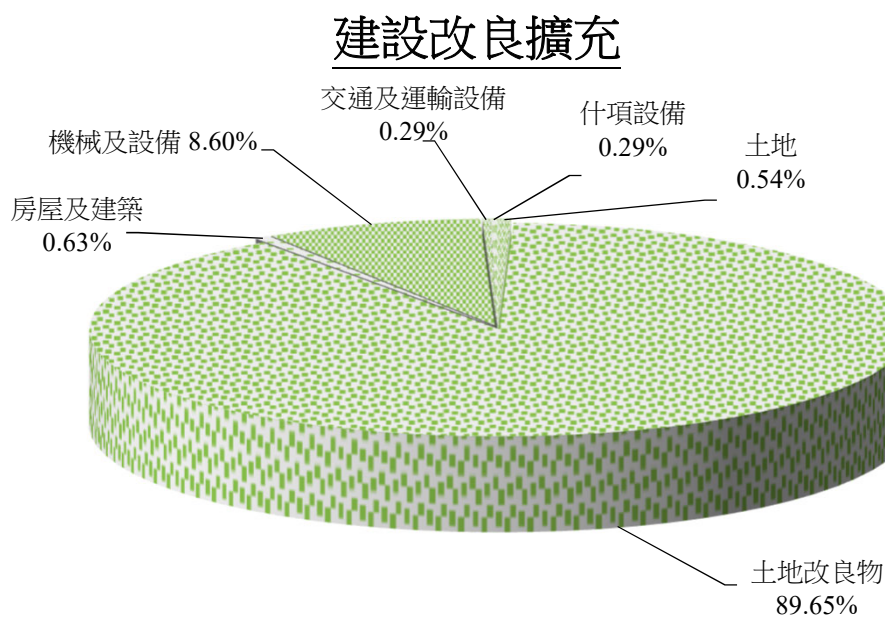
(六)預計期末現金及約當現金 56 億 6,770 萬 6 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

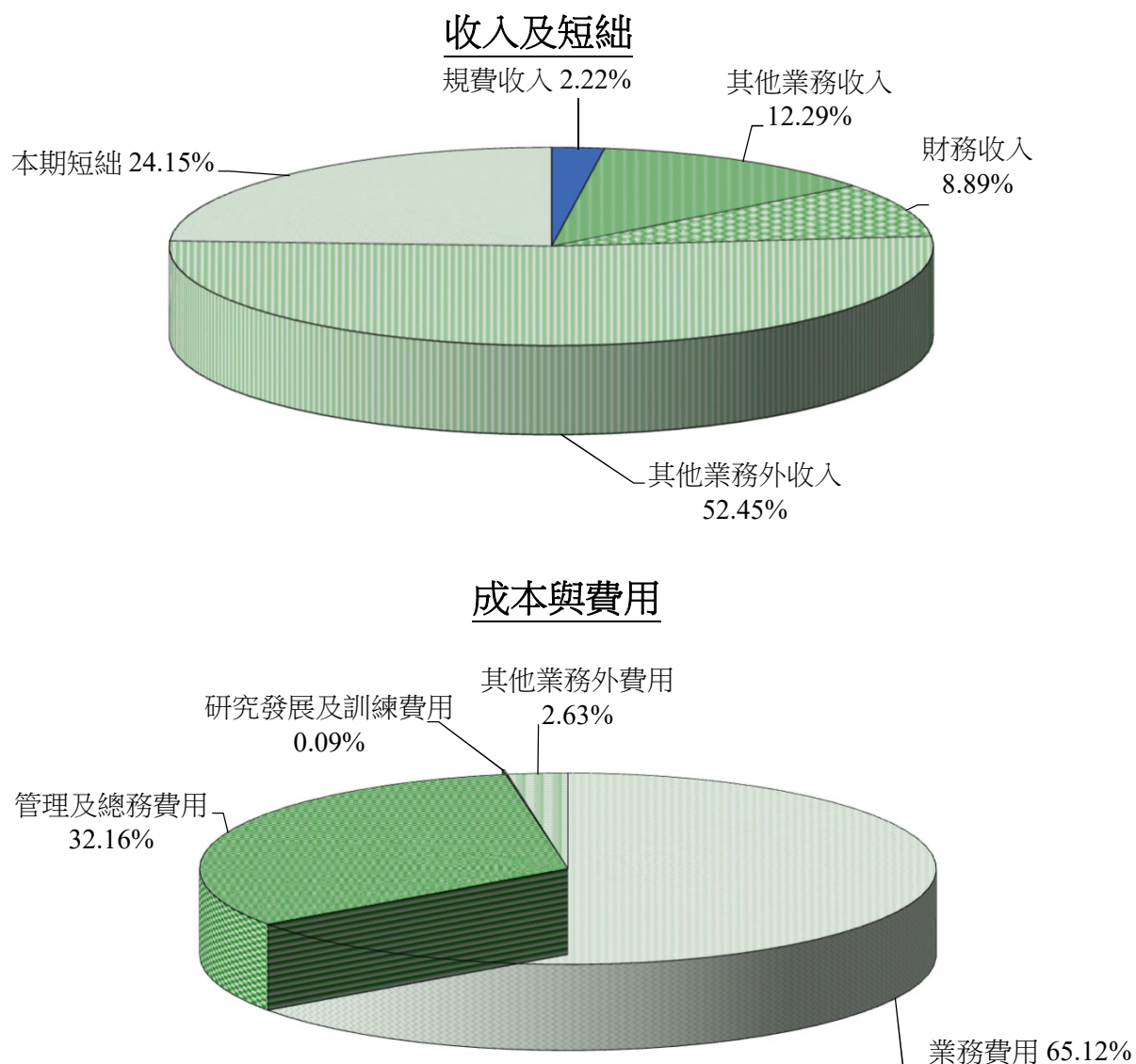


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	3,000	營運資金	304,415
土地改良物	497,000	國庫撥款	250,000
房屋及建築	3,500		
機械及設備	47,685		
交通及運輸設備	1,600		
什項設備	1,630		
合 計	554,415	合 計	554,415

圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

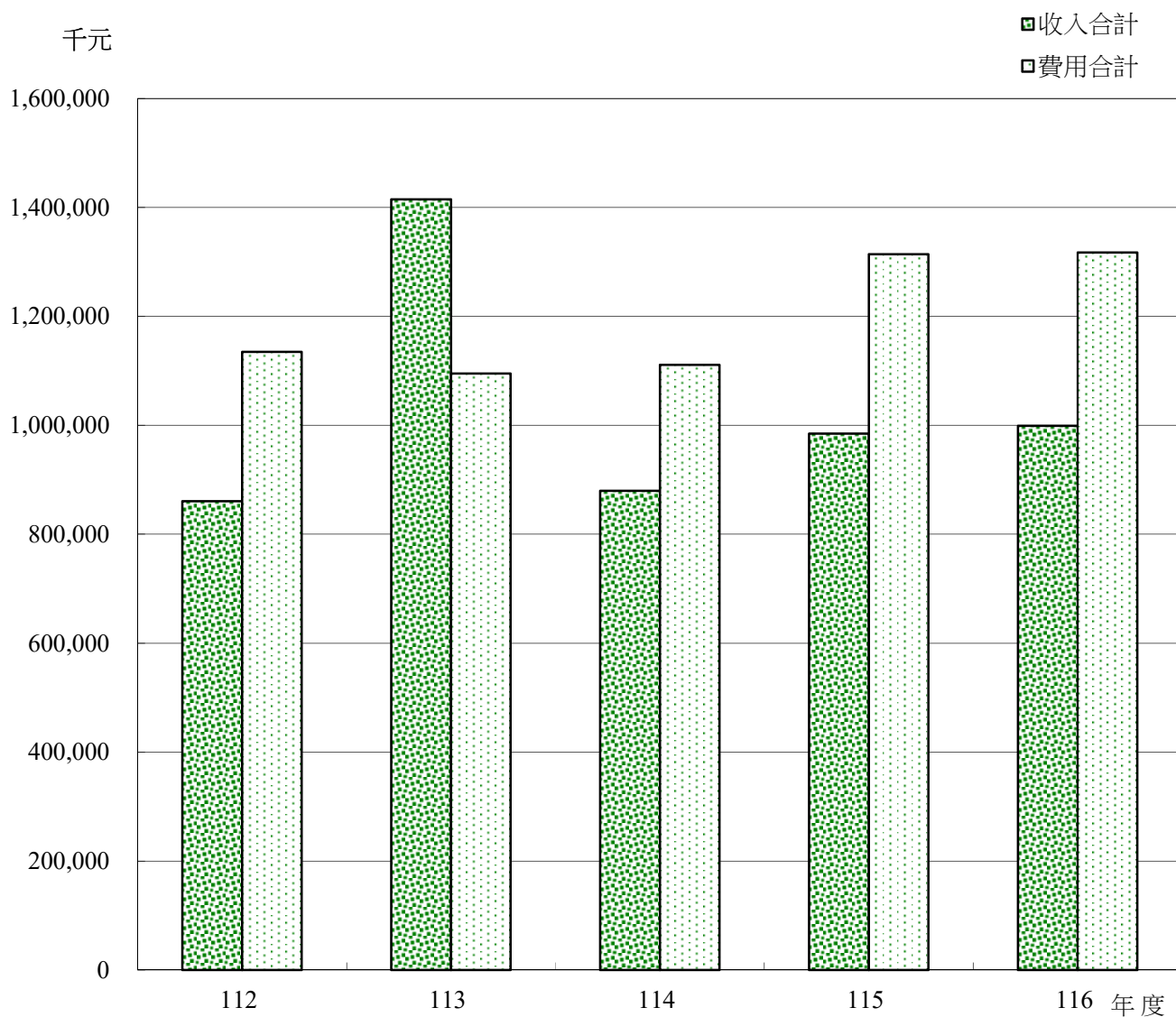


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	191,085	業務成本與費用	1,282,591
租金及權利金收入	0	業務費用	857,759
規費收入	29,200	管理及總務費用	423,653
其他業務收入	161,885	研究發展及訓練費用	1,179
業務外收入	808,117	業務外費用	34,695
財務收入	117,164	其他業務外費用	34,695
其他業務外收入	690,953		
本期短絀	318,084		
收入及短絀總額	1,317,286	成本與費用總額	1,317,286

圖三

最近五年收入與費用



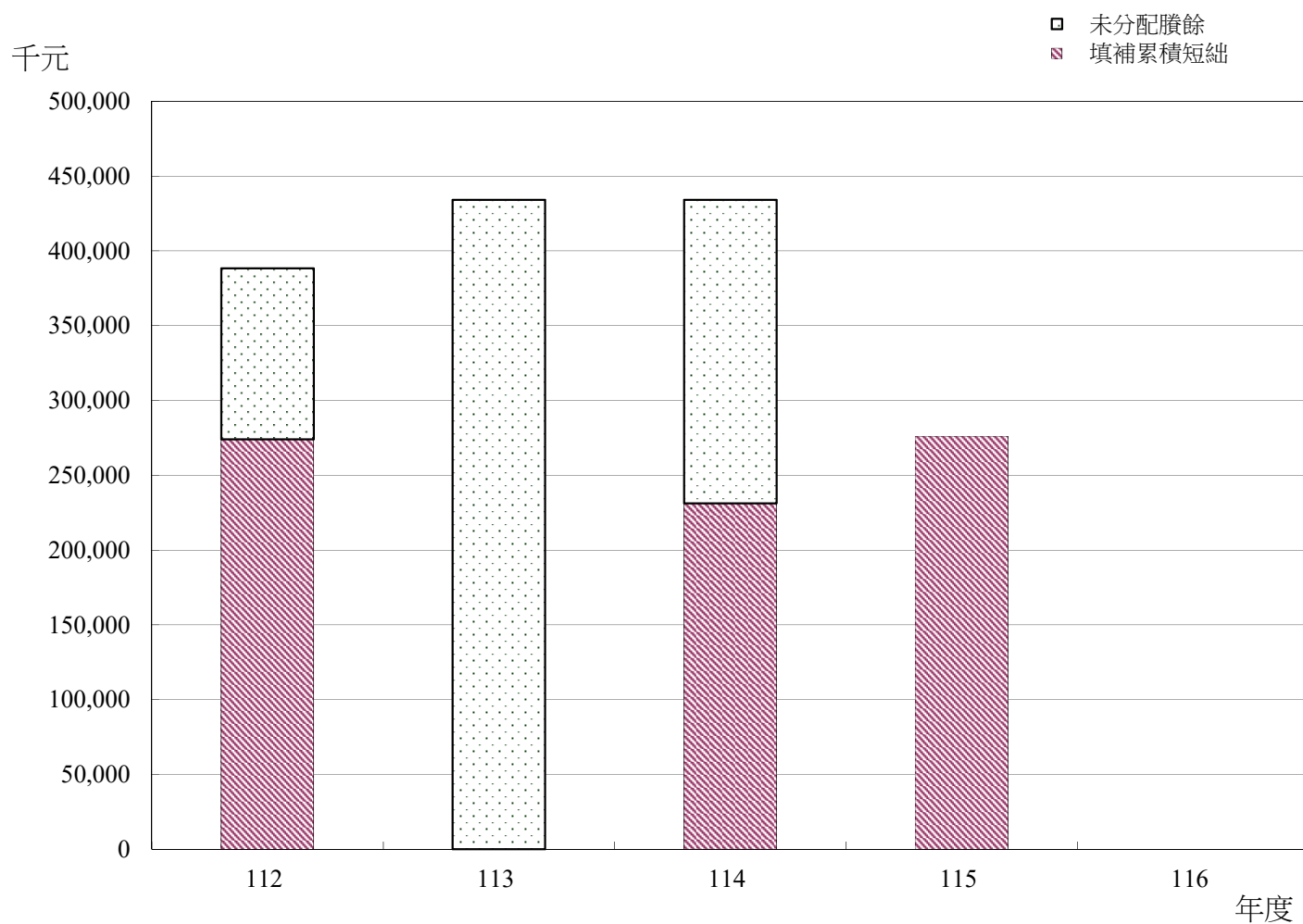
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	181,146	210,674	188,351	241,835	191,085
業務外收入	679,715	1,204,219	691,459	742,862	808,117
收入合計	860,861	1,414,893	879,810	984,697	999,202
費用					
業務成本與費用	1,108,063	1,059,039	1,068,375	1,242,142	1,282,591
業務外費用	26,755	36,049	42,734	71,880	34,695
費用合計	1,134,819	1,095,087	1,111,109	1,314,022	1,317,286
本期餘絀	-273,958	319,806	-231,299	-329,325	-318,084

註：112至114年度決算為審定決算數；115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

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	273,958	0	231,299	275,996	0
未分配賸餘	114,388	434,194	202,895	0	0
合 計	388,346	434,194	434,194	275,996	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116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	%
188,351	100.00	業務收入	191,085	100.00	241,835	100.00	-50,750	-20.99
17,926	9.52	租金及權利金收入	-	-	50,000	20.68	-50,000	-100.00
17,926	9.52	權利金收入	-	-	50,000	20.68	-50,000	-100.00
12,486	6.63	規費收入	29,200	15.28	29,200	12.07	-	-
12,486	6.63	使用規費收入	29,200	15.28	29,200	12.07	-	-
157,939	83.85	其他業務收入	161,885	84.72	162,635	67.25	-750	-0.46
149,775	79.52	其他補助收入	158,185	82.78	158,935	65.72	-750	-0.47
8,164	4.33	雜項業務收入	3,700	1.94	3,700	1.53	-	-
1,068,375	567.23	業務成本與費用	1,282,591	671.21	1,242,142	513.63	40,449	3.26
744,412	395.23	業務費用	857,759	448.89	849,010	351.07	8,749	1.03
744,412	395.23	業務費用	857,759	448.89	849,010	351.07	8,749	1.03
323,296	171.65	管理及總務費用	423,653	221.71	391,966	162.08	31,687	8.08
323,296	171.65	管理費用及總務費用	423,653	221.71	391,966	162.08	31,687	8.08
667	0.35	研究發展及訓練費用	1,179	0.62	1,166	0.48	13	1.11
667	0.35	訓練費用	1,179	0.62	1,166	0.48	13	1.11
-880,024	-467.23	業務賸餘(短絀)	-1,091,506	-571.21	-1,000,307	-413.63	-91,199	9.12
691,459	367.11	業務外收入	808,117	422.91	742,862	307.18	65,255	8.78
121,960	64.75	財務收入	117,164	61.32	89,959	37.20	27,205	30.24
121,221	64.36	利息收入	116,425	60.93	89,590	37.05	26,835	29.95
739	0.39	投資賸餘	739	0.39	369	0.15	370	100.27
569,499	302.36	其他業務外收入	690,953	361.59	652,903	269.98	38,050	5.83
227,336	120.70	財產交易賸餘	320,781	167.87	325,112	134.44	-4,331	-1.33
307,249	163.13	租賃收入	332,352	173.93	302,352	125.02	30,000	9.92
2,868	1.52	違規罰款收入	2,354	1.23	1,000	0.41	1,354	135.40
32,046	17.01	雜項收入	35,466	18.56	24,439	10.11	11,027	45.12
42,734	22.69	業務外費用	34,695	18.16	71,880	29.72	-37,185	-51.73
6,714	3.56	財務費用	-	-	-	-	-	-
6,714	3.56	投資短絀	-	-	-	-	-	-
36,020	19.12	其他業務外費用	34,695	18.16	71,880	29.72	-37,185	-51.73
18,966	10.07	財產交易短絀	12,951	6.78	49,833	20.61	-36,882	-74.01

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

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116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列2,920萬元，係使用規費收入，詳第7-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億6,188萬5千元，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8億5,775萬9千元，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4億2,365萬3千元，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117萬9千元，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10億9,150萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1億1,716萬4千元，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6億9,095萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-20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3,469萬5千元，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7億7,342萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億1,808萬4千元。

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
30,471	後續可能重分類至餘絀之項目	-17,389	182,387
30,471	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-17,389	182,387
30,471	其他綜合餘絀合計	-17,389	182,387

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116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	%	
275,996	100.00	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	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
329,325	100.00	短絀之部	376,036	100.00	
329,325	100.00	本期短絀	318,084	84.59	
-	-	前期待填補之短絀	57,952	15.41	
275,996	83.81	填補之部	-	-	
275,996	83.81	撥用賸餘	-	-	
53,329	16.19	待填補之短絀	376,036	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116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）	-318,084	
利息股利之調整	-117,164	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-435,248	
調整項目	155,493	加項：提列折舊455,817千元、攤銷無形資產7,510千元、固定資產報廢損失12,947千元。 減項：固定資產變賣賸餘320,781千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-279,755	
收取利息	116,425	
收取股利	739	
業務活動之淨現金流入（流出）	-162,591	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	320,905	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-554,415	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-6,400	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-239,910	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	250,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	250,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-152,501	
期初現金及約當現金	5,820,207	
期末現金及約當現金	5,667,706	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列7,500千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少17,389千元。

本頁空白

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

規費收入明細表

中華民國116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	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。 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。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

7-18

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

7-19

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116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	690,953	
財產交易賸餘	320,781	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等320,781千元。
租賃收入	332,352	1.土地租金收入125,000千元。 2.房屋租金收入207,352千元。
違規罰款收入	2,354	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入2,354千元。
雜項收入	35,466	1.占用及使用補償金收入19,010千元。 2.工程、財物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16,264千元。

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116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
744,412	849,010	業務費用	857,759
744,412	849,010	業務費用	857,759
2,201	2,935	用人費用	3,139
2,201	2,935	加（夜）班費	3,139
304,775	307,521	服務費用	327,857
25,376	22,927	水電費	27,927
1,419	1,580	郵電費	1,570
9,195	8,696	旅運費	8,895
42	320	印刷裝訂及公告費	209
160,026	149,779	修理保養及保固費	172,031
797	1,117	保險費	1,067
68,068	76,151	一般服務費	78,638
39,751	46,851	專業服務費	37,420
100	100	推展費	100
7,274	9,015	材料及用品費	5,601
2,067	3,692	使用材料費	43
5,207	5,323	用品消耗	5,558
3,946	4,484	租金與利息	4,522
2,537	3,244	地租及水租	3,155
107	15	房租	15
1,206	1,225	交通及運輸設備租金	1,255
96	-	什項設備租金	97
382,443	464,245	折舊、折耗及攤銷	455,817
382,443	464,245	不動產、廠房及設備折舊	455,817
32,110	33,647	稅捐與規費（強制費）	33,521
22,063	23,500	土地稅	23,500
6,669	7,540	房屋稅	7,540
78	98	消費與行為稅	98
3,299	2,509	規費	2,383

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

7-22

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116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3,139千元。
服務費用	
水電費	共計27,927千元，包括： 1.動力費計24,727千元。 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1,570千元，包括： 1.郵費計70千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計8,895千元，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3,227千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計209千元。
修理保養及保固費	共計172,031千元，包括： 1.土地改良物修護費計153,001千元。 2.機械及設備修護費計19,030千元。
保險費	共計1,067千元，包括： 1.一般房屋保險費計120千元。 2.其他保險費計947千元。
一般服務費	共計78,638千元，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27,140千元，明細如下： (1)警衛保全委託2,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (2)大樓環境清潔工作500千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (3)綠美化工作600千元(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、工作站與管有房屋保全系統費990千元(非人力保全)。 (6)強制拆除費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(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)。 (9)轄管土地環境維護計畫18,900千元(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)。 4.義(志)工服務費15,850千元，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)。 5.計時與計件人員酬金計35,528千元，協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬

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116年度

科 目	說 明
專業服務費	之約用人員費用(約60人次)。 共計37,420千元，包括： 1.專技人員酬金計3,510千元。 2.法律事務費計2,245千元。 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607千元。 5.委託調查研究費計7,790千元，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3,500千元。 (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。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計71千元。 7.委託考選訓練費計717千元。 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43千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計10千元。 3.設備零件計28千元。
用品消耗	共計5,558千元，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1,738千元。 4.食品計3,120千元。 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3,155千元，包括： 1.一般土地租金計2,650千元。 2.場地租金計505千元。
房租	一般房屋租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計1,255千元。
什項設備租金	活動用什項設備租金計97千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計455,817千元，包括： 1.土地改良物折舊計337,300千元。 2.一般房屋折舊計44,000千元。 3.機械及設備折舊計70,377千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,010千元。 5.什項設備折舊計3,130千元。
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116年度

科 目	說 明
土地稅	一般土地地價稅計23,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計7,540千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計98千元。
規費	共計2,383千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,319千元。 2.公路使用養護安全管理費計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26,862千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費25,602千元。 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290千元，包括： 1.獎勵費用計240千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計50千元。

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116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
323,296	391,966	管理及總務費用	423,653
323,296	391,966	管理費用及總務費用	423,653
292,453	345,616	用人費用	373,182
167,399	185,865	正式員額薪資	199,171
12,583	13,554	聘僱及兼職人員薪資	14,100
7,725	14,556	加（夜）班費	15,510
39,094	46,246	獎金	49,576
34,970	51,024	退休及卹償金	58,802
-	2,244	資遣費	2,410
30,671	32,112	福利費	33,598
11	15	提繳費	15
20,111	25,015	服務費用	26,644
1,711	2,586	郵電費	2,359
868	1,548	旅運費	1,548
376	230	印刷裝訂及公告費	230
6,764	9,314	修理保養及保固費	11,284
262	614	保險費	508
2,828	1,161	一般服務費	1,484
6,426	8,668	專業服務費	8,337
853	864	公關慰勞費	864
24	30	推展費	30
5,485	7,049	材料及用品費	9,872
280	488	使用材料費	3,155
5,205	6,561	用品消耗	6,717
623	2,421	租金與利息	2,417
282	1,925	房租	1,921
18	20	機器租金	20
324	476	交通及運輸設備租金	476
3,818	8,510	折舊、折耗及攤銷	7,510

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116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
3,818	8,510	攤銷	7,510
15	50	稅捐與規費（強制費）	850
15	50	規費	850
428	2,305	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,178
428	1,945	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,178
-	360	競賽及交流活動費	-
362	1,000	其他	1,000
362	1,000	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116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199,171千元，包括： 1.職員薪金計178,127千元。 2.工員工資計21,044千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計14,100千元。
加（夜）班費	共計15,510千元，包括： 1.延長工時加班費計4,293千元。 2.未休假加班費計11,217千元。
獎金	共計49,576千元，包括： 1.考績獎金計21,928千元。 2.年終獎金計26,659千元。 3.其他獎金計989千元。
退休及卹償金	共計58,802千元，包括： 1.職員退休及離職金計48,139千元。 2.工員退休及離職金計1,278千元。 3.恤償金計9,385千元。
資遣費	共計2,410千元，包括： 1.職員資遣費計2,148千元。 2.工員資遣費計262千元。
福利費	共計33,598千元，包括： 1.分擔員工保險費計25,041千元。 2.傷病醫藥費計241千元。 3.其他福利費計8,316千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,359千元，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1,000千元。
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11,284千元，包括： 1.一般房屋修護費計6,947千元。 2.其他建築修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計2,506千元。 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116年度

科 目	說 明
保險費	共計508千元，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194千元。 3.其他保險費計114千元。
一般服務費	共計1,484千元，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1,304千元。
專業服務費	共計8,337千元，包括： 1.專技人員酬金計90千元。 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32千元。 7.電腦軟體服務費計6,611千元
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3,155千元。
用品消耗	共計6,717千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,755千元。 2.報章什誌計200千元。 3.服裝計1,012千元。 4.食品計2,480千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗270千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計1,921千元。
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。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計7,510千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計7,500千元。 2.其他攤銷費用計10千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	不動產業務等行政規費與強制費計850千元。

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116年度

科 目	說 明
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) 其他 其他費用	共計2,178千元，包括： 1.獎勵費用計258千元。 2.慰問金計1,920千元，明細如下： (1)員工執行職務意外傷亡慰問金1,800千元。 (2)退休技工工友慰問金120千元。 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116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
667	1,166	研究發展及訓練費用	1,179
667	1,166	訓練費用	1,179
667	1,166	服務費用	1,179
-	200	旅運費	200
667	966	專業服務費	979

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116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979千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計67千元。 2.委託考選訓練費計912千元。

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116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
6,714	-	財務費用	-
6,714	-	投資短絀	-
6,714	-	短絀、賠償與保險給付	-
6,714	-	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116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
36,020	71,880	其他業務外費用	34,695
18,966	49,833	財產交易短絀	12,951
18,966	49,833	短絀、賠償與保險給付	12,951
18,966	49,833	各項短絀	12,951
17,055	22,047	雜項費用	21,744
6,205	2,580	服務費用	2,580
4,606	-	修理保養及保固費	-
1,598	2,580	推展費	2,580
20	30	材料及用品費	30
20	30	用品消耗	30
10,643	19,236	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	18,936
146	236	會費	236
10,429	18,000	捐助、補助與獎助	18,000
68	1,000	競賽及交流活動費	700
-	3	短絀、賠償與保險給付	-
-	3	各項短絀	-
188	198	其他	198
188	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116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12,951千元。
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.臺中市各地區農會辦理食農教育宣導及農民節等活動1,560千元。 2.白冷圳水流域發展協會辦理白冷圳文化祭系列活動200千元。 3.台灣原住民族文化推廣協會辦理珍惜用水暨校園防身術教學宣導活動10千元。 4.台中市聾人協會辦理預防性暴力教育及歲末寒冬送暖活動30千元。 5.台灣環境保護聯盟辦理小水力發電競賽活動200千元。 6.財團法人臺中環境綠化基金會辦理農田水利植生綠美化相關經費16,000千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計700千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等198千元。

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	3,000	497,000	3,500	47,685	1,600
一次性項目	3,000	497,000	3,500	47,685	1,600
合 計	3,000	497,000	3,500	47,685	1,600

良擴充明細表

116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			
1,630	-	-	-	-	554,415	-	554,415	1.土地改良物497,000千元，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304,164千元，暫以6.15%估算工程管理費18,706千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計192,836千元，暫以3.00%估算工程管理費5,785千元。 2.房屋及建築3,500千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計3,500千元，暫以3.00%估算工程管理費105千元。 以上本年度合計編列工程管理費24,596千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,630	-	-	-	-	554,415	-	554,415	
1,630					554,415		554,415	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	304,415	-	250,000	-
一次性項目	304,415	-	250,000	-
合 計	304,415		250,000	

充資金來源明細表

116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	%		
554,415	100.00	-	-	-	-	554,415	100.00
554,415	100.00	-	-	-	-	554,415	100.00
554,415	100.00					554,415	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	554,415	304,415	-	-	250,000	-
一次性項目	554,415	304,415	-	-	250,000	-
合 計	554,415	304,415			250,000	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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116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	10,023,226	2,625,580	747,479	13,186	20,018	-	-	-	-	-	13,429,489
上年度預計增減資產原值	280,797	-	111,796	-120	-168	-	-	-	-	-	392,305
本年度預計增減資產原值	17,048	3,500	44,711	-376	-7,302	-	-	-	-	-	57,581
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,321,071	2,629,080	903,986	12,690	12,548	-	-	-	-	-	13,879,375
本年度應提折舊額	337,300	44,000	70,377	1,010	3,130	-	-	-	-	-	455,817
業務費用	337,300	44,000	70,377	1,010	3,130	-	-	-	-	-	455,817

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

7-43

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

7-44

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	77,231,817	7,723,181,742	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

7-47

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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,436,246	
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	250,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,686,246	

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116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,235	3,280	無形資產	6,400	
6,221	3,270	電腦軟體	6,370	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。
15	10	其他無形資產	30	辦理水權登記等支出。
6,235	3,280	總 計	6,400	

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
41,907,585	資產	42,259,969	42,337,942	-77,973
10,340,313	流動資產	10,351,918	10,504,419	-152,501
5,656,101	現金	5,667,706	5,820,207	-152,501
4,427,989	流動金融資產	4,427,989	4,427,989	-
252,539	應收款項	252,539	252,539	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
93	預付款項	93	93	-
250,560	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	272,500	265,000	7,500
250,560	準備金	272,500	265,000	7,500
31,263,626	不動產、廠房及設備	31,588,805	31,520,667	68,138
25,014,406	土地	25,155,587	25,170,100	-14,513
4,153,190	土地改良物	4,881,056	4,731,356	149,700
1,389,929	房屋及建築	1,306,429	1,346,929	-40,500
236,326	機械及設備	239,210	262,135	-22,925
3,903	交通及運輸設備	3,407	3,228	179
8,206	什項設備	3,116	6,919	-3,803
457,666	購建中固定資產	-	-	-
13,278	無形資產	6,938	8,048	-1,110
13,278	無形資產	6,938	8,048	-1,110
39,808	其他資產	39,808	39,808	-
4,944	什項資產	4,944	4,944	-
34,864	待處理資產	34,864	34,864	-
41,907,585	合 計	42,259,969	42,337,942	-77,973
901,186	負債	923,126	915,626	7,500
35,017	流動負債	35,017	35,017	-
34,865	應付款項	34,865	34,865	-
152	預收款項	152	152	-
250,560	長期負債	272,500	265,000	7,500
250,560	長期債務	272,500	265,000	7,500
615,609	其他負債	615,609	615,609	-

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
15,954	遞延負債	15,954	15,954	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
173,704	什項負債	173,704	173,704	-
41,006,399	淨值	41,336,843	41,422,316	-85,473
941,869	基金	1,686,246	1,436,246	250,000
941,869	基金	1,686,246	1,436,246	250,000
15,050,098	公積	15,050,097	15,050,097	-
38,567	資本公積	38,567	38,567	-
15,011,530	特別公積	15,011,530	15,011,530	-
202,895	累積餘絀	-376,036	-57,952	-318,084
202,895	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-376,036	-57,952	-318,084
24,811,538	淨值其他項目	24,976,536	24,993,925	-17,389
24,811,538	累積其他綜合餘絀	24,976,536	24,993,925	-17,389
41,907,585	合 計	42,259,969	42,337,942	-77,973

註：信託代理與保證資產(負債)124,594千元，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116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		-	-	137,700	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	1,400,000.00	15,400	
輸水渠道除草	平方公尺	250,000.00	40.00	10,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	250,000.00	440.00	110,000	
構造物維護	座	200.00	11,500.00	2,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,799.00	572,000.00	1,029,028	
農田水利設施更新改善		-	-	497,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	22,900,000.00	458,000	
構造物更新改善	座	20.00	1,950,000.00	39,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	140,842	
輸水渠道改善及修補	公里	45.80	1,099,702.88	50,366	
輸水渠道除草	平方公尺	222,878.74	60.79	13,548	
輸水渠道浚渫	立方公尺	145,404.62	446.82	64,969	

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116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	270.26	44,249.20	11,959	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,086.42	599,998.17	651,850	
農田水利設施更新改善		-	-	200,657	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.14	9,812,554.49	187,812	
構造物更新改善	座	14.00	917,490.64	12,845	
113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	
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		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	

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116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：	267	-1	266	
專任人員	267	-1	266	
職員	198	-1	197	
駐衛警	-	-	-	
技工	28	-	28	
工友	13	-	13	
約僱	28	-	28	
總 計	267	-1	266	

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，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.灌排水門安檢工作，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。
 - 8.轄管土地環境維護，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	-	-	3,139	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,719	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,261	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	458	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	420	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	199,171	14,100	15,510	-	26,659	21,928	-	989	49,417	9,385
正式人員	199,171	-	14,384	-	24,897	21,928	-	926	48,570	9,385
職員	178,127	-	12,416	-	22,266	19,297	-	764	47,292	9,385
工員	21,044	-	1,968	-	2,631	2,631	-	162	1,278	-
聘僱人員	-	14,100	1,126	-	1,762	-	-	63	847	-
合計	199,171	14,100	18,649	-	26,659	21,928	-	989	49,417	9,385

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數26,050千元，辦理事項如下：

- 1.警衛保全委託2,500千元。
- 2.大樓環境清潔工作500千元。
- 3.綠美化工作600千元。
- 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.灌排水門安檢工作1,000千元。
- 8.轄管土地環境維護18,900千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數35,528千元，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49,576千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列266人26,659千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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238人21,928千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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146人989千元，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
116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				
-	-	-	-	-	-	3,139	-	3,139
-	-	-	-	-	-	2,719	-	2,719
-	-	-	-	-	-	2,261	-	2,261
-	-	-	-	-	-	458	-	458
-	-	-	-	-	-	420	-	420
2,410	25,041	241	-	8,316	15	373,182	-	373,182
2,410	23,074	241	-	7,868	15	352,869	-	352,869
2,148	20,105	241	-	7,212	-	319,253	-	319,253
262	2,969	-	-	656	15	33,616	-	33,616
-	1,967	-	-	448	-	20,313	-	20,313
2,410	25,041	241	-	8,316	15	376,321	-	376,321

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116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
294,653	348,551	用人費用	376,321	3,139	373,182	-	-
167,399	185,865	正式員額薪資	199,171	-	199,171	-	-
12,583	13,554	聘僱及兼職人員薪資	14,100	-	14,100	-	-
9,926	17,491	加（夜）班費	18,649	3,139	15,510	-	-
39,094	46,246	獎金	49,576	-	49,576	-	-
34,970	51,024	退休及卹償金	58,802	-	58,802	-	-
-	2,244	資遣費	2,410	-	2,410	-	-
30,671	32,112	福利費	33,598	-	33,598	-	-
11	15	提繳費	15	-	15	-	-
331,758	336,282	服務費用	358,260	327,857	26,644	1,179	2,580
25,376	22,927	水電費	27,927	27,927	-	-	-
3,130	4,166	郵電費	3,929	1,570	2,359	-	-
10,063	10,444	旅運費	10,643	8,895	1,548	200	-
417	550	印刷裝訂及公告費	439	209	230	-	-
171,396	159,093	修理保養及保固費	183,315	172,031	11,284	-	-
1,060	1,731	保險費	1,575	1,067	508	-	-
70,896	77,312	一般服務費	80,122	78,638	1,484	-	-
46,843	56,485	專業服務費	46,736	37,420	8,337	979	-
853	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,722	2,710	推展費	2,710	100	30	-	2,580
12,779	16,094	材料及用品費	15,503	5,601	9,872	-	30
2,347	4,180	使用材料費	3,198	43	3,155	-	-
10,432	11,914	用品消耗	12,305	5,558	6,717	-	30
4,570	6,905	租金與利息	6,939	4,522	2,417	-	-
2,537	3,244	地租及水租	3,155	3,155	-	-	-
389	1,940	房租	1,936	15	1,921	-	-
18	20	機器租金	20	-	20	-	-
1,530	1,701	交通及運輸設備租金	1,731	1,255	476	-	-
96	-	什項設備租金	97	97	-	-	-
386,261	472,755	折舊、折耗及攤銷	463,327	455,817	7,510	-	-
382,443	464,245	不動產、廠房及設備折舊	455,817	455,817	-	-	-
3,818	8,510	攤銷	7,510	-	7,510	-	-
32,125	33,697	稅捐與規費（強制費）	34,371	33,521	850	-	-
22,063	23,500	土地稅	23,500	23,500	-	-	-
6,669	7,540	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
78	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
3,314	2,559	規費	3,233	2,383	850	-	-
22,734	48,704	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,416	27,302	2,178	-	18,936
146	236	會費	236	-	-	-	236
21,987	44,863	捐助、補助與獎助	44,862	26,862	-	-	18,000
38	150	分擔	150	150	-	-	-
496	2,095	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,468	290	2,178	-	-
68	1,360	競賽及交流活動費	700	-	-	-	700
25,679	49,836	短絀、賠償與保險給付	12,951	-	-	-	12,951
25,679	49,836	各項短絀	12,951	-	-	-	12,951
550	1,198	其他	1,198	-	1,000	-	198
550	1,198	其他費用	1,198	-	1,000	-	198
1,111,109	1,314,022	總計	1,317,286	857,759	423,653	1,179	34,695

註：本年度公共關係費604千元、員工慰勞費260千元。

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116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	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,600	1	1,600	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院115年7月30日院臺財字第1155013020B號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換燃油小客車(8~9人座)1輛，汰換後計有小客車3輛、客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：機車1輛。

本頁空白