中　華　民　國　112　年　度

（112年1月1日至112年12月31日）

中央政府總決算

行政院農業委員會（農業部）主管

農田水利事業作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

（審定後）

農業部農田水利署　編

（共2冊　第1冊）

農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 7

2.餘絀撥補表…… 15

3.現金流量表…… 21

4.平衡表…… 33

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 53

2.其他業務收入明細表…… 54

3.財務收入明細表…… 55

4.其他業務外收入明細表…… 56

5.業務費用明細表…… 58

6.管理及總務費用明細表…… 61

7.研究發展及訓練費用明細表…… 64

8.財產交易短絀明細表…… 67

9.雜項費用明細表…… 68

10.資產折舊明細表…… 72

11.資產變賣明細表…… 76

12.資產報廢明細表…… 102

13.公庫撥補款明細表…… 104

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 106

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 110

16.長期債務舉借與償還明細表…… 114

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 116

18.基金數額增減明細表…… 128

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 130

20.無形資產明細表…… 134

21.員工人數彙計表…… 135

22.媒體政策及業務宣導費彙計表…… 137

23.用人費用彙計表…… 138

24.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 143

25.各項費用彙計表…… 145

26.管制性項目及統計所需項目比較表…… 147

丁、農田水利事業作業基金(母基金)
1.收支餘絀表…… 149
2.餘絀撥補表…… 151
3.現金流量表…… 152
4.平衡表…… 153
5.其他業務收入明細表…… 155
6.管理及總務費用明細表…… 156
7.各項費用彙計表…… 157
8.管制性項目及統計所需項目比較表…… 158
戊、各分基金決算表
宜蘭農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 1-1
北基農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 2-1
桃園農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 3-1
石門農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 4-1
新竹農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 5-1
苗栗農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 6-1
臺中農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 7-1
南投農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 8-1
彰化農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 9-1
雲林農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 10-1
嘉南農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 11-1
高雄農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 12-1
屏東農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 13-1
臺東農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 14-1
花蓮農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 15-1
七星農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 16-1
瑠公農田水利事業作業基金附屬單位決算之分決算…… 17-1

甲、總　說　明

農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 37 萬 2,355 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	268.74	207.00	61.74	29.83	1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，致輸水渠道改善及修補執行數量較預算為低且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2. 將規劃計畫提前規劃並審慎評估年度需求量，並依管理現況進行檢討規劃，持續精進調整評估，以期達成年度預算目標。
輸水渠道除草	平方公尺	21,682,222.10	15,055,800.00	6,626,422.10	44.01	1. 主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，及南部地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道除草數量較預期增加；為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2. 將參考氣候等相關影響因子之變化，後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,073,782.21	2,501,175.00	-427,392.79	-17.09	1. 主要係原物料及工資上漲及天候影響，及本年度 1、2 期作停灌且烏山頭水庫無放淤，渠道淤積量減少，致施作數量及金額較預期減少。。 2. 將參考物價等相關影響因子之變化，後續年度審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	10,166.99	5,473.00	4,693.99	85.77	1. 主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量及金額較預期增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	9,779.58	15,303.00	-5,523.42	-36.09	1. 因配合政府政策辦理全面節水措施及現地降雨，實施間斷停灌；另平時加強用水管理，並藉由渠道更新改善減少輸漏水損失，致執行數量及金額較預期減少。 2. 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	496.68	476.00	20.68	4.34	1. 主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量及金額較預算增加。 2. 後續年度將考量依實際情況調整容納。
構造物更新改善	座	705.14	608.00	97.14	15.98	1. 主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量較預期增加；惟配合輸水效能及因應實際現況改善，且部份大型構造物施作為跨年度工程，依工程進度辦理估驗請款，致執行金額較預期減少。 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與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 59 億 4,719 萬 6,853 元，可用預算數 130 億 2,530 萬 7,747 元，執行率約 45.66%，係辦理價購照舊使用土地、合建分屋以土地換入房屋、七星大樓興建、新店大樓及工作站大樓更新改善、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備等。因土地改良物項下烏山頭水庫放淤(水力抽泥)工程等多件工程，尚在施工中未達估驗請款，另部分工程工地較為偏遠或因原物料調漲及缺工情形嚴重等，多次招標，廠商投標意願低落致流標等，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 15 億 468 萬 9,105 元、其他機關資金 3,973 萬 809 元、土地重劃、合建分屋及資產交換等以土地換入土地及房屋計 7 億 1,214 萬 4,197 元，及本年度國庫撥款 97 億 9,762 萬 1,657 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 10 億 8,284 萬 6,925 元，其中本年度國庫撥款 71 億 8,983 萬 5,840 元（包含本年度預算保留款計 60 億 733 萬 8,175 元），係農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度將續留於 113 年度繼續執行。

農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 56 億 1,104 萬 3,145 元，較預算數 55 億 593 萬 7,000 元，增加 1 億 510 萬 6,145 元，約增加 1.91%，主要係餘水及農田水利設施兼作其他使用申請較預期多及政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 57 億 9,377 萬 6,952 元，較預算數 38 億 3,221 萬 3,000 元，增加 19 億 6,156 萬 3,952 元，約增加 51.19%，主要係處分非事業用地數量或出售價格較預期高，另參與合建開發案等土地換入房屋帳面價值較預期高所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 105 億 4,827 萬 6,349 元，較預算數 126 億 4,863 萬 6,000 元，減少 21 億 35 萬 9,651 元，約減少 16.61%，主要係上半年部分區域雨量較少導致缺水，農業灌溉用水管理較預期少、配合稻作期程或部分渠道清淤維護執行受限無法施作致渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少，另基於員額管控，實際進用人數較少等所致。
2. 業務外費用決算數 2 億 2,144 萬 9,934 元，較預算數 3 億 137 萬 5,000 元，減少 7,992 萬 5,066 元，約減少 26.52%，主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小等，致費用較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 114 億 482 萬 97 元，業務總支出決算數 107 億 6,972 萬 6,283 元，收支相抵後本期賸餘 6 億 3,509 萬 3,814 元，較預算短絀數 36 億 1,186 萬 1,000 元，反絀為餘，計相差 42 億 4,695 萬 4,814 元，主要係農業灌溉用水管理較預期少、渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少，且處分非事業用地數量或出售價格較預期高，另參與合建開發案等土地換入房屋帳面價值較預期高等致業務外收入較預算增加。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：342 億 2,309 萬 3,676 元，經填補累積短絀 8 億 7,186 萬 7,471 元，經前述分配後餘額 333 億 5,122 萬 6,205 元，待留作以後年度分配。

(二) 短絀之部：26 億 4,285 萬 1,714 元，經撥用賸餘 8 億 7,186 萬 7,471 元，尚有待填補之短絀 17 億 7,098 萬 4,243 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 8,639 萬 1,836 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 66 億 3,869 萬 7,476 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 101 億 1,389 萬 8,792 元。

(四) 期初現金及約當現金 414 億 3,959 萬 3,293 元，本年度現金及約當現金之淨增 33 億 8,880 萬 9,480 元，期末現金及約當現金 448 億 2,840 萬 2,773 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 3,919 億 9,695 萬 6,051 元(包含流動資產 650 億 9,889 萬 506 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 242 億 4,158 萬 1,389 元、不動產、廠房及設備 2,986 億 3,406 萬 4,474 元、無形資產 9,383 萬 2,332 元、其他資產 39 億 2,858 萬 7,350 元)，較上年度期末資產總額 3,829 億 1,013 萬 8,642 元，增加 90 億 8,681 萬 7,409 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

(二) 本年度期末負債總額 86 億 4,239 萬 3,076 元(包含流動負債 13 億 6,002 萬 3,032 元、長期負債 30 億 4,717 萬 9,592 元、其他負債 42 億 3,519 萬 452 元)，較上年度期末負債總額數 96 億 4,748 萬 2,723 元，減少 10 億 508 萬 9,647 元，主要係委託案件尚執行中致應付款項及履保金等減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 3,833 億 5,456 萬 2,975 元(包含基金 595 億 7,655 萬 8,180 元、公積 841 億 8,178 萬 8,054 元、累積餘絀 315 億 8,024 萬 1,962 元、淨值其他項目 2,080 億 1,597 萬 4,779 元)，較上年年度期末淨值總額 3,732 億 6,265 萬 5,919 元，增加 100 億 9,190 萬 7,056 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」購建不動產、廠房及設備項下土地改良物等科目計 70 億元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

1. 北基農田水利事業作業基金為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 215 萬 1,000 元。
2. 桃園農田水利事業作業基金為購置固定資產擴充所需，辦理資產交換合建案，以土地換入房屋，惟本年度因預算編列不足，經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 3 億 5,128 萬 7,000 元。
3. 新竹農田水利事業作業基金為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用及參與都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 402 萬 9,000 元。另為辦理水利設施更新改善工程，因年度預算不足，經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,312 萬 2,000 元。

4. 臺東農田水利事業作業基金為辦理水利設施更新改善工程，因年度預算不足所需，經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,222 萬 5,000 元及行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 3,783 萬 2,000 元，共計 5,005 萬 7,000 元。
5. 花蓮農田水利事業作業基金因 111 年度地震災害頻傳，為通水灌溉下游地區農田，積極辦理工程施工，進度超前致預算不足，經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1 億 7,508 萬 1,000 元。
6. 七星農田水利事業作業基金為辦理水利工程更新改善，本年度購建固定資產編列預算不足，經行政院112 年 11月 14 日院授主基作字第1120202382號函同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦預算7,699萬4,000元。
7. 瑠公農田水利事業作業基金為購置固定資產擴充所需，辦理資產交換都市更新案，以土地換入房屋，惟本年度因預算編列不足，經行政院於 112 年 10 月 17 日以院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算4,563 萬 8,000 元。另為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購、其他機關申請有償撥用及參與都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10月 5 日院授農會字第1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,249 萬 2,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**5,505,937,000**	**100.00**	**5,611,043,145**	**100.00**	**105,106,145**	**1.91**	**5,008,698,502**	**100.00**
租金及權利金收入	**648,000,000**	**11.77**	**493,036,376**	**8.79**	**-154,963,624**	**-23.91**		
權利金收入	648,000,000	11.77	493,036,376	8.79	-154,963,624	-23.91		
其他業務收入	**4,857,937,000**	**88.23**	**5,118,006,769**	**91.21**	**260,069,769**	**5.35**	**5,008,698,502**	**100.00**
其他補助收入	3,000,610,000	54.50	3,037,362,103	54.13	36,752,103	1.22	2,946,128,197	58.82
雜項業務收入	1,857,327,000	33.73	2,080,644,666	37.08	223,317,666	12.02	2,062,570,305	41.18
業務成本與費用	**12,648,636,000**	**229.73**	**10,548,276,349**	**187.99**	**-2,100,359,651**	**-16.61**	**9,994,260,022**	**199.54**
業務費用	**8,000,770,000**	**145.31**	**6,600,033,974**	**117.63**	**-1,400,736,026**	**-17.51**	**6,204,457,572**	**123.87**
業務費用	8,000,770,000	145.31	6,600,033,974	117.63	-1,400,736,026	-17.51	6,204,457,572	123.87
管理及總務費用	**4,569,523,000**	**82.99**	**3,902,866,757**	**69.56**	**-666,656,243**	**-14.59**	**3,748,123,683**	**74.83**
管理費用及總務費用	4,569,523,000	82.99	3,902,866,757	69.56	-666,656,243	-14.59	3,748,123,683	74.83
研究發展及訓練費用	**78,343,000**	**1.42**	**45,375,618**	**0.81**	**-32,967,382**	**-42.08**	**41,678,767**	**0.83**
研究發展費用	29,141,000	0.53	18,896,714	0.34	-10,244,286	-35.15	20,874,590	0.42
訓練費用	49,202,000	0.89	26,478,904	0.47	-22,723,096	-46.18	20,804,177	0.42
業務賸餘(短絀)	**-7,142,699,000**	**-129.73**	**-4,937,233,204**	**-87.99**	**2,205,465,796**	**-30.88**	**-4,985,561,520**	**-99.54**
業務外收入	**3,832,213,000**	**69.60**	**5,793,776,952**	**103.26**	**1,961,563,952**	**51.19**	**6,134,358,722**	**122.47**
財務收入	**346,926,000**	**6.30**	**772,718,587**	**13.77**	**425,792,587**	**122.73**	**422,962,118**	**8.44**
利息收入	304,393,000	5.53	711,346,311	12.68	406,953,311	133.69	380,108,814	7.59
投資賸餘	42,533,000	0.77	61,372,276	1.09	18,839,276	44.29	42,853,304	0.86
其他業務外收入	**3,485,287,000**	**63.30**	**5,021,058,365**	**89.49**	**1,535,771,365**	**44.06**	**5,711,396,604**	**114.03**
財產交易賸餘	1,652,637,000	30.02	2,765,440,606	49.29	1,112,803,606	67.34	3,100,444,457	61.90
租賃收入	1,707,259,000	31.01	1,854,620,119	33.05	147,361,119	8.63	1,550,880,155	30.96
違規罰款收入	24,747,000	0.45	39,428,186	0.70	14,681,186	59.33	12,206,864	0.24
雜項收入	100,644,000	1.83	361,569,454	6.44	260,925,454	259.26	1,047,865,128	20.92
業務外費用	**301,375,000**	**5.47**	**221,449,934**	**3.95**	**-79,925,066**	**-26.52**	**297,664,377**	**5.94**
財務費用							**43,833,954**	**0.88**
投資短絀							43,833,954	0.88
其他業務外費用	**301,375,000**	**5.47**	**221,449,934**	**3.95**	**-79,925,066**	**-26.52**	**253,830,423**	**5.07**
財產交易短絀	1,606,000	0.03	26,841,981	0.48	25,235,981	1,571.36	32,300,186	0.64
雜項費用	299,769,000	5.44	194,607,953	3.47	-105,161,047	-35.08	221,530,237	4.42

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
業務外賸餘(短絀)	3,530,838,000	64.13	5,572,327,018	99.31	2,041,489,018	57.82	5,836,694,345	116.53
本期賸餘(短絀)	-3,611,861,000	-65.60	635,093,814	11.32	4,246,954,814	--	851,132,825	16.99

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。

農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
不重分類至餘絀之項目	-616,487,000	-6,284,902,907	-5,668,415,907	43,976,417,245
未實現重估增值	-616,487,000	-6,349,655,907	-5,733,168,907	-5,733,168,907
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		64,753,000	64,753,000	-109,364,167
本期其他綜合餘絀合計	**-616,487,000**	**-6,284,902,907**	**-5,668,415,907**	**43,976,417,245**

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。

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務收入	**5,611,043,145**	**10,000,000**	**202,569,812**	**71,986,116**
租金及權利金收入	493,036,376			
權利金收入	493,036,376			
其他業務收入	5,118,006,769	10,000,000	202,569,812	71,986,116
其他補助收入	3,037,362,103	10,000,000	130,185,000	59,759,000
雜項業務收入	2,080,644,666		72,384,812	12,227,116
業務成本與費用	**10,548,276,349**	**3,282,764**	**416,256,374**	**119,870,818**
業務費用	6,600,033,974		281,966,840	69,865,352
業務費用	6,600,033,974		281,966,840	69,865,352
管理及總務費用	3,902,866,757	3,282,764	132,979,064	49,717,500
管理費用及總務費用	3,902,866,757	3,282,764	132,979,064	49,717,500
研究發展及訓練費用	45,375,618		1,310,470	287,966
研究發展費用	18,896,714			
訓練費用	26,478,904		1,310,470	287,966
業務賸餘(短絀)	**-4,937,233,204**	**6,717,236**	**-213,686,562**	**-47,884,702**
業務外收入	**5,793,776,952**		**75,031,934**	**20,085,430**
財務收入	772,718,587		9,949,356	1,519,751
利息收入	711,346,311		9,949,356	1,519,751
投資賸餘	61,372,276			
其他業務外收入	5,021,058,365		65,082,578	18,565,679
財產交易賸餘	2,765,440,606		30,884,033	
租賃收入	1,854,620,119		31,730,153	18,084,674
違規罰款收入	39,428,186		268,058	5,681
雜項收入	361,569,454		2,200,334	475,324
業務外費用	**221,449,934**		**6,752,049**	**385,931**
其他業務外費用	221,449,934		6,752,049	385,931
財產交易短絀	26,841,981		64,084	
雜項費用	194,607,953		6,687,965	385,931
業務外賸餘(短絀)	**5,572,327,018**		**68,279,885**	**19,699,499**
本期賸餘(短絀)	**635,093,814**	**6,717,236**	**-145,406,677**	**-28,185,203**
不重分類至餘絀之項目	**-6,284,902,907**		**-7,231,292**	
未實現重估增值	-6,349,655,907		-7,231,292	
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	64,753,000			

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
業務收入	**670,397,035**	**356,291,667**	**88,636,368**	**133,690,988**
租金及權利金收入	347,600,000			
權利金收入	347,600,000			
其他業務收入	322,797,035	356,291,667	88,636,368	133,690,988
其他補助收入	9,017,581	63,944,402	42,558,000	74,273,800
雜項業務收入	313,779,454	292,347,265	46,078,368	59,417,188
業務成本與費用	**1,094,623,646**	**451,832,553**	**315,324,657**	**336,007,577**
業務費用	803,062,882	288,586,193	222,915,802	207,950,656
業務費用	803,062,882	288,586,193	222,915,802	207,950,656
管理及總務費用	287,890,411	161,706,917	91,160,474	127,477,338
管理費用及總務費用	287,890,411	161,706,917	91,160,474	127,477,338
研究發展及訓練費用	3,670,353	1,539,443	1,248,381	579,583
研究發展費用				
訓練費用	3,670,353	1,539,443	1,248,381	579,583
業務賸餘(短絀)	**-424,226,611**	**-95,540,886**	**-226,688,289**	**-202,316,589**
業務外收入	**757,628,332**	**337,416,275**	**203,660,906**	**138,969,553**
財務收入	44,932,296	33,649,208	17,493,054	2,954,686
利息收入	44,734,805	33,644,743	17,264,284	2,928,434
投資賸餘	197,491	4,465	228,770	26,252
其他業務外收入	712,696,036	303,767,067	186,167,852	136,014,867
財產交易賸餘	474,686,509	219,592,730	38,233,904	114,143,637
租賃收入	179,957,351	51,694,134	138,627,486	17,521,617
違規罰款收入	2,474,648	250,989	560,649	114,573
雜項收入	55,577,528	32,229,214	8,745,813	4,235,040
業務外費用	**36,428,644**	**15,825,099**	**5,382,938**	**2,576,039**
其他業務外費用	36,428,644	15,825,099	5,382,938	2,576,039
財產交易短絀	59,286	551,276	3,861,114	771
雜項費用	36,369,358	15,273,823	1,521,824	2,575,268
業務外賸餘(短絀)	**721,199,688**	**321,591,176**	**198,277,968**	**136,393,514**
本期賸餘(短絀)	**296,973,077**	**226,050,290**	**-28,410,321**	**-65,923,075**
不重分類至餘絀之項目	**-1,863,771**	**-3,137,809**	**-3,654,711**	**-2,534,598**
未實現重估增值	-1,863,771	-3,137,809	-3,654,711	-2,534,598
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
業務收入	**181,145,931**	**170,100,567**	**600,408,135**	**807,226,891**
租金及權利金收入				
權利金收入				
其他業務收入	181,145,931	170,100,567	600,408,135	807,226,891
其他補助收入	145,524,000	144,346,000	365,856,092	637,037,095
雜項業務收入	35,621,931	25,754,567	234,552,043	170,189,796
業務成本與費用	**1,108,063,414**	**337,185,520**	**889,549,356**	**1,363,136,608**
業務費用	768,168,247	207,997,051	512,490,610	799,779,878
業務費用	768,168,247	207,997,051	512,490,610	799,779,878
管理及總務費用	339,042,681	128,244,637	375,256,147	559,167,813
管理費用及總務費用	339,042,681	128,244,637	375,256,147	559,167,813
研究發展及訓練費用	852,486	943,832	1,802,599	4,188,917
研究發展費用				
訓練費用	852,486	943,832	1,802,599	4,188,917
業務賸餘(短絀)	**-926,917,483**	**-167,084,953**	**-289,141,221**	**-555,909,717**
業務外收入	**679,715,192**	**48,770,686**	**280,365,319**	**123,125,514**
財務收入	80,885,792	10,631,644	52,704,838	30,783,261
利息收入	79,598,131	10,358,799	50,647,271	30,736,533
投資賸餘	1,287,661	272,845	2,057,567	46,728
其他業務外收入	598,829,400	38,139,042	227,660,481	92,342,253
財產交易賸餘	246,767,523	7,732,246	162,509,182	23,373,246
租賃收入	314,159,445	17,591,770	38,708,851	36,033,878
違規罰款收入	910,654	3,481,216	671,497	4,332,259
雜項收入	36,991,778	9,333,810	25,770,951	28,602,870
業務外費用	**26,755,364**	**4,212,483**	**6,407,227**	**2,334,580**
其他業務外費用	26,755,364	4,212,483	6,407,227	2,334,580
財產交易短絀	16,712,178	63,301	1,018,865	523,583
雜項費用	10,043,186	4,149,182	5,388,362	1,810,997
業務外賸餘(短絀)	**652,959,828**	**44,558,203**	**273,958,092**	**120,790,934**
本期賸餘(短絀)	**-273,957,655**	**-122,526,750**	**-15,183,129**	**-435,118,783**
不重分類至餘絀之項目	**-198,833,481**	**-964,655**	**-12,136,386**	**-1,323,670**
未實現重估增值	-198,833,481	-964,655	-12,136,386	-1,323,670
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務收入	**1,366,330,670**	**153,369,830**	**303,848,006**	**177,729,155**
租金及權利金收入				
權利金收入				
其他業務收入	1,366,330,670	153,369,830	303,848,006	177,729,155
其他補助收入	622,136,652	122,561,281	270,332,000	176,505,000
雜項業務收入	744,194,018	30,808,549	33,516,006	1,224,155
業務成本與費用	**1,859,534,453**	**819,129,842**	**473,119,800**	**273,546,441**
業務費用	1,121,440,416	501,168,068	247,121,121	156,184,687
業務費用	1,121,440,416	501,168,068	247,121,121	156,184,687
管理及總務費用	730,000,650	315,512,408	225,106,791	115,513,240
管理費用及總務費用	730,000,650	315,512,408	225,106,791	115,513,240
研究發展及訓練費用	8,093,387	2,449,366	891,888	1,848,514
研究發展費用	5,586,714			
訓練費用	2,506,673	2,449,366	891,888	1,848,514
業務賸餘(短絀)	**-493,203,783**	**-665,760,012**	**-169,271,794**	**-95,817,286**
業務外收入	**614,411,374**	**1,092,836,769**	**58,856,061**	**16,440,395**
財務收入	64,423,504	45,292,259	1,810,173	4,772,586
利息收入	37,651,704	45,277,600	1,810,173	4,432,849
投資賸餘	26,771,800	14,659		339,737
其他業務外收入	549,987,870	1,047,544,510	57,045,888	11,667,809
財產交易賸餘	389,283,380	665,216,529	34,751,282	3,424,672
租賃收入	74,751,365	339,142,622	12,928,270	2,397,490
違規罰款收入	22,193,579	289,490	20,324	1,383
雜項收入	63,759,546	42,895,869	9,346,012	5,844,264
業務外費用	**43,926,331**	**8,461,690**	**14,491,159**	**4,634,534**
其他業務外費用	43,926,331	8,461,690	14,491,159	4,634,534
財產交易短絀	3,721,437	2,065	14,303	215,822
雜項費用	40,204,894	8,459,625	14,476,856	4,418,712
業務外賸餘(短絀)	**570,485,043**	**1,084,375,079**	**44,364,902**	**11,805,861**
本期賸餘(短絀)	**77,281,260**	**418,615,067**	**-124,906,892**	**-84,011,425**
不重分類至餘絀之項目	**-1,577,051**	**-5,949,254,633**	**5,389,320**	**-113,350**
未實現重估增值	-66,330,051	-5,949,254,633	5,389,320	-113,350
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	64,753,000			

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務收入	**165,439,181**	**5,659,775**	**146,213,018**	
租金及權利金收入			145,436,376	
權利金收入			145,436,376	
其他業務收入	165,439,181	5,659,775	776,642	
其他補助收入	163,326,200			
雜項業務收入	2,112,981	5,659,775	776,642	
業務成本與費用	**271,342,775**	**210,934,395**	**205,535,356**	
業務費用	151,575,995	130,566,141	129,194,035	
業務費用	151,575,995	130,566,141	129,194,035	
管理及總務費用	118,693,967	79,462,112	62,651,843	
管理費用及總務費用	118,693,967	79,462,112	62,651,843	
研究發展及訓練費用	1,072,813	906,142	13,689,478	
研究發展費用			13,310,000	
訓練費用	1,072,813	906,142	379,478	
業務賸餘(短絀)	**-105,903,594**	**-205,274,620**	**-59,322,338**	
業務外收入	**10,922,613**	**372,827,973**	**962,712,626**	
財務收入	5,637,434	79,745,949	285,532,796	
利息收入	4,688,183	79,745,607	256,358,088	
投資賸餘	949,251	342	29,174,708	
其他業務外收入	5,285,179	293,082,024	677,179,830	
財產交易賸餘	1,481,939	87,514,990	265,844,804	
租賃收入	3,038,419	193,266,926	384,985,668	
違規罰款收入	286,320	20,169	3,546,697	
雜項收入	478,501	12,279,939	22,802,661	
業務外費用	**141,558**	**5,315,777**	**37,418,531**	
其他業務外費用	141,558	5,315,777	37,418,531	
財產交易短絀	21,558	2,210	10,128	
雜項費用	120,000	5,313,567	37,408,403	
業務外賸餘(短絀)	**10,781,055**	**367,512,196**	**925,294,095**	
本期賸餘(短絀)	**-95,122,539**	**162,237,576**	**865,971,757**	
不重分類至餘絀之項目	**-148,974**	**-14,415,986**	**-93,101,860**	
未實現重估增值	-148,974	-14,415,986	-93,101,860	
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				

餘絀撥補表

中華民國112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	**29,706,492,000**	**100.00**	**34,223,093,676**	**100.00**	**4,516,601,676**	**15.20**	**32,573,651,472**	**100.00**
本期賸餘	218,272,000	0.73	2,053,846,263	6.00	1,835,574,263	840.96	1,468,822,991	4.51
前期未分配賸餘	29,488,220,000	99.27	32,169,247,413	94.00	2,681,027,413	9.09	31,104,828,481	95.49
分配之部	**225,079,000**	**0.76**	**871,867,471**	**2.55**	**646,788,471**	**287.36**	**404,404,059**	**1.24**
填補累積短絀	225,079,000	0.76	871,867,471	2.55	646,788,471	287.36	404,404,059	1.24
未分配賸餘	**29,481,413,000**	**99.24**	**33,351,226,205**	**97.45**	**3,869,813,205**	**13.13**	**32,169,247,413**	**98.76**
短絀之部	**7,132,886,000**	**100.00**	**2,642,851,714**	**100.00**	**-4,490,034,286**	**-62.95**	**1,628,503,324**	**100.00**
本期短絀	3,830,133,000	53.70	1,418,752,449	53.68	-2,411,380,551	-62.96	617,690,166	37.93
前期待填補之短絀	3,302,753,000	46.30	1,224,099,265	46.32	-2,078,653,735	-62.94	1,010,813,158	62.07
填補之部	**225,079,000**	**3.16**	**871,867,471**	**32.99**	**646,788,471**	**287.36**	**404,404,059**	**24.83**
撥用賸餘	225,079,000	3.16	871,867,471	32.99	646,788,471	287.36	404,404,059	24.83
待填補之短絀	**6,907,807,000**	**96.84**	**1,770,984,243**	**67.01**	**-5,136,822,757**	**-74.36**	**1,224,099,265**	**75.17**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
賸餘之部	**34,223,093,676**	**6,717,236**	**67,413,361**	
本期賸餘	2,053,846,263	6,717,236		
前期未分配賸餘	32,169,247,413		67,413,361	
分配之部	**871,867,471**		**67,413,361**	
填補累積短絀	871,867,471		67,413,361	
未分配賸餘	**33,351,226,205**	**6,717,236**		
短絀之部	**2,642,851,714**		**145,406,677**	**95,045,199**
本期短絀	1,418,752,449		145,406,677	28,185,203
前期待填補之短絀	1,224,099,265			66,859,996
填補之部	**871,867,471**		**67,413,361**	
撥用賸餘	871,867,471		67,413,361	
待填補之短絀	**1,770,984,243**		**77,993,316**	**95,045,199**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
賸餘之部	**5,855,877,112**	**1,868,506,246**	**246,477,211**	
本期賸餘	296,973,077	226,050,290		
前期未分配賸餘	5,558,904,035	1,642,455,956	246,477,211	
分配之部			**28,410,321**	
填補累積短絀			28,410,321	
未分配賸餘	**5,855,877,112**	**1,868,506,246**	**218,066,890**	
短絀之部			**28,410,321**	**129,882,503**
本期短絀			28,410,321	65,923,075
前期待填補之短絀				63,959,428
填補之部			**28,410,321**	
撥用賸餘			28,410,321	
待填補之短絀				**129,882,503**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
賸餘之部	**388,346,011**			**406,963,595**
本期賸餘				
前期未分配賸餘	388,346,011			406,963,595
分配之部	**273,957,655**			**406,963,595**
填補累積短絀	273,957,655			406,963,595
未分配賸餘	**114,388,356**			
短絀之部	**273,957,655**	**144,918,863**	**162,854,518**	**435,118,783**
本期短絀	273,957,655	122,526,750	15,183,129	435,118,783
前期待填補之短絀		22,392,113	147,671,389	
填補之部	**273,957,655**			**406,963,595**
撥用賸餘	273,957,655			406,963,595
待填補之短絀		**144,918,863**	**162,854,518**	**28,155,188**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
賸餘之部	**188,157,866**	**790,026,143**		
本期賸餘	77,281,260	418,615,067		
前期未分配賸餘	110,876,606	371,411,076		
分配之部				
填補累積短絀				
未分配賸餘	**188,157,866**	**790,026,143**		
短絀之部			**1,020,684,715**	**111,449,941**
本期短絀			124,906,892	84,011,425
前期待填補之短絀			895,777,823	27,438,516
填補之部				
撥用賸餘				
待填補之短絀			**1,020,684,715**	**111,449,941**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
賸餘之部	**208,969,605**	**5,614,876,328**	**18,580,762,962**	
本期賸餘		162,237,576	865,971,757	
前期未分配賸餘	208,969,605	5,452,638,752	17,714,791,205	
分配之部	**95,122,539**			
填補累積短絀	95,122,539			
未分配賸餘	**113,847,066**	**5,614,876,328**	**18,580,762,962**	
短絀之部	**95,122,539**			
本期短絀	95,122,539			
前期待填補之短絀				
填補之部	**95,122,539**			
撥用賸餘	95,122,539			
待填補之短絀				

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-3,611,861,000	635,093,814	4,246,954,814	--
利息股利之調整	-346,926,000	-768,049,636	-421,123,636	121.39
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,958,787,000	-132,955,822	3,825,831,178	-96.64
調整項目	2,023,832,000	-721,485,650	-2,745,317,650	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,934,955,000	-854,441,472	1,080,513,528	-55.84
收取利息	304,393,000	711,346,311	406,953,311	133.69
收取股利	42,533,000	56,703,325	14,170,325	33.32
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,588,029,000**	**-86,391,836**	**1,501,637,164**	**-94.56**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		15,423,731,443	15,423,731,443	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,600,000	1,929,387,009	1,907,787,009	8,832.35
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,697,980,000	2,124,822,533	426,842,533	25.14
減少無形資產及其他資產		1,463,365	1,463,365	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-18,448,769,166	-18,448,769,166	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-2,374,092,076	-2,374,092,076	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,301,755,000	-5,250,389,983	51,365,017	-0.97
增加無形資產及其他資產	-23,620,000	-44,850,601	-21,230,601	89.88
投資活動之淨現金流入（流出）	**-3,605,795,000**	**-6,638,697,476**	**-3,032,902,476**	**84.11**
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	119,104,000	15,698,618,046	15,579,514,046	13,080.60
增加基金、公積及填補短絀	2,917,310,000	9,580,942,459	6,663,632,459	228.42
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-15,140,073,449	-15,140,073,449	--
減少長期負債	-25,589,000	-25,588,264	736	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,010,825,000**	**10,113,898,792**	**7,103,073,792**	**235.92**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-2,182,999,000**	**3,388,809,480**	**5,571,808,480**	**--**
期初現金及約當現金	**50,116,754,000**	**41,439,593,293**	**-8,677,160,707**	**-17.31**
期末現金及約當現金	**47,933,755,000**	**44,828,402,773**	**-3,105,352,227**	**-6.48**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：詳現金流量表附表

農田水利事業作業基金

現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金增加 169,293,429 元並同額淨增加應計退休金負債。
2. 國庫增撥基金尚未撥款其他應收款增加 216,679,198 元並同額增列基金。
3. 土地配合公告地價調整、土地重測分割、土地漏登財產補辦財物登記減少 5,961,006,786 元並同額減少土地未實現重估增值。
4. 年底認列未完工程 26,194,385 元，並同額增列應付工程款。
5. 應收款項轉列催收款項增加40,536元。
6. 補助款應收收益增加 7,719,980 元並同額增加其他補助收入。
7. 空污費退還 77 元同額增列其他應收款
8. 補助工程收入轉列遞延收入 1,361,779 元並同額減少應付代收款，補助資本門尚未撥入增列其他應收款及遞延收入 955,429 元。
9. 土地轉委託處分資產 435,141 元。
10. 土地重劃土地陸續點交移轉減少 24,530,389 元，並同額增加其他待處理資產。
11. 有償撥用土地於今年完成移轉增加土地面積價值 29,501,658 元並同額減列預付工程及土地款。
12. 土地變賣賸餘增加 31,499,997 元並增加其他應收款 4,500,000 元及增加長期應收款 26,999,997 元。
13. 長期應收款依流動性調整減少 4,500,000 元並同額增加其他應收款。
14. 房屋及建築增加 17,644,681 元並同額增加預收收入。
15. 農地重劃工程完工，減列其他負債準備及同額增列其他資本公積 76,733,406 元。
16. 八德區福興段920地號興建住商大樓統包工程違約終止契約之已支付未完工程款轉列費用 2,431,295元。

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-86,391,836**	**6,717,236**	**2,563,685**	**21,329,025**
本期賸餘（短絀）	635,093,814	6,717,236	-145,406,677	-28,185,203
利息股利之調整	-768,049,636		-9,949,356	-1,519,751
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-132,955,822	6,717,236	-155,356,033	-29,704,954
調整項目	-721,485,650		147,970,362	49,514,228
未計利息股利之現金流入（流出）	-854,441,472	6,717,236	-7,385,671	19,809,274
收取利息	711,346,311		9,949,356	1,519,751
收取股利	56,703,325			
業務活動之淨現金流入（流出）	**-86,391,836**	**6,717,236**	**2,563,685**	**21,329,025**
投資活動之現金流量	**-6,638,697,476**		**-179,831,550**	**-35,134,711**
減少流動金融資產及短期貸墊款	15,423,731,443		849,180	100,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,929,387,009			
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,124,822,533		29,659,868	
減少無形資產及其他資產	1,463,365			
增加流動金融資產及短期貸墊款	-18,448,769,166			-100,000,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,374,092,076			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,250,389,983		-201,947,037	-34,794,311
增加無形資產及其他資產	-44,850,601		-8,393,561	-340,400
投資活動之淨現金流入（流出）	**-6,638,697,476**		**-179,831,550**	**-35,134,711**
籌資活動之現金流量	**10,113,898,792**		**446,589,265**	**49,346,320**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	15,698,618,046		41,366,443	6,779,482
增加基金、公積及填補短絀	9,580,942,459		427,311,131	48,210,888
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-15,140,073,449		-22,088,309	-5,644,050
減少長期負債	-25,588,264			
籌資活動之淨現金流入（流出）	**10,113,898,792**		**446,589,265**	**49,346,320**
現金及約當現金之淨增（淨	**3,388,809,480**	**6,717,236**	**269,321,400**	**35,540,634**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**264,700,612**	**179,186,575**	**-861,732**	**-47,315,683**
本期賸餘（短絀）	296,973,077	226,050,290	-28,410,321	-65,923,075
利息股利之調整	-44,794,270	-33,646,048	-17,330,056	-2,935,901
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	252,178,807	192,404,242	-45,740,377	-68,858,976
調整項目	-32,272,465	-46,863,715	27,548,589	18,607,392
未計利息股利之現金流入（流出）	219,906,342	145,540,527	-18,191,788	-50,251,584
收取利息	44,734,805	33,644,743	17,264,284	2,928,434
收取股利	59,465	1,305	65,772	7,467
業務活動之淨現金流入（流出）	**264,700,612**	**179,186,575**	**-861,732**	**-47,315,683**
投資活動之現金流量	**-784,471,275**	**-145,301,354**	**-29,217,466**	**-91,097,322**
減少流動金融資產及短期貸墊款			1,713,719,270	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	58,420,400	41,300,008	38,315,174	113,823,953
減少無形資產及其他資產	274,060	50,000		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-490,000,000	-50,000,000	-1,713,719,270	-20,000,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-349,138,082	-127,207,906	-64,258,542	-184,003,383
增加無形資產及其他資產	-4,027,653	-9,443,456	-3,274,098	-917,892
投資活動之淨現金流入（流出）	**-784,471,275**	**-145,301,354**	**-29,217,466**	**-91,097,322**
籌資活動之現金流量	**302,765,759**	**38,087,718**	**122,793,436**	**476,908,310**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	266,503,406		57,533,345	77,205,369
增加基金、公積及填補短絀	172,062,300	42,834,000	105,642,295	464,471,300
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-135,799,947	-4,746,282	-40,382,204	-59,480,565
減少長期負債				-5,287,794
籌資活動之淨現金流入（流出）	**302,765,759**	**38,087,718**	**122,793,436**	**476,908,310**
現金及約當現金之淨增（淨	**-217,004,904**	**71,972,939**	**92,714,238**	**338,495,305**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-101,560,312**	**-16,144,370**	**79,728,944**	**33,995,013**
本期賸餘（短絀）	-273,957,655	-122,526,750	-15,183,129	-435,118,783
利息股利之調整	-79,967,327	-10,438,759	-50,862,110	-30,749,840
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-353,924,982	-132,965,509	-66,045,239	-465,868,623
調整項目	172,397,343	106,382,380	94,912,073	469,113,796
未計利息股利之現金流入（流出）	-181,527,639	-26,583,129	28,866,834	3,245,173
收取利息	79,598,131	10,358,799	50,647,271	30,736,533
收取股利	369,196	79,960	214,839	13,307
業務活動之淨現金流入（流出）	**-101,560,312**	**-16,144,370**	**79,728,944**	**33,995,013**
投資活動之現金流量	**32,358,402**	**-197,168,384**	**-3,091,025,154**	**-647,599,614**
減少流動金融資產及短期貸墊款			2,701,276,696	2,248,204,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	247,644,960	7,853,212	164,694,560	25,336,919
減少無形資產及其他資產	50,000	8,000		29,775
增加流動金融資產及短期貸墊款			-5,501,276,696	-2,118,204,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-208,593,554	-203,587,324	-453,786,533	-802,688,908
增加無形資產及其他資產	-6,743,004	-1,442,272	-1,933,181	-277,400
投資活動之淨現金流入（流出）	**32,358,402**	**-197,168,384**	**-3,091,025,154**	**-647,599,614**
籌資活動之現金流量	**306,850,400**	**694,825,623**	**2,017,416,981**	**1,618,956,551**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	73,079,771	248,070,741	10,478,639,041	399,496,141
增加基金、公積及填補短絀	303,989,949	510,077,200	2,040,948,248	1,447,900,912
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-70,219,320	-43,021,848	-10,502,170,308	-228,440,502
減少長期負債		-20,300,470		
籌資活動之淨現金流入（流出）	**306,850,400**	**694,825,623**	**2,017,416,981**	**1,618,956,551**
現金及約當現金之淨增（淨	**237,648,490**	**481,512,869**	**-993,879,229**	**1,005,351,950**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-1,237,797,385**	**7,369,880**	**-3,298,066**	**34,046,410**
本期賸餘（短絀）	77,281,260	418,615,067	-124,906,892	-84,011,425
利息股利之調整	-64,423,504	-45,281,807	-1,810,173	-4,503,078
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	12,857,756	373,333,260	-126,717,065	-88,514,503
調整項目	-1,315,078,645	-411,245,187	121,608,826	118,057,835
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,302,220,889	-37,911,927	-5,108,239	29,543,332
收取利息	37,651,704	45,277,600	1,810,173	4,432,849
收取股利	26,771,800	4,207		70,229
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,237,797,385**	**7,369,880**	**-3,298,066**	**34,046,410**
投資活動之現金流量	**-1,078,416,132**	**214,001,543**	**-376,456,561**	**-203,630,459**
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,101,088,979		357,705,166
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	391,714,399	645,798,422	35,284,519	3,867,545
減少無形資產及其他資產	51,280	300,000	250	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,250,005,879	-100,000,000	-410,000,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,468,582,500	-282,479,979	-311,127,330	-153,984,370
增加無形資產及其他資產	-1,599,311	-700,000	-614,000	-1,218,800
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,078,416,132**	**214,001,543**	**-376,456,561**	**-203,630,459**
籌資活動之現金流量	**2,280,741,327**	**52,121,206**	**651,942,257**	**363,677,845**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	821,128,742	632,678,933	151,256,788	43,034,695
增加基金、公積及填補短絀	2,195,565,298	128,675,246	587,115,276	427,317,733
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-735,952,713	-709,232,973	-86,429,807	-106,674,583
減少長期負債				
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,280,741,327**	**52,121,206**	**651,942,257**	**363,677,845**
現金及約當現金之淨增（淨	**-35,472,190**	**273,492,629**	**272,187,630**	**194,093,796**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務活動之現金流量	**7,244,616**	**50,990,655**	**632,713,061**	
本期賸餘（短絀）	-95,122,539	162,237,576	865,971,757	
利息股利之調整	-4,875,405	-79,745,701	-285,216,550	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,997,944	82,491,875	580,755,207	
調整項目	102,367,155	-111,246,921	-233,258,696	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,369,211	-28,755,046	347,496,511	
收取利息	4,688,183	79,745,607	256,358,088	
收取股利	187,222	94	28,858,462	
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,244,616**	**50,990,655**	**632,713,061**	
投資活動之現金流量	**-278,313,690**	**90,567,509**	**162,038,742**	
減少流動金融資產及短期貸墊款		5,773,556,113	427,332,039	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		670,719	1,928,716,290	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,507,000	87,541,326	232,060,268	
減少無形資產及其他資產			700,000	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,686,040,895	-9,522,426	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-2,374,092,076	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-278,008,167	-83,942,790	-42,259,267	
增加無形資產及其他資產	-1,812,523	-1,216,964	-896,086	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-278,313,690**	**90,567,509**	**162,038,742**	
籌資活動之現金流量	**690,684,335**	**-5,286,936**	**5,478,395**	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	17,347,372	2,125,742,964	258,754,813	
增加基金、公積及填補短絀	678,820,683			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,483,720	-2,131,029,900	-253,276,418	
減少長期負債				
籌資活動之淨現金流入（流出）	**690,684,335**	**-5,286,936**	**5,478,395**	
現金及約當現金之淨增（淨	**419,615,261**	**136,271,228**	**800,230,198**	

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
減）				
期初現金及約當現金	41,439,593,293		944,326,513	129,542,288
期末現金及約當現金	44,828,402,773	6,717,236	1,213,647,913	165,082,922

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
減）				
期初現金及約當現金	1,026,162,779	2,803,029,251	819,901,746	267,213,506
期末現金及約當現金	809,157,875	2,875,002,190	912,615,984	605,708,811

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
減）				
期初現金及約當現金	5,740,160,188	1,127,553,127	5,063,384,303	4,206,036,383
期末現金及約當現金	5,977,808,678	1,609,065,996	4,069,505,074	5,211,388,333

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
減）				
期初現金及約當現金	6,700,528,933	1,873,150,604	222,531,139	333,587,084
期末現金及約當現金	6,665,056,743	2,146,643,233	494,718,769	527,680,880

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
減）				
期初現金及約當現金	509,806,194	5,360,964,838	4,311,714,417	
期末現金及約當現金	929,421,455	5,497,236,066	5,111,944,615	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**391,996,956,051**	**100.00**	**382,910,138,642**	**100.00**	**9,086,817,409**	**2.37**
流動資產	**65,098,890,506**	**16.61**	**58,539,654,007**	**15.29**	**6,559,236,499**	**11.20**
現金	**44,828,402,773**	**11.44**	**41,439,593,293**	**10.82**	**3,388,809,480**	**8.18**
銀行存款	44,828,402,773	11.44	41,439,593,293	10.82	3,388,809,480	8.18
流動金融資產	**19,907,516,550**	**5.08**	**16,876,917,163**	**4.41**	**3,030,599,387**	**17.96**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723	0.01	26,484,723	0.01		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	56,728,710	0.01	52,059,759	0.01	4,668,951	8.97
其他金融資產－流動	19,824,303,117	5.06	16,798,372,681	4.39	3,025,930,436	18.01
應收款項	**346,621,623**	**0.09**	**149,388,616**	**0.04**	**197,233,007**	**132.03**
應收票據	80,034,834	0.02	69,334,217	0.02	10,700,617	15.43
應收收益	32,436,319	0.01	3,454,933	-	28,981,386	838.84
其他應收款	234,150,470	0.06	76,599,466	0.02	157,551,004	205.68
存貨	**3,669,207**	**-**	**4,419,595**	**-**	**-750,388**	**-16.98**
其他存貨	3,669,207	-	4,419,595	-	-750,388	-16.98
預付款項	**12,399,818**	**-**	**68,162,092**	**0.02**	**-55,762,274**	**-81.81**
預付費用	10,180,521	-	43,130,248	0.01	-32,949,727	-76.40
其他預付款	2,219,297	-	25,031,844	0.01	-22,812,547	-91.13
短期貸墊款	**280,535**	**-**	**1,173,248**	**-**	**-892,713**	**-76.09**
短期墊款	280,535	-	1,173,248	-	-892,713	-76.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**24,241,581,389**	**6.18**	**23,581,287,818**	**6.16**	**660,293,571**	**2.80**
非流動金融資產	**701,975,139**	**0.18**	**637,222,139**	**0.17**	**64,753,000**	**10.16**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485	0.09	366,840,485	0.10		
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	335,134,654	0.09	270,381,654	0.07	64,753,000	23.95
其他長期投資	**204,091,142**	**0.05**	**204,091,142**	**0.05**		
什項長期投資	204,091,142	0.05	205,432,580	0.05	-1,341,438	-0.65
什項長期投資評價調整			-1,341,438	-	1,341,438	-100.00
長期應收款	**22,499,997**	**0.01**			**22,499,997**	--
長期應收款	22,499,997	0.01			22,499,997	--

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
準備金	**23,313,015,111**	**5.95**	**22,739,974,537**	**5.94**	**573,040,574**	**2.52**
退休及離職準備金	3,047,179,592	0.78	2,920,185,523	0.76	126,994,069	4.35
改良及擴充準備金	20,265,835,519	5.17	19,819,789,014	5.18	446,046,505	2.25
不動產、廠房及設備	**298,634,064,474**	**76.18**	**296,809,401,882**	**77.51**	**1,824,662,592**	**0.61**
土地	**228,133,176,984**	**58.20**	**228,407,909,662**	**59.65**	**-274,732,678**	**-0.12**
土地	228,133,176,984	58.20	228,407,909,662	59.65	-274,732,678	-0.12
土地改良物	**53,188,929,850**	**13.57**	**52,801,680,927**	**13.79**	**387,248,923**	**0.73**
土地改良物	112,297,230,551	28.65	109,654,243,851	28.64	2,642,986,700	2.41
累計折舊－土地改良物	-59,108,300,701	-15.08	-56,852,562,924	-14.85	-2,255,737,777	3.97
房屋及建築	**12,374,827,619**	**3.16**	**10,829,455,473**	**2.83**	**1,545,372,146**	**14.27**
房屋及建築	17,900,582,261	4.57	16,079,850,146	4.20	1,820,732,115	11.32
累計折舊－房屋及建築	-5,525,754,642	-1.41	-5,250,394,673	-1.37	-275,359,969	5.24
機械及設備	**760,274,558**	**0.19**	**594,977,655**	**0.16**	**165,296,903**	**27.78**
機械及設備	2,083,181,106	0.53	1,842,127,157	0.48	241,053,949	13.09
累計折舊－機械及設備	-1,322,906,548	-0.34	-1,247,149,502	-0.33	-75,757,046	6.07
交通及運輸設備	**87,405,096**	**0.02**	**92,729,801**	**0.02**	**-5,324,705**	**-5.74**
交通及運輸設備	218,207,375	0.06	219,735,104	0.06	-1,527,729	-0.70
累計折舊－交通及運輸設備	-130,802,279	-0.03	-127,005,303	-0.03	-3,796,976	2.99
什項設備	**114,736,620**	**0.03**	**84,335,218**	**0.02**	**30,401,402**	**36.05**
什項設備	237,479,429	0.06	188,690,096	0.05	48,789,333	25.86
累計折舊－什項設備	-122,742,809	-0.03	-104,354,878	-0.03	-18,387,931	17.62
購建中固定資產	**3,974,713,747**	**1.01**	**3,998,313,146**	**1.04**	**-23,599,399**	**-0.59**
待過戶房地產	40,000,000	0.01	6,099,137	-	33,900,863	555.83
未完工程	3,934,691,962	1.00	3,962,712,351	1.03	-28,020,389	-0.71
預付工程及土地款	21,785	-	29,501,658	0.01	-29,479,873	-99.93
無形資產	**93,832,332**	**0.02**	**75,396,686**	**0.02**	**18,435,646**	**24.45**
無形資產	**93,832,332**	**0.02**	**75,396,686**	**0.02**	**18,435,646**	**24.45**
電腦軟體	84,411,697	0.02	66,607,681	0.02	17,804,016	26.73
其他無形資產	9,420,635	-	8,789,005	-	631,630	7.19
其他資產	**3,928,587,350**	**1.00**	**3,904,398,249**	**1.02**	**24,189,101**	**0.62**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
什項資產	**232,116,669**	**0.06**	**232,893,098**	**0.06**	**-776,429**	**-0.33**
存出保證金	211,510,412	0.05	212,352,462	0.06	-842,050	-0.40
催收款項	20,506,257	0.01	20,540,636	0.01	-34,379	-0.17
暫付及待結轉帳項	100,000	-			100,000	--
待處理資產	**3,696,470,681**	**0.94**	**3,671,505,151**	**0.96**	**24,965,530**	**0.68**
委託處分資產	435,141	-			435,141	--
其他待處理資產	3,696,035,540	0.94	3,671,505,151	0.96	24,530,389	0.67
合計	**391,996,956,051**	**100.00**	**382,910,138,642**	**100.00**	**9,086,817,409**	**2.37**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**8,642,393,076**	**2.20**	**9,647,482,723**	**2.52**	**-1,005,089,647**	**-10.42**
流動負債	**1,360,023,032**	**0.35**	**2,941,583,757**	**0.77**	**-1,581,560,725**	**-53.77**
應付款項	**1,085,047,889**	**0.28**	**2,662,279,149**	**0.70**	**-1,577,231,260**	**-59.24**
應付代收款	694,467,189	0.18	2,272,905,759	0.59	-1,578,438,570	-69.45
應付費用	360,609,753	0.09	357,439,320	0.09	3,170,433	0.89
應付稅款	43,379	-	43,379	-		
應付工程款	29,620,361	0.01	31,516,321	0.01	-1,895,960	-6.02
應付保險給付	307,207	-	374,370	-	-67,163	-17.94
預收款項	**274,975,143**	**0.07**	**279,304,608**	**0.07**	**-4,329,465**	**-1.55**
預收收入	220,484,795	0.06	190,080,723	0.05	30,404,072	16.00
其他預收款	54,490,348	0.01	89,223,885	0.02	-34,733,537	-38.93
長期負債	**3,047,179,592**	**0.78**	**2,945,773,787**	**0.77**	**101,405,805**	**3.44**
長期債務	**3,047,179,592**	**0.78**	**2,945,773,787**	**0.77**	**101,405,805**	**3.44**
長期借款			25,588,264	0.01	-25,588,264	-100.00
應計退休金負債	3,047,179,592	0.78	2,920,185,523	0.76	126,994,069	4.35
其他負債	**4,235,190,452**	**1.08**	**3,760,125,179**	**0.98**	**475,065,273**	**12.63**
遞延負債	**334,080,990**	**0.09**	**70,022,176**	**0.02**	**264,058,814**	**377.11**
遞延收入	334,080,990	0.09	70,022,176	0.02	264,058,814	377.11
負債準備	**1,529,694,085**	**0.39**	**1,606,287,491**	**0.42**	**-76,593,406**	**-4.77**
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.21	839,549,406	0.22		
其他負債準備	690,144,679	0.18	766,738,085	0.20	-76,593,406	-9.99
什項負債	**2,371,415,377**	**0.60**	**2,083,815,512**	**0.54**	**287,599,865**	**13.80**
存入保證金	2,026,436,899	0.52	1,563,227,408	0.41	463,209,491	29.63
應付保管款	193,430	-	181,220	-	12,210	6.74
暫收及待結轉帳項	344,785,048	0.09	520,406,884	0.14	-175,621,836	-33.75
淨值	**383,354,562,975**	**97.80**	**373,262,655,919**	**97.48**	**10,091,907,056**	**2.70**
基金	**59,576,558,180**	**15.20**	**49,778,936,523**	**13.00**	**9,797,621,657**	**19.68**
基金	**59,576,558,180**	**15.20**	**49,778,936,523**	**13.00**	**9,797,621,657**	**19.68**
基金	59,576,558,180	15.20	49,778,936,523	13.00	9,797,621,657	19.68
公積	**84,181,788,054**	**21.48**	**78,237,693,562**	**20.43**	**5,944,094,492**	**7.60**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
資本公積	**144,123,692**	**0.04**	**67,389,902**	**0.02**	**76,733,790**	**113.87**
受贈公積	8,335,795	-	8,335,411	-	384	-
其他資本公積	135,787,897	0.03	59,054,491	0.02	76,733,406	129.94
特別公積	**84,037,664,362**	**21.44**	**78,170,303,660**	**20.41**	**5,867,360,702**	**7.51**
特別公積	84,037,664,362	21.44	78,170,303,660	20.41	5,867,360,702	7.51
累積餘絀	**31,580,241,962**	**8.06**	**30,945,148,148**	**8.08**	**635,093,814**	**2.05**
累積賸餘	**31,580,241,962**	**8.06**	**30,945,148,148**	**8.08**	**635,093,814**	**2.05**
累積賸餘	31,580,241,962	8.06	30,945,148,148	8.08	635,093,814	2.05
淨值其他項目	**208,015,974,779**	**53.07**	**214,300,877,686**	**55.97**	**-6,284,902,907**	**-2.93**
累積其他綜合餘絀	**208,015,974,779**	**53.07**	**214,300,877,686**	**55.97**	**-6,284,902,907**	**-2.93**
未實現重估增值	206,389,844,554	52.65	212,739,500,461	55.56	-6,349,655,907	-2.98
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	335,134,654	0.09	270,381,654	0.07	64,753,000	23.95
其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.33	1,290,995,571	0.34		
合計	**391,996,956,051**	**100.00**	**382,910,138,642**	**100.00**	**9,086,817,409**	**2.37**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 1,091,357,818 元，上年度信託代理與保證資產（負債）1,002,616,363 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。

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
資　　產	**391,996,956,051**	**6,717,236**	**11,608,168,636**	**1,410,063,431**
流動資產	**65,098,890,506**	**6,717,236**	**1,314,387,832**	**268,277,150**
現金	44,828,402,773	6,717,236	1,213,647,913	165,082,922
銀行存款	44,828,402,773	6,717,236	1,213,647,913	165,082,922
流動金融資產	19,907,516,550		100,000,000	100,000,000
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723			
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	56,728,710			
其他金融資產－流動	19,824,303,117		100,000,000	100,000,000
應收款項	346,621,623		739,919	3,194,228
應收票據	80,034,834			
應收收益	32,436,319		137,214	3,194,228
其他應收款	234,150,470		602,705	
存貨	3,669,207			
其他存貨	3,669,207			
預付款項	12,399,818			
預付費用	10,180,521			
其他預付款	2,219,297			
短期貸墊款	280,535			
短期墊款	280,535			
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**24,241,581,389**		**196,274,341**	**28,383,046**
非流動金融資產	701,975,139			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	335,134,654			
其他長期投資	204,091,142			
什項長期投資	204,091,142			
長期應收款	22,499,997			
長期應收款	22,499,997			
準備金	23,313,015,111		196,274,341	28,383,046
退休及離職準備金	3,047,179,592		196,274,341	28,383,046
改良及擴充準備金	20,265,835,519			
不動產、廠房及設備	**298,634,064,474**		**10,089,677,061**	**1,112,387,869**
土地	228,133,176,984		6,697,142,806	614,478,159
土地	228,133,176,984		6,697,142,806	614,478,159
土地改良物	53,188,929,850		2,836,183,040	320,498,353
土地改良物	112,297,230,551		4,826,671,865	1,192,677,782
累計折舊－土地改良物	-59,108,300,701		-1,990,488,825	-872,179,429
房屋及建築	12,374,827,619		407,467,506	156,975,988
房屋及建築	17,900,582,261		627,494,131	198,068,452
累計折舊－房屋及建築	-5,525,754,642		-220,026,625	-41,092,464
機械及設備	760,274,558		8,755,460	1,188,402

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
資　　產	**65,523,528,215**	**19,516,482,762**	**10,371,958,346**	**8,472,502,389**
流動資產	**4,123,426,639**	**3,618,528,251**	**2,636,987,610**	**758,935,697**
現金	809,157,875	2,875,002,190	912,615,984	605,708,811
銀行存款	809,157,875	2,875,002,190	912,615,984	605,708,811
流動金融資產	3,304,059,734	740,091,760	1,718,525,738	120,557,535
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034	18,710	1,326,886	174,895
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,697,700	73,050	3,479,582	382,640
其他金融資產－流動	3,300,000,000	740,000,000	1,713,719,270	120,000,000
應收款項	6,355,450	3,067,124	4,323,565	32,669,351
應收票據				
應收收益	1,581,367		2,154,000	3,991,830
其他應收款	4,774,083	3,067,124	2,169,565	28,677,521
存貨				
其他存貨				
預付款項	3,853,580	367,177	1,522,323	
預付費用	3,853,580	367,177	1,522,323	
其他預付款				
短期貸墊款				
短期墊款				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**175,797,207**	**122,326,335**	**48,306,145**	**63,199,354**
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款				
長期應收款				
準備金	175,797,207	122,326,335	48,306,145	63,199,354
退休及離職準備金	175,797,207	122,326,335	48,306,145	63,199,354
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**57,531,812,114**	**15,765,773,157**	**7,676,858,748**	**7,646,588,597**
土地	47,586,143,058	12,923,171,807	5,981,963,220	5,852,269,902
土地	47,586,143,058	12,923,171,807	5,981,963,220	5,852,269,902
土地改良物	5,077,282,467	2,500,426,430	584,842,302	1,529,005,957
土地改良物	11,518,976,365	5,245,044,991	1,509,447,725	2,945,904,003
累計折舊－土地改良物	-6,441,693,898	-2,744,618,561	-924,605,423	-1,416,898,046
房屋及建築	4,247,110,690	284,242,021	1,009,820,801	134,798,938
房屋及建築	5,251,466,101	363,476,418	1,343,747,566	271,680,387
累計折舊－房屋及建築	-1,004,355,411	-79,234,397	-333,926,765	-136,881,449
機械及設備	42,372,492	12,930,509	13,127,165	5,656,425

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
資　　產	**40,403,477,342**	**6,498,301,338**	**29,356,446,125**	**31,672,828,282**
流動資產	**9,984,677,809**	**1,697,306,996**	**7,334,182,056**	**5,357,367,416**
現金	5,977,808,678	1,609,065,996	4,069,505,074	5,211,388,333
銀行存款	5,977,808,678	1,609,065,996	4,069,505,074	5,211,388,333
流動金融資產	4,003,134,913	77,775,978	3,256,802,319	74,991,414
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	7,786,655	2,009,176	6,050,862	297,982
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	19,348,258	3,766,802	9,474,761	693,432
其他金融資產－流動	3,976,000,000	72,000,000	3,241,276,696	74,000,000
應收款項	66,112	10,465,022	5,655,366	70,087,669
應收票據			593,283	
應收收益		4,190,700	2,220,000	2,130,000
其他應收款	66,112	6,274,322	2,842,083	67,957,669
存貨	3,591,343			
其他存貨	3,591,343			
預付款項	76,763		2,219,297	900,000
預付費用	76,763			900,000
其他預付款			2,219,297	
短期貸墊款				
短期墊款				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**229,649,533**	**121,429,479**	**366,746,060**	**365,789,707**
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款				
長期應收款				
準備金	229,649,533	121,429,479	366,746,060	365,789,707
退休及離職準備金	229,649,533	121,429,479	366,746,060	365,789,707
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**30,148,545,719**	**4,675,774,755**	**21,648,753,763**	**25,945,193,214**
土地	24,020,396,466	2,500,571,435	15,196,504,358	18,084,085,327
土地	24,020,396,466	2,500,571,435	15,196,504,358	18,084,085,327
土地改良物	4,428,672,028	1,694,531,848	5,798,887,742	6,899,158,834
土地改良物	10,884,263,211	3,191,164,704	10,376,981,158	16,359,664,289
累計折舊－土地改良物	-6,455,591,183	-1,496,632,856	-4,578,093,416	-9,460,505,455
房屋及建築	1,454,753,584	252,779,365	343,843,953	416,076,872
房屋及建築	2,604,227,068	383,465,700	601,843,689	862,318,130
累計折舊－房屋及建築	-1,149,473,484	-130,686,335	-257,999,736	-446,241,258
機械及設備	119,718,601	101,007,450	31,600,892	166,248,401

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
資　　產	**46,763,763,038**	**35,023,132,424**	**8,611,619,822**	**3,484,127,582**
流動資產	**6,712,885,467**	**5,804,420,023**	**602,249,414**	**950,907,250**
現金	6,665,056,743	2,146,643,233	494,718,769	527,680,880
銀行存款	6,665,056,743	2,146,643,233	494,718,769	527,680,880
流動金融資產		3,646,308,584	100,000,000	414,159,306
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		83,530	89,510	1,374,145
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		225,054	-89,510	2,785,161
其他金融資產－流動		3,646,000,000	100,000,000	410,000,000
應收款項	46,582,148	11,070,259	7,500,057	8,989,200
應收票據				
應收收益		718,000	5,499,980	3,204,000
其他應收款	46,582,148	10,352,259	2,000,077	5,785,200
存貨				77,864
其他存貨				77,864
預付款項	1,246,576	392,068	30,588	
預付費用	1,246,576	392,068	30,588	
其他預付款				
短期貸墊款		5,879		
短期墊款		5,879		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,447,997,087**	**268,296,438**	**127,003,332**	**62,128,991**
非流動金融資產	701,975,139			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	335,134,654			
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款		22,499,997		
長期應收款		22,499,997		
準備金	746,021,948	245,796,441	127,003,332	62,128,991
退休及離職準備金	746,021,948	245,796,441	127,003,332	62,128,991
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**38,588,240,492**	**28,943,586,910**	**7,880,085,577**	**2,469,410,308**
土地	25,515,567,596	23,759,103,406	4,719,497,484	664,364,181
土地	25,515,567,596	23,759,103,406	4,719,497,484	664,364,181
土地改良物	11,366,774,399	4,188,056,492	2,805,214,275	1,651,933,554
土地改良物	22,990,263,607	11,000,942,188	3,861,247,469	3,588,017,994
累計折舊－土地改良物	-11,623,489,208	-6,812,885,696	-1,056,033,194	-1,936,084,440
房屋及建築	503,176,429	633,706,574	177,971,256	96,283,621
房屋及建築	966,514,580	1,137,478,401	241,273,441	118,193,539
累計折舊－房屋及建築	-463,338,151	-503,771,827	-63,302,185	-21,909,918
機械及設備	52,390,206	108,723,482	78,502,813	6,815,016

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	內部往來
資　　產	**3,091,689,406**	**15,142,874,741**	**55,039,274,936**	
流動資產	**1,078,846,240**	**7,647,647,246**	**5,201,140,174**	
現金	929,421,455	5,497,236,066	5,111,944,615	
銀行存款	929,421,455	5,497,236,066	5,111,944,615	
流動金融資產	97,498,093	2,144,314,630	9,296,546	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,931,519	2,949	1,975,870	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	6,566,574	4,530	7,320,676	
其他金融資產－流動	87,000,000	2,144,307,151		
應收款項	51,926,692	4,487,910	79,441,551	
應收票據			79,441,551	
應收收益	3,415,000			
其他應收款	48,511,692	4,487,910		
存貨				
其他存貨				
預付款項		1,608,640	182,806	
預付費用		1,608,640	182,806	
其他預付款				
短期貸墊款			274,656	
短期墊款			274,656	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**36,168,144**	**62,860,681**	**20,519,225,509**	
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資		17,045,571	187,045,571	
什項長期投資		17,045,571	187,045,571	
長期應收款				
長期應收款				
準備金	36,168,144	45,815,110	20,332,179,938	
退休及離職準備金	36,168,144	45,815,110	66,344,419	
改良及擴充準備金			20,265,835,519	
不動產、廠房及設備	**1,974,005,721**	**7,221,237,323**	**29,316,133,146**	
土地	201,677,848	5,792,250,797	28,023,989,134	
土地	201,677,848	5,792,250,797	28,023,989,134	
土地改良物	1,473,960,472	33,499,484	2,173	
土地改良物	2,754,039,246	51,704,473	219,481	
累計折舊－土地改良物	-1,280,078,774	-18,204,989	-217,308	
房屋及建築	14,883,349	1,002,964,437	1,237,972,235	
房屋及建築	60,474,247	1,231,221,716	1,637,638,695	
累計折舊－房屋及建築	-45,590,898	-228,257,279	-399,666,460	
機械及設備	5,253,802	2,470,141	3,513,301	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
機械及設備	2,083,181,106		13,013,564	2,448,578
累計折舊－機械及設備	-1,322,906,548		-4,258,104	-1,260,176
交通及運輸設備	87,405,096		1,535,469	1,296,879
交通及運輸設備	218,207,375		3,514,422	1,961,480
累計折舊－交通及運輸設備	-130,802,279		-1,978,953	-664,601
什項設備	114,736,620		2,667,288	2,167,828
什項設備	237,479,429		4,788,986	4,073,917
累計折舊－什項設備	-122,742,809		-2,121,698	-1,906,089
購建中固定資產	3,974,713,747		135,925,492	15,782,260
待過戶房地產	40,000,000			
未完工程	3,934,691,962		135,925,492	15,782,260
預付工程及土地款	21,785			
無形資產	**93,832,332**		**7,393,261**	**1,015,366**
無形資產	93,832,332		7,393,261	1,015,366
電腦軟體	84,411,697		7,393,261	1,015,366
其他無形資產	9,420,635			
其他資產	**3,928,587,350**		**436,141**	
什項資產	232,116,669		1,000	
存出保證金	211,510,412		1,000	
催收款項	20,506,257			
暫付及待結轉帳項	100,000			
待處理資產	3,696,470,681		435,141	
委託處分資產	435,141		435,141	
其他待處理資產	3,696,035,540			
負　　債	**8,642,393,076**		**276,566,793**	**38,297,422**
流動負債	**1,360,023,032**		**8,823,482**	**3,576,358**
應付款項	1,085,047,889		8,823,482	3,527,408
應付代收款	694,467,189		2,351,505	26,664
應付費用	360,609,753		6,471,977	3,421,767
應付稅款	43,379			
應付工程款	29,620,361			
應付保險給付	307,207			78,977
預收款項	274,975,143			48,950
預收收入	220,484,795			
其他預收款	54,490,348			48,950
長期負債	**3,047,179,592**		**196,274,341**	**28,383,046**
長期債務	3,047,179,592		196,274,341	28,383,046
應計退休金負債	3,047,179,592		196,274,341	28,383,046
其他負債	**4,235,190,452**		**71,468,970**	**6,338,018**
遞延負債	334,080,990			
遞延收入	334,080,990			
負債準備	1,529,694,085			
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406			
其他負債準備	690,144,679			
什項負債	2,371,415,377		71,468,970	6,338,018

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
機械及設備	109,470,112	25,050,319	32,665,446	13,939,953
累計折舊－機械及設備	-67,097,620	-12,119,810	-19,538,281	-8,283,528
交通及運輸設備	8,636,440	3,447,407	3,994,655	10,032,139
交通及運輸設備	14,605,961	7,096,610	9,398,969	23,339,658
累計折舊－交通及運輸設備	-5,969,521	-3,649,203	-5,404,314	-13,307,519
什項設備	38,129,292	9,504,418	3,097,283	9,397,426
什項設備	51,489,238	12,875,857	5,912,327	24,331,706
累計折舊－什項設備	-13,359,946	-3,371,439	-2,815,044	-14,934,280
購建中固定資產	532,137,675	32,050,565	80,013,322	105,427,810
待過戶房地產				
未完工程	532,137,675	32,050,565	80,013,322	105,427,810
預付工程及土地款				
無形資產	**11,074,041**	**9,678,556**	**9,805,843**	**3,778,741**
無形資產	11,074,041	9,678,556	9,805,843	3,778,741
電腦軟體	10,084,594	9,678,556	9,721,566	3,360,146
其他無形資產	989,447		84,277	418,595
其他資產	**3,681,418,214**	**176,463**		
什項資產	10,066,705	176,463		
存出保證金	199,876	176,463		
催收款項	9,866,829			
暫付及待結轉帳項				
待處理資產	3,671,351,509			
委託處分資產				
其他待處理資產	3,671,351,509			
負　　債	**994,937,126**	**181,750,327**	**178,625,443**	**117,354,239**
流動負債	**67,458,061**	**16,142,346**	**24,966,508**	**29,366**
應付款項	67,458,061	16,085,946	24,966,508	29,366
應付代收款	7,385,728	11,863,701	8,441,215	29,366
應付費用	60,072,333	4,222,245	16,525,293	
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
預收款項		56,400		
預收收入				
其他預收款		56,400		
長期負債	**175,797,207**	**122,326,335**	**48,306,145**	**63,199,354**
長期債務	175,797,207	122,326,335	48,306,145	63,199,354
應計退休金負債	175,797,207	122,326,335	48,306,145	63,199,354
其他負債	**751,681,858**	**43,281,646**	**105,352,790**	**54,125,519**
遞延負債	39,014,900	5,496,687	25,839,638	
遞延收入	39,014,900	5,496,687	25,839,638	
負債準備	385,834,894		1,393,586	3,825,479
除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894			
其他負債準備			1,393,586	3,825,479
什項負債	326,832,064	37,784,959	78,119,566	50,300,040

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
機械及設備	558,303,296	121,735,731	42,934,587	677,998,020
累計折舊－機械及設備	-438,584,695	-20,728,281	-11,333,695	-511,749,619
交通及運輸設備	4,932,352	1,759,185	4,101,670	9,375,989
交通及運輸設備	12,591,382	5,613,904	6,770,675	29,381,012
累計折舊－交通及運輸設備	-7,659,030	-3,854,719	-2,669,005	-20,005,023
什項設備	7,722,345	1,464,475	5,918,605	5,011,559
什項設備	15,549,800	6,252,759	8,557,277	20,264,754
累計折舊－什項設備	-7,827,455	-4,788,284	-2,638,672	-15,253,195
購建中固定資產	112,350,343	123,660,997	267,896,543	365,236,232
待過戶房地產				
未完工程	112,350,343	123,639,212	267,896,543	365,236,232
預付工程及土地款		21,785		
無形資產	**14,241,856**	**3,640,108**	**6,613,946**	**2,408,519**
無形資產	14,241,856	3,640,108	6,613,946	2,408,519
電腦軟體	14,225,507	1,834,763	5,125,067	1,097,319
其他無形資產	16,349	1,805,345	1,488,879	1,311,200
其他資產	**26,362,425**	**150,000**	**150,300**	**2,069,426**
什項資產	1,832,036	150,000	150,300	2,069,426
存出保證金	1,702,050	150,000	50,300	
催收款項	129,986			2,069,426
暫付及待結轉帳項			100,000	
待處理資產	24,530,389			
委託處分資產				
其他待處理資產	24,530,389			
負　　債	**1,007,831,547**	**526,089,594**	**733,652,288**	**962,336,334**
流動負債	**151,114,063**	**4,491,374**	**108,997,116**	**96,822,965**
應付款項	144,177,016	4,491,374	108,583,749	66,525,187
應付代收款	7,201,102	697,747	59,775,452	26,982,187
應付費用	111,182,004	3,793,627	44,981,846	39,543,000
應付稅款				
應付工程款	25,793,910		3,826,451	
應付保險給付				
預收款項	6,937,047		413,367	30,297,778
預收收入			413,367	
其他預收款	6,937,047			30,297,778
長期負債	**229,649,533**	**121,429,479**	**366,746,060**	**365,789,707**
長期債務	229,649,533	121,429,479	366,746,060	365,789,707
應計退休金負債	229,649,533	121,429,479	366,746,060	365,789,707
其他負債	**627,067,951**	**400,168,741**	**257,909,112**	**499,723,662**
遞延負債	8,327,689	196,500,000	347,426	22,284,165
遞延收入	8,327,689	196,500,000	347,426	22,284,165
負債準備	425,950,779	125,869,529	57,866,559	125,803,205
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779			
其他負債準備		125,869,529	57,866,559	125,803,205
什項負債	192,789,483	77,799,212	199,695,127	351,636,292

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
機械及設備	123,202,432	213,089,735	106,984,934	12,701,281
累計折舊－機械及設備	-70,812,226	-104,366,253	-28,482,121	-5,886,265
交通及運輸設備	14,371,893	2,487,336	1,372,776	589,077
交通及運輸設備	32,156,405	10,403,657	3,430,196	6,040,117
累計折舊－交通及運輸設備	-17,784,512	-7,916,321	-2,057,420	-5,451,040
什項設備	11,749,501	4,228,180	548,068	4,544,020
什項設備	41,669,363	12,620,767	6,851,458	9,217,760
累計折舊－什項設備	-29,919,862	-8,392,587	-6,303,390	-4,673,740
購建中固定資產	1,124,210,468	247,281,440	96,978,905	44,880,839
待過戶房地產	40,000,000			
未完工程	1,084,210,468	247,281,440	96,978,905	44,880,839
預付工程及土地款				
無形資產	**6,192,480**	**6,776,989**	**2,246,434**	**1,656,783**
無形資產	6,192,480	6,776,989	2,246,434	1,656,783
電腦軟體	6,192,298	3,470,628	2,246,434	1,656,783
其他無形資產	182	3,306,361		
其他資產	**8,447,512**	**52,064**	**35,065**	**24,250**
什項資產	8,447,512	52,064	35,065	24,250
存出保證金	18,300	41,260	35,065	24,250
催收款項	8,429,212	10,804		
暫付及待結轉帳項				
待處理資產				
委託處分資產				
其他待處理資產				
負　　債	**1,791,858,666**	**855,539,097**	**301,862,333**	**105,254,765**
流動負債	**542,880,411**	**83,889,946**	**9,704,205**	**976,709**
應付款項	542,880,411	69,816,825	9,704,205	976,709
應付代收款	516,614,499	37,534,233	3,946,521	596,322
應付費用	25,994,303	32,282,592	5,757,684	380,387
應付稅款	43,379			
應付工程款				
應付保險給付	228,230			
預收款項		14,073,121		
預收收入		14,073,121		
其他預收款				
長期負債	**746,021,948**	**245,796,441**	**127,003,332**	**62,128,991**
長期債務	746,021,948	245,796,441	127,003,332	62,128,991
應計退休金負債	746,021,948	245,796,441	127,003,332	62,128,991
其他負債	**502,956,307**	**525,852,710**	**165,154,796**	**42,149,065**
遞延負債	36,270,485			
遞延收入	36,270,485			
負債準備	27,763,733	371,511,075	3,443,199	
除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733			
其他負債準備		371,511,075	3,443,199	
什項負債	438,922,089	154,341,635	161,711,597	42,149,065

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	內部往來
機械及設備	8,488,116	5,391,395	15,763,607	
累計折舊－機械及設備	-3,234,314	-2,921,254	-12,250,306	
交通及運輸設備	2,462,547	11,412,177	5,597,105	
交通及運輸設備	3,843,383	34,294,213	13,765,331	
累計折舊－交通及運輸設備	-1,380,836	-22,882,036	-8,168,226	
什項設備	3,670,976	3,721,317	1,194,039	
什項設備	5,048,394	4,763,787	3,211,279	
累計折舊－什項設備	-1,377,418	-1,042,470	-2,017,240	
購建中固定資產	272,096,727	374,918,970	43,865,159	
待過戶房地產				
未完工程	272,096,727	374,918,970	43,865,159	
預付工程及土地款				
無形資產	**2,653,746**	**2,048,698**	**2,606,965**	
無形資產	2,653,746	2,048,698	2,606,965	
電腦軟體	2,653,746	2,048,698	2,606,965	
其他無形資產				
其他資產	**15,555**	**209,080,793**	**169,142**	
什項資產	15,555	209,080,793	15,500	
存出保證金	15,555	209,080,793	15,500	
催收款項				
暫付及待結轉帳項				
待處理資產			153,642	
委託處分資產				
其他待處理資產			153,642	
負　　債	**72,055,219**	**112,126,795**	**386,255,088**	
流動負債	**2,522,580**	**29,682,298**	**207,945,244**	
應付款項	2,522,580	12,532,125	1,946,937	
應付代收款	266,197	10,453,806	300,944	
應付費用	2,256,383	2,078,319	1,645,993	
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
預收款項		17,150,173	205,998,307	
預收收入			205,998,307	
其他預收款		17,150,173		
長期負債	**36,168,144**	**45,815,110**	**66,344,419**	
長期債務	36,168,144	45,815,110	66,344,419	
應計退休金負債	36,168,144	45,815,110	66,344,419	
其他負債	**33,364,495**	**36,629,387**	**111,965,425**	
遞延負債				
遞延收入				
負債準備		432,047		
除役、復原及修復成本之負債準備				
其他負債準備		432,047		
什項負債	33,364,495	36,197,340	111,965,425	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
存入保證金	2,026,436,899		71,468,970	6,157,138
應付保管款	193,430			180,880
暫收及待結轉帳項	344,785,048			
淨　　值	**383,354,562,975**	**6,717,236**	**11,331,601,843**	**1,371,766,009**
基金	**59,576,558,180**		**3,726,272,490**	**822,521,591**
基金	59,576,558,180		3,726,272,490	822,521,591
基金	59,576,558,180		3,726,272,490	822,521,591
公積	**84,181,788,054**		**1,915,126,360**	**1,076,652**
資本公積	144,123,692			
受贈公積	8,335,795			
其他資本公積	135,787,897			
特別公積	84,037,664,362		1,915,126,360	1,076,652
特別公積	84,037,664,362		1,915,126,360	1,076,652
累積餘絀	**31,580,241,962**	**6,717,236**	**-77,993,316**	**-95,045,199**
累積賸餘	33,351,226,205	6,717,236		
累積賸餘	33,351,226,205	6,717,236		
累積短絀	-1,770,984,243		-77,993,316	-95,045,199
累積短絀	-1,770,984,243		-77,993,316	-95,045,199
淨值其他項目	**208,015,974,779**		**5,768,196,309**	**643,212,965**
累積其他綜合餘絀	208,015,974,779		5,768,196,309	643,212,965
未實現重估增值	206,389,844,554		5,768,196,309	643,212,965
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	335,134,654			
其他綜合餘絀	1,290,995,571			
合　　計	**391,996,956,051**	**6,717,236**	**11,608,168,636**	**1,410,063,431**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
存入保證金	306,908,623	37,784,959	78,119,566	50,300,040
應付保管款	12,550			
暫收及待結轉帳項	19,910,891			
淨　　值	**64,528,591,089**	**19,334,732,435**	**10,193,332,903**	**8,355,148,150**
基金	**1,060,975,989**	**1,130,180,212**	**920,696,259**	**1,964,730,916**
基金	1,060,975,989	1,130,180,212	920,696,259	1,964,730,916
基金	1,060,975,989	1,130,180,212	920,696,259	1,964,730,916
公積	**7,552,472,261**	**2,732,155,148**	**3,315,152,810**	**685,702,867**
資本公積				536,200
受贈公積				536,200
其他資本公積				
特別公積	7,552,472,261	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667
特別公積	7,552,472,261	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667
累積餘絀	**5,855,877,112**	**1,868,506,246**	**218,066,890**	**-129,882,503**
累積賸餘	5,855,877,112	1,868,506,246	218,066,890	
累積賸餘	5,855,877,112	1,868,506,246	218,066,890	
累積短絀				-129,882,503
累積短絀				-129,882,503
淨值其他項目	**50,059,265,727**	**13,603,890,829**	**5,739,416,944**	**5,834,596,870**
累積其他綜合餘絀	50,059,265,727	13,603,890,829	5,739,416,944	5,834,596,870
未實現重估增值	50,059,265,727	13,603,890,829	5,739,416,944	5,834,596,870
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**65,523,528,215**	**19,516,482,762**	**10,371,958,346**	**8,472,502,389**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
存入保證金	192,789,483	62,504,313	138,938,270	347,431,832
應付保管款				
暫收及待結轉帳項		15,294,899	60,756,857	4,204,460
淨　　值	**39,395,645,795**	**5,972,211,744**	**28,622,793,837**	**30,710,491,948**
基金	**458,969,286**	**3,237,212,407**	**8,837,242,359**	**10,705,531,651**
基金	458,969,286	3,237,212,407	8,837,242,359	10,705,531,651
基金	458,969,286	3,237,212,407	8,837,242,359	10,705,531,651
公積	**15,014,999,066**	**342,427,185**	**4,946,914,589**	**16,323,913,274**
資本公積	3,469,000	9,611,791		
受贈公積	3,469,000	4,330,595		
其他資本公積		5,281,196		
特別公積	15,011,530,066	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274
特別公積	15,011,530,066	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274
累積餘絀	**114,388,356**	**-144,918,863**	**-162,854,518**	**-28,155,188**
累積賸餘	114,388,356			
累積賸餘	114,388,356			
累積短絀		-144,918,863	-162,854,518	-28,155,188
累積短絀		-144,918,863	-162,854,518	-28,155,188
淨值其他項目	**23,807,289,087**	**2,537,491,015**	**15,001,491,407**	**3,709,202,211**
累積其他綜合餘絀	23,807,289,087	2,537,491,015	15,001,491,407	3,709,202,211
未實現重估增值	23,807,289,087	2,537,491,015	15,001,491,407	3,709,202,211
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**40,403,477,342**	**6,498,301,338**	**29,356,446,125**	**31,672,828,282**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
存入保證金	283,879,167	106,401,022	139,605,359	42,149,065
應付保管款				
暫收及待結轉帳項	155,042,922	47,940,613	22,106,238	
淨　　值	**44,971,904,372**	**34,167,593,327**	**8,309,757,489**	**3,378,872,817**
基金	**15,265,488,467**	**996,066,305**	**4,821,497,940**	**2,841,661,192**
基金	15,265,488,467	996,066,305	4,821,497,940	2,841,661,192
基金	15,265,488,467	996,066,305	4,821,497,940	2,841,661,192
公積	**4,126,523,597**	**14,412,351,065**	**288,381,004**	**210,897,385**
資本公積		130,506,701		
受贈公積				
其他資本公積		130,506,701		
特別公積	4,126,523,597	14,281,844,364	288,381,004	210,897,385
特別公積	4,126,523,597	14,281,844,364	288,381,004	210,897,385
累積餘絀	**188,157,866**	**790,026,143**	**-1,020,684,715**	**-111,449,941**
累積賸餘	188,157,866	790,026,143		
累積賸餘	188,157,866	790,026,143		
累積短絀			-1,020,684,715	-111,449,941
累積短絀			-1,020,684,715	-111,449,941
淨值其他項目	**25,391,734,442**	**17,969,149,814**	**4,220,563,260**	**437,764,181**
累積其他綜合餘絀	25,391,734,442	17,969,149,814	4,220,563,260	437,764,181
未實現重估增值	24,407,419,121	17,969,149,814	3,578,748,356	437,764,181
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	335,134,654			
其他綜合餘絀	649,180,667		641,814,904	
合　　計	**46,763,763,038**	**35,023,132,424**	**8,611,619,822**	**3,484,127,582**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	內部往來
存入保證金	33,364,495	36,174,230	92,460,367	
應付保管款				
暫收及待結轉帳項		23,110	19,505,058	
淨　　值	**3,019,634,187**	**15,030,747,946**	**54,653,019,848**	
基金	**2,733,653,909**	**53,857,207**		
基金	2,733,653,909	53,857,207		
基金	2,733,653,909	53,857,207		
公積	**48,499,404**	**3,599,830,203**	**8,665,365,184**	
資本公積				
受贈公積				
其他資本公積				
特別公積	48,499,404	3,599,830,203	8,665,365,184	
特別公積	48,499,404	3,599,830,203	8,665,365,184	
累積餘絀	**113,847,066**	**5,614,876,328**	**18,580,762,962**	
累積賸餘	113,847,066	5,614,876,328	18,580,762,962	
累積賸餘	113,847,066	5,614,876,328	18,580,762,962	
累積短絀				
累積短絀				
淨值其他項目	**123,633,808**	**5,762,184,208**	**27,406,891,702**	
累積其他綜合餘絀	123,633,808	5,762,184,208	27,406,891,702	
未實現重估增值	123,633,808	5,762,184,208	27,406,891,702	
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**3,091,689,406**	**15,142,874,741**	**55,039,274,936**	

丙、附　屬　表

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112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	**648,000,000**	**493,036,376**	**-154,963,624**	**-23.91**	
權利金收入	648,000,000	493,036,376	-154,963,624	-23.91	**主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。**

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**4,857,937,000**	**5,118,006,769**	**260,069,769**	**5.35**	
其他補助收入	3,000,610,000	3,037,362,103	36,752,103	1.22	本項收入計有農田水利署補助3,021,084,945元，另有桃園市政府等其他政府補助14,738,411元及遞延收入轉收入1,538,747元。
雜項業務收入	1,857,327,000	2,080,644,666	223,317,666	12.02	主要係主要係民眾申請搭排及版橋案件、南科廠商用水較預期增加，致渠道使用費、餘水等實際收入較預算為高。本項收入計有： 1.渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入734,731,746元。 2.搭排費收入191,515,045元。 3.調度水1,037,459,719元。 4.太陽光發電系統計畫場地使用費收入38,810,418元。 5.魚介埤塘收入16,769,908元。 6經濟部工業局引用烏溪原水借道福馬圳供應彰濱工業區工業用水契約年費42,053,500元。 7自來水公司農業用水加強灌溉管理增公共給水補助款、屏東市公所圳溝清理補助款、明德水庫維護費及工本費收入等19,306,330元。

農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**346,926,000**	**772,718,587**	**425,792,587**	**122.73**	
利息收入	304,393,000	711,346,311	406,953,311	133.69	**主要係定存存款利率調高，致較預期增加。**
投資賸餘	42,533,000	61,372,276	18,839,276	44.29	**主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥及臺泥、合作金庫)收得現金股利等投資收益所致。**

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**3,485,287,000**	**5,021,058,365**	**1,535,771,365**	**44.06**	
財產交易賸餘	1,652,637,000	2,765,440,606	1,112,803,606	67.34	主要係配合其他公務機關有償移轉土地所有權及處分價購土地接管、參與都更及處分非事業用地等，致財產交易賸餘較預算數為高。
租賃收入	1,707,259,000	1,854,620,119	147,361,119	8.63	主要係土地房屋租金收入，本項收入計有: 1.土地租金收入1,259,505,887元。 2.房租租金收入591,111,939元。 3.耕地三七五減租條例租金收入126,230元。 4.池糖租金收入354,863元。 5.停車位租金收入3,101,200元。 6.中華電信、台灣大哥大等設定基地台租金收入420,000元。
違規罰款收入	24,747,000	39,428,186	14,681,186	59.33	主要係工程違規罰款案件較預期數多致收入較預算數增加。本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入37,037,257元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入2,390,929元。
雜項收入	100,644,000	361,569,454	260,925,454	259.26	主要係重劃區土地補辦登記撥入款及土地使用補償金收入等，較預算為高所致。本項收入計有: 1.不動產占用使用補償

農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					金收入 177,968,512元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入 35,040,097元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款 69,148,040元。 4.風景區收入、設施補償金、用水管理維護費、水質檢驗費及大樓清潔費等雜項收入 78,098,581元。

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	8,000,770,000	6,600,033,974	-1,400,736,026	-17.51	主要係土地改良物折舊提列數較預算數少、地價稅覈實繳納較預算數少、以及配合農民耕作時節，調整工程施工期程致土地改良物修護費執行數較預算數少，俟農作物收成後，即可進場施工，追上進度。
用人費用	104,406,000	43,697,888	-60,708,112	-58.15	
超時工作報酬	102,160,000	41,451,888	-60,708,112	-59.42	
獎金	2,246,000	2,246,000			
服務費用	2,695,842,000	2,168,337,230	-527,504,770	-19.57	
水電費	186,955,000	157,001,127	-29,953,873	-16.02	
郵電費	13,938,000	11,128,991	-2,809,009	-20.15	
旅運費	73,669,000	51,474,608	-22,194,392	-30.13	
印刷裝訂及公告費	9,447,000	3,426,252	-6,020,748	-63.73	
修理保養及保固費	1,750,307,000	1,485,973,352	-264,333,648	-15.10	
保險費	14,155,000	9,897,394	-4,257,606	-30.08	
一般服務費	258,822,000	170,452,744	-88,369,256	-34.14	
專業服務費	353,508,000	253,068,176	-100,439,824	-28.41	
公關慰勞費	702,000		-702,000	-100.00	
推展費	34,339,000	25,914,586	-8,424,414	-24.53	
材料及用品費	65,646,000	43,121,090	-22,524,910	-34.31	
使用材料費	20,593,000	12,312,055	-8,280,945	-40.21	
用品消耗	44,903,000	30,809,035	-14,093,965	-31.39	
商品及醫療用品	150,000		-150,000	-100.00	
租金與利息	36,086,000	24,822,147	-11,263,853	-31.21	
地租及水租	26,964,000	13,881,084	-13,082,916	-48.52	
房租	280,000	381,763	101,763	36.34	
機器租金	8,397,000	7,748,600	-648,400	-7.72	
交通及運輸設備租金	399,000	1,998,552	1,599,552	400.89	

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
什項設備租金	46,000	812,148	766,148	1,665.54	
折舊、折耗及攤銷	3,805,331,000	3,535,824,195	-269,506,805	-7.08	
不動產、廠房及設備折舊	3,803,550,000	3,535,550,844	-267,999,156	-7.05	
攤銷	1,781,000	273,351	-1,507,649	-84.65	
稅捐與規費（強制費）	449,259,000	252,856,753	-196,402,247	-43.72	
土地稅	341,963,000	177,347,768	-164,615,232	-48.14	
契稅	2,300,000	81,762	-2,218,238	-96.45	
房屋稅	55,232,000	46,853,439	-8,378,561	-15.17	
消費與行為稅	1,653,000	732,819	-920,181	-55.67	
規費	48,111,000	27,840,965	-20,270,035	-42.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	113,798,000	46,248,095	-67,549,905	-59.36	
會費	165,000	130,000	-35,000	-21.21	
捐助、補助與獎助	22,480,000	14,188,027	-8,291,973	-36.89	
分擔	46,327,000	27,132,822	-19,194,178	-41.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,030,000	4,263,966	-31,766,034	-88.17	
競賽及交流活動費	8,796,000	533,280	-8,262,720	-93.94	
其他	730,402,000	485,126,576	-245,275,424	-33.58	
其他費用	730,402,000	485,126,576	-245,275,424	-33.58	

註：詳業務費用明細表附表

農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 103,250,000 元，決算數 70,678,315 元

(1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、保全、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 3,486 人，計 65,259,162 元。

(2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 3 人計 423,900 元。

(3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 1,987 人計 4,544,388 元。

(4) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢等工作 18 人計 450,865 元。

2. 臨時人員：預算數 195,235,000 元，決算數 143,866,444 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及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 402 人計 142,766,712 元。

(2)執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 35 人次計 985,732 元。

(3)辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 1 人，計 114,000 元。

3. 管制性科目：國外旅費預算數 222,000 元，決算數 58,464 元；推展費預算數 34,339,000 元，決算數 25,914,586 元；公共關係費預算數 702,000 元，決算數 0 元。

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112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	4,569,523,000	3,902,866,757	-666,656,243	-14.59	主要係提早退休人員及實際進用人數較預期為低，致用人費用較預算數減少。
用人費用	3,971,817,000	3,458,342,045	-513,474,955	-12.93	
正式員額薪資	2,134,842,000	1,984,908,609	-149,933,391	-7.02	
聘僱及兼職人員薪資	94,194,000	88,774,310	-5,419,690	-5.75	
超時工作報酬	127,911,000	77,894,770	-50,016,230	-39.10	
獎金	548,941,000	467,650,908	-81,290,092	-14.81	
退休及卹償金	643,101,000	482,109,864	-160,991,136	-25.03	
資遣費	12,975,000		-12,975,000	-100.00	
福利費	409,715,000	356,937,113	-52,777,887	-12.88	
提繳費	138,000	66,471	-71,529	-51.83	
服務費用	392,551,000	303,452,389	-89,098,611	-22.70	
水電費	40,783,000	31,592,337	-9,190,663	-22.54	
郵電費	28,842,000	20,737,387	-8,104,613	-28.10	
旅運費	39,716,000	21,345,392	-18,370,608	-46.25	
印刷裝訂及公告費	10,303,000	4,283,646	-6,019,354	-58.42	
修理保養及保固費	38,889,000	28,401,849	-10,487,151	-26.97	
保險費	2,813,000	1,435,325	-1,377,675	-48.98	
一般服務費	112,208,000	94,455,921	-17,752,079	-15.82	
專業服務費	87,016,000	74,140,010	-12,875,990	-14.80	
公關慰勞費	16,215,000	16,470,284	255,284	1.57	
推展費	15,766,000	10,590,238	-5,175,762	-32.83	
材料及用品費	108,949,000	68,283,663	-40,665,337	-37.33	
使用材料費	14,556,000	10,219,771	-4,336,229	-29.79	
用品消耗	94,183,000	58,063,892	-36,119,108	-38.35	
商品及醫療用品	210,000		-210,000	-100.00	
租金與利息	11,999,000	4,934,532	-7,064,468	-58.88	
地租及水租	636,000	56,452	-579,548	-91.12	
房租	2,609,000	679,215	-1,929,785	-73.97	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
機器租金	5,799,000	2,394,864	-3,404,136	-58.70	
交通及運輸設備租金	1,358,000	738,525	-619,475	-45.62	
什項設備租金	1,597,000	1,065,476	-531,524	-33.28	
折舊、折耗及攤銷	54,626,000	58,047,885	3,421,885	6.26	
不動產、廠房及設備折舊	29,661,000	32,204,398	2,543,398	8.57	
攤銷	24,965,000	25,843,487	878,487	3.52	
稅捐與規費（強制費）	3,781,000	1,017,627	-2,763,373	-73.09	
土地稅	1,000,000	323,397	-676,603	-67.66	
消費與行為稅	342,000	290,802	-51,198	-14.97	
規費	2,439,000	403,428	-2,035,572	-83.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,843,000	7,736,326	-13,106,674	-62.88	
會費	517,000	160,000	-357,000	-69.05	
捐助、補助與獎助	3,210,000	3,056,973	-153,027	-4.77	
分擔	2,739,000	5,140	-2,733,860	-99.81	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,755,000	2,886,554	-7,868,446	-73.16	
競賽及交流活動費	3,622,000	1,627,659	-1,994,341	-55.06	
其他	4,957,000	1,052,290	-3,904,710	-78.77	
其他費用	4,957,000	1,052,290	-3,904,710	-78.77	

註：詳管理費用及總務費用明細表附表

農田水利事業作業基金

管理費用及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 20,481,000 元，決算數 25,019,276 元

(1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、食農教育推動、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 67 人，計 13,060,230 元。

(2) 辦理行政暨檔案助理人力委外案計 10 人計 4,875,000 元。

(3) 辦理大樓清潔、保全、電腦維護及公務車駕駛等工作 21 人計 7,084,046 元。

2. 臨時人員：預算數 84,683,000 元，決算數 65,096,248 元

(1)辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等任務 102 人計 21,445,945 元。

(2)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、清潔及抽水站委外操作等任務 37 人次計 43,650,303 元。

3. 管制性科目：國外旅費預算數 417,000 元，決算數 390,604 元；公共關係費預算數 12,659,000 元，決算數 13,110,831 元；員工慰勞費預算數 3,556,000 元，決算數 3,359,453 元；推展費預算數 15,766,000 元，決算數 10,590,238 元。

農田水利事業作業基金

研究發展費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
研究發展費用	29,141,000	18,896,714	-10,244,286	-35.15	主要係水陸域測量委託調查研究及其他委辦計畫案件執行較預期減少，致費用較預算數減少。
服務費用	28,741,000	18,423,930	-10,317,070	-35.90	
郵電費		39,438	39,438	--	
旅運費	300,000	405,919	105,919	35.31	
修理保養及保固費	400,000	427,247	27,247	6.81	
一般服務費	1,741,000	1,672,101	-68,899	-3.96	
專業服務費	26,000,000	15,579,225	-10,420,775	-40.08	
推展費	300,000	300,000			
材料及用品費	400,000	472,784	72,784	18.20	
用品消耗	400,000	472,784	72,784	18.20	

註：詳研究發展及訓練費用明細表附表

農田水利事業作業基金

訓練費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
訓練費用	49,202,000	26,478,904	-22,723,096	-46.18	主要係各項訓練講習、座談會辦理實際辦理次數較預期減少及撙節相關業務開支，致費用較預算數為低。
服務費用	43,121,000	23,460,499	-19,660,501	-45.59	
旅運費	20,589,000	11,243,594	-9,345,406	-45.39	
印刷裝訂及公告費	320,000	169,057	-150,943	-47.17	
保險費	10,000	34,387	24,387	243.87	
一般服務費		1,774	1,774	--	
專業服務費	22,202,000	12,011,687	-10,190,313	-45.90	
材料及用品費	3,797,000	2,042,569	-1,754,431	-46.21	
用品消耗	3,797,000	2,042,569	-1,754,431	-46.21	
租金與利息	911,000	555,655	-355,345	-39.01	
地租及水租	25,000	10,000	-15,000	-60.00	
房租	30,000	4,500	-25,500	-85.00	
機器租金		151,680	151,680	--	
交通及運輸設備租金	856,000	389,475	-466,525	-54.50	
稅捐與規費（強制費）	30,000	44,460	14,460	48.20	
規費	30,000	44,460	14,460	48.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	483,000	238,059	-244,941	-50.71	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000	27,570	-172,430	-86.22	
競賽及交流活動費	283,000	210,489	-72,511	-25.62	
其他	860,000	137,662	-722,338	-83.99	
其他費用	860,000	137,662	-722,338	-83.99	

註：詳研究發展及訓練費用明細表附表

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 1,741,000 元，決算數 1,673,875 元
   (1)辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務 計 3 人次，計 1,774 元。
   (2)辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 4 人計 1,672,101 元。
2. 管制性科目：國外旅費預算數 1,017,000 元，決算數 815,895 元；推展費預算數 300,000 元，決算數 300,000 元。

農田水利事業作業基金

財產交易短絀明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財產交易短絀	1,606,000	26,841,981	25,235,981	1,571.36	主要係因報廢土地改良物(26,556,686元)及無形資產(283,295元)造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付	1,606,000	26,841,981	25,235,981	1,571.36	
各項短絀	1,606,000	26,841,981	25,235,981	1,571.36	

農田水利事業作業基金

雜項費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
雜項費用	299,769,000	194,607,953	-105,161,047	-35.08	主要係部分委辦計畫執行樽節開支及退還上年度減收租金案件等較預期為低，致費用較預算數減少。
服務費用	127,886,000	97,016,325	-30,869,675	-24.14	
水電費	2,160,000	1,780,757	-379,243	-17.56	
郵電費	423,000	105,724	-317,276	-75.01	
旅運費	880,000	882,775	2,775	0.32	
印刷裝訂及公告費	2,864,000	740,776	-2,123,224	-74.13	
修理保養及保固費	27,354,000	18,616,998	-8,737,002	-31.94	
保險費	1,104,000	388,154	-715,846	-64.84	
一般服務費	23,678,000	17,775,404	-5,902,596	-24.93	
專業服務費	37,131,000	37,175,469	44,469	0.12	
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
推展費	32,082,000	19,485,268	-12,596,732	-39.26	
材料及用品費	13,500,000	7,439,493	-6,060,507	-44.89	
使用材料費	69,000	1,178	-67,822	-98.29	
用品消耗	13,431,000	7,438,315	-5,992,685	-44.62	
租金與利息	1,355,000	2,330,935	975,935	72.02	
地租及水租	225,000	25,800	-199,200	-88.53	
房租		225,960	225,960	--	
機器租金	20,000	42,000	22,000	110.00	
交通及運輸設備租金	710,000	1,413,165	703,165	99.04	
什項設備租金	400,000	624,010	224,010	56.00	
稅捐與規費（強制費）	2,031,000	284,005	-1,746,995	-86.02	
房屋稅	300,000	213,525	-86,475	-28.83	
消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
規費	1,726,000	65,980	-1,660,020	-96.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	119,532,000	34,302,366	-85,229,634	-71.30	

雜項費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費	4,193,000	2,054,000	-2,139,000	-51.01	
捐助、補助與獎助	15,673,000	13,353,255	-2,319,745	-14.80	
分擔	75,768,000	15,005,000	-60,763,000	-80.20	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,641,000	1,364,914	-1,276,086	-48.32	
競賽及交流活動費	21,257,000	2,525,197	-18,731,803	-88.12	
短絀、賠償與保險給付	5,550,000	25,034,957	19,484,957	351.08	
各項短絀	5,550,000	21,282,558	15,732,558	283.47	
賠償給付		3,752,399	3,752,399	--	
其他	29,915,000	28,199,872	-1,715,128	-5.73	
其他費用	29,915,000	28,199,872	-1,715,128	-5.73	

註：詳雜項費用明細表附表

農田水利事業作業基金

雜項費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 19,000,000 元，決算數 17,007,214 元

(1) 辦理辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作 3 人計 1,184,725 元。

(2) 辦理辦理烏山頭水庫風景區綠美化、清潔、保全、環 境整理、樹木砍伐、除草等工作 18 人計 15,822,489 元。

2. 臨時人員：預算數 110,000 元，決算數 102,200 元

(1)辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞 務)計 3 人次計 22,000 元。

(2)執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 148 人次，計 80,200 元。

3.管制性科目：國外旅費預算數 274,000 元，決算數 251,262 元；推展費預算數 32,082,000 元，決算數 19,485,268 元；媒體政策及業務宣導費預算數 210,000 元，決算數65,000元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	109,654,243,851	16,079,850,146	1,842,127,157	219,735,104
減：以前年度已提折舊數	56,852,562,924	5,250,394,673	1,247,149,502	127,005,303
上年度期末帳面價值	52,801,680,927	10,829,455,473	594,977,655	92,729,801
加：本年度新增資產價值	1,893,163,963	631,265,708	215,722,806	9,957,011
減：本年度減少資產價值	23,051,653	3,468,676	500,472	288,389
加減：調整欄	1,636,152,083	1,198,832,092	78,433,321	78,175
減：本年度提列折舊數	3,119,015,470	281,256,978	128,358,752	15,071,502
本年度期末帳面價值	53,188,929,850	12,374,827,619	760,274,558	87,405,096
本年度提列折舊數	3,119,015,470	281,256,978	128,358,752	15,071,502
業務費用	3,119,015,470	278,595,546	103,323,402	13,184,498
管理及總務費用		2,661,432	25,035,350	1,887,004
合　　計	**3,119,015,470**	**281,256,978**	**128,358,752**	**15,071,502**

註：詳資產折舊明細表附表

業作業基金

明細表

112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			
188,690,096						127,984,646,354
104,354,878						63,581,467,280
84,335,218						64,403,179,074
29,171,875						2,779,281,363
104,219						27,413,409
25,386,286						2,938,881,957
24,052,540						3,567,755,242
114,736,620						66,526,173,743
24,052,540						3,567,755,242
21,431,928						3,535,550,844
2,620,612						32,204,398
24,052,540						**3,567,755,242**

農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 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 2,779,381,393 元，包括：土地改良物 1,893,163,963 元、房屋及建築 524,849,428 元、機械及設備 215,722,806 元、交通及運輸設備 9,956,627 元、什項設備 29,171,875 元。
   (2) 換入資產，包括房屋及建築 76,309,599 元，係合建分屋完工以土地換入房屋增列 76,309,599 元。
   (3) 撥入資產，包括房屋及建築 17,644,681 元，係出租土地所增建房屋以土地換入房屋增列 17,644,681 元。
   (4) 受贈資產，包括房屋及建築 12,462,000 元，係 105 年度土地出租敘明興建房屋須以臺中管理處為起造人，完工後贈於臺中管理處及素地出租受贈新埔鎮仰德段 1543 號等、交通及運輸設備 384 元，係國立歷史博物館無償贈與機車 1 部。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 27,413,409 元，包括：土地改良物 23,051,653 元(原成本 931,199,344 元，累計折舊 863,277,693 元)，房屋及建築 3,468,676 元(原成本 7,404,557 元，累計折舊 3,935,881 元)，機械及設備 500,472 元(原成本 55,081,457 元，累計折舊 54,580,985 元)，交通及運輸設備 288,389 元(原成本 11,916,436 元，累計折舊 11,628,047 元)，什項設備 104,219 元(原成本 6,677,669 元，累計折舊 6,573,45 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 2,946,474,463 元，包括：土地改良物 1,636,152,083 元、房屋及建築 1,203,084,717 元、機械及設備 80,412,600 元、交通及運輸設備 431,696 元、什項設備 26,393,367 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   本年度調整減少 7,592,506 元，包括：房屋及建築 4,252,625 元、機械及設備 1,979,279 元、交通及運輸設備 353,521 元、什項設備 1,007,081 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**441,756,846**		**441,756,846**	**2,838,743,761**
土地	441,756,846		441,756,846	2,838,743,761
合計	**441,756,846**		**441,756,846**	**2,838,743,761**

註：詳資產變賣明細表附表

業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
16,308,746	**2,822,435,015**	**384,762,437**	**2,765,440,606**	**1,652,637,000**	**1,112,803,606**	**67.34**
16,308,746	2,822,435,015	384,762,437	2,765,440,606	1,652,637,000	1,112,803,606	67.34
16,308,746	**2,822,435,015**	**384,762,437**	**2,765,440,606**	**1,652,637,000**	**1,112,803,606**	**67.34**

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.有償撥用(依行政院函核辦)

桃園農田水利事業作業基金

桃園市大園區沙崙段沙崙小段 2880 地號土地有償撥用案(屏東農業生物技術園區籌備處)，帳面價值 493,637 元，變賣收入 2,307,840 元，加計未實現重估增值 333,867 元，財產交易賸餘 2,148,070 元。(行政院 1120310 院授財產公字第 11235003140 號函)

石門農田水利事業作業基金

(1) 大溪區東隆段 1350-1 地號等 7 筆，帳面價值 212,850 元，變賣收入 1,059,096 元，加計未實現重估增值減少數 92,372 元，財產交易賸餘 938,618 元。(行政院 112.3.22 院授財產公字第 11235002600 號函)

(2) 八德區大華段 662 號等 6 筆，帳面價值 3,250,866 元，變賣收入 17,296,912 元，加計未實現重估增值減少數 1,397,451 元，財產交易賸餘 15,443,497 元。(農水署 111.8.8 農水企字第 1126014419 號函)

臺中農田水利事業作業基金

(1) 臺中市北屯區同榮段 576-107、2616-5、2617-1 地號等 3 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,800,000 元，變賣收入 15,112,500 元加計土地重估增值減少數 1,766,734 元，財產交易賸餘 15,079,234 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.12 台財產中接字第 11231005841 號函辦理)

(2) 臺中市北屯區陳平段 3326-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 58,000 元，變賣收入 454,000 元，加計土地重估增值減少數 57,688 元，財產交易賸餘 453,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.18 台財產中接字第 11200066591 號函辦理)

(3) 臺中市西屯區下石碑段 2314-2、上石碑段 899-70 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,853,600 元，變賣收入 22,110,800 元，加計土地重估增值減少數 1,811,488 元，財產交易賸餘 22,068,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.5.1 台財產中接字第 11200080661 號函辦理)

(4) 臺中市南區樹子腳段 463-20 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 315,000 元，變賣收入 2,520,000 元，加計土地重估增值減少數 300,201 元，財產交易賸餘 2,505,201 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.9 台財產中接字第 11200107261 號函辦理)

(5) 臺中市北屯區建功段 928 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 910,200 元，變賣收入 6,904,200 元，加計土地重估增值減少數 890,308 元，財產交易賸餘 6,884,308 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.15 台財產中接字第 11200110971 號函辦理)

(6) 臺中市大里區內新段 533-8 地號土地有償撥用(臺中市政府交通局)，帳面價值 59,591 元，變賣收入 508,200 元，加計土地重估增值減少數 59,591 元，財產交易賸餘 508,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.7.17 台財產中接字第 11231011571 號函辦理)

(7) 臺中市西屯區信安段 1237、1237-1、1239、1239-1；順安段 428、430 等 6 筆地號土地徵收補償費(臺中市政府)，帳面價值 16,344,845 元，變賣收入 115,466 元，加計土地重估增值減少數 16,244,838 元，財產交易賸餘 15,459 元。(臺中市政府 112.6.20 府授地用字第 1120171038 號函辦理)

(8) 臺中市大雅區馬岡段 528-6 地號土地有償撥用(交通部高速公路局)，帳面價值 12,600 元，變賣收入 97,200 元，加計土地重估增值減少數 12,600 元，財產交易賸餘 97,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.18 台財產中接字第 11200158261 號函辦理)

(9) 臺中市大安區安中段 527-1 地號土地有償撥用(臺中市大安區公所)，帳面價值 120,669 元，變賣收入 889,140 元，加計土地重估增值減少數 120,669 元，財產交易賸餘 889,140 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.31 台財產中接字第 11231013921 號函辦理)

(10) 臺中市南區頂橋子頭段 441-194、441-195 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 35,200 元，變賣收入 275,200 元，加計土地重估增值減少數 31,534 元，財產交易賸餘 271,534 元。(財政部國有財產署中區分署 112.9.27 台財產中接字第 11200187341 號函辦理)

南投農田水利事業作業基金

臺中市霧峰區霧工段 320-1、320-2、及南柳段 691-2、691-3 地號等 4 筆土地有償撥用案(臺中市政府)，帳面價值 203,282 元，變賣收入 1,948,212 元，加計未實現重估增值減少數 174,548 元，財產交易賸餘 1,919,478 元。(行政院 112.11.16 院授財產公字第 11200382100 號函)

彰化農田水利事業作業基金

彰化縣田中鎮新外三段 343-1 地號等 13 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 51,963 元，變賣收入 358,788 元，加計未實現重估增值減少數 39,591 元，財產交易賸餘 346,416 元。(行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007560 號函)

雲林農田水利事業作業基金

(1) 口湖鄉謝厝寮段 466-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 104,250 元，變賣收入 312,750 元，加計未實現重估增值減少數 20,850 元，財產交易賸餘 229,350 元。 (農水署 111.9.14 農水企字第 1116013436 號函)

(2) 斗六市溝子埧段瓦厝子小段 608-1 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 188,200 元，變賣收入 611,300 元，加計未實現重估增值減少數 37,640 元，財產交易賸餘 460,740 元。 (農水署 111.9.5 農水企字第 1116013046 號函)

(3) 二崙鄉來惠段 1033-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 337,083 元，變賣收入 1,270,413 元，加計未實現重估增值減少數 67,417 元，財產交易賸餘 1,000,747 元。 (農水署 112.3.16 農水企字第 1126003350 號函)

(4) 斗六市保長?段保長?小段 392-3 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 218,140 元，變賣收入 713,150 元，加計未實現重估增值減少數 43,628 元，財產交易賸餘 538,638 元。 (農水署 111.10.13 農水企字第 1116014766 號函)

嘉南農田水利事業作業基金

(1) 台南市安南區公親段 305 地號等 2 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第六河川局)，帳面價值 5,534,034 元，變賣收入 55,344,376 元，加計未實現重估增值減少數 5,313,743 元，財產交易賸餘 55,124,085 元。(行政院 111.10.6 院授財產公字第 11100326710 號函)

(2) 嘉義縣太保市溪南段溪南小段 35-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 13,930 元，變賣收入 53,900 元，加計未實現重估增值減少數 13,375 元，財產交易賸餘 53,345 元。(行政院 110.12.2 院授財產公字第 11000365070 號函)

(3) 嘉義縣水上鄉北回段 337-1 地號等 5 筆土地有償撥用案(交通部)，帳面價值 137,483 元，變賣收入 617,183

元，加計未實現重估增值減少數 132,010 元，財產交易賸餘 611,710 元。(行政院 111.8.12 院授財產公字第 11135011830 號函)

(4) 嘉義縣布袋鎮菜舖廊段新吉小段 449-2 地號等 33 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,317,700 元，變賣收入 27,376,700 元，加計未實現重估增值減少數 6,066,214 元，財產交易賸餘 27,125,214 元。(行政院 111.8.18 院授財產公字第 11100264960 號函)

(5) 嘉義縣朴子市下竹圍段佳和小段 298-1 地號等 10 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 913,831 元，變賣收入 4,820,500 元，加計未實現重估增值減少數 877,454 元，財產交易賸餘 4,784,123 元。(行政院 111.10.5 院授財產公字第 11135014590 號函)

(6) 嘉義縣布袋鎮菜舖?段新吉小段 145 地號等 7 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,980,620 元，變賣收入 30,213,880 元，加計未實現重估增值減少數 6,702,745 元，財產交易賸餘 29,936,005 元。(行政院 111.9.23 院授財產公字第 11100307630 號函)

(7) 嘉義縣義竹鄉龍蛟潭段龍蛟小段 1051-1 地號土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 2,700 元，變賣收入 9,900 元，加計未實現重估增值減少數 2,593 元，財產交易賸餘 9,793 元。(行政院 111.11.11 院授財產公字第 11100365750 號函)

(8) 台南市永康區大灣段 5571-21 地號土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 744,000 元，加計未實現重估增值減少數 109,462 元，財產交易賸餘 739,462 元。(行政院 112.7.19 院授財產公字第 11200232050 號函)

(9) 台南市安南區安中段 759-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 7,327,980 元，變賣收入 30,200,160 元，加計未實現重估增值減少數 7,036,278 元，財產交易賸餘 29,908,458 元。(行政院 110.12.20 院授財產公字第 11000387010 號函)

高雄農田水利事業作業基金

(1) 高雄市湖內區玉湖段 146-3 號等 5 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 168,667 元，變賣收入 707,368 元，加計未實現重估增值減少數 118,997 元，財產交易賸餘 657,698 元。(行政院 112.3.31 院授財產公字第 11200099020 號函辦理）

(2) 高雄市林園區王公廟段 1840-12 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 294,000 元，變賣收入 1,029,000 元，加計未實現重估增值減少數 145,040 元，財產交易賸餘 880,040 元。(行政院 111.5.29 院授財產公字第 11235008050 號函辦理）

屏東農田水利事業作業基金

屏東縣恆春鎮五里亭段 548-2 地號等 2 筆土地有償撥用，帳面價值 9,475 元，變賣收入 72,722 元，加計未實現重估增值減少數-52,242 元，財產交易賸餘 11,005 元。 (農水署 112.08.12 農水企字第 1126015427 號函)

臺東農田水利事業作業基金

臺東市建康段 0058-0000 地號等 26 筆土地有償撥用案(臺東市公所)，帳面價值 544,888 元，變賣收入 2,887,545 元，加計未實現重估增值減少數 117,157 元，財產交易賸餘 2,459,814 元。 (農水署 112 年 8 月 11 日農水企字第 1126014421 號函)

2. 土地出售變賣

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分冬山鄉東和段 858 地號等 2 筆土地案，帳面價值 114,142 元，變賣收入 1,825,050 元，加計未實現重估增值減少數 110,685 元，財產交易賸餘 1,821,593 元。(農水署 112.1.31 農水企字第 1116028723 號函)

(2) 處分礁溪鄉玉光一段 412-1 地號土地案，帳面價值 19,688 元，變賣收入 242,267 元，加計未實現重估增值減少數 18,620 元，財產交易賸餘 241,199 元。(農水署 112.3.30 農水企字第 1126025826 號函)

(3) 處分宜蘭市新生段 558-1 地號等 4 筆土地案，帳面價值 159,746 元，變賣收入 1,673,359 元，加計未實現重估增值減少數 158,576 元，財產交易賸餘 1,672,189 元。(農水署 111.5.19 農水企字第 1116022805 號函)

(4) 處分員山鄉湖北段 400-1 地號土地案，帳面價值 3,367 元，變賣收入 29,060 元，加計未實現重估增值減少數 1,676 元，財產交易賸餘 27,369 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028425 號函)

(5) 處分宜蘭市新公園段 178 地號土地案，帳面價值 122,071 元，變賣收入 1,251,745 元，加計未實現重估增值減少數 111,018 元，財產交易賸餘 1,240,692 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030750 號函)

(6) 處分冬山鄉新香城段 1143 地號土地案，帳面價值 30,043 元，變賣收入 377,502 元，加計未實現重估增值減少數 24,866 元，財產交易賸餘 372,325 元。(農水署 112.7.24 農水企字第 1126029527 號函)

(7) 處分冬山鄉義成六段 355 地號等 3 筆土地案，帳面價值 66,173 元，變賣收入 630,146 元，加計未實現重估增值減少數 64,471 元，財產交易賸餘 628,444 元。(農水署 112.10.18 農水企字第 1126032316 號函)

(8) 處分五結鄉學新段 536 地號土地案，帳面價值 835,549 元，變賣收入 17,419,953 元，加計未實現重估增值減少數 826,494 元，財產交易賸餘 17,410,898 元。(農水署 112.10.24 農水企字第 1126032396 號函)

(9) 處分五結鄉鎮安段 973-3 地號等 2 筆土地案，帳面價值 113,700 元，變賣收入 1,467,489 元，加計未實現重估增值減少數 111,994 元，財產交易賸餘 1,465,783 元。(農水署 112.10.24 農水企字第 1126032395 號函)

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分桃園市中壢區山上段 203 地號，帳面價值 51,392 元，變賣收入 530,200 元，加計未實現重估增值 49,544 元，財產交易賸餘 528,352 元。(行政院農田水利署 111.10.27 農水企第 1116026995 號函)

(2) 處分桃園市觀音區金湖段 1097 地號，帳面價值 30,870 元，變賣收入 9v 元，加計未實現重估增值 25,578 元，財產交易賸餘 974,708 元。(行政院農田水利署 1116.22 農水企第 1116023972 號函))

(3) 處分桃園市蘆竹區福興段 466-6 地號，帳面價值 341,700 元，變賣收入 9,949,300 元，加計未實現重估增值 291,048 元，財產交易賸餘 9,898,648 元。(行政院農田水利署 111.6.22 農水企第 1116023845 號函)

(4) 處分新北市新莊區豐年段 105 地號，帳面價值 580,592 元，變賣收入 5,672,960 元，加計未實現重估增值 568,526 元，財產交易賸餘 5,660,894 元。(行政院農田水利署 111.7.26 農水企第 1116025008 號函)

(5) 處分桃園市觀音區富源段 508-0000 地號，帳面價值 78,000 元，變賣收入 1,200,000 元，加計未實現重估增值 66,480 元，財產交易賸餘 1,188,480 元。(行政院農田水利署 1120208 農水企第 1116028722 號函)

(6) 處分桃園市大園區五塊厝段大埔小段 640-1 地號，帳面價值 464,000 元，變賣收入 16,700,000 元，加計未實現重估增值 92,800 元，財產交易賸餘 16,328,800 元。(行政院農田水利署 1111006 農水企第 1116026781 號函)

(7) 處分桃園市中壢區月眉段 652 地號，帳面價值 58,000 元，變賣收入 3,400,100 元，加計未實現重估增值 12,064 元，財產交易賸餘 3,354,164 元。(行政院農田水利署 1120324 農水企第 1126025640 號函)

(8) 處分新北市新莊區文明段 53 地號，帳面價值 1,860,470 元，變賣收入 17,680,000 元，加計未實現重估增值 423,864 元，財產交易賸餘 16,243,394 元。(行政院農田水利署 1120412 農水企第 1126026069 號函)

石門農田水利事業作業基金

(1) 楊梅區上湖段 1571 地號，帳面價值 9,380 元，變賣收入 95,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,306 元，財產交易賸餘 93,926 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116028264 號函)

(2) 大溪區仁義段 489 地號，帳面價值 233,798 元，變賣收入 3,036,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,299 元，財產交易賸餘 2,948,501 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028352 號函)

(3) 龍潭區雙連段 96 地號，帳面價值 404,310 元，變賣收入 5,593,000 元，加計未實現重估增值減少數 285,306 元，財產交易賸餘 5,473,996 元。(農水署 111.11.15 農水企字第 1116027700 號函)

(4) 龍潭區中山段 256-6 地號，帳面價值 179,739 元，變賣收入 2,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 133,606 元，財產交易賸餘 2,053,867 元。(農水署 112.7.17 農水企字第 1126029009 號函)

(5) 大溪區仁善段 213 地號，帳面價值 1,241,283 元，變賣收入 11,880,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,071,130 元，財產交易賸餘 11,709,847 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028531 號函)

(6) 龍潭區黃唐段 1039-1、1040-1 地號等 2 筆，帳面價值 11,130 元，變賣收入 240,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,339 元，財產交易賸餘 232,209 元。(農水署 112.10.2 農水企字第 1126031072 號函)

新竹農田水利事業作業基金

(1) 處分新竹市虎山段 987-6 地號案，帳面價值 71,226 元，變賣收入 1,559,700 元，加計未實現重估增值減少數 69,839 元，財產交易賸餘 1,558,313 元。(農水署 111.07.20 農水企字第 1116025083 號函)

(2) 處分新竹市唐高段 653-7 地號案，帳面價值 499,200 元，變賣收入 6,013,800 元，加計未實現重估增值減少數 494,976 元，財產交易賸餘 6,009,576 元。(農水署 111.12.05 農水企字第 1116027839 號函)

(3) 處分新竹縣竹東鎮竹東段竹東小段 59-87 地號案，帳面價值 237,600 元，變賣收入 2,992,000 元，加計未實現重估增值減少數 236,889 元，財產交易賸餘 2,991,289 元。(農水署 112.01.30 農水企字第 1126025198 號函)

(4) 處分新竹縣竹東鎮竹東段竹東小段 59-103 地號案，帳面價值 64,800 元，變賣收入 816,000 元，加計未實現重估增值減少數 64,606 元，財產交易賸餘 815,806 元。(農水署 112.01.30 農水企字第 1126025198 號函)

(5) 處分新竹市崙子段 0363-0031 地號案，帳面價值 1,021,200 元，變賣收入 10,580,092 元，加計未實現重估增值減少數 983,889 元，財產交易賸餘 10,542,781 元。(農水署 112.05.02 農水企字第 1126026209 號函)

(6) 處分新竹市崙子段 0363-0001 地號案，帳面價值 566,100 元，變賣收入 5,100,510 元，加計未實現重估增值減少數 544,268 元，財產交易賸餘 5,078,678 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126027348 號函)

(7) 處分新竹縣竹東鎮竹東小段 76-66 地號案，帳面價值 167,342 元，變賣收入 1,224,000 元，加計未實現重估增值減少數 167,006 元，財產交易賸餘 1,223,664 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029266 號函)

(8) 處分新竹縣竹東鎮竹東小段 76-67 地號案，帳面價值 102,265 元，變賣收入 748,000 元，加計未實現重估增值減少數 102,059 元，財產交易賸餘 747,794 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029266 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

(9) 處分新竹縣竹北市竹仁段 0732-0000 地號案，帳面價值 185,000 元，變賣收入 1,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 182,664 元，財產交易賸餘 1,597,064 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029589 號函)

(10) 處分新竹縣竹北市台元段 0460-0002 地號案，帳面價值 323,300 元，變賣收入 4,543,334 元，加計未實現重估增值減少數 312,699 元，財產交易賸餘 4,532,733 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126027035 號函)

(11) 處分新竹縣竹東鎮資源段 1685-0001 地號案，帳面價值 286,956 元，變賣收入 2,430,000 元，加計未實現重估增值減少數 286,666 元，財產交易賸餘 2,429,710 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029526 號函)

苗栗農田水利事業作業基金

(1) 處分後龍鎮龍東段 199-1 地號，帳面價值 6,600 元，變賣收入 56,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,952 元，財產交易賸餘 55,352 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116016400 號函辦理)

(2) 處分北埔鄉中埔段 26 地號，帳面價值 182,265 元，變賣收入 3,317,223 元，加計未實現重估增值減少數 179,446 元，財產交易賸餘 3,314,404 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116017897 號函辦理)

(3) 處分苗栗市福安段 379-1 地號，帳面價值 500,775 元，變賣收入 3,574,214 元，加計未實現重估增值減少數 495,149 元，財產交易賸餘 3,568,588 元。(農水署 111.12.5 農水企字第 1116027294 號函辦理)

(4) 處分竹南鎮藝文段 39 地號，帳面價值 3,592,584 元，變賣收入 86,698,691 元，加計未實現重估增值減少數 3,469,910 元，財產交易賸餘 86,576,017 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025295 號函辦理)

(5) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 441 地號，帳面價值 114,000 元，變賣收入 2,054,964 元，加計未實現重估增值減少數 105,214 元，財產交易賸餘 2,046,178 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025487 號函辦理)

(6) 處分竹南鎮新博愛段 1469-1 地號，帳面價值 360,816 元，變賣收入 3,757,000 元，加計未實現重估增值減少數 355,166 元，財產交易賸餘 3,751,350 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027157 號函辦理)

(7) 處分頭份市文化段 101 地號，帳面價值 330,064 元，變賣收入 4,214,210 元，加計未實現重估增值減少數 307,861 元，財產交易賸餘 4,192,007 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027080 號函辦理)

(8) 處分三義鄉雙湖段 579-3 地號，帳面價值 50,988 元，變賣收入 473,460 元，加計未實現重估增值減少數 48,074 元，財產交易賸餘 470,546 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026274 號函辦理)

(9) 處分竹南鎮公義段 31-7 地號，帳面價值 38,750 元，變賣收入 418,500 元，加計未實現重估增值減少數 38,254 元，財產交易賸餘 418,004 元。(農水署 112.5.8 農水企字第 1126027158 號函辦理)

(10) 處分苗栗市文昌段 443-1 地號等 3 筆，帳面價值 135,240 元，變賣收入 901,600 元，加計未實現重估增值減少數 131,374 元，財產交易賸餘 897,734 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126028893 號函辦理)

(11) 處分苗栗市文聖段 1301-3 地號，帳面價值 826,354 元，變賣收入 6,136,010 元，加計未實現重估增值減少數 816,462 元，財產交易賸餘 6,126,118 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126029602 號函辦理)

(12) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 212-2 地號，帳面價值 76,960 元，變賣收入 1,150,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,200 元，財產交易賸餘 1,143,240 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031454 號函辦理)

(13) 處分苗栗市大倫段 1305-9 地號，帳面價值 108,896 元，變賣收入 853,456 元，加計未實現重估增值減少數 106,538 元，財產交易賸餘 851,098 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126031456 號函辦理)

臺中農田水利事業作業基金

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 : 新臺幣元

(1) 臺中市豐原區下街段 340 地號土地出售，帳面價值 597,740 元，變賣收入 10,168,899 元，加計土地重估增值減少數 597,740 元，財產交易賸餘 10,168,899 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028376 號函辦理)

(2) 臺中市龍井區龍津段 982-3 地號土地出售，帳面價值 22,000 元，變賣收入 700,000 元，加計土地重估增值減少數 15,980 元，財產交易賸餘 693,980 元。(農水署 111.2.25 農水企字第 1116000695 號函辦理)

(3) 臺中市清水區新興段 114 地號土地出售，帳面價值 24,600 元，變賣收入 307,860 元，加計土地重估增值減少數 10,992 元，財產交易賸餘 294,252 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116005423 號函辦理)

(4) 臺中市豐原區南村段 46-2、49-2、49-3、49-5 地號等 4 筆土地出售，帳面價值 771,558 元，變賣收入 9,795,720 元，加計土地重估增值減少數 771,558 元，財產交易賸餘 9,795,720 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1126000819 號函辦理)

(5) 臺中市東區東勢子段 117-137 地號土地出售，帳面價值 4,300 元，變賣收入 108,000 元，加計土地重估增值減少數 3,274 元，財產交易賸餘 106,974 元。(農水署 112.1.19 農水企字第 1126000734 號函辦理)

(6) 臺中市大里區東榮段 1065-4 地號土地出售，帳面價值 99,006 元，變賣收入 1,268,000 元，加計土地重估增值減少數 99,006 元，財產交易賸餘 1,268,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)

(7) 臺中市大里區東榮段 1065-5 地號土地出售，帳面價值 211,062 元，變賣收入 2,690,000 元，加計土地重估增值減少數 211,062 元，財產交易賸餘 2,690,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)

(8) 臺中市西區後?子段 389-213、389-719 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 170,600 元，變賣收入 5,029,150 元，加計土地重估增值減少數 110,926 元，財產交易賸餘 4,969,476 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1116036262 號函辦理)

(9) 臺中市大雅區秀雅段 639、645-5 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 8,406 元，變賣收入 386,232 元，加計土地重估增值減少數 8,406 元，財產交易賸餘 386,232 元。(農水署 113.3.17 農水企字第 1126001937 號函辦理)

(10) 臺中市西屯區下石碑段 1940-45 地號土地出售，帳面價值 127,400 元，變賣收入 5,330,000 元，加計土地重估增值減少數 118,885 元，財產交易賸餘 5,321,485 元。(農水署 112.3.24 農水企字第 1126001936 號函辦理)

(11) 臺中市豐原區永豐段 322 地號土地出售，帳面價值 433,224 元，變賣收入 9,977,280 元，加計土地 重估增值減少數 396,712 元，財產交易賸餘 9,940,768 元。(農水署 112.3.10 農水企第 1126001899 號函辦理)

(12) 苗栗縣卓蘭鎮明德段 599-21 地號土地出售，帳面價值 46,016 元，變賣收入 471,664 元，加計土地重估增值減少數 46,016 元，財產交易賸餘 471,664 元。(農水署 112.3.10 農水企字第 1126001711 號函辦理)

(13) 臺中市南區下橋子頭段 367-53 地號土地出售，帳面價值 1,700,853 元，變賣收入 31,143,500 元，加計土地重估增值減少數 1,615,442 元，財產交易賸餘 31,058,089 元。(農水署 112.5.1 農水企字 第 1126003695 號函辦理)

(14) 臺中市后里區文德段 572-1 地號土地出售，帳面價值 691,704 元，變賣收入 20,880,000 元，加計土地重估增值減少數 691,704 元，財產交易賸餘 20,880,000 元。(農水署 112.6.2 農水企字第 1126008381 號函辦理)

(15) 臺中市豐原區向陽段 112-9 地號土地出售，帳面價值 10,664 元，變賣收入 357,000 元，加計土地重估 增值減少數 10,664 元，財產交易賸餘 357,000 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126008539 號函辦理)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 : 新臺幣元

(16) 臺中市神岡區光啟段 704 地號土地出售,帳面價值 44,864 元,變賣收入 1,406,740 元,加計土地重估 增值減少數 44,864 元，財產交易賸餘 1,406,740 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009712 號函辦理)

(17) 臺中市神岡區三角東段 1046-3 地號土地出售，帳面價值 67,757 元，變賣收入 3,775,005 元，加計土地重估增值減少數 67,757 元，財產交易賸餘 3,775,005 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126009552 號函辦理)

(18) 臺中市新社區糖廍段 533、534 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 319,702 元，變賣收入 4,891,710 元，加計土地重估增值減少數 309,669 元，財產交易賸餘 4,881,677 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009387 號函辦理)

(19) 臺中市大安區安重段 781 地號土地出售，帳面價值 29,760 元，變賣收入 432,005 元，加計土地重估增值減少數 28,560 元，財產交易賸餘 430,805 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126009052 號函辦理)

(20) 苗栗縣苑裡鎮苑北段 67-1 地號土地出售，帳面價值 138,804 元，變賣收入 4,198,908 元，加計土地重估增值減少數 138,804 元，財產交易賸餘 4,198,908 元。(農水署 112.6.8 農水企字第 1126008461 號函辦理)

(21) 臺中市豐原區師範段 400-5 地號土地出售，帳面價值 83,499 元，變賣收入 2,020,100 元，加計土地重估增值減少數 83,499 元，財產交易賸餘 2,020,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126010000 號函辦理)

(22) 臺中市豐原區師範段 400-4 地號土地出售，帳面價值 104,208 元，變賣收入 2,520,100 元，加計土地重估增值減少數 104,208 元，財產交易賸餘 2,520,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126009998 號函辦理)

(23) 臺中市大雅區六寶段 659-1 地號土地出售，帳面價值 20,553 元，變賣收入 475,137 元，加計土地重估增值減少數 20,553 元，財產交易賸餘 475,137 元。(農水署 112.6.28 農水企字第 1126009756 號函辦理)

(24) 臺中市西屯區協仁段 490-0 地號土地出售，帳面價值 17,185 元，變賣收入 280,852 元，加計土地重估 增值減少數 16,767 元，財產交易賸餘 280,434 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014298 號函辦理)

(25) 臺中市西屯區信安段 1154-6 地號土地出售，帳面價值 718,264 元，變賣收入 17,160,000 元，加計土地重估增值減少數 706,825 元，財產交易賸餘 17,148,561 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126015569 號函辦理)

(26) 臺中市大甲區岷山段 529-14 地號土地出售，帳面價值 240,004 元，變賣收入 3,520,600 元，加計土地重估增值減少數 201,326 元，財產交易賸餘 3,481,922 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014189 號函辦理)

(27) 臺中市大雅區秀雅段 621 地號土地出售，帳面價值 21,994 元，變賣收入 1,010,592 元，加計土地重估增值減少數 21,994 元，財產交易賸餘 1,010,592 元。(農水署 112.9.14 農水企字第 1126015464 號函辦理)

(28) 臺中市清水區武秀段 599-5 地號土地出售，帳面價值 20,900 元，變賣收入 673,200 元，加計土地重估增值減少數 17,763 元，財產交易賸餘 670,063 元。(農水署 112.9.20 農水企字第 1126017338 號函辦理)

(29) 臺中市南區頂橋子頭段 441-43 地號土地出售，帳面價值 2,559,573 元，變賣收入 57,680,000 元，加 計土地重估增值減少數 2,171,861 元,財產交易賸餘 57,292,288 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126016387 號函辦理)

南投農田水利事業作業基金

(1) 處分南投縣草屯鎮中興段 985 地號等 1 筆土地案，帳面價值 290,700 元，變賣收入 4,255,000 元，加計未實現重估增值減少數 208,620 元，財產交易賸餘 4,172,920 元。(農水署 112.04.13 農水企字第 1126001261 號函)。

(2) 處分南投縣草屯鎮北投埔段 2373 地號等 1 筆土地案，帳面價值 46,060 元，變賣收入 1,650,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,908 元，財產交易賸餘 1,639,848 元。(農水署 112.05.30 農水企字第 1126008098 號函)。

彰化農田水利事業作業基金

(1) 處分彰化縣和美鎮福澤段 1536 地號土地案，帳面價值 166,719 元，變賣收入 1,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,200 元，財產交易賸餘 1,879,481 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022565 號函)

(2) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1515-26、1515-34 地號等 2 筆土地案，帳面價值 112,000 元，變賣收入 1,259,600 元，加計未實現重估增值減少數 110,000 元，財產交易賸餘 1,257,600 元。(農水署 111.9.20 農水企字第 1116026279 號函、農水署 111.9.20 農水企字第 1116026280 號函)

(3) 處分彰化縣埔鹽鄉永平段 301 地號土地案，帳面價值 142,776 元，變賣收入 1,868,000 元，加計未實現重估增值減少數 123,739 元，財產交易賸餘 1,848,963 元。(農水署 111.10.31 農水企字第 1116026947 號函

(4) 處分彰化縣員林市香山段 34-2 地號土地案，帳面價值 153,007 元，變賣收入 3,322,000 元，加計未實現重估增值減少數 133,136 元，財產交易賸餘 3,302,129 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026948 號函)

(5) 處分彰化縣福興鄉福龍段 179 地號土地案，帳面價值 7,003 元，變賣收入 1,580,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,791 元，財產交易賸餘 1,577,788 元。 (農水署 111.4.11 農水企字第 1116021391 號函)

(6) 處分彰化縣彰化市平和段 143、146、150 地號及員林市三多段 2-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 330,398 元，變賣收入 5,784,862 元，加計未實現重估增值減少數 320,451 元，財產交易賸餘 5,774,915 元。(農水署 112.3.20 農水企字第 1126025609、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025610、農水署 112.3.17 農水企字第 1126025611、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025612 號函)

(7) 處分彰化縣彰化市延和段 1043-83、1043-85 地號等 2 筆土地案，帳面價值 91,171 元，變賣收入 2,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 88,471 元，財產交易賸餘 2,397,300 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026951 號函)

(8) 處分彰化縣線西鄉建興段 483-1 地號土地案，帳面價值 14,630 元，變賣收入 460,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,490 元，財產交易賸餘 458,860 元。(農水署 112.5.24 農水企字第 1126027574 號函)

(9) 處分彰化縣鹿港鎮鹿草段 740 地號土地案，帳面價值 344,400 元，變賣收入 4,300,000 元，加計未實現重估增值減少數 295,200 元，財產交易賸餘 4,250,800 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028312 號函)

(10) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1534 地號土地案，帳面價值 212,800 元，變賣收入 3,001,000 元，加計未實現重估增值減少數 209,000 元，財產交易賸餘 2,997,200 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026410 號函)

(11) 處分彰化縣大村鄉村上段 923-3 地號土地案，帳面價值 143,280 元，變賣收入 4,820,000 元，加計未實現重估增值減少數 131,340 元，財產交易賸餘 4,808,060 元。(農水署 112.7.17 農水企字第 1126028310 號函)

(12) 處分彰化縣花壇鄉學前段 1023-1 地號土地案，帳面價值 359,652 元，變賣收入 4,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 352,600 元，財產交易賸餘 4,842,948 元。(農水署 112.7.27 農水企字第 1126029680 號函)

(13) 處分彰化縣鹿港鎮鹿昇段 1094 地號土地案，帳面價值 19,450 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,116 元，財產交易賸餘 797,666 元。(農水署 112.7.5 農水企字第 1126029069 號函)

(14) 處分彰化縣溪州鄉復興段 373-2、300-2、301、372、373、373-3、299-3、300 地號等 8 筆土地案，帳面價

值 277,744 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 265,233 元，財產交易賸餘 4,707,489 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026952 號函、農水署 112.5.1 農水企字第 1126027085 號函、農水署 112.5.23 農水企字第 1126027190 號函、農水署 112.6.20 農水企字第 1126028354 號函)

(15) 處分彰化縣溪州鄉復興段 297、299、296-3 及 299-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 152,492 元，變賣收入 2,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 145,623 元，財產交易賸餘 2,593,131 元。(農水署 112.5.15 農水企字第 1126027374 號函)

雲林農田水利事業作業基金

(1) 處分大林鎮新三角段 844 地號等 2 筆土地案，帳面價值 104,711 元，變賣收入 4,896,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,943 元，財產交易賸餘 4,812,232 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025031 號函)

(2) 處分集集鎮和平段 171-2 地號土地案，帳面價值 497,205 元，變賣收入 5,354,510 元，加計未實現重估增值減少數 99,441 元，財產交易賸餘 4,956,746 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027549 號函)

(3) 處分集集鎮和平段 200-2 地號土地案，帳面價值 57,980 元，變賣收入 624,400 元，加計未實現重估增值減少數 11,596 元，財產交易賸餘 578,016 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027550 號函)

(4) 處分東勢鄉東安段 154 地號土地案，帳面價值 213,600 元，變賣收入 801,000 元，加計未實現重估增增值減少數 42,720 元，財產交易賸餘 630,120 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018328 號函)

(5) 處分虎尾鎮龍安段 873 地號土地案，帳面價值 182,471 元，變賣收入 1,499,760 元，加計未實現重估增值減少數 36,494 元，財產交易賸餘 1,353,783 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030773 號函)

(6) 處分虎尾鎮同心段 118-1 地號土地案，帳面價值 1,092 元，變賣收入 15,960 元，加計未實現重估增值減少數 218 元，財產交易賸餘 15,086 元。(農水署 112.6.29 農水企字第 1126028740 號函)

(7) 處分斗南鎮興國段 654-4 地號土地案，帳面價值 122,400 元，變賣收入 901,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,480 元，財產交易賸餘 803,080 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116027864 號函)

(8) 處分虎尾鎮平和段 80-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 30,397 元，變賣收入 196,800 元，加計未實現重估增值減少數 6,080 元，財產交易賸餘 172,483 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031023 號函)

(9) 處分麥寮鄉新中段 516-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 70,765 元，變賣收入 816,540 元，加計未實現重估增值減少數 14,153 元，財產交易賸餘 759,928 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028529 號函)

(10) 處分臺西鄉尚德段 460 地號土地案，帳面價值 47,250 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 9,450 元，財產交易賸餘 94,500 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031022 號函)

(11) 處分東勢鄉新北段 94-1 地號土地案，帳面價值 58,200 元，變賣收入 387,996 元，加計未實現重估增值減少數 11,640 元，財產交易賸餘 341,436 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031284 號函)

(12) 處分麥寮鄉新中段 516-5 地號土地案，帳面價值 28,861 元，變賣收入 222,000 元，加計未實現重估增 值減少數 5,772 元，財產交易賸餘 198,911 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025201 號函)

(13) 處分麥寮鄉永吉段 965 地號土地案，帳面價值 18,968 元，變賣收入 391,200 元，加計未實現重估增值 減少數 3,794 元，財產交易賸餘 376,026 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030923 號函)

(14) 處分麥寮鄉永吉段 965-3 地號土地案，帳面價值 18,759 元，變賣收入 386,880 元，加計未實現重估增值減少數 3,752 元，財產交易賸餘 371,873 元。(農水署 112.8.24 農水企字第 1126030905 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

(15) 處分麥寮鄉永吉段 965-4 地號土地案，帳面價值 30,485 元，變賣收入 628,720 元，加計未實現重估增值減少數 6,097 元，財產交易賸餘 604,332 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030924 號函)

(16) 處分麥寮鄉永吉段 965-5 地號土地案，帳面價值 35,473 元，變賣收入 731,600 元，加計未實現重估增值減少數 7,095 元，財產交易賸餘 703,222 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030899 號函)

(17) 處分麥寮鄉永吉段 965-6 地號土地案，帳面價值 33,968 元，變賣收入 700,560 元，加計未實現重估增值減少數 6,794 元，財產交易賸餘 673,386 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030900 號函)

(18) 處分麥寮鄉永吉段 965-7 地號土地案，帳面價值 50,683 元，變賣收入 1,045,280 元，加計未實現重估增值減少數 10,137 元，財產交易賸餘 1,004,734 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030903 號函)

(19) 處分麥寮鄉永吉段 965-12 地號土地案，帳面價值 17,712 元，變賣收入 332,100 元，加計未實現重估增值減少數 3,542 元，財產交易賸餘 317,930 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030925 號函)

(20) 處分西螺鎮埔北段 464 地號土地案，帳面價值 178,602 元，變賣收入 1,260,720 元，加計未實現重估增值減少數 35,720 元，財產交易賸餘 1,117,838 元。(農水署 112.10.2 農水企字第 1126031345 號函)

(21) 處分麥寮鄉永吉段 965-15 地號土地案，帳面價值 22,789 元，變賣收入 470,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,558 元，財產交易賸餘 451,769 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030904 號函)

(22) 處分麥寮鄉永吉段 965-16 地號土地案，帳面價值 7,820 元，變賣收入 161,280 元，加計未實現重估增值減少數 1,564 元，財產交易賸餘 155,024 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030898 號函)

(23) 處分麥寮鄉永吉段 965-17 地號土地案，帳面價值 8,817 元，變賣收入 181,840 元，加計未實現重估增值減少數 1,763 元，財產交易賸餘 174,786 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030897 號函)

(24) 處分麥寮鄉永吉段 965-18 地號土地案，帳面價值 8,212 元，變賣收入 169,360 元，加計未實現重估增值減少數 1,642 元，財產交易賸餘 162,790 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030901 號函)

(25) 處分麥寮鄉崙南段 1105-1 地號土地案，帳面價值 21,870 元，變賣收入 121,500 元，加計未實現重估增值減少數 4,374 元，財產交易賸餘 104,004 元。(農水署 112.10.18 農水企字第 1126032262 號函)

嘉南農田水利事業作業基金

(1) 處分台南市永康區王田段 1469-12 地號土地案，帳面價值 387,000 元，變賣收入 9,153,000 元，加計未實現重估增值減少數 371,595 元，財產交易賸餘 9,137,595 元。(農水署 111.11.7 農水企字第 1116027141 號函)

(2) 處分台南市永康區富強段 763 地號土地案，帳面價值 101,985 元，變賣收入 3,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 97,925 元，財產交易賸餘 3,595,940 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026833 號函)

(3) 處分嘉義縣朴子市牛挑灣段松梅小段 53-1 等 2 筆土地案，帳面價值 24,860 元，變賣收入 233,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,870 元，財產交易賸餘 232,010 元。(農水署 112.1.18 農水企字第 1126025174 號函)

(4) 處分台南市仁德區港墘段 370-9 地號土地案，帳面價值 118,320 元，變賣收入 2,472,000 元，加計未實現重估增值減少數 113,610 元，財產交易賸餘 2,467,290 元。(農水署 111.9.27 農水企字第 1116026454 號函)

(5) 處分嘉義縣六腳鄉港尾寮段豐美小段 942-7 地號土地案，帳面價值 45,780 元，變賣收入 2,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,958 元，財產交易賸餘 2,098,178 元。(農水署 112.1.30 農水企字第 1116029072

號函)

(6) 處分台南市六甲區七甲段 136-4 地號等 6 筆土地案，帳面價值 1,189,040 元，變賣收入 10,688,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,141,708 元，財產交易賸餘 10,640,668 元。(農水署 111.8.25 綜合企劃組第 1116026035 號簡簽及 111.10.13 臺灣高等法院台南分院民事第二庭 111 年度上移調字第 183 號調解筆錄)

(7) 處分台南市六甲區中社段 1793-9 地號等 4 筆土地案，帳面價值 37,120 元，變賣收入 756,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,642 元，財產交易賸餘 754,522 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027196 號函)

(8) 處分台南市六甲區民族段 489 地號土地案，帳面價值 65,112 元，變賣收入 820,000 元，加計未實現重估增值減少數 62,520 元，財產交易賸餘 817,408 元。(農水署 111.12.30 農水企字第 1116028764 號函)

(9) 處分嘉義縣朴子市大?榔段大鄉小段 400-3 地號土地案，帳面價值 14,490 元，變賣收入 255,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,913 元，財產交易賸餘 254,423 元。(農水署 111.12.26 農水企字第 1116028571 號函)

(10) 處分嘉義縣東石鄉湖底段湖底小段 634-6 地號土地案，帳面價值 5,220 元，變賣收入 280,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,012 元，財產交易賸餘 279,792 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028477 號函)

(11) 處分台南市永康區蜈蜞潭段 1300-55 地號土地案，帳面價值 566,200 元，變賣收入 7,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 543,662 元，財產交易賸餘 7,827,462 元。(農水署 112.4.12 農水企字第 1126026066 號函)

(12) 處分台南市西港區後營段 1379-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 66,300 元，變賣收入 1,230,000 元，加計未實現重估增值減少數 63,661 元，財產交易賸餘 1,227,361 元。(農水署 111.9.28 農水企字第 1116026668 號函)

(13) 處分台南市安定區港口段 1247-6 地號等 4 筆土地案，帳面價值 63,700 元，變賣收入 1,568,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,164 元，財產交易賸餘 1,565,464 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116027838 號函)

(14) 處分台南市安定區港口段 1247-10 地號土地案，帳面價值 13,000 元，變賣收入 320,000 元，加計未實現重估增值減少數 12,483 元，財產交易賸餘 319,483 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024278 號函)

(15) 處分台南市官田區番子渡頭段 380-3 地號土地案，帳面價值 44,880 元，變賣收入 400,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,093 元，財產交易賸餘 398,213 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027507 號

(16) 處分台南市永康區永大段 6-1 地號土地案，帳面價值 158,704 元，變賣收入 3,660,000 元，加計未實現重估增值減少數 152,387 元，財產交易賸餘 3,653,683 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026167 號函)

(17) 處分台南市永康區西勢段 1970-5 地號土地案，帳面價值 22,000 元，變賣收入 370,000 元，加計未實現重估增值減少數 21,124 元，財產交易賸餘 369,124 元。(農水署 112.5.10 農水企字第 1126027120 號函)

(18) 處分台南市永康區四維段 460 地號土地案，帳面價值 27,597 元，變賣收入 585,000 元，加計未實現重估增值減少數 26,498 元，財產交易賸餘 583,901 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026067 號函)

(19) 處分台南市永康區大灣段 3679-1 地號土地案，帳面價值 210,700 元，變賣收入 3,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 202,313 元，財產交易賸餘 3,311,613 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026992 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

(20) 處分台南市六甲區忠孝段 166-2 地號土地案，帳面價值 104,356 元，變賣收入 770,000 元，加計未實現重估增值減少數 100,202 元，財產交易賸餘 765,846 元。(農水署 112.1.30 農水企字第 1126025121 號函)

(21) 處分台南市仁德區文賢段 1307 地號土地案，帳面價值 198,594 元，變賣收入 2,740,000 元，加計未實現重估增值減少數 190,689 元，財產交易賸餘 2,732,095 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026137 號函)

(22) 處分台南市永康區西勢段 1392-44 地號等 2 筆土地案，帳面價值 69,600 元，變賣收入 1,500,000 元，加計未實現重估增值減少數 66,829 元，財產交易賸餘 1,497,229 元。(農水署 112.4.12 農水企字第 1126026207 號函)

(23) 處分台南市永康區龍安段 440 地號土地案，帳面價值 112,868 元，變賣收入 1,655,000 元，加計未實現重估增值減少數 108,375 元，財產交易賸餘 1,650,507 元。(農水署 112.7.5 農水企字第 1126028982 號函)

(24) 處分台南市永康區東灣段 993-2 地號土地案，帳面價值 62,699 元，變賣收入 1,540,000 元，加計未實現重估增值減少數 60,203 元，財產交易賸餘 1,537,504 元。(農水署 112.7.24 農水企字第 1126029682 號函)

(25) 處分台南市柳營區東昇段 703 地號土地案，帳面價值 67,935 元，變賣收入 1,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 65,231 元，財產交易賸餘 1,197,296 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025413 號函)

(26) 處分台南市柳營區東安段 171 地號等 2 筆土地案，帳面價值 39,295 元，變賣收入 534,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,731 元，財產交易賸餘 532,436 元。(農水署 112.5.24 農水企字第 1126027400 號函)

(27) 處分台南市柳營區東安段 392 地號等 4 筆土地案，帳面價值 33,901 元，變賣收入 461,000 元，加計未實現重估增值減少數 32,552 元，財產交易賸餘 459,651 元。(農水署 112.6.29 農水企字第 1126029012 號函)

(28) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 829 地號土地案，帳面價值 409,200 元，變賣收入 4,955,000 元，加計未實現重估增值減少數 392,911 元，財產交易賸餘 4,938,711 元。(農水署 112.7.25 農水企字第 1126029604 號函)

(29) 處分台南市新市區永就段 230 地號等 18 筆土地案，帳面價值 7,283,680 元，變賣收入 90,880,200 元，加計未實現重估增值減少數 6,993,741 元，財產交易賸餘 90,590,261 元。(農水署 111.12.26 農水嘉南字第 1116669089 號簽)

(30) 處分台南市永康區四維段 459-6 地號等 2 筆土地案，帳面價值 155,159 元，變賣收入 3,460,000 元，加計未實現重估增值減少數 148,983 元，財產交易賸餘 3,453,824 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126026402 號函)

(31) 處分台南市永康區龍安段 1337-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 156,876 元，變賣收入 1,772,000 元，加計未實現重估增值減少數 150,631 元，財產交易賸餘 1,765,755 元。(農水署 112.07.17 農水企字第 1126029321 號函)

(32) 處分台南市新市區潭頂段 1016-7 地號土地案，帳面價值 158,720 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值減少數 152,402 元，財產交易賸餘 973,682 元。(農水署 111.11.07 農水企字第 1116027142 號函)

(33) 處分台南市安定區港口段 1743-10 地號土地案，帳面價值 57,200 元，變賣收入 1,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 54,923 元，財產交易賸餘 997,723 元。(農水署 112.07.03 農水企字第 1126028560 號函)

(34) 處分台南市安定區港口段 1345-1 地號土地案，帳面價值 5,250 元，變賣收入 92,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,041 元，財產交易賸餘 91,791 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126028743 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

(35) 處分嘉義縣溪口鄉坪頂段 1267-6 地號土地案，帳面價值 20,358 元，變賣收入 305,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,548 元，財產交易賸餘 304,190 元。(農水署 112.05.15 農水企字第 1126027231 號函)

(36) 處分台南市大內區二重溪段 498 地號土地案，帳面價值 36,480 元，變賣收入 305,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,028 元，財產交易賸餘 303,548 元。(農水署 112.06.28 農水企字第 1126028675 號函)

高雄農田水利事業作業基金

(1) 處分高雄市美濃區永平段 120 號土地案，帳面價值 51,678 元，變賣收入 712,530 元，加計未實現重估增值減少數 49,423 元，財產交易賸餘 710,275 元。(農水署 111.9.6 農水署農水企字第 1116026132 號函辦理)

(2) 處分高雄市美濃區永平段 120-1 號土地案，帳面價值 322,674 元，變賣收入 4,448,990 元，加計未實現重估增值減少數 308,594 元，財產交易賸餘 4,434,910 元。(農水署 111.8.31 農水署農水企字第 1116026132 號函辦理)

(3) 處分高雄市鳥松區青雲段 298-1 號土地案，帳面價值 21,000 元，變賣收入 214,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,140 元，財產交易賸餘 212,140 元。(農水署 112.1.19 農水署農水企字第 1126000700 號函辦理)

(4) 處分高雄市湖內區福安段 898 號土地案，帳面價值 368,526 元，變賣收入 3,587,709 元，加計未實現重估增值減少數 307,828 元，財產交易賸餘 3,527,011 元。(農水署 111.9.8 農水署農水企字第 1116025963 號函辦理)

(5) 處分高雄市仁武區霞海段 1149 號土地案，帳面價值 610,052 元，變賣收入 17,996,534 元，加計未實現重估增值減少數 416,505 元，財產交易賸餘 17,802,987 元。(農水署 112.2.18 .農水署農水企字第 1126001481 號函辦理)

(6) 處分高雄市三民區河濱段 194 號土地案，帳面價值 35,000 元，變賣收入 250,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,246 元，財產交易賸餘 239,246 元。(農水署 112.4.12.農水署農水企字第 1126025855 號函辦理)

(7) 處分高雄市小港區鳳鼻頭段 1106-3 號土地案，帳面價值 1,394,600 元，變賣收入 18,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 990,900 元，財產交易賸餘 18,396,300 元。(農水署 112.3.17 農水署農水企字第 1126025825 號函辦理)

(8) 處分左營區新庄段六小段 1494 號土地案，帳面價值 14,642,740 元，變賣收入 281,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,421,996 元，財產交易賸餘 281,039,256 元。(農水署綜企組 112.4.19 第 1126026403 號簡簽及本處財務組 112.3.3 第 1126723376 號簽辦理)

(9) 處分高雄市大寮區新厝南段 88 號土地案，帳面價值 181,728 元，變賣收入 2,695,632 元，加計未實現重估增值減少數 105,311 元，財產交易賸餘 2,619,215 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 1126026897 號函辦理)

(10) 處分高雄市小港區廈莊段 565-29 號土地案，帳面價值 209,000 元，變賣收入 1,905,700 元，加計未實現重估增值減少數 206,340 元，財產交易賸餘 1,903,040 元。(農水署 112.5.23 農水署農水企字第 1126027269 號函辦理)

(11) 處分高雄市小港區廈莊段 565-25 號土地案，帳面價值 341,000 元，變賣收入 3,109,300 元，加計未實現重

估增值減少數 336,660 元，財產交易賸餘 3,104,960 元。(農水署 112.7.17.農水署農水企字第 1126027811 號函辦理)

(12) 處分高雄市仁武區仁德段 14-2 號土地案，帳面價值 666,000 元，變賣收入 8,550,000 元，加計未實現重估增值減少數 435,600 元，財產交易賸餘 8,319,600 元。(農水署 112.5.31 農水署農水企字第 1126027811 號函辦理)

(13) 處分高雄市小港區鳳鼻頭段 1106 號土地案，帳面價值 1,303,400 元，變賣收入 16,395,400 元，加計未實現重估增值減少數 926,100 元，財產交易賸餘 16,018,100 元。(農水署 112.6.2 農水署農水企字第 1126028224 號函辦理)

(14) 處分高雄市鼓山區龍華段二小段 624-2 號土地案，帳面價值 50,400 元，變賣收入 392,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,296 元，財產交易賸餘 390,896 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028224 號函辦理)

(15) 處分高雄市鳥松區大德段 183-1 號土地案，帳面價值 146,069 元，變賣收入 2,655,800 元，加計未實現重估增值減少數 113,137 元，財產交易賸餘 2,622,868 元。(農水署 112.7.4 農水署農水企字第 1126028774 號函辦理)

(16) 處分高雄市鳥松區大華段 518 號土地案，帳面價值 57,500 元，變賣收入 525,000 元，加計未實現重估增值減少數 52,850 元，財產交易賸餘 520,350 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029528 號函辦理）

(17) 處分高雄市阿蓮區青蓮段 267 號土地案，帳面價值 7,680 元，變賣收入 85,920 元，加計未實現重估增值減少數 6,049 元，財產交易賸餘 84,289 元。(農水署 112.8.11 農水署農水企字第 1126030184 號函辦理）

(18) 處分高雄市路竹區福善段 1515 號土地案，帳面價值 72,276 元，變賣收入 542,070 元，加計未實現重估增值減少數 55,942 元，財產交易賸餘 525,736 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029683 號函辦理）

(19) 處分高雄市大社區大安段 707-12 號土地案，帳面價值 79,500 元，變賣收入 990,000 元，加計未實現重估增值減少數 47,100 元，財產交易賸餘 957,600 元。(農水署 112.6.2 農水署農水企字第 1126027812 號函辦理）

(20) 處分高雄市阿蓮區青蓮段 267-7 號土地案，帳面價值 95,712 元，變賣收入 1,087,987 元，加計未實現重估增值減少數 75,391 元，財產交易賸餘 1,067,666 元。(農水署 112.8.11 農水署農水企字第 1126030184 號函辦理）

(21) 處分高雄市苓雅區正文段 589-7 號土地案，帳面價值 1,240,500 元，變賣收入 7,087,390 元，加計未實現重估增值減少數 1,173,025 元，財產交易賸餘 7,019,915 元。(農水署 112.8.9 農水署農水企字第 1126030186 號函辦理）

(22) 處分高雄市鳳山區牛潮埔段 163-67 號土地案，帳面價值 28,000 元，變賣收入 472,500 元，加計未實現重估增值減少數 27,457 元，財產交易賸餘 471,957 元。(農水署 112.7.17 農水署農水企字第 1126029444 號函辦理）

(23) 處分高雄市大寮區琉球段 551-1 號等 3 筆土地案，帳面價值 177,800 元，變賣收入 2,133,600 元，加計未

實現重估增值減少數99,567元，財產交易賸餘2,055,367元。(農水署112.7.17農水署農水企字第1126029268號函辦理）

(24) 處分高雄市路竹區福善段 1515-1 號土地案，帳面價值 29,752 元，變賣收入 223,140 元，加計未實現重估增值減少數 23,028 元，財產交易賸餘 216,416 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029683 號函辦理）

屏東農田水利事業作業基金

(1) 處分屏東縣九如鄉大坵段 379-1 地號土地，帳面價值 26,995 元，變賣收入 449,910 元，加計未實現重估增值減少數 15,477 元，財產交易賸餘 438,392 元。(農水署 111.09.15 農水企字第 1116026241 號函)

(2) 處分屏東縣九如鄉九勇段 393-11 地號土地，帳面價值 91,190 元，變賣收入 1,128,476 元，加計未實現重估增值減少數 41,450 元，財產交易賸餘 1,078,736 元。(農水署 111.09.27 農水企字第 1116025991 號函)

(3) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043-2 地號土地等 5 筆，帳面價值 53,218 元，變賣收入 432,393 元，加計未實現重估增值減少數 49,891 元，財產交易賸餘 429,066 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

(4) 處分屏東縣屏東市歸義段 88-1 地號土地，帳面價值 77,964 元，變賣收入 853,567 元，加計未實現重估增值減少數 72,318 元，財產交易賸餘 847,921 元。(農水署 112.02.02 農水企字第 1116028824 號函)

(5) 處分屏東縣長治鄉新潭段 391 地號土地，帳面價值 109,480 元，變賣收入 663,449 元，加計未實現重估增值減少數 85,394 元，財產交易賸餘 639,363 元。(農水署 112.02.13 農水企字第 1126025197 號函)

(6) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043 地號土地，帳面價值 59,136 元，變賣收入 480,480 元，加計未實現重估增值減少數 55,440 元，財產交易賸餘 476,784 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

(7) 處分屏東縣屏東市福光段 589-16 地號土地，帳面價值 79,200 元，變賣收入 1,163,800 元，加計未實現重估增值減少數 72,270 元，財產交易賸餘 1,156,870 元。(農水署 111.11.11 農水企字第 1116027416 號函)

(8) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269 地號土地，帳面價值 156,643 元，變賣收入 3,031,800 元，加計未實現重估增值減少數 151,908 元，財產交易賸餘 3,027,065 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025857 號函)

(9) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269-6 地號土地，帳面價值 108,841 元，變賣收入 2,106,600 元，加計未實現重估增值減少數 105,551 元，財產交易賸餘 2,103,310 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025859 號函)

(10) 處分屏東縣潮州鎮三共段 845-8 地號土地，帳面價值 169,272 元，變賣收入 2,400,982 元，加計未實現重估增值減少數 166,282 元，財產交易賸餘 2,397,992 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025860 號函)

(11) 標售屏東縣潮州鎮三共段 845-10 地號土地，帳面價值 11,664 元，變賣收入 146,772 元，加計未實現重估增值減少數 11,458 元，財產交易賸餘 146,566 元。(農水署 112.03.24 農水企字第 1126025861 號函)

(12) 標售屏東縣潮州鎮潮中段 269-8 地號土地，帳面價值 79,794 元，變賣收入 1,544,400 元，加計未實現重估增值減少數 77,382 元，財產交易賸餘 1,541,988 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025858 號函)

(13) 標售屏東縣麟洛鄉麟孝段 524-8 地號土地，帳面價值 31,660 元，變賣收入 1,289,860 元，加計未實現重估增值減少數 19,465 元，財產交易賸餘 1,277,665 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027328 號函)

(14) 標售屏東縣長治鄉載繁昌段 1165-4 地號土地，帳面價值 329,256 元，變賣收入 2,614,680 元，加計未實現重估增值減少數 149,715 元，財產交易賸餘 2,435,139 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027345 號函)

(15) 議價屏東縣屏東市新清溪段 428 地號土地，帳面價值 287,532 元，變賣收入 3,423,000 元，加計未實現重

估增值減少數 246,730 元，財產交易賸餘 3,382,198 元。(農水署 112.03.29 農水企字第 1126025915 號函)

(16) 議價屏東縣屏東市公興段 275 地號土地，帳面價值 152,152 元，變賣收入 3,307,650 元，加計未實現重估增值減少數 141,612 元，財產交易賸餘 3,297,110 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029525 號函)

(17) 處分屏東縣竹田鄉頓物段 767 地號土地，帳面價值 106,725 元，變賣收入 2,969,728 元，加計未實現重估增值減少數 74,244 元，財產交易賸餘 2,937,247 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029360 號函)

臺東農田水利事業作業基金

處分臺東縣台東市梧州段 0358-0000 地號等 3 筆土地案，帳面價值 29,918 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,776 元，財產交易賸餘 964,858 元。(農水署 112 年 1 月 30 日農水企字第 111602863

花蓮農田水利事業作業基金

(1) 處分吉安鄉東昌段 723 地號，帳面價值 84,000 元，變賣收入 730,000 元，加計未實現重估增值減少數 71,904 元，財產交易賸餘 717,904 元。(農水署 112.03.20 農水企字第 1126850802 號函辦理)

(2) 處分吉安鄉東昌段 829 地號，帳面價值 90,035 元，變賣收入 777,000 元，加計未實現重估增值減少數 77,070 元，財產交易賸餘 764,035 元。(農水署 112.05.01 農水企字第 1126851340 號函辦理)

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 處分臺北市大安區通化段六小段 283 地號土地案，帳面價值 27,572,000 元，變賣收入 132,757,434 元，土地重估增值減少數 27,510,415 元，財產交易賸餘 132,695,849 元。 (農水署 111 年 12 月 26 日農水企字第 1116028770 號函)

(2) 處分新北市新店區順安段 621 地號土地案，帳面價值 3,879,120 元，變賣收入 94,500,000 元，土地重估增值減少數 3,652,838 元，財產交易賸餘 94,273,718 元。(農水署 111 年 11 月 14 日農水企字第 1116027607 號函)

3.資產交換－合建分屋

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分壯圍鄉吉祥一段 768-1 地號土地交換案，換出土地帳面價值 458,072 元，換入土地帳面價值 107,840 元及找補現金 4,743,297 元，加計未實現重估增值減少數 420,329 元，財產交易賸餘 4,813,394 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030928 號函)

(2) 處分冬山鄉福山段 894-9 地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地帳面價值 493,000 元，換入土地帳面價值 354,811 元，加計未實現重估增值減少數 433,500 元，財產交易賸餘 295,311 元。(宜蘭縣政府 112.2.15 府地劃字第 1120033850 號函辦理)

(3) 處分礁溪鄉五峰段 1563 地號等礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃案，換出土地帳面價值 2,068,158 元，換入土地帳面價值 920,913 元，加計未實現重估增值減少數 2,042,081 元，財產交易賸餘 894,836 元。(宜蘭縣礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃會 111.11.21 休劃字第 1111121153 號函辦理)

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分桃園市中壢區青平段 416 地號，為良茂建設股份有限公司合建分屋，換出土地帳面價值 33,773,851 元，換入房屋及建築 452,134,850 元，財產交易賸餘 418,360,999 元。(行政院農業委員會 103.08.20 農水字第 1030723450 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

七星農田水利事業作業基金

(1) 臺北市士林區至善段五小段 452 地號土地參加瀚昇有限公司辦理之都市危險及老舊建築物加速重建條例辦理土地危老重建之合建案，因未達最小分配單位收取重建後權利價值，換出土地帳面價值 47,800 元，變賣收入 888,295 元，土地重估增值減少數 47,744 元，財產交易賸餘 888,239 元。(農水署 112 年 5 月 12 文號 1126028093 及本處文號 1126921086 號簽呈辦理)。

(2) 臺北市內湖區石潭段 3 小段 493、493-2 地號土地參加敦福開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,685,714 元，換入房屋及建築 40,282,795 元及找補現金 6,345,316 元，土地重估增值減少數 1,682,825 元，財產交易賸餘 46,625,222 元，異動後變更為 663 地號。(臺北市政府 99 年 12 月 8 月府產業農字第 09935745800 號函)。

(3) 臺北市南港玉成段五小段 2-3 地號土地 55m2 參加皇鼎建設開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 2,481,851 元，換入房屋及建築 10,674,747 元(另含支付處理成本差額價金 9,028,919 元)，土地重估增值減少數 2,481,089 元，財產交易賸餘 1,645,066 元，異動後變更為 872、873 地號。(臺北市政府 99 年 12 月 8 月府產業農字第 09935745800 號函)。

(4) 臺北市北投區行義段一小段 52-5 地號依財政部國有財產署「研商臺北市行義路溫泉產業特地專用區都市計畫變更涉國有土地辦理回饋事宜」，換出土地 49,757 元，支付代金 229,754 元，換入土地 367,246 元，土地重估增值減少數 48,716 元，財產交易賸餘 136,451 元，異動後變為 52-6、77 地號。(臺北市都發局 112 年 8 月 11 日北市府都規字第 11230517822 號函)

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含支付處理成本 237,648 元)，土地重估增值減少數 5,820,966 元。(臺北市政府 111 年 10 月 13 日府都新字第 11160161273 號函)

(2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元及找補款現金 1,157,180 元，土地重估增值減少數 53,313,358 元，財產交易賸餘 28,356,762 元。(臺北市政府 111 年 9 月 20 日府都新字第 11160167493 號函)

(3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含支付處理成本營業稅 713,288 元)及找補款現金 3,273,145 元，土地重估增值減少數 1,091,822 元，財產交易賸餘 6,569,607 元。(新北市政府 111 年 10 月 19 日新北府城更字第 1114682019 號函)

(4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元及找補款現金 372,509 元，土地重估增值減少數 1,712,921 元，財產交易賸餘 3,948,868 元。(臺北市政府 112 年 6 月 13 日府都新字第 11260034733 號函)

4.資產交換-土地權利變換

新竹農田水利事業作業基金

處分新竹市武陵段 324 地號等 4 筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值 581,900 元，

換入土地 278,915 元及房屋 6,806,875 元(含支付處理費用 6,099,137 元)，土地重估增值減少數 301,743 元，財產交易賸餘 706,496 元。(新竹縣竹東鎮光武自辦市地重劃區重劃會 110 年 12 月 27 日光武自劃 1100000071 號函)

5.資產交換-水路改移

雲林農田水利事業作業基金

(1) 虎尾鎮大屯子段 899-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 69,691 元，換入土地 265,488 元，加計未實現重估增值減少數 13,939 元，財產交易賸餘 209,736 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116023890 號函)

(2) 元長鄉部子段 272-1 地號土地，為水路改移土地交換案，，換出土地帳面價值 116,370 元，換入土地 93,096 元，加計未實現重估增值減少數 23,274 元，財產交易賸餘 0 元。(農水署 111.8.4 農水企字第 1116025220 號函)

6.農地重劃處分

苗栗農田水利事業作業基金

西湖鄉榔埔段 486-1 地號等 5 筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等 7 筆，換出土地帳面價值 1,157,269 元，換入土地帳面價值 1,656,242 元，加計未實現重估增值減少數 166,929 元，財產交易賸餘 665,902 元。(苗栗縣銅鑼地政事務所 111.12.29 銅地一字第 11105002131 號函辦理)

高雄農田水利事業作業基金

(1) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1376-3 號土地案，帳面價值 392,700 元，變賣收入 7,735,000 元，加計未實現重估增值減少數 350,812 元，財產交易賸餘 7,693,112 元。(農水署 111.10.27 農水署農水企字第 1116027328 號函辦理）

(2) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1442-4 號土地案，帳面價值 150,400 元，變賣收入 3,055,000 元，加計未實現重估增值減少數 126,900 元，財產交易賸餘 3,031,500 元。(農水署 111.10.26 農水署農水企字第 1116027171 號函辦理）

(3) 處分高雄市鳳山區五甲段 1582-24 號土地案，帳面價值 73,500 元，變賣收入 420,000 元，加計未實現重估增值減少數 59,500 元，財產交易賸餘 406,000 元。(農水署 111.10.24 農水署農水企字第 1116026996 號函辦理）

(4) 處分高雄市鳳山區新甲段 1116-115 號土地案，帳面價值 161,000 元，變賣收入 1,557,000 元，加計未實現重估增值減少數 153,000 元，財產交易賸餘 1,549,000 元。(農水署 111.11.14 農水署農水企字第 1116027699 號函辦理）

(5) 處分高雄市林園區港子埔段 1016-6 號土地案，帳面價值 297,000 元，變賣收入 1,895,400 元，加計未實現重估增值減少數 122,040 元，財產交易賸餘 1,720,440 元。(農水署 111.9.27 農水署農水企字第 1116026547 號函辦理）

(6) 處分高雄市苓雅區武聖段 2150-13 號等 4 筆土地案，帳面價值 348,000 元，變賣收入 2,610,000 元，加計未實現重估增值減少數 317,612 元，財產交易賸餘 2,579,612 元。(農水署 111.9.26 農水署農水企字第 1116026248 號函辦理）

(7) 處分高雄市林園區港子埔段 1555-8 號土地案，帳面價值 62,400 元，變賣收入 560,000 元，加計未實現重

估增值減少數 19,784 元，財產交易賸餘 517,384 元。(農水署 112.1.30 農水署農水企字第 1126025175 號函辦理）

(8) 高雄市仁武區灣勢段 531 號等 3 筆土地案，帳面價值 340,375 元，變賣收入 5,241,775 元，加計未實現重估增值減少數 331,622 元，財產交易賸餘 5,233,022 元。(農水署 111.12.26 農水署農水企字第 1116028476 號函辦理）

(9) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-14 號土地案，帳面價值 368,500 元，變賣收入 3,229,400 元，加計未實現重估增值減少數 321,895 元，財產交易賸餘 3,182,795 元。(農水署 112.4.12 農水署農水企字第 1126026068 號函辦理）

(10) 處分高雄市小港區桂林段 16-26 號土地案，帳面價值 1,984,400 元，變賣收入 28,188,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,952,830 元，財產交易賸餘 28,156,430 元。(農水署 112.2.21 農水署農水企字第 1126025268 號函辦理）

(11) 處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1383-11 號土地案，帳面價值 188,100 元，變賣收入 1,113,400 元，加計未實現重估增值減少數 163,400 元，財產交易賸餘 1,088,700 元。(農水署 112.4.12 農水署農水企字第 1126025951 號函辦理）

(12) 處分高雄市大寮區山子頂段 2393-10 號土地案，帳面價值 135,000 元，變賣收入 1,146,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,000 元，財產交易賸餘 1,062,000 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 1126027001 號函辦理）

(13) 處分高雄市大寮區內坑段 955 號土地案，帳面價值 36,040 元，變賣收入 399,143 元，加計未實現重估增值減少數 7,208 元，財產交易賸餘 370,311 元。(農水署 112.5.24 農水署農水企字第 1126027081 號函辦理)

(14) 處分高雄市美濃區龍肚段 3843-1 號土地案，帳面價值 19,080 元，變賣收入 162,000 元，加計未實現重估增值減少數 16,344 元，財產交易賸餘 159,264 元。(農水署 112.2.21 農水署農水企字第 1126000334 號函辦理）

(15) 處分高雄市林園區港子埔段 1064-41 號土地案，帳面價值 117,300 元，變賣收入 1,150,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,700 元，財產交易賸餘 1,076,400 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 112626325 號函辦理）

(16) 處分高雄市鳥松區夢裡段 1142-4 號土地案，帳面價值 64,600 元，變賣收入 707,200 元，加計未實現重估增值減少數 61,336 元，財產交易賸餘 703,936 元。(農水署 112.6.15 農水署農水企字第 1126008850 號函辦理）

(17) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1390-7 號土地案，帳面價值 237,600 元，變賣收入 5,148,000 元，加計未實現重估增值減少數 208,800 元，財產交易賸餘 5,119,200 元。(農水署 112.6.20 農水署農水企字第 1126028530 號函辦理）

(18) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-31 號土地案，帳面價值 242,000 元，變賣收入 2,120,800 元，加計未實現重估增值減少數 211,394 元，財產交易賸餘 2,090,194 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028678 號函辦理）

(19) 處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1446-35 號土地案，帳面價值 1,078,800 元，變賣收入 10,440,000 元，

加計未實現重估增值減少數 1,020,800 元，財產交易賸餘 10,382,000 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029644 號函辦理）

(20) 處分高雄市橋頭區白樹子段 1290-5 號土地案，帳面價值 33,000 元，變賣收入 456,000 元，加計未實現重估增值減少數 28,680 元，財產交易賸餘 451,680 元。(農水署 112.8.9 農水署農水企字第 1126030187 號函辦理）

(21) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-7 號土地案，帳面價值 122,000 元，變賣收入 2,092,300 元，加計未實現重估增值減少數 88,590 元，財產交易賸餘 2,058,890 元。(農水署 112.7.4 農水署農水企字第 1126029041 號函辦理）

(22) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-22 號土地案，帳面價值 492,000 元，變賣收入 8,437,800 元，加計未實現重估增值減少數 357,266 元，財產交易賸餘 8,303,066 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028741 號函辦理）

(23) 處分高雄市林園區王公廟段 1805-15 號土地案，帳面價值 1,345,400 元，變賣收入 9,114,000 元，加計未實現重估增值減少數 651,000 元，財產交易賸餘 8,419,600 元。(農水署 112.7.17 農水署農水企字第 1126027808 號函辦理）

(24) 處分高雄市鳳山區新甲段 1303-13 號土地案，帳面價值 129,600 元，變賣收入 1,505,760 元，加計未實現重估增值減少數 116,800 元，財產交易賸餘 1,492,960 元。(農水署 112.7.31 農水署農水企字第 1126029684 號函辦理）

屏東農田水利事業作業基金

(1) 處分屏東縣竹田鄉新田段 2030 地號土地等 4 筆，帳面價值 134,590 元，變賣收入 1,051,680 元，加計未實現重估增值減少數 114,245 元，財產交易賸餘 1,031,335 元。(農水署 111.02.14 農水企字第 1116020440 號函)

(2) 處分屏東縣里港鄉大港洋段 1461 地號土地，帳面價值 23,460 元，變賣收入 839,970 元，加計未實現重估增值減少數 13,260 元，財產交易賸餘 829,770 元。(農水署 111.10.5 農水企字第 1116026107 號函)

(3) 處分屏東縣佳冬鄉塭豐段 2187 地號土地，帳面價值 28,800 元，變賣收入 432,000 元，加計未實現重估增值減少數 26,400 元，財產交易賸餘 429,600 元。(農水署 112.01.31 農水企字第 1116028977 號函)

(4) 處分屏東縣里港鄉大洋港段 1346 地號土地，帳面價值 82,600 元，變賣收入 1,298,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,360 元，財產交易賸餘 1,276,760 元。(農水署 112.05.08 農水企字第 1126027573 號函)

(5) 處分屏東縣萬丹鄉新安段 1628 地號土地等 2 筆，帳面價值 124,700 元，變賣收入 3,582,600 元，加計未實現重估增值減少數 101,500 元，財產交易賸餘 3,559,400 元。(農水署 112.10.11 農水企字第 1126031671 號函)

7.協議價購

高雄農田水利事業作業基金

(1) 高雄市左營區左東段 264 號等 7 筆土地協議價購案(高雄市政府)，帳面價值 2,793,300 元，變賣收入 10,596,588 元，加計未實現重估增值減少數 2,742,539 元，財產交易賸餘 10,545,827 元。（農委會 104.3.20 農水字第 1040708901 號函）

(2) 高雄市鳥松區育才段 118 號等 18 筆土地協議價購案(高雄市政府)，帳面價值 8,679,254 元，變賣收入 25,954,466 元，加計未實現重估增值減少數 8,226,483 元，財產交易賸餘 25,501,695 元。(農水署 109.10.28 農水署農水企字第 1096000163 號函)

8.依附屬單位預算執行要點第 16 點規定自行核辦

區段徵收

石門農田水利事業作業基金

中壢運動公園區段徵收開發案，帳面價值 63,417,533 元，變賣收入 180,698,269 元，加計未實現重估增值減少數 63,417,533 元，財產交易賸餘 180,698,269 元，係配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，依土地徵收條例第 43 條規定辦理，並簽奉准併決算辦理以 112.10.16 農水石門字第 1126296658 號函備查。(桃園市政府 112.1.12 府地區字第 11200063692 號函)

苗栗農田水利事業作業基金

竹南鎮公義段 60-2 地號因都市計畫 2-6 號道路用地辦理被徵收，帳面價值 197,300 元，徵收補償費 218,625 元，加計未實現重估增值減少數 45,774 元，財產交易賸餘 67,099 元。(苗栗縣政府 110.6.30 府地用字第 1100122296 號函)

有償撥補-(依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦)

彰化農田水利事業作業基金

(1) 彰化縣彰化市三村段 335-1 地號等 7 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 11,787,411 元，變賣收入 95,686,026 元，加計未實現重估增值減少數 10,400,657 元，財產交易賸餘 94,299,272 元，係配合彰化縣政府為彰化山寮排水(第三期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 110.6.3 府水管字第 1100194598 號函、行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007580 號函)

(2) 彰化縣和美鎮大霞段 14-4 地號等 6 筆土地及彰化縣和美鎮大榮段 1-1 地號等 1 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 5,141,817 元，變賣收入 24,984,284 元，加計未實現重估增值減少數 4,526,697 元，財產交易賸餘 24,369,164 元，係配合彰化縣政府為番雅溝排水幹線(第五期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 111.4.18 府水管字第 1110127299 號函、行政院 111.7.13 院授財產公字第 11100221450 號函)

嘉南農田水利事業作業基金

台南市安南區安吉段 700 地號等 5 筆土地有償撥用案，帳面價值 21,594,265 元，變賣收入 78,524,600 元，加計未實現重估增值減少數 20,734,671 元，財產交易賸餘 77,665,006 元，係配合經濟部水利署第六河川局為曾文溪排水護岸改善工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.5.12 農水嘉南字第 1126670726 號函備查。(經濟部水利署第六河川局 111.5.3 水六產字第 11118008780 號函)

高雄農田水利事業作業基金

(1) 高雄市楠梓區高楠段 115 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 289,674 元，變賣收入 895,356 元，

加計未實現重估增值減少數 283,969 元，財產交易賸餘 889,651 元。（行政院 111.10.28 院授財產公字第 11100350000 號函）

(2) 高雄市鳥松區育才段 572 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 974,790 元，變賣收入 4,155,746 元，加計未實現重估增值減少數 932,549 元，財產交易賸餘 4,113,505 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函）

(3) 高雄市鳥松區鳳松段 1242-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 1,188,000 元，變賣收入 5,064,708 元，加計未實現重估增值減少數 1,148,070 元，財產交易賸餘 5,024,778 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函）

(4) 高雄市文英段 1081-3 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 801,000 元，變賣收入 3,517,020 元，加計未實現重估增值減少數 765,000 元，財產交易賸餘 3,481,020 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函）

(5) 高雄市大社區大安段 560 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 100,700 元，變賣收入 480,700 元，加計未實現重估增值減少數 47,500 元，財產交易賸餘 427,500 元。(行政院 111.12.29 院授財產公字第 11100427390 號函）

(6) 高雄市鳳山區文英段 1081-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 26,400 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,200 元，財產交易賸餘 103,800 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函）

(7) 高雄市鳳山區文英段 1083-3 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 26,400 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,205 元，財產交易賸餘 103,805 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函）

(8) 高雄市鳳山區文英段 1083-5 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 2,082,600 元，變賣收入 9,144,252 元，加計未實現重估增值減少數 1,989,187 元，財產交易賸餘 9,050,839 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函）

(9) 高雄市鳥松區育才段 558-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 266,580 元，變賣收入 1,136,490 元，加計未實現重估增值減少數 252,244 元，財產交易賸餘 1,122,154 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函）

(10) 高雄市鳥松區育才段 571-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 2,042,010 元，變賣收入 8,705,542 元，加計未實現重估增值減少數 1,932,195 元，財產交易賸餘 8,595,727 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函）

(11) 高雄市林園區林子邊段 1710-22 號等 2 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 198,000 元，變賣收入 660,000 元，加計未實現重估增值減少數 97,680 元，財產交易賸餘 559,680 元。(行政院 111.12.8 院授財產公字第 11100401220 號函）

(12) 高雄市三民區大豐段一小段 6 號等 4 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 34,417,490 元，變賣收入 89,487,070 元，加計未實現重估增值減少數 31,900,133 元，財產交易賸餘 86,969,713 元。(行政院 111.10.20 院授財產公字第 11100336960 號函）

單位：新臺幣元

(13) 高雄市仁武區灣勢段 308-4 號等 38 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 8,109,578 元，變賣收入 36,448,933 元，加計未實現重估增值減少數 7,742,146 元，財產交易賸餘 36,081,501 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 11100382340 號函並分 8 年 8 期繳交價款辦理）

七星農田水利事業作業基金

處分臺北市內湖區潭美段 1 小段 74-1、74-2 地號土地有償撥用案(交通部高工局)，帳面價值 10,177,200 元，變賣收入 38,241,600 元，加計未實現重估增值減少數 10,155,612 元，財產交易賸餘 38,220,012 元。 (農水署 111 年 8 月 25 號農水企字第 1116012243 號函)

以上第 1 至 7 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理並補辦預算於 114 年度。

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**967,409,465**	**939,996,056**	**27,413,409**
土地改良物	886,329,346	863,277,693	23,051,653
房屋及建築	7,404,557	3,935,881	3,468,676
機械及設備	55,081,457	54,580,985	500,472
交通及運輸設備	11,916,436	11,628,047	288,389
什項設備	6,677,669	6,573,450	104,219
合　　計	**967,409,465**	**939,996,056**	**27,413,409**

註：

1.上表報廢短絀決算數27,413,409元，包含固定資產報廢減損等財產交易短絀26,558,686元及土地改良物項下工程材料實驗室辦理除帳調整列雜項費用854,723元。2.無形資產報廢財產交易短絀283,295元及水權廢止除帳列雜項費用2元。

業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		27,413,409	**1,606,000**	**25,807,409**	**1,606.94**
		23,051,653	1,315,000	21,736,653	1,652.98
		3,468,676	94,000	3,374,676	3,590.08
		500,472	163,000	337,472	207.04
		288,389	17,000	271,389	1,596.41
		104,219	17,000	87,219	513.05
		27,413,409	**1,606,000**	**25,807,409**	**1,606.94**

農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	2,917,310,000	9,797,621,657	6,880,311,657	
合　　計	2,917,310,000	9,797,621,657	6,880,311,657	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**353,623,000**	**368,000**
土地		353,623,000	368,000
購建中固定資產			
土地改良物		**4,095,295,000**	**6,953,643,781**
土地改良物		3,963,862,000	6,605,547,019
購建中固定資產		131,433,000	348,096,762
房屋及建築	**11,373,747**	**676,390,000**	**463,095,000**
房屋及建築	11,373,747	676,390,000	463,095,000
購建中固定資產			
機械及設備		**143,455,000**	**285,442,219**
機械及設備		143,455,000	285,442,219
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**10,070,000**	**3,663,000**
交通及運輸設備		10,070,000	3,663,000
購建中固定資產			
什項設備		**22,922,000**	**5,967,000**
什項設備		22,922,000	5,967,000
購建中固定資產			
合計	**11,373,747**	**5,301,755,000**	**7,712,179,000**

註：1.詳固定資產建設改良擴充明細表附表。2.本年度奉准先行辦理數7,712,179,000元，係包含疫後強化經濟與社授農會字第1120245388號函、112年11月14日院授主基作字第1120202382號函及113年1月16日院授主基作字第113

業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
7,291,764	**361,282,764**	**281,737,235**	**-79,545,529**	
7,291,764	361,282,764	241,737,235	-119,545,529	
		40,000,000	40,000,000	
-398,236,340	**10,650,702,441**	**4,599,809,629**	**-6,050,892,812**	**5,357,006,143**
-407,928,340	10,161,480,679	1,893,163,963	-8,268,316,716	5,082,490,736
9,692,000	489,221,762	2,706,645,666	2,217,423,904	274,515,407
-121,694,604	**1,029,164,143**	**758,739,046**	**-270,425,097**	
-121,694,604	1,029,164,143	601,159,027	-428,005,116	
		157,580,019	157,580,019	
502,739,747	**931,636,966**	**261,187,918**	**-670,449,048**	**646,669,032**
502,739,747	931,636,966	215,722,806	-715,914,160	646,669,032
		45,465,112	45,465,112	
1,225,933	**14,958,933**	**10,956,627**	**-4,002,306**	**3,663,000**
1,225,933	14,958,933	9,956,627	-5,002,306	3,663,000
		1,000,000	1,000,000	
8,673,500	**37,562,500**	**34,766,398**	**-2,796,102**	
8,673,500	37,562,500	29,171,875	-8,390,625	
		5,594,523	5,594,523	
	13,025,307,747	**5,947,196,853**	**-7,078,110,894**	**6,007,338,175**

會韌性及全民共享經濟成果特別預算本(112)年度撥補農田水利事業作業基金70億元，與經行政院於112年10月17日院0200129號函同意先行辦理。

農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 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實提列工程管理費，預算數 246,823,000 元，決算數 113,828,783 元。

2.資產交換換入資產：

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分壯圍鄉吉祥一段 768-1 地號土地交換案，換出土地帳面價值 458,072 元，換入土地帳面價值 107,840 元及找補現金 4,743,297 元。

(2) (2)處分冬山鄉福山段 894-9 地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地 107,840 元及找補現金 4,743,297 元。

桃園農田水利事業作業基金

處分桃園市中壢區青平段 416 地號，為良茂建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 33,773,851 元，換入房屋及建築 452,134,850 元。

石門農田水利事業作業基金

配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，換出土地帳面價值 63,417,533 元，換入土地價值 180,698,269 元。

新竹農田水利事業作業基金

處分新竹市武陵段 324 地號等 4 筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值 581,900 元，換入土地 278,915 元及房屋 6,806,875 元(處理費用 6,099,137 元。

苗栗農田水利事業作業基金

處分西湖鄉榔埔段 486-1 地號等 5 筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等 7 筆，換出土地帳面價值 1,157,269 元，換入土地 1,656,242 元。

雲林農田水利事業作業基金

(1) 處分虎尾鎮大屯子段 899-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 69,691 元，換入土地 265,488 元。

(2) 處分元長鄉部子段 272-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地入土地 265,488 元。

(3) 處分元長鄉部子段 272-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 116,370 元，換入土地 93,096 元。

七星農田水利事業作業基金

(1) 石潭段 3 小段 493、493-2 地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值 8,427,408 元，換入房屋及建築 40,282,795 元。

(2) 玉成段 5 小段 2-3 地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值 5,012,920 元，換入房屋及建築 10,674,747 元(含未完工程轉入 9,028,919 元)。

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 處分臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元。。

(2) 處分臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。

(3) 處分處分新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元。

(4) 處分臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元。

本頁空白

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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				**11,373,747**	**5,301,755,000**	**7,712,179,000**	
一次性項目				11,373,747	5,301,755,000	7,712,179,000	
土地					353,623,000	368,000	7,291,764
土地改良物					4,095,295,000	6,953,643,781	-398,236,340
房屋及建築				11,373,747	676,390,000	463,095,000	-121,694,604
機械及設備					143,455,000	285,442,219	502,739,747
交通及運輸設備					10,070,000	3,663,000	1,225,933
什項設備					22,922,000	5,967,000	8,673,500
合計				**11,373,747**	**5,301,755,000**	**7,712,179,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
13,025,307,747		**13,025,307,747**		**5,947,196,853**	**45.66**	**5,947,196,853**	**45.66**	
13,025,307,747		13,025,307,747		5,947,196,853	45.66	5,947,196,853	45.66	
361,282,764		361,282,764		281,737,235	77.98	281,737,235	77.98	1.結餘款79,545,529元。 2.主要係價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
10,650,702,441		10,650,702,441		4,599,809,629	43.19	4,599,809,629	43.19	1.結餘款693,886,669元。 2.主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
1,029,164,143		1,029,164,143		758,739,046	73.72	758,739,046	73.72	1.結餘款270,425,097元。 2.主要係八德區福興段920地號建案，因廠商未依契約規定履約，刻正與廠商辦理解約事宜，及新竹市武陵段都更案配回房屋已正式驗收完成；另高雄農田水利創新中心新建案，經評估改採統包方式辦理採購，延遲招標進度；後因其委託專案管理辦理變更契約，服務費俟契約變更生效始得計價付款，致付款進度延遲。
931,636,966		931,636,966		261,187,918	28.04	261,187,918	28.04	1.結餘款23,780,016元。 2.主要係韌性建設計畫工程未達估驗計價等，致進度落後。
14,958,933		14,958,933		10,956,627	73.24	10,956,627	73.24	1.結餘款339,306元。 2.主要係韌性建設計畫工程未達估驗計價等，致進度落後。
37,562,500		37,562,500		34,766,398	92.56	34,766,398	92.56	1.結餘款2,796,102元。 2.主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。
13,025,307,747		**13,025,307,747**		**5,947,196,853**	**45.66**	**5,947,196,853**	**45.66**	

農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

資產交換換入資產：

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分壯圍鄉吉祥一段 768-1 地號土地交換案，換出土地帳面價值 458,072 元，換入土地帳面價值 107,840 元及找補現金 4,743,297 元。

(2) 處分冬山鄉福山段 894-9 地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地帳面價值 493,000 元，換入土地帳面價值 354,811 元。

(3) 處分礁溪鄉五峰段 1563 地號等礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃案，換出土地帳面價值 2,068,158 元，換入土地帳面價值 920,913 元。

桃園農田水利事業作業基金

處分桃園市中壢區青平段 416 地號，為良茂建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 33,773,851 元，換入房屋及建築 452,134,850 元。

石門農田水利事業作業基金

係配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，換出土地帳面價值 63,417,533 元，換入土地價值 180,698,269 元。

新竹農田水利事業作業基金

處分新竹市武陵段 324 地號等 4 筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值 581,900 元，換入土地 278,915 元及房屋 6,806,875 元(含另支付處理費用 6,099,137 元)。

苗栗農田水利事業作業基金

處分西湖鄉榔埔段 486-1 地號等 5 筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等 7 筆，換出土地帳面價值 1,157,269 元，換入土地 1,656,242 元。

彰化農田水利事業作業基金

處分新竹市武陵段 324 地號等 4 筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值 581,900 元，換入土地 278,915 元及房屋 6,806,875 元(含另支付處理費用 6,099,137 元)。

七星農田水利事業作業基金

(1) 石潭段 3 小段 493、493-2 地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值 8,427,408 元，換入房屋及建築 40,282,795 元。

(2) 玉成段 5 小段 2-3 地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值 5,012,920 元，換入房屋及建築 10,674,747 元(含未完工程轉入 9,028,919 元)。處分立農段五小段 208-6 地號，為璞慶建設(股)公司合建分屋案，換出土地帳面價值 2,472,256 元，換入房屋及建築 4,040,700 元。

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含另支付處理成本差額價金 237,100 元及契稅 548 元)。

(2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。

(3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含另支付處理成本營業稅 713,288 元)。

(4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元。

本頁空白

長期債務舉借

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
長期債務部分							
明德灌區擴建及大埔水庫建設計畫	行政院農業委員會(農業部)	64	112	112	5,287,794		
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會(農業部)	68	112	112	20,300,470		
小計					**25,588,264**		
合計					**25,588,264**		

業作業基金

與償還明細表

112年度

單位 ：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
5,288,000	5,287,794				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由苗栗農田水利事業作業基金自有資金籌應，已於112年度償付。
20,301,000	20,300,470				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由南投農田水利事業作業基金自有資金籌應，已於112年度償付。
25,589,000	**25,588,264**				
25,589,000	**25,588,264**				

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			**1,599,994,000**		**1,339,674,294**
輸水渠道改善及修補	**公里**	207.00	504,796,000	268.74	369,045,412
輸水渠道除草	**平方公尺**	15,055,800.00	315,032,000	21,682,222.10	253,135,510
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,501,175.00	685,792,000	2,073,782.21	547,430,196
構造物維護	**座**	5,473.00	94,374,000	10,166.99	170,063,176
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**15,303.00**	**10,481,608,000**	**9,779.58**	**8,122,275,882**
農田水利設施更新改善			**4,095,295,000**		**4,787,901,812**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	476.00	3,284,892,000	496.68	4,080,403,038
構造物更新改善	**座**	608.00	810,403,000	705.14	707,498,774

業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-260,319,706	**-16.27**	
61.74	29.83	-135,750,588	-26.89	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
6,626,422.10	44.01	-61,896,490	-19.65	1.主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，及高雄市地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道除草數量較預期增加；為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-427,392.79	-17.09	-138,361,804	-20.18	1.主要係原物料及工資上漲及天候影響，及本年度一、二期作停灌且烏山頭水庫無放淤，渠道淤積量減少，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將考量物價上漲及天候因數審慎評估年度需求量。
4,693.99	85.77	75,689,176	80.20	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量及金額較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-5,523.42	**-36.09**	**-2,359,332,118**	**-22.51**	1.因曾文烏山頭水庫集水區降雨量及進水量不如預期，配合政府政策辦理112年一期作實施全面節水措施(停灌)。2.春季甘蔗雜作因水利署考量水庫蓄水量不如預期，實施灌溉水量管控。 3.112年二期作因7月20日曾文及烏山頭兩水庫蓄水量位於運用規線下限以下，施行第1~2組灌溉水量管控，並配合現地降雨，實施間斷約50天未予供灌；另第3~6組部分，配合政策辦理112年二期作實施全面節水措施(停灌) 。
		692,606,812	**16.91**	
20.68	4.34	795,511,038	24.22	1.主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量及金額較預算增加。2.後續年度將考量依實際情況調整容納。
97.14	15.98	-102,904,226	-12.70	1.主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量較預期增加；惟配合輸水效能及因應實際現況改善，且部份大型構造物施作為跨年度工程，依工程進度辦理估驗請款，致執行較預期減少。2.後續年度將審慎評估年度需求量。

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
宜蘭農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			40,100,000		58,029,286
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	3.94	2,708,470
輸水渠道除草	平方公尺	360,000.00	25,200,000	2,979,794.00	20,252,920
輸水渠道浚渫	立方公尺	24,000.00	4,800,000	120,156.00	14,116,655
構造物維護	座	200.00	2,600,000	5,414.00	20,951,241
農業灌溉用水管理	百萬噸	649.00	441,320,000	650.14	364,979,137
農田水利設施更新改善			173,736,000		125,258,000
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	145,836,000	10.63	121,806,000
構造物更新改善	座	9.00	27,900,000	7.00	3,452,000
北基農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			6,570,000		7,461,150
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	5,000,000	1.71	2,877,236
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	60,000	122,563.00	3,397,890
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	400,000	5,002.68	906,100
構造物維護	座	5.00	1,110,000	17.00	279,924
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	143,600,000	197.83	118,714,121
農田水利設施更新改善			31,686,000		33,915,765
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.00	30,000,000	9.23	28,942,599
構造物更新改善	座	12.00	1,686,000	24.00	4,973,166
桃園農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			217,192,000		179,216,588
輸水渠道改善及修補	公里	40.00	100,000,000	32.38	80,990,397
輸水渠道除草	平方公尺	109,750.00	26,340,000	11,266.05	2,703,853
輸水渠道浚渫	立方公尺	256,000.00	61,440,000	270,996.62	80,039,186
構造物維護	座	2,451.00	29,412,000	1,292.63	15,483,152
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,802.00	1,068,000,000	446.65	875,651,682
農田水利設施更新改善			132,600,000		209,868,386
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	68,400,000	9.50	54,209,437
構造物更新改善	座	20.00	64,200,000	48.48	155,658,949
石門農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			99,670,000		62,420,561
輸水渠道改善及修補	公里	12.00	30,000,000	4.67	11,669,484
輸水渠道除草	平方公尺	1,262,500.00	50,500,000	784,661.83	31,386,473
輸水渠道浚渫	立方公尺	36,875.00	8,850,000	32,694.24	7,846,618
構造物維護	座	80.00	10,320,000	89.29	11,517,986
農業灌溉用水管理	百萬噸	88.00	461,560,000	90.68	475,616,600
農田水利設施更新改善			38,435,000		59,428,756
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	30,000,000	7.62	45,736,371
構造物更新改善	座	4.00	8,435,000	6.49	13,692,385

業作業基金

執行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備住
數量	%	金額	%	
				詳各基金
		17,929,286	44.71	
0.94	31.33	-4,791,530	-63.89	
2,619,794.00	727.72	-4,947,080	-19.63	
96,156.00	400.65	9,316,655	194.10	
5,214.00	2,607.00	18,351,241	705.82	
1.14	0.18	-76,340,863	-17.30	
		-48,478,000	-27.90	
-1.37	-11.42	-24,030,000	-16.48	
-2.00	-22.22	-24,448,000	-87.63	
		891,150	13.56	
0.71	71.00	-2,122,764	-42.46	
116,563.00	1,942.72	3,337,890	5,563.15	
1,002.68	25.07	506,100	126.53	
12.00	240.00	-830,076	-74.78	
-2.17	-1.08	-24,885,879	-17.33	
		2,229,765	7.04	
3.23	53.83	-1,057,401	-3.52	
12.00	100.00	3,287,166	194.97	
		-37,975,412	-17.48	
-7.62	-19.05	-19,009,603	-19.01	
-98,483.95	-89.73	-23,636,147	-89.73	
14,996.62	5.86	18,599,186	30.27	
-1,158.37	-47.26	-13,928,848	-47.36	
-1,355.35	-75.21	-192,348,318	-18.01	
		77,268,386	58.27	
-2.50	-20.83	-14,190,563	-20.75	
28.48	142.40	91,458,949	142.46	
		-37,249,439	-37.37	
-7.33	-61.08	-18,330,516	-61.10	
-477,838.17	-37.85	-19,113,527	-37.85	
-4,180.76	-11.34	-1,003,382	-11.34	
9.29	11.61	1,197,986	11.61	
2.68	3.05	14,056,600	3.05	
		20,993,756	54.62	
2.62	52.40	15,736,371	52.45	
2.49	62.25	5,257,385	62.33	

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
新竹農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			92,386,000		76,915,126
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	56,000,000	10.64	42,547,756
輸水渠道除草	平方公尺	100,000.00	1,000,000	192,651.20	1,926,513
輸水渠道浚渫	立方公尺	118,700.00	33,236,000	108,702.16	30,436,649
構造物維護	座	43.00	2,150,000	40.09	2,004,208
農業灌溉用水管理	百萬噸	367.00	324,197,000	277.04	243,792,469
農田水利設施更新改善			36,933,000		60,578,394
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	22,747,000	8.76	39,844,888
構造物更新改善	座	2.00	14,186,000	4.30	20,733,506
苗栗農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			74,300,000		76,516,298
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	20,000,000	9.09	36,366,000
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	6,600,000	149,546.00	16,450,060
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	42,600,000	30,822.73	21,884,138
構造物維護	座	150.00	5,100,000	233.00	7,922,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	352.00	288,380,000	300.10	245,857,230
農田水利設施更新改善			116,493,000		176,957,570
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.00	82,800,000	15.88	121,881,470
構造物更新改善	座	8.00	33,693,000	12.81	55,076,100
臺中農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			157,413,000		126,219,170
輸水渠道改善及修補	公里	8.00	14,400,000	25.04	33,828,423
輸水渠道除草	平方公尺	471,200.00	14,136,000	290,421.03	20,757,845
輸水渠道浚渫	立方公尺	318,080.00	127,232,000	127,169.24	56,400,710
構造物維護	座	235.00	1,645,000	310.00	15,232,192
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,922.00	1,153,200,000	1,033.31	595,361,671
農田水利設施更新改善			315,487,000		142,075,297
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	284,518,000	18.64	141,194,921
構造物更新改善	座	32.00	30,969,000	9.00	880,376
南投農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			75,232,000		56,426,283
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	35,000,000	15.83	39,194,000
輸水渠道除草	平方公尺	52,800.00	12,672,000	25,196.00	6,047,109
輸水渠道浚渫	立方公尺	104,000.00	24,960,000	39,671.00	9,521,174
構造物維護	座	200.00	2,600,000	128.00	1,664,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	279,930,000	431.00	277,995,000
農田水利設施更新改善			176,882,000		200,103,113
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.00	81,901,000	21.63	99,219,745
構造物更新改善	座	4.00	94,981,000	4.20	100,883,368

業作業基金

執行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備住
數量	%	金額	%	
		-15,470,874	-16.75	
-3.36	-24.00	-13,452,244	-24.02	
92,651.20	92.65	926,513	92.65	
-9,997.84	-8.42	-2,799,351	-8.42	
-2.91	-6.77	-145,792	-6.78	
-89.96	-24.51	-80,404,531	-24.80	
		23,645,394	64.02	
3.76	75.20	17,097,888	75.17	
2.30	115.00	6,547,506	46.15	
		2,216,298	2.98	
4.09	81.80	16,366,000	81.83	
89,546.00	149.24	9,850,060	149.24	
-29,177.27	-48.63	-20,715,862	-48.63	
83.00	55.33	2,822,000	55.33	
-51.90	-14.74	-42,522,770	-14.75	
		60,464,570	51.90	
4.88	44.36	39,081,470	47.20	
4.81	60.13	21,383,100	63.46	
		-31,193,830	-19.82	
17.04	213.00	19,428,423	134.92	
-180,778.97	-38.37	6,621,845	46.84	
-190,910.76	-60.02	-70,831,290	-55.67	
75.00	31.91	13,587,192	825.97	
-888.69	-46.24	-557,838,329	-48.37	
		-173,411,703	-54.97	
-13.36	-41.75	-143,323,079	-50.37	
-23.00	-71.88	-30,088,624	-97.16	
		-18,805,717	-25.00	
1.83	13.07	4,194,000	11.98	
-27,604.00	-52.28	-6,624,891	-52.28	
-64,329.00	-61.85	-15,438,826	-61.85	
-72.00	-36.00	-936,000	-36.00	
-3.00	-0.69	-1,935,000	-0.69	
		23,221,113	13.13	
3.63	20.17	17,318,745	21.15	
0.20	5.00	5,902,368	6.21	

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
彰化農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			217,700,000		118,298,856
輸水渠道改善及修補	公里	30.00	86,700,000	2.88	19,248,766
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	100,000,000	512,249.00	29,318,681
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,000.00	24,000,000	155,671.00	47,722,738
構造物維護	座	200.00	7,000,000	312.00	22,008,671
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	902,816,000	988.00	777,657,727
農田水利設施更新改善			418,531,000		430,278,688
灌溉排水渠道更新改善	公里	36.00	376,106,000	46.89	391,768,688
構造物更新改善	座	131.00	42,425,000	135.00	38,510,000
雲林農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			170,550,000		120,120,108
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	15,000,000	2.04	4,787,550
輸水渠道除草	平方公尺	86,500.00	17,300,000	1,605,008.00	38,519,068
輸水渠道浚渫	立方公尺	432,500.00	129,750,000	279,568.00	55,758,705
構造物維護	座	500.00	8,500,000	313.00	21,054,785
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,236.00	1,396,382,000	1,994.16	1,245,351,080
農田水利設施更新改善			719,155,000		1,041,057,172
灌溉排水渠道更新改善	公里	100.00	687,155,000	93.26	1,007,788,825
構造物更新改善	座	16.00	32,000,000	16.00	33,268,347
嘉南農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			184,530,000		168,996,703
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	28,000,000	4.20	16,800,000
輸水渠道除草	平方公尺	8,157,500.00	32,630,000	13,493,050.75	53,972,203
輸水渠道浚渫	立方公尺	750,000.00	120,000,000	609,600.00	97,536,000
構造物維護	座	260.00	3,900,000	46.00	688,500
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	2,132,117,000	170.55	1,734,464,081
農田水利設施更新改善			1,335,936,000		1,363,373,733
灌溉排水渠道更新改善	公里	147.00	1,016,436,000	142.32	1,288,867,137
構造物更新改善	座	73.00	319,500,000	66.00	74,506,596
高雄農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			103,750,000		107,928,051
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	22,500,000	3.58	6,097,816
輸水渠道除草	平方公尺	250,000.00	6,000,000	277,201.40	7,529,789
輸水渠道浚渫	立方公尺	100,000.00	64,000,000	148,236.00	79,712,744
構造物維護	座	750.00	11,250,000	613.00	14,587,702
農業灌溉用水管理	百萬噸	525.00	824,500,000	291.45	174,873,445
農田水利設施更新改善			227,841,000		220,893,143
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	184,000,000	12.24	167,951,149
構造物更新改善	座	2.00	43,841,000	7.00	52,941,994

業作業基金
執行績效摘要表
112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備住
數量	%	金額	%	
		-99,401,144	-45.66	
-27.12	-90.40	-67,451,234	-77.80	
-1,487,751.00	-74.39	-70,681,319	-70.68	
75,671.00	94.59	23,722,738	98.84	
112.00	56.00	15,008,671	214.41	
-280.00	-22.08	-125,158,273	-13.86	
		11,747,688	2.81	
10.89	30.25	15,662,688	4.16	
4.00	3.05	-3,915,000	-9.23	
		-50,429,892	-29.57	
-0.96	-32.00	-10,212,450	-68.08	
1,518,508.00	1,755.50	21,219,068	122.65	
-152,932.00	-35.36	-73,991,295	-57.03	
-187.00	-37.40	12,554,785	147.70	
-241.84	-10.82	-151,030,920	-10.82	
		321,902,172	44.76	
-6.74	-6.74	320,633,825	46.66	
		1,268,347	3.96	
		-15,533,297	-8.42	
-2.80	-40.00	-11,200,000	-40.00	
5,335,550.75	65.41	21,342,203	65.41	
-140,400.00	-18.72	-22,464,000	-18.72	
-214.00	-82.31	-3,211,500	-82.35	
-1,932.45	-91.89	-397,652,919	-18.65	
		27,437,733	2.05	
-4.68	-3.18	272,431,137	26.80	
-7.00	-9.59	-244,993,404	-76.68	
		4,178,051	4.03	
-5.42	-60.22	-16,402,184	-72.90	
27,201.40	10.88	1,529,789	25.50	
48,236.00	48.24	15,712,744	24.55	
-137.00	-18.27	3,337,702	29.67	
-233.55	-44.49	-649,626,555	-78.79	
		-6,947,857	-3.05	
-10.76	-46.78	-16,048,851	-8.72	
5.00	250.00	9,100,994	20.76	

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
屏東農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			59,000,000		62,387,200
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	31,500,000	6.46	33,915,000
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	4,000,000	216,190.00	4,323,800
輸水渠道浚渫	立方公尺	50,000.00	20,000,000	51,246.00	20,498,400
構造物維護	座	70.00	3,500,000	73.00	3,650,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	825.00	498,944,000	772.00	464,015,715
農田水利設施更新改善			192,173,000		297,915,581
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	126,977,000	35.10	180,162,081
構造物更新改善	座	24.00	65,196,000	38.00	117,753,500
臺東農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			34,513,000		30,520,893
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	15,288,000	14.00	7,291,425
輸水渠道除草	平方公尺	583,250.00	6,999,000	525,753.00	7,698,766
輸水渠道浚渫	立方公尺	34,780.00	10,434,000	31,359.50	13,561,672
構造物維護	座	112.00	1,792,000	120.00	1,969,030
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	253,529,000	1,089.07	247,660,082
農田水利設施更新改善			94,500,000		148,588,876
灌溉排水渠道更新改善	公里	28.00	72,716,000	47.34	122,312,093
構造物更新改善	座	138.00	21,784,000	180.90	26,276,783
花蓮農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			27,955,000		50,019,391
輸水渠道改善及修補	公里	18.00	13,500,000	120.55	11,766,242
輸水渠道除草	平方公尺	1,050,000.00	4,200,000	211,868.00	2,389,218
輸水渠道浚渫	立方公尺	125,600.00	9,420,000	62,264.60	7,152,823
構造物維護	座	167.00	835,000	1,120.00	28,711,108
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,297.00	254,303,000	1,012.61	221,464,942
農田水利設施更新改善			80,607,000		273,309,338
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	75,300,000	17.64	268,717,634
構造物更新改善	座	131.00	5,307,000	143.96	4,591,704
七星農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			22,040,000		21,995,880
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	15,000,000	3.01	15,050,000
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	5,280,000	259,294.00	5,185,880
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	1,500,000	300.00	1,500,000
構造物維護	座	20.00	260,000	20.00	260,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	55,110,000	32.95	55,026,500
農田水利設施更新改善			4,300,000		4,300,000
構造物更新改善	座	2.00	4,300,000	2.00	4,300,000

業作業基金
執行績效摘要表
112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備住
數量	%	金額	%	
		3,387,200	5.74	
0.46	7.67	2,415,000	7.67	
16,190.00	8.10	323,800	8.10	
1,246.00	2.49	498,400	2.49	
3.00	4.29	150,000	4.29	
-53.00	-6.42	-34,928,285	-7.00	
		105,742,581	55.02	
10.10	40.40	53,185,081	41.89	
14.00	58.33	52,557,500	80.61	
		-3,992,107	-11.57	
1.00	7.69	-7,996,575	-52.31	
-57,497.00	-9.86	699,766	10.00	
-3,420.50	-9.83	3,127,672	29.98	
8.00	7.14	177,030	9.88	
-110.93	-9.24	-5,868,918	-2.31	
		54,088,876	57.24	
19.34	69.07	49,596,093	68.21	
42.90	31.09	4,492,783	20.62	
		22,064,391	78.93	
102.55	569.72	-1,733,758	-12.84	
-838,132.00	-79.82	-1,810,782	-43.11	
-63,335.40	-50.43	-2,267,177	-24.07	
953.00	570.66	27,876,108	3,338.46	
-284.39	-21.93	-32,838,058	-12.91	
		192,702,338	239.06	
1.64	10.25	193,417,634	256.86	
12.96	9.89	-715,296	-13.48	
		-44,120	-0.20	
0.01	0.33	50,000	0.33	
-4,706.00	-1.78	-94,120	-1.78	
-0.05	-0.15	-83,500	-0.15	

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
瑠公農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			17,093,000		10,096,850
輸水渠道改善及修補	公里	21.00	9,408,000	8.72	3,906,847
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	2,115,000	25,508.84	1,275,442
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	3,170,000	322.44	2,835,884
構造物維護	座	30.00	2,400,000	25.98	2,078,677
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	3,720,000	2.04	3,794,400

業作業基金

執行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備住
數量	%	金額	%	
		-6,996,150	-40.93	
-12.28	-58.48	-5,501,153	-58.47	
-16,791.16	-39.70	-839,558	-39.70	
-6,017.56	-94.91	-334,116	-10.54	
-4.02	-13.40	-321,323	-13.39	
0.04	2.00	74,400	2.00	

農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	49,782,251,000	49,778,936,523	-3,314,477	
加：	2,917,310,000	9,797,621,657	6,880,311,657	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	2,917,310,000	9,797,621,657	6,880,311,657	以現金增撥基金97億9,762萬1,657元，較預算數增加68億8,031萬1,657元，主要增撥來源如下: 1.中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算增撥基金3億550萬元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金68億9,582萬 5,637元。 3.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等 25億9,629萬6,020元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	52,699,561,000	59,576,558,180	6,876,997,180	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		121,330,938				121,330,938
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		1,890,103				1,890,103
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		1,695,100				1,695,100
嘉南實業股份有限公司	414,960,000	41,496,000	1,243,523	263,346,318				263,346,318
合作金庫金融控股股份有限公司	147,093,822,180	14,709,382,218		5,062,749				5,062,749

業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.15	31,886,000	5,848,382	-26,037,618	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整如下： (1)桃園農田水利事業作業基金等12個分基金，認列投資賸餘3,588,021元(原投資成本17,836,771元，上年度評價調整科目餘額44,606,792元，本年度評價調整科目餘額48,194,813元)。 (2)嘉南農田水利事業作業基金:透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動11,750,969元(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額226,022,583元，本年度評價調整科目餘額237,773,552元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利5,848,382元。
0.02				1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，桃園農田水利事業作業基金等11個分基金認列投資賸餘77,057元(原投資成本1,890,103元，上年度評價調整科目餘額1,384,756元，本年度評價調整科目餘額1,461,813元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
0.13				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-1,695,100元。
49.00	10,167,000	21,878,308	11,711,308	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整增加53,002,031元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額44,359,071元，本年度評價調整科目餘額97,361,102元)。 2.嘉南實業股份有限公司112年度稅前盈餘為1,243,523元。 3.嘉南實業股份有限公司112年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。 4.112年度現金股利21,878,308元。
-	480,000	246,635	-233,365	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，臺東農田水利事業作業基金等2個分基金認列投資賸餘1,003,873元(原投資成本5,062,749元，上年度評價調整科目餘額7,763,311元，本年度評價調整科目餘額8,767,184

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺農投資股份有限公司	112,203,170	11,220,317		35,432,580		-35,432,580	-35,432,580	
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000,000			170,000,000	-21,600,000		21,600,000	170,000,000
台農發股份有限公司	171,940,980	17,194,098				34,091,142	34,091,142	34,091,142

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
				元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利246,635元及股票股利24,665股。
--		28,730,000	28,730,000	1.臺農投資股份有限公司依企業併購法規定與台農發股份有限公司進行股份轉換，將其所有股權讓與台農發股份有限公司，成為台農發股份有限公司百分之百持股之子公司，換股比例為1：1.4409499。 2.七星及瑠公分基金各別原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，共計3,543,258股，投資額共計35,432,580元，112.01.01換股後各別持有台農發股份有限公司1,229,487股，共計2,458,974股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-1,341,438元後，共計34,091,142元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理) 1.台杉水牛二號生技創投有限合夥112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.112年度盈餘分配28,730,000元(收現)。
14.72				1.七星及瑠公分基金各別原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，共計3,543,258股，投資額共計35,432,580元，112.01.01換股後各別持有台農發股份有限公司1,229,487股，共計2,458,974股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-1,341,438元後，共計34,091,142元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理) 2.台農發股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度股票股利71,330股。

農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**23,620,000**	**44,204,201**	**20,584,201**	**87.15**	
電腦軟體	23,620,000	44,173,671	20,553,671	87.02	
其他無形資產		30,530	30,530	--	

農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**3,502**	**3,103**	**-399**	
專任人員	3,502	3,103	-399	
職員	2,662	2,304	-358	
技工	421	391	-30	
工友	187	177	-10	
約僱	222	222		
駐衛警	10	9	-1	
總　　計	**3,502**	**3,103**	**-399**	

註：詳員工人數彙計表附表

農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

1. 勞務承攬 (預算 54 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量等任務計 1,549 人。
   (2) 大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 121 人。
   (3) 桃園農田水利 112 年度行政暨檔案助理人力委外案計 10 人。
   (4) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 9 人。
   (5) 辦理農田水利事業與食農教育推動、大樓及工作站保全、辦公室清潔維護、公務車駕駛服務計 2,024 人。
   (6) 辦理雲林農田水利辦理農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作計 3 人。
   (7) 辦理烏山頭水庫風景區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 18 人。
   (8) 辦理農田水利業務所需之抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、九曲站垃圾清運等工作，計 1,889 人。
2. 臨時人員(預算 1,153 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計 354 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草、用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、、公文遞送一般行政等任務臨時人員計 223 人。
   (3) 執行辦公大樓門禁管制、巡邏、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 30 人。
   (4) 辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)計 3 人。
   (5) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 148 人。
   (6) 辦理南投農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務 7 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   (1) 農水署准予核定，約僱人員由 24 名調整為 25 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署 111 年 12 月 21 日農水高雄字第 1106030553 號函同意辦理。(臺東)
   (2) 因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，工友 2 名退離調整進用約僱 2 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署農水企字第 1116016954 號、第 1116035950 號函同意辦理。(高雄)
   (3) 因應工友名額調整所增加之約僱名額，原 111 年核定 19 名年度約僱，嗣後陸續有 3 名超編工友離職，爰已甄補 3 名年度約僱人員在案，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨 111 年 1 月 28 日農水企字第 1116001526 號、111 年 8 月 5 日農水企字第 1116011638 號、111 年 10 月 28 日農水企字第 1116016490 號函同意辦理，共計已核定 22 名年度約僱人員，惟為配合綠能政策，積極推動桃園大圳圳路型太陽光電及小水力發電潛力等案場業務，增列 2 名約僱人員。經本處 111 年 11 月 15 日農水桃園字第 1116251373 號函報署，並依據行政院農業委員會農田水利署 111 年 11 月 28 日農水企字第 1116017907 號、112 年 1 月 16 日農水企字第 1126000884 號函同意辦理。(桃園)
   (4) 因工友 1 名職離進用約僱 1 名，依據行政院農業委員會 112 年 1 月 13 日農水企字第 1126000322 號函暨農水署 112 年 1 月 05 日農水花蓮字第 1126882502 號函同意辦理。(花蓮)
   (5) 農水署准予核定由 7 人調整為 8 人，依據行政院農業委員會農田水利署 112 年 6 月 16 日農水企字第 1126010431 號函暨農水署 112 年 6 月 14 日農水屏東字第 1126770112 號函同意辦理。(屏東)

農田水利事業作業基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務支出部分	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	
其他業務外費用	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	
雜項費用	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
總　計	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	

註：管制性科目：媒體政策及業務宣導費預算數 210,000 元，決算數 65,000 元。

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**2,134,842,000**	**94,194,000**	**230,071,000**		**551,187,000**
業務費用			102,160,000		2,246,000
管理及總務費用	2,134,842,000	94,194,000	127,911,000		548,941,000
合　　計	**2,134,842,000**	**94,194,000**	**230,071,000**		**551,187,000**

業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
643,101,000	**12,975,000**	**409,715,000**	**138,000**	**4,076,223,000**		**4,076,223,000**
				104,406,000		104,406,000
643,101,000	12,975,000	409,715,000	138,000	3,971,817,000		3,971,817,000
643,101,000	**12,975,000**	**409,715,000**	**138,000**	**4,076,223,000**		**4,076,223,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**1,984,908,609**	**88,774,310**	**119,346,658**		**469,896,908**
業務費用			41,451,888		2,246,000
管理及總務費用	1,984,908,609	88,774,310	77,894,770		467,650,908
合　　計	**1,984,908,609**	**88,774,310**	**119,346,658**		**469,896,908**

註：詳用人費用彙計表附表

業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
482,109,864		**356,937,113**	**66,471**	**3,502,039,933**		**3,502,039,933**
				43,697,888		43,697,888
482,109,864		356,937,113	66,471	3,458,342,045		3,458,342,045
482,109,864		**356,937,113**	**66,471**	**3,502,039,933**		**3,502,039,933**

農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 142,731,000 元，決算數 112,704,805 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及圾清運等工作計 58,516,984 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 49,659,340 元。
   (3) 辦理農田水利 112 年度行政業務所僱用之委外案計 7,110,544 元。
   (4) 辦理烏山頭水庫風景區、明德水庫園區及雲林農田水利辦理農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 17,450,410 元。
2. 臨時人員：預算數 281,769,000 元，決算數 210,738,767 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 1,764,534 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次計 17,024,016 元。
   (3) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務水利設施導覽解說等任務臨時人員計 102,200 元。
   (4) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬計 114,000 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 1104001319 號函辦理，預算數預算數 3,267 人，預算數 3,503 人，269,950,600 元；決算數 3,185 人，232,535,532 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，預算數預算數 3,267 人，238,091,000 元；決算數 2,797 人，197,865,436 元。
5. 其他獎金：預算數 3,200 人，8,594,564 元；決算數 1,531 人，8,781,228 元。
   (1) 依據農業部農田水利署 112 年 11 月 28 日農水企字第 1126022363 號函辦理，預算數 238 人，334,964 元；決算數 238 人，334,964 元。(係桃園農田水利事業作業基金)
   (2) 依據行政院農業委員會 112 年 7 月 31 日農水企字第 1126041644 號函辦理，預算數 112 人，2,246,000 元；決算數 140 人，2,246,000 元。(係石門農田水利事業作業基金)
   (3) 依據行政院農業委員會 103 年 2 月 19 日農水字第 1030703582 號函辦理，預算數 220 人，16,060,000 元；決算數 86 人，1,010,492 元。(係高雄農田水利事業作業基金)
   (4) 依據行政院農業委員會 111 年 11 月 24 日農水字第 1116038849C 號函辦理，預算數 71 人，212,000 元；決算數 71 人，603,000 元。(係新竹農田水利事業作業基金)
   (5) 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」（草案）第 4 條規定辦理，預算數 2,559 人，6,217,000 元；決算數 996 人，6,608,172 元。(係宜蘭農田水利事業作業基金)

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112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	%	
油電混合動力車(1800cc以下)	2	1,780,000	2	1,719,920			-60,080	-3.38	
小客貨兩用車（8人座）	1	850,000	1	759,113			-90,887	-10.69	
四輪傳動客貨兩用車	1	890,000	1	889,917			-83	-0.01	
合計	**4**	**3,520,000**	**4**	**3,368,950**		**--**	**-151,050**	**-4.29**	

註：詳增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表附表

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附表

中華民國 112 年度

單位：輛

1. 宜蘭農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度汰換公務車 1 輛，汰換後計有小客車 1 輛、客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、機車 1 輛。
2. 北基農田水利事業作業基金：管理用車輛：計有小客車 2 輛、客貨兩用車 2 輛。
3. 桃園農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛，客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 44 輛(本年度報廢6台機車及新購6台機車，故為44輛)。
4. 石門農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度汰換油電混合動力車 1 輛，汰換後計有小客車 1 輛、小客貨兩用車 4 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 17 輛。
5. 新竹農田水利事業作業基金：管理用車輛：小客貨兩用車 3 輛。
6. 苗栗農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：小客車 3 輛。
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、清淤車 1 輛、機車 1 輛。
7. 臺中農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛、小客貨兩用車 4 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 1 輛。
8. 南投農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 3 輛。(本年度增購及汰舊換新管理用公務車 1 輛，1 輛報廢未及於本年度辦理，故為 3 輛)
   (2) 其他車輛：計有機車 6 輛。
9. 彰化農田水利事業作業基金：管理用車輛：小客車 4 輛 。
10. 雲林農田水利事業作業基金
    (1) 管理用車輛：計有小客車 1 輛、客貨兩用車 8 輛。
    (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、清淤車 1 輛、吊車 2 輛。
11. 嘉南農田水利事業作業基金
    (1) 管理用車輛：計有客貨兩用車 13 輛。
    (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛。
12. 高雄農田水利事業作業基金
    (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛、小客貨兩用車 4 輛、油電混合動力車 1 輛。
    (2) 其他車輛：計有機車 15 輛。
13. 屏東農田水利事業作業基金：管理用車輛：計有小客車 1 輛，小客貨兩用車 2 輛。
14. 臺東農田水利事業作業基金
    (1) 管理用車輛：計有小客車 1 輛、客貨兩用車 1 輛。
    (2) 其他車輛：計有清淤車 1 輛、機車 2 輛。
15. 花蓮農田水利事業作業基金：管理用車輛：計有小客車 2 輛、客貨兩用車 1 輛。
16. 七星農田水利事業作業基金：管理用車輛：計有小客車 1 輛、客貨兩用車 3 輛。
17. 瑠公農田水利事業作業基金：
    (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛、小客貨兩用車 4 輛。
    (2) 其他車輛：本年度增購燃油機車 2 輛，增購後計有機車 2 輛。

農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**4,076,223,000**	**3,502,039,933**	**-574,183,067**	**-14.09**
正式員額薪資	2,134,842,000	1,984,908,609	-149,933,391	-7.02
聘僱及兼職人員薪資	94,194,000	88,774,310	-5,419,690	-5.75
超時工作報酬	230,071,000	119,346,658	-110,724,342	-48.13
獎金	551,187,000	469,896,908	-81,290,092	-14.75
退休及卹償金	643,101,000	482,109,864	-160,991,136	-25.03
資遣費	12,975,000		-12,975,000	-100.00
福利費	409,715,000	356,937,113	-52,777,887	-12.88
提繳費	138,000	66,471	-71,529	-51.83
服務費用	**3,288,141,000**	**2,610,690,373**	**-677,450,627**	**-20.60**
水電費	229,898,000	190,374,221	-39,523,779	-17.19
郵電費	43,203,000	32,011,540	-11,191,460	-25.90
旅運費	135,154,000	85,352,288	-49,801,712	-36.85
印刷裝訂及公告費	22,934,000	8,619,731	-14,314,269	-62.42
修理保養及保固費	1,816,950,000	1,533,419,446	-283,530,554	-15.60
保險費	18,082,000	11,755,260	-6,326,740	-34.99
一般服務費	396,449,000	284,357,944	-112,091,056	-28.27
專業服務費	525,857,000	391,974,567	-133,882,433	-25.46
公關慰勞費	16,917,000	16,470,284	-446,716	-2.64
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05
推展費	82,487,000	56,290,092	-26,196,908	-31.76
材料及用品費	**192,292,000**	**121,359,599**	**-70,932,401**	**-36.89**
使用材料費	35,218,000	22,533,004	-12,684,996	-36.02
用品消耗	156,714,000	98,826,595	-57,887,405	-36.94
商品及醫療用品	360,000		-360,000	-100.00
租金與利息	**50,351,000**	**32,643,269**	**-17,707,731**	**-35.17**
地租及水租	27,850,000	13,973,336	-13,876,664	-49.83
房租	2,919,000	1,291,438	-1,627,562	-55.76
機器租金	14,216,000	10,337,144	-3,878,856	-27.29
交通及運輸設備租金	3,323,000	4,539,717	1,216,717	36.62

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
什項設備租金	2,043,000	2,501,634	458,634	22.45
折舊、折耗及攤銷	**3,859,957,000**	**3,593,872,080**	**-266,084,920**	**-6.89**
不動產、廠房及設備折舊	3,833,211,000	3,567,755,242	-265,455,758	-6.93
攤銷	26,746,000	26,116,838	-629,162	-2.35
稅捐與規費（強制費）	**455,101,000**	**254,202,845**	**-200,898,155**	**-44.14**
土地稅	342,963,000	177,671,165	-165,291,835	-48.20
契稅	2,300,000	81,762	-2,218,238	-96.45
房屋稅	55,532,000	47,066,964	-8,465,036	-15.24
消費與行為稅	2,000,000	1,028,121	-971,879	-48.59
規費	52,306,000	28,354,833	-23,951,167	-45.79
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**254,656,000**	**88,524,846**	**-166,131,154**	**-65.24**
會費	4,875,000	2,344,000	-2,531,000	-51.92
捐助、補助與獎助	41,363,000	30,598,255	-10,764,745	-26.03
分擔	124,834,000	42,142,962	-82,691,038	-66.24
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	49,626,000	8,543,004	-41,082,996	-82.79
競賽及交流活動費	33,958,000	4,896,625	-29,061,375	-85.58
短絀、賠償與保險給付	**7,156,000**	**51,876,938**	**44,720,938**	**624.94**
各項短絀	7,156,000	48,124,539	40,968,539	572.51
賠償給付		3,752,399	3,752,399	--
其他	**766,134,000**	**514,516,400**	**-251,617,600**	**-32.84**
其他費用	766,134,000	514,516,400	-251,617,600	-32.84
合 計	**12,950,011,000**	**10,769,726,283**	**-2,180,284,717**	**-16.84**

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112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					
國外旅費	1,930,000	1,516,225	-413,775	-21.44	
公共關係費	13,361,000	13,110,831	-250,169	-1.87	
員工慰勞費	3,556,000	3,359,453	-196,547	-5.53	
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
推展費	82,487,000	56,290,092	-26,196,908	-31.76	
統計所需項目					
宿舍電費	264,000	3,659	-260,341	-98.61	
宿舍水費	84,000		-84,000	-100.00	
宿舍修護費	27,000	4,906,848	4,879,848	18,073.51	
宿舍保險費	80,000	2,994	-77,006	-96.26	
義（志）工服務費	363,000	329,480	-33,520	-9.23	
計時與計件人員酬金	281,769,000	210,738,767	-71,030,233	-25.21	
專技人員酬金	18,197,000	7,116,704	-11,080,296	-60.89	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,472,000	7,710,058	-9,761,942	-55.87	
一般土地租金	27,329,000	13,357,856	-13,971,144	-51.12	
宿舍折舊	145,000	516,912	371,912	256.49	
土地增值稅	29,000,000	81,094	-28,918,906	-99.72	
未足額進用身障人員差額補助費	1,637,000	132,000	-1,505,000	-91.94	
補(協)助政府機關(構)		195,000	195,000	--	
捐助國內團體	40,453,000	26,861,123	-13,591,877	-33.60	
災害短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

本頁空白

丁、農田水利事業作業基金(母基金)

收支餘絀表

中華民國112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	**10,000,000**	**100.00**	**10,000,000**	**100.00**				
其他業務收入	**10,000,000**	**100.00**	**10,000,000**	**100.00**				
其他補助收入	10,000,000	100.00	10,000,000	100.00				
業務成本與費用	**3,695,000**	**36.95**	**3,282,764**	**32.83**	**-412,236**	**-11.16**		
管理及總務費用	**3,695,000**	**36.95**	**3,282,764**	**32.83**	**-412,236**	**-11.16**		
管理費用及總務費用	3,695,000	36.95	3,282,764	32.83	-412,236	-11.16		
業務賸餘(短絀)	**6,305,000**	**63.05**	**6,717,236**	**67.17**	**412,236**	**6.54**		
業務外賸餘(短絀)								
本期賸餘(短絀)	**6,305,000**	**63.05**	**6,717,236**	**67.17**	**412,236**	**6.54**		

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。

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀表附表

中華民國112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
本期其他綜合餘絀合計				

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。

餘絀撥補表

中華民國112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	**6,305,000**	**100.00**	**6,717,236**	**100.00**	**412,236**	**6.54**		
本期賸餘	6,305,000	100.00	6,717,236	100.00	412,236	6.54		
未分配賸餘	**6,305,000**	**100.00**	**6,717,236**	**100.00**	**412,236**	**6.54**		

現金流量表

中華民國112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（短絀）	6,305,000	6,717,236	412,236	6.54
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,305,000	6,717,236	412,236	6.54
未計利息股利之現金流入（流出）	6,305,000	6,717,236	412,236	6.54
業務活動之淨現金流入（流出）	**6,305,000**	**6,717,236**	**412,236**	**6.54**
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入（流出）				
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	**6,305,000**	**6,717,236**	**412,236**	**6.54**
期初現金及約當現金				
期末現金及約當現金	**6,305,000**	**6,717,236**	**412,236**	**6.54**

農田水利事業作業基金（母基金）

平　衡　表

中華民國112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	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
流動資產	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
現金	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
銀行存款	6,717,236	100.00			6,717,236	--
合計	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--

農田水利事業作業基金（母基金）

平　衡　表

中華民國112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	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
累積餘絀	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
累積賸餘	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--
累積賸餘	6,717,236	100.00			6,717,236	--
合計	**6,717,236**	**100.00**			**6,717,236**	--

農田水利事業作業基金（母基金）

其他業務收入明細表

中華民國112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	**10,000,000**	**10,000,000**			
其他補助收入	10,000,000	10,000,000			

農田水利事業作業基金（母基金）

管理費用及總務費用明細表

中華民國112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	3,695,000	3,282,764	-412,236	-11.16	
服務費用	445,000	176,829	-268,171	-60.26	
旅運費	150,000		-150,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	100,000		-100,000	-100.00	
公關慰勞費	195,000	176,829	-18,171	-9.32	
材料及用品費	250,000	148,962	-101,038	-40.42	
用品消耗	250,000	148,962	-101,038	-40.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000,000	2,956,973	-43,027	-1.43	
捐助、補助與獎助	3,000,000	2,956,973	-43,027	-1.43	

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	**445,000**	**176,829**	**-268,171**	**-60.26**
旅運費	150,000		-150,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	100,000		-100,000	-100.00
公關慰勞費	195,000	176,829	-18,171	-9.32
材料及用品費	**250,000**	**148,962**	**-101,038**	**-40.42**
用品消耗	250,000	148,962	-101,038	-40.42
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**3,000,000**	**2,956,973**	**-43,027**	**-1.43**
捐助、補助與獎助	3,000,000	2,956,973	-43,027	-1.43
合 計	**3,695,000**	**3,282,764**	**-412,236**	**-11.16**

農田水利事業作業基金（母基金）

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112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	195,000	176,829	-18,171	-9.32	
統計所需項目					
捐助國內團體	3,000,000	2,956,973	-43,027	-1.43	

戊、各分基金決算表

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

宜蘭農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 1-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 1-5

2.餘絀撥補表…… 1-7

3.現金流量表…… 1-8

4.平衡表…… 1-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 1-13

2.財務收入明細表…… 1-14

3.其他業務外收入明細表…… 1-15

4.業務費用明細表…… 1-16

5.管理及總務費用明細表…… 1-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 1-22

7.其他業務外費用明細表…… 1-23

8.資產折舊明細表…… 1-26

9.資產變賣明細表…… 1-30

10.資產報廢明細表…… 1-34

11.公庫撥補款明細表…… 1-36

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 1-38

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 1-40

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 1-42

15.基金數額增減明細表…… 1-44

16.無形資產明細表…… 1-45

17.員工人數彙計表…… 1-46

18.用人費用彙計表…… 1-48

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 1-53

20.各項費用彙計表…… 1-54

21.管制性項目及統計所需項目比較表…… 1-56

甲、總　說　明

宜蘭農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 7,686 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	3.94	3.00	0.94	31.33	1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	2,979,794.00	360,000.00	2,619,794.00	727.72	1. 主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	120,156.00	24,000.00	96,156.00	400.65	1. 主要係本年度加強渠道浚渫以提高輸水效率比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	5,414.00	200.00	5,214.00	2,607.00	1. 主要係本年度水利構造物安全檢查評估工作，大量辦理水門等水利設施維護，致實際數量比預期多。 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	650.14	649	1.14	0.18	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.63	12.00	-1.37	-11.42	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。
構造物更新改善	座	7.00	9.00	-2.00	-22.22	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。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 333 萬 601 元，可用預算數 5 億 5,639 萬 3,228元，執行率約 36.54%，係辦理價購渠道及照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物因韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。其資金來源為營運資金 2,691 萬 387 元，及本年度國庫撥款 4億 2,791萬 3,836 元，其中本年度國庫撥款 2億 5,149萬 3,622 元係執行農田水利設施更新改善，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 256 萬 9,812 元，較預算數 1 億 5,490 萬 8 千元，增加 4,766 萬 1,812 元，約增加 30.77%，主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 7,503 萬 1,934 元，較預算數 4,109 萬 7 千元，增加 3,393 萬 4,934 元，約增加 82.57%，主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 1,625 萬 6,374 元，較預算數 4 億 6,607 萬 6 千元，減少 4,981 萬 9,626 元，約減少 10.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 675 萬 2,049 元，較預算數 1,675 萬 5 千元，減少 1 千萬 2,951 元，約減少 59.70%，主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 7,760 萬 1,746 元，業務總支出決算數 4 億 2,300 萬 8,423 元，收支相抵後本期短絀 1 億 4,540 萬 6,677 元，較預算短絀數 2 億 8,682 萬 6 千元，減少 1 億 4,141 萬 9,323 元，約減少 49.30%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 4,540 萬 6,677 元，包括本期短絀 1 億 4,540 萬 6,677 元及前期未分配賸餘 6,741 萬 3,361 元，填補本期短絀 1 億 4,540 萬 6,677 元，經前述分配後結轉累積賸餘 6,741 萬 3,361 元，不足轉累積短絀 7,799 萬 3,316 元，尚有待填補之短絀 7,799 萬 3,316 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 256 萬 3,685 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 7,983 萬 1,550 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 4,658 萬 9,265 元。

(四) 期初現金及約當現金 9 億 4,432 萬 6,513 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 6,932 萬 1,400 元，期末現金及約當現金 12 億 1,364 萬 7,913 元。

總說明

中華民國 112 年度

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 116 億 816 萬 8,636 元(包含流動資產 13 億 1,438 萬 7,832 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 9,627 萬 4,341 元、不動產、廠房及設備 100 億 8,967 萬 7,061 元、無形資產 739 萬 3,261 元、其他資產 43 萬 6,141 元)，較上年度期末資產總額 113 億 820 萬 3,336 元，增加 2 億 9,996 萬 5,300 元，主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多、處分非事業用地等案件數高於預期，及各項撙節開支所致現金等流動資產增加。

(二) 本年度期末負債總額 2 億 7,656 萬 6,793 元(包含流動負債 882 萬 3,482 元、長期負債 1 億 9,627 萬 4,341 元、其他負債 7,146 萬 8,970 元)，較上年度期末負債總額 2 億 5,187 萬 7,360 元，增加 2,468 萬 9,433 元，主要係各項工程履約等存入保證金增加，使其他負債增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 113 億 3,160 萬 1,843 元(包含基金 37 億 2,627 萬 2,490 元、公積 19 億 1,512 萬 6,360 元、累積短絀 7,799 萬 3,316 元、淨值其他項目 57 億 6,819 萬 6,309 元)，較上年度期末淨值總額 110 億 5,632 萬 5,976 元，增加 2 億 7,527 萬 5,867 元，主要係韌性建設計畫等工程增加基金所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第一款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 3 億 3,375 萬 5千元、機械設備 949 萬 2,228元，合計 3 億 4,324 萬 7,228 元。

本頁空白

乙、主　要　表

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**154,908,000**	**100.00**	**202,569,812**	**100.00**	**47,661,812**	**30.77**	**185,636,669**	**100.00**
其他業務收入	**154,908,000**	**100.00**	**202,569,812**	**100.00**	**47,661,812**	**30.77**	**185,636,669**	**100.00**
其他補助收入	111,458,000	71.95	130,185,000	64.27	18,727,000	16.80	112,873,000	60.80
雜項業務收入	43,450,000	28.05	72,384,812	35.73	28,934,812	66.59	72,763,669	39.20
業務成本與費用	**466,076,000**	**300.87**	**416,256,374**	**205.49**	**-49,819,626**	**-10.69**	**373,666,297**	**201.29**
業務費用	**292,456,000**	**188.79**	**281,966,840**	**139.19**	**-10,489,160**	**-3.59**	**249,379,050**	**134.34**
業務費用	292,456,000	188.79	281,966,840	139.19	-10,489,160	-3.59	249,379,050	134.34
管理及總務費用	**171,498,000**	**110.71**	**132,979,064**	**65.65**	**-38,518,936**	**-22.46**	**123,171,231**	**66.35**
管理費用及總務費用	171,498,000	110.71	132,979,064	65.65	-38,518,936	-22.46	123,171,231	66.35
研究發展及訓練費用	**2,122,000**	**1.37**	**1,310,470**	**0.65**	**-811,530**	**-38.24**	**1,116,016**	**0.60**
訓練費用	2,122,000	1.37	1,310,470	0.65	-811,530	-38.24	1,116,016	0.60
業務賸餘(短絀)	**-311,168,000**	**-200.87**	**-213,686,562**	**-105.49**	**97,481,438**	**-31.33**	**-188,029,628**	**-101.29**
業務外收入	**41,097,000**	**26.53**	**75,031,934**	**37.04**	**33,934,934**	**82.57**	**96,024,061**	**51.73**
財務收入	**3,500,000**	**2.26**	**9,949,356**	**4.91**	**6,449,356**	**184.27**	**6,034,089**	**3.25**
利息收入	3,500,000	2.26	9,949,356	4.91	6,449,356	184.27	6,034,089	3.25
其他業務外收入	**37,597,000**	**24.27**	**65,082,578**	**32.13**	**27,485,578**	**73.11**	**89,989,972**	**48.48**
財產交易賸餘	10,000,000	6.46	30,884,033	15.25	20,884,033	208.84	28,075,562	15.12
租賃收入	27,522,000	17.77	31,730,153	15.66	4,208,153	15.29	25,811,597	13.90
違規罰款收入	10,000	0.01	268,058	0.13	258,058	2,580.58	304,262	0.16
雜項收入	65,000	0.04	2,200,334	1.09	2,135,334	3,285.13	35,798,551	19.28
業務外費用	**16,755,000**	**10.82**	**6,752,049**	**3.33**	**-10,002,951**	**-59.70**	**8,063,000**	**4.34**
其他業務外費用	**16,755,000**	**10.82**	**6,752,049**	**3.33**	**-10,002,951**	**-59.70**	**8,063,000**	**4.34**
財產交易短絀	50,000	0.03	64,084	0.03	14,084	28.17	903	0.00
雜項費用	16,705,000	10.78	6,687,965	3.30	-10,017,035	-59.96	8,062,097	4.34
業務外賸餘(短絀)	**24,342,000**	**15.71**	**68,279,885**	**33.71**	**43,937,885**	**180.50**	**87,961,061**	**47.38**
本期賸餘(短絀)	**-286,826,000**	**-185.16**	**-145,406,677**	**-71.78**	**141,419,323**	**-49.30**	**-100,068,567**	**-53.91**

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。

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-7,000,000	-7,231,292	-231,292	1,061,304,240
本期其他綜合餘絀合計	**-7,000,000**	**-7,231,292**	**-231,292**	**1,061,304,240**

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。

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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		--	**67,413,361**	**100.00**	**67,413,361**	--	**167,481,928**	**100.00**
前期未分配賸餘		--	67,413,361	100.00	67,413,361	--	167,481,928	100.00
分配之部		--	**67,413,361**	**100.00**	**67,413,361**	--	**100,068,567**	**59.75**
填補累積短絀		--	67,413,361	100.00	67,413,361	--	100,068,567	59.75
未分配賸餘		--		-			**67,413,361**	**40.25**
短絀之部	**418,462,000**	**100.00**	**145,406,677**	**100.00**	**-273,055,323**	**-65.25**	**100,068,567**	**100.00**
本期短絀	286,826,000	68.54	145,406,677	100.00	-141,419,323	-49.30	100,068,567	100.00
前期待填補之短絀	131,636,000	31.46		-	-131,636,000	-100.00		-
填補之部		-	**67,413,361**	**46.36**	**67,413,361**	--	**100,068,567**	**100.00**
撥用賸餘		-	67,413,361	46.36	67,413,361	--	100,068,567	100.00
待填補之短絀	**418,462,000**	**100.00**	**77,993,316**	**53.64**	**-340,468,684**	**-81.36**		-

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-286,826,000	-145,406,677	141,419,323	-49.30
利息股利之調整	-3,500,000	-9,949,356	-6,449,356	184.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-290,326,000	-155,356,033	134,969,967	-46.49
調整項目	176,228,000	147,970,362	-28,257,638	-16.03
未計利息股利之現金流入（流出）	-114,098,000	-7,385,671	106,712,329	-93.53
收取利息	3,500,000	9,949,356	6,449,356	184.27
業務活動之淨現金流入（流出）	**-110,598,000**	**2,563,685**	**113,161,685**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		849,180	849,180	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	13,000,000	29,659,868	16,659,868	128.15
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-213,146,000	-201,947,037	11,198,963	-5.25
增加無形資產及其他資產	-1,645,000	-8,393,561	-6,748,561	410.25
投資活動之淨現金流入（流出）	**-201,791,000**	**-179,831,550**	**21,959,450**	**-10.88**
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		41,366,443	41,366,443	--
增加基金、公積及填補短絀	131,889,000	427,311,131	295,422,131	223.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-22,088,309	-22,088,309	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**131,889,000**	**446,589,265**	**314,700,265**	**238.61**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-180,500,000**	**269,321,400**	**449,821,400**	--
期初現金及約當現金	**775,673,000**	**944,326,513**	**168,653,513**	**21.74**
期末現金及約當現金	**595,173,000**	**1,213,647,913**	**618,474,913**	**103.92**

註：詳現金流量表附表

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、退休及離職準備金及應計退休金負債同額減少 71,280 元。

二、土地重測分割淨減 111,423 元並同額減少土地重估增值。

三、國庫增撥基金尚未撥入 602,705 元增列其他應收款及基金。

四、土地轉委託處分資產 435,141 元。

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**11,608,168,636**	**100.00**	**11,308,203,336**	**100.00**	**299,965,300**	**2.65**
流動資產	**1,314,387,832**	**11.32**	**1,045,400,917**	**9.24**	**268,986,915**	**25.73**
現金	**1,213,647,913**	**10.46**	**944,326,513**	**8.35**	**269,321,400**	**28.52**
銀行存款	1,213,647,913	10.46	944,326,513	8.35	269,321,400	28.52
流動金融資產	**100,000,000**	**0.86**	**100,849,180**	**0.89**	**-849,180**	**-0.84**
其他金融資產－流動	100,000,000	0.86	100,849,180	0.89	-849,180	-0.84
應收款項	**739,919**	**0.01**	**215,224**	**0.00**	**524,695**	**243.79**
應收收益	137,214	0.00	215,224	0.00	-78,010	-36.25
其他應收款	602,705	0.01		-	602,705	--
預付款項		**-**	**10,000**	**0.00**	**-10,000**	**-100.00**
預付費用		-	10,000	0.00	-10,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**196,274,341**	**1.69**	**196,345,621**	**1.74**	**-71,280**	**-0.04**
準備金	**196,274,341**	**1.69**	**196,345,621**	**1.74**	**-71,280**	**-0.04**
退休及離職準備金	196,274,341	1.69	196,345,621	1.74	-71,280	-0.04
不動產、廠房及設備	**10,089,677,061**	**86.92**	**10,065,799,053**	**89.01**	**23,878,008**	**0.24**
土地	**6,697,142,806**	**57.69**	**6,704,431,571**	**59.29**	**-7,288,765**	**-0.11**
土地	6,697,142,806	57.69	6,704,431,571	59.29	-7,288,765	-0.11
土地改良物	**2,836,183,040**	**24.43**	**2,867,532,468**	**25.36**	**-31,349,428**	**-1.09**
土地改良物	4,826,671,865	41.58	4,701,413,865	41.58	125,258,000	2.66
累計折舊－土地改良物	-1,990,488,825	-17.15	-1,833,881,397	-16.22	-156,607,428	8.54
房屋及建築	**407,467,506**	**3.51**	**417,572,173**	**3.69**	**-10,104,667**	**-2.42**
房屋及建築	627,494,131	5.41	627,177,517	5.55	316,614	0.05
累計折舊－房屋及建築	-220,026,625	-1.90	-209,605,344	-1.85	-10,421,281	4.97
機械及設備	**8,755,460**	**0.08**	**4,533,404**	**0.04**	**4,222,056**	**93.13**
機械及設備	13,013,564	0.11	7,730,887	0.07	5,282,677	68.33
累計折舊－機械及設備	-4,258,104	-0.04	-3,197,483	-0.03	-1,060,621	33.17
交通及運輸設備	**1,535,469**	**0.01**	**972,987**	**0.01**	**562,482**	**57.81**
交通及運輸設備	3,514,422	0.03	3,491,288	0.03	23,134	0.66
累計折舊－交通及運輸設備	-1,978,953	-0.02	-2,518,301	-0.02	539,348	-21.42
什項設備	**2,667,288**	**0.02**	**2,603,551**	**0.02**	**63,737**	**2.45**

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
什項設備	4,788,986	0.04	4,252,605	0.04	536,381	12.61
累計折舊－什項設備	-2,121,698	-0.02	-1,649,054	-0.01	-472,644	28.66
購建中固定資產	**135,925,492**	**1.17**	**68,152,899**	**0.60**	**67,772,593**	**99.44**
未完工程	135,925,492	1.17	68,152,899	0.60	67,772,593	99.44
無形資產	**7,393,261**	**0.06**	**657,745**	**0.01**	**6,735,516**	**1,024.03**
無形資產	**7,393,261**	**0.06**	**657,745**	**0.01**	**6,735,516**	**1,024.03**
電腦軟體	7,393,261	0.06	657,745	0.01	6,735,516	1,024.03
其他資產	**436,141**	**0.00**		-	**436,141**	--
什項資產	**1,000**	**0.00**		-	**1,000**	--
存出保證金	1,000	0.00		-	1,000	--
待處理資產	**435,141**	**0.00**		-	**435,141**	--
委託處分資產	435,141	0.00		-	435,141	--
合計	**11,608,168,636**	**100.00**	**11,308,203,336**	**100.00**	**299,965,300**	**2.65**

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**276,566,793**	**2.38**	**251,877,360**	**2.23**	**24,689,433**	**9.80**
流動負債	**8,823,482**	**0.08**	**3,340,903**	**0.03**	**5,482,579**	**164.10**
應付款項	**8,823,482**	**0.08**	**3,340,903**	**0.03**	**5,482,579**	**164.10**
應付代收款	2,351,505	0.02	3,245,893	0.03	-894,388	-27.55
應付費用	6,471,977	0.06	95,010	0.00	6,376,967	6,711.89
長期負債	**196,274,341**	**1.69**	**196,345,621**	**1.74**	**-71,280**	**-0.04**
長期債務	**196,274,341**	**1.69**	**196,345,621**	**1.74**	**-71,280**	**-0.04**
應計退休金負債	196,274,341	1.69	196,345,621	1.74	-71,280	-0.04
其他負債	**71,468,970**	**0.62**	**52,190,836**	**0.46**	**19,278,134**	**36.94**
什項負債	**71,468,970**	**0.62**	**52,190,836**	**0.46**	**19,278,134**	**36.94**
存入保證金	71,468,970	0.62	52,190,836	0.46	19,278,134	36.94
淨值	**11,331,601,843**	**97.62**	**11,056,325,976**	**97.77**	**275,275,867**	**2.49**
基金	**3,726,272,490**	**32.10**	**3,298,358,654**	**29.17**	**427,913,836**	**12.97**
基金	**3,726,272,490**	**32.10**	**3,298,358,654**	**29.17**	**427,913,836**	**12.97**
基金	3,726,272,490	32.10	3,298,358,654	29.17	427,913,836	12.97
公積	**1,915,126,360**	**16.50**	**1,915,126,360**	**16.94**		
特別公積	**1,915,126,360**	**16.50**	**1,915,126,360**	**16.94**		
特別公積	1,915,126,360	16.50	1,915,126,360	16.94		
累積餘絀	**-77,993,316**	**-0.67**	**67,413,361**	**0.60**	**-145,406,677**	--
累積賸餘		-	**67,413,361**	**0.60**	**-67,413,361**	**-100.00**
累積賸餘		-	67,413,361	0.60	-67,413,361	-100.00
累積短絀	**-77,993,316**	**-0.67**		-	**-77,993,316**	--
累積短絀	-77,993,316	-0.67		-	-77,993,316	--
淨值其他項目	**5,768,196,309**	**49.69**	**5,775,427,601**	**51.07**	**-7,231,292**	**-0.13**
累積其他綜合餘絀	**5,768,196,309**	**49.69**	**5,775,427,601**	**51.07**	**-7,231,292**	**-0.13**
未實現重估增值	5,768,196,309	49.69	5,775,427,601	51.07	-7,231,292	-0.13
合計	**11,608,168,636**	**100.00**	**11,308,203,336**	**100.00**	**299,965,300**	**2.65**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數17,142,250元，上年度決算數15,398,500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

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**154,908,000**	**202,569,812**	**47,661,812**	**30.77**	
其他補助收入	111,458,000	130,185,000	18,727,000	16.80	主要係政府補助款覈實撥入較預算數高所致。 本項收入計有農田水利署補助127,685,000元，另有宜蘭縣政府補助2,500,000元。
雜項業務收入	43,450,000	72,384,812	28,934,812	66.59	主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。 本項收入計有： 1.渠道版橋、附掛管線等農田水利設備使用費收入47,953,213元。 2.搭排費收入24,431,599元。

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**3,500,000**	**9,949,356**	**6,449,356**	**184.27**	
利息收入	3,500,000	9,949,356	6,449,356	184.27	**主要係存款利率調升，致收入高於預期所致**

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**37,597,000**	**65,082,578**	**27,485,578**	**73.11**	
財產交易賸餘	10,000,000	30,884,033	20,884,033	208.84	主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。
租賃收入	27,522,000	31,730,153	4,208,153	15.29	主要係出租房地租金調整，致實際收入較預算數為高。 本項收入計有： 1.土地租金收入3,774,053元。 2.房屋租金收入27,956,100元。
違規罰款收入	10,000	268,058	258,058	2,580.58	主要係本處辦公室屋頂及停車場太陽光電發電系統計畫逾期違約金覈實繳入所致。 本項收入計有： 1.計畫逾期違約金266,478元。 2.勞務採購違約金1,580元。
雜項收入	65,000	2,200,334	2,135,334	3,285.13	主要係土地使用補償金覈實繳入及土地重測等高於預期所致。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入947,097元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入569,385元。 3.前期應付費用註銷轉列421,414元。 4.報廢財產變賣收入249,050元。 5.銷售標函收入7,300元。 6.前期退還收入6,088元。

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**292,456,000**	**281,966,840**	**-10,489,160**	**-3.59**	
業務費用	292,456,000	281,966,840	-10,489,160	-3.59	
用人費用	2,800,000	674,493	-2,125,507	-75.91	
超時工作報酬	2,800,000	674,493	-2,125,507	-75.91	
服務費用	59,331,000	79,059,353	19,728,353	33.25	
水電費	5,700,000	5,428,230	-271,770	-4.77	
郵電費	200,000	195,888	-4,112	-2.06	
旅運費	5,238,000	3,318,952	-1,919,048	-36.64	
印刷裝訂及公告費	230,000	40,930	-189,070	-82.20	
修理保養及保固費	38,981,000	49,866,146	10,885,146	27.92	
保險費	256,000	148,988	-107,012	-41.80	
一般服務費	2,926,000	1,681,756	-1,244,244	-42.52	
專業服務費	5,300,000	18,307,650	13,007,650	245.43	
推展費	500,000	70,813	-429,187	-85.84	
材料及用品費	5,768,000	4,401,464	-1,366,536	-23.69	
使用材料費	822,000	82,124	-739,876	-90.01	
用品消耗	4,946,000	4,319,340	-626,660	-12.67	
租金與利息	700,000	65,565	-634,435	-90.63	
地租及水租	700,000	65,565	-634,435	-90.63	
折舊、折耗及攤銷	185,614,000	169,308,861	-16,305,139	-8.78	
不動產、廠房及設備折舊	185,614,000	169,308,861	-16,305,139	-8.78	
稅捐與規費（強制費）	7,349,000	4,303,641	-3,045,359	-41.44	
土地稅	1,800,000	1,178,492	-621,508	-34.53	
房屋稅	2,000,000	1,600,148	-399,852	-19.99	
規費	3,549,000	1,525,001	-2,023,999	-57.03	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,780,000	521,713	-1,258,287	-70.69	
捐助、補助與獎助	930,000	401,713	-528,287	-56.81	
分擔	850,000	120,000	-730,000	-85.88	

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	29,114,000	23,631,750	-5,482,250	-18.83	
其他費用	29,114,000	23,631,750	-5,482,250	-18.83	

註：詳業務費用明細表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 800,000 元，決算數 450,865 元，係辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢等工作 18 人計 450,865 元。

2.臨時人員：預算數 2,000,000 元，決算數 1,148,546 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 5 人計 162,814 元。

(2)執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 35 人次計 985,732 元。

3.管制性科目：推展費預算數 500,000 元，決算數 70,813 元。

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**171,498,000**	**132,979,064**	**-38,518,936**	**-22.46**	
管理費用及總務費用	171,498,000	132,979,064	-38,518,936	-22.46	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	146,723,000	116,085,710	-30,637,290	-20.88	
正式員額薪資	79,601,000	71,166,142	-8,434,858	-10.60	
聘僱及兼職人員薪資	3,159,000	2,381,292	-777,708	-24.62	
超時工作報酬	5,893,000	3,067,359	-2,825,641	-47.95	
獎金	20,323,000	16,073,782	-4,249,218	-20.91	
退休及卹償金	21,904,000	10,364,999	-11,539,001	-52.68	
福利費	15,839,000	13,029,955	-2,809,045	-17.73	
提繳費	4,000	2,181	-1,819	-45.48	
服務費用	14,987,000	12,474,059	-2,512,941	-16.77	
水電費	1,000,000	944,626	-55,374	-5.54	
郵電費	1,578,000	1,274,258	-303,742	-19.25	
旅運費	1,166,000	377,570	-788,430	-67.62	
印刷裝訂及公告費	780,000	470,475	-309,525	-39.68	
修理保養及保固費	2,049,000	3,131,290	1,082,290	52.82	
保險費	190,000	197,919	7,919	4.17	
一般服務費	6,419,000	3,156,347	-3,262,653	-50.83	
專業服務費	941,000	2,059,470	1,118,470	118.86	
公關慰勞費	864,000	862,104	-1,896	-0.22	
材料及用品費	5,547,000	2,452,230	-3,094,770	-55.79	
使用材料費	791,000	281,037	-509,963	-64.47	
用品消耗	4,756,000	2,171,193	-2,584,807	-54.35	
租金與利息	1,070,000	118,182	-951,818	-88.95	
房租		17,000	17,000	--	
機器租金	790,000	101,182	-688,818	-87.19	
什項設備租金	280,000		-280,000	-100.00	

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
折舊、折耗及攤銷	564,000	1,657,045	1,093,045	193.80	
攤銷	564,000	1,657,045	1,093,045	193.80	
稅捐與規費（強制費）	90,000	75,739	-14,261	-15.85	
消費與行為稅	40,000	37,596	-2,404	-6.01	
規費	50,000	38,143	-11,857	-23.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,507,000	116,000	-2,391,000	-95.37	
分擔	15,000		-15,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,492,000	116,000	-2,376,000	-95.35	
其他	10,000	99	-9,901	-99.01	
其他費用	10,000	99	-9,901	-99.01	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

宜蘭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 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 2,300,000 元，決算數 1,268,852 元，係辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 18 人計 1,268,852 元。

2.臨時人員：預算數 3,833,000 元，決算數 1,601,720 元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 9 人計 1,601,720 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 744,000 元，決算數 743,824 元；員工慰勞費預算數 120,000 元，決算數 118,280 元。

宜蘭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112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	**2,122,000**	**1,310,470**	**-811,530**	**-38.24**	
訓練費用	2,122,000	1,310,470	-811,530	-38.24	**主要係減少辦理講習訓練及座談會等業務所致。**
服務費用	1,516,000	1,127,337	-388,663	-25.64	
旅運費	1,143,000	350,395	-792,605	-69.34	
保險費	10,000		-10,000	-100.00	
專業服務費	363,000	776,942	413,942	114.03	
材料及用品費	554,000	183,133	-370,867	-66.94	
用品消耗	554,000	183,133	-370,867	-66.94	
租金與利息	52,000		-52,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	52,000		-52,000	-100.00	

註：管制性科目：國外旅費預算數：143,000元，決算數：123,954元。

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**16,755,000**	**6,752,049**	**-10,002,951**	**-59.70**	
財產交易短絀	50,000	64,084	14,084	28.17	主要係財產報廢殘值高於預期所致。
短絀、賠償與保險給付	50,000	64,084	14,084	28.17	
各項短絀	50,000	64,084	14,084	28.17	
雜項費用	16,705,000	6,687,965	-10,017,035	-59.96	主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。
服務費用	8,102,000	2,106,407	-5,995,593	-74.00	
旅運費	200,000	216,152	16,152	8.08	
修理保養及保固費	5,000,000	950,185	-4,049,815	-81.00	
保險費	12,000	7,952	-4,048	-33.73	
一般服務費		23	23	--	
專業服務費	20,000		-20,000	-100.00	
推展費	2,870,000	932,095	-1,937,905	-67.52	
材料及用品費	685,000	128,051	-556,949	-81.31	
用品消耗	685,000	128,051	-556,949	-81.31	
租金與利息	68,000	58,000	-10,000	-14.71	
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	48,000	58,000	10,000	20.83	
稅捐與規費（強制費）	1,720,000	52,800	-1,667,200	-96.93	
規費	1,720,000	52,800	-1,667,200	-96.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,030,000	604,818	-2,425,182	-80.04	
會費	270,000	115,000	-155,000	-57.41	
捐助、補助與獎助	60,000	59,100	-900	-1.50	
分擔	700,000		-700,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		14,250	14,250	--	
競賽及交流活動費	2,000,000	416,468	-1,583,532	-79.18	

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
短絀、賠償與保險給付		2,823,201	2,823,201	--	
各項短絀		2,823,201	2,823,201	--	
其他	3,100,000	914,688	-2,185,312	-70.49	
其他費用	3,100,000	914,688	-2,185,312	-70.49	

註：管制性科目:推展費預算數2,870,000元，決算數932,095元。

本頁空白

宜蘭農田水利

資產折舊

中華民國

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	4,701,413,865	627,177,517	7,730,887	3,491,288
減：以前年度已提折舊數	1,833,881,397	209,605,344	3,197,483	2,518,301
上年度期末帳面價值	2,867,532,468	417,572,173	4,533,404	972,987
加：本年度新增資產價值	57,527,416	316,614	5,596,903	889,917
減：本年度減少資產價值			53,723	8,668
加減：調整欄	67,730,584			
減：本年度提列折舊數	156,607,428	10,421,281	1,321,124	318,767
本年度期末帳面價值	2,836,183,040	407,467,506	8,755,460	1,535,469
本年度提列折舊數	156,607,428	10,421,281	1,321,124	318,767
業務費用	156,607,428	10,421,281	1,321,124	318,767
合　　計	**156,607,428**	**10,421,281**	**1,321,124**	**318,767**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

112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			
4,252,605						5,344,066,162
1,649,054						2,050,851,579
2,603,551						3,293,214,583
705,691						65,036,541
1,693						64,084
						67,730,584
640,261						169,308,861
2,667,288						3,256,608,763
640,261						169,308,861
640,261						169,308,861
640,261						**169,308,861**

宜蘭農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 65,036,541 元，包括：土地改良物 57,527,416 元、房屋及建築 316,614 元、機械及設備 5,596,903 元、交通及運輸設備 889,917 元、什項設備 705,691 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 64,084 元，包括機械及設備 53,723 元(原成本 314,226 元，累計折舊 260,503 元)、交通及運輸設備 8,668 元(原成本 866,783 元，累計折舊 858,115 元)及什項設備 1,693 元(原成本 169,310 元，累計折舊 167,617 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 67,730,584 元，包括：土地改良物 67,730,584 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   無。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**4,483,709**		**4,483,709**	**31,043,432**
土地	4,483,709		4,483,709	31,043,432
合計	**4,483,709**		**4,483,709**	**31,043,432**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	31,043,432	**4,324,310**	**30,884,033**	**10,000,000**	**20,884,033**	**208.84**
	31,043,432	4,324,310	30,884,033	10,000,000	20,884,033	208.84
	31,043,432	**4,324,310**	**30,884,033**	**10,000,000**	**20,884,033**	**208.84**

宜蘭農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分冬山鄉東和段 858 地號等 2 筆土地案，帳面價值 114,142 元，變賣收入 1,825,050 元，加計未實現重估增值減少數 110,685 元，財產交易賸餘 1,821,593 元。(農水署 112.1.31 農水企字第 1116028723 號函)
   (2) 處分礁溪鄉玉光一段 412-1 地號土地案，帳面價值 19,688 元，變賣收入 242,267 元，加計未實現重估增值減少數 18,620 元，財產交易賸餘 241,199 元。(農水署 112.3.30 農水企字第 1126025826 號函)
   (3) 處分宜蘭市新生段 558-1 地號等 4 筆土地案，帳面價值 159,746 元，變賣收入 1,673,359 元，加計未實現重估增值減少數 158,576 元，財產交易賸餘 1,672,189 元。(農水署 111.5.19 農水企字第 1116022805 號函)
   (4) 處分員山鄉湖北段 400-1 地號土地案，帳面價值 3,367 元，變賣收入 29,060 元，加計未實現重估增值減少數 1,676 元，財產交易賸餘 27,369 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028425 號函)
   (5) 處分宜蘭市新公園段 178 地號土地案，帳面價值 122,071 元，變賣收入 1,251,745 元，加計未實現重估增值減少數 111,018 元，財產交易賸餘 1,240,692 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030750 號函)
   (6) 處分冬山鄉新香城段 1143 地號土地案，帳面價值 30,043 元，變賣收入 377,502 元，加計未實現重估增值減少數 24,866 元，財產交易賸餘 372,325 元。(農水署 112.7.24 農水企字第 1126029527 號函)
   (7) 處分冬山鄉義成六段 355 地號等 3 筆土地案，帳面價值 66,173 元，變賣收入 630,146 元，加計未實現重估增值減少數 64,471 元，財產交易賸餘 628,444 元。(農水署 112.10.18 農水企字第 1126032316 號函)
   (8) 處分五結鄉學新段 536 地號土地案，帳面價值 835,549 元，變賣收入 17,419,953 元，加計未實現重估增值減少數 826,494 元，財產交易賸餘 17,410,898 元。(農水署 112.10.24 農水企字第 1126032396 號函)
   (9) 處分五結鄉鎮安段 973-3 地號等 2 筆土地案，帳面價值 113,700 元，變賣收入 1,467,489 元，加計未實現重估增值減少數 111,994 元，財產交易賸餘 1,465,783 元。(農水署 112.10.24 農水企字第 1126032395 號函)
2. 資產交換
   (1) 處分壯圍鄉吉祥一段 768-1 地號土地交換案，換出土地帳面價值 458,072 元，換入土地帳面價值 107,840 元及找補現金 4,743,297 元，加計未實現重估增值減少數 420,329 元，財產交易賸餘 4,813,394 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030928 號函)
   (2) 處分冬山鄉福山段894-9地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地帳面價值493,000元，換入土地帳面價值354,811元，加計未實現重估增值減少數433,500元，財產交易賸餘295,311元。(宜蘭縣政府112.2.15府地劃字第1120033850號函辦理)
   (3) 處分礁溪鄉五峰段1563地號等礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃案，換出土地帳面價值2,068,158元，換入土地帳面價值920,913元，加計未實現重估增值減少數2,042,081元，財產交易賸餘894,836元。(宜蘭縣礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃會111.11.21休劃字第1111121153號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**1,350,319**	**1,286,235**	**64,084**
機械及設備	314,226	260,503	53,723
交通及運輸設備	866,783	858,115	8,668
什項設備	169,310	167,617	1,693
合　　計	**1,350,319**	**1,286,235**	**64,084**

註：本表資產報廢短絀決算數64,084元，包含財產交易短絀64,084元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		64,084	**50,000**	**14,084**	**28.17**
		53,723	34,000	19,723	58.01
		8,668	9,000	-332	-3.69
		1,693	7,000	-5,307	-75.81
		64,084	**50,000**	**14,084**	**28.17**

宜蘭農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**131,889,000**	**427,913,836**	**296,024,836**	
合　　計	**131,889,000**	**427,913,836**	**296,024,836**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**31,000,000**	
土地		31,000,000	
土地改良物		**173,736,000**	**333,755,000**
土地改良物		173,736,000	333,755,000
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**5,050,000**	**9,492,228**
機械及設備		5,050,000	9,492,228
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**890,000**	
交通及運輸設備		890,000	
什項設備		**2,470,000**	
什項設備		2,470,000	
合計		**213,146,000**	**343,247,228**

註：1.換入資產：⑴處分壯圍鄉吉祥一段768-1地號土地交換案，換出土地帳面價值458,072元，換入土地帳面價值帳面價值493,000元，換入土地帳面價值354,811元。⑶處分礁溪鄉五峰段1563地號等礁溪鄉休閒渡假區自辦

2.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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-837,000	**30,163,000**	**2,790,883**	**-27,372,117**	
-837,000	30,163,000	2,790,883	-27,372,117	
	507,491,000	**191,606,759**	**-315,884,241**	**226,963,501**
	507,491,000	57,527,416	-449,963,584	226,963,501
		134,079,343	134,079,343	
317,000	**317,000**	**316,614**	**-386**	
317,000	317,000	316,614	-386	
550,000	**15,092,228**	**7,020,737**	**-8,071,491**	**8,068,394**
550,000	15,092,228	5,596,903	-9,495,325	8,068,394
		1,423,834	1,423,834	
	890,000	**889,917**	**-83**	
	890,000	889,917	-83	
-30,000	**2,440,000**	**705,691**	**-1,734,309**	
-30,000	2,440,000	705,691	-1,734,309	
	556,393,228	**203,330,601**	**-353,062,627**	**235,031,895**

107,840元及找補現金4,743,297元。⑵處分冬山鄉福山段894-9地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地市地重劃案，換出土地帳面價值2,068,158元，換入土地帳面價值920,913元。

算總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，土地改良物預算數9,110,000元，決算數6,931,898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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**213,146,000**	**343,247,228**	
一次性項目					213,146,000	343,247,228	
土地					31,000,000		-837,000
土地改良物					173,736,000	333,755,000	
房屋及建築							317,000
機械及設備					5,050,000	9,492,228	550,000
交通及運輸設備					890,000		
什項設備					2,470,000		-30,000
合計					**213,146,000**	**343,247,228**	

註：換入資產：1.處分壯圍鄉吉祥一段768-1地號土地交換案，換出土地帳面價值458,072元，換入土地帳面價值
2.處分冬山鄉福山段894-9地號等冬山鄉丸山農村社區土地重劃案，換出土地帳面價值493,000元，換入土地帳面
3.處分礁溪鄉五峰段1563地號等礁溪鄉休閒渡假區自辦市地重劃案，換出土地帳面價值2,068,158元，換入土地

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
556,393,228		**556,393,228**		**203,330,601**	**36.54**	**203,330,601**	**36.54**	
556,393,228		556,393,228		203,330,601	36.54	203,330,601	36.54	
30,163,000		30,163,000		2,790,883	9.25	2,790,883	9.25	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
507,491,000		507,491,000		191,606,759	37.76	191,606,759	37.76	主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
317,000		317,000		316,614	99.88	316,614	99.88	
15,092,228		15,092,228		7,020,737	46.52	7,020,737	46.52	主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
890,000		890,000		889,917	99.99	889,917	99.99	
2,440,000		2,440,000		705,691	28.92	705,691	28.92	主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。
556,393,228		**556,393,228**		**203,330,601**	**36.54**	**203,330,601**	**36.54**	

107,840元及找補現金4,743,297元。

價值354,811元。

帳面價值920,913元。

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			**40,100,000**		**58,029,286**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	7,500,000	3.94	2,708,470
輸水渠道除草	**平方公尺**	360,000.00	25,200,000	2,979,794.00	20,252,920
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	24,000.00	4,800,000	120,156.00	14,116,655
構造物維護	**座**	200.00	2,600,000	5,414.00	20,951,241
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**649.00**	**441,320,000**	**650.14**	**364,979,137**
農田水利設施更新改善			**173,736,000**		**125,258,000**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	12.00	145,836,000	10.63	121,806,000
構造物更新改善	**座**	9.00	27,900,000	7.00	3,452,000
合　　計			**655,156,000**		**548,266,423**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		17,929,286	**44.71**	
0.94	31.33	-4,791,530	-63.89	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多，惟並無重大改善工程，是以單價金額較低，致實際開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
2,619,794.00	727.72	-4,947,080	-19.63	1.主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多，惟實際施作單價較低，致實際開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
96,156.00	400.65	9,316,655	194.10	1.主要係本年度加強渠道浚渫以提高輸水效率比預計多，致實際開支金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
5,214.00	2,607.00	18,351,241	705.82	1.主要係本年度水利構造物安全檢查評估工作，大量辦理水門等水利設施維護，致實際數量比預期多，實際開支金額超過預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
1.14	**0.18**	**-76,340,863**	**-17.30**	1.主要係本年度強降雨或連日無雨的極端情形較少，用水管理成本費用降低，致實際開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估氣候影響。
		-48,478,000	**-27.90**	
-1.37	-11.42	-24,030,000	-16.48	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.本年度奉准先行辦理數3億3,375萬5千元，決算數9,226萬6,037元。 3.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-2.00	-22.22	-24,448,000	-87.63	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.本年度奉准先行辦理數3億3,375萬5千元，決算數9,226萬6,037元。 3.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-106,889,577	**-16.32**	

宜蘭農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	3,417,441,000	3,298,358,654	-119,082,346	
加：	131,889,000	427,913,836	296,024,836	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	131,889,000	427,913,836	296,024,836	以現金增撥基金4億2,791萬3,836元，較預算數增加2億9,602萬4,836元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金5,126萬8,403元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金3億630萬2,728元。 3.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等7,034萬2,705元。 4.本年度保留金額為2億3,503萬1,895元；奉准先行辦理數為3億4,324萬7,228元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,549,330,000	3,726,272,490	176,942,490	

宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**1,645,000**	**8,392,561**	**6,747,561**	**410.19**	
電腦軟體	1,645,000	8,392,561	6,747,561	410.19	

宜蘭農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**136**	**113**	**-23**	
專任人員	136	113	-23	
職員	105	85	-20	
技工	14	11	-3	
工友	10	10		
約僱	7	7		
總　　計	**136**	**113**	**-23**	

註：詳員工人數彙計表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算4人)
   (1) 辦理農田水利業務所需之農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢等工作計 18 人。
   (2) 大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 18 人。
2. 臨時人員(預算39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計 9 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員次計 35 人。

宜蘭農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**79,601,000**	**3,159,000**	**8,693,000**		**20,323,000**
業務費用			2,800,000		
正式人員			2,657,000		
職員			2,146,000		
工員			511,000		
聘僱人員			143,000		
聘僱人員			143,000		
管理及總務費用	79,601,000	3,159,000	5,893,000		20,323,000
正式人員	79,601,000		5,727,000		19,925,000
職員	69,609,000		5,151,000		17,417,000
工員	9,992,000		576,000		2,508,000
聘僱人員		3,159,000	166,000		398,000
聘僱人員		3,159,000	166,000		398,000
合　　計	**79,601,000**	**3,159,000**	**8,693,000**		**20,323,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
21,904,000		**15,839,000**	**4,000**	**149,523,000**		**149,523,000**
				2,800,000		2,800,000
				2,657,000		2,657,000
				2,146,000		2,146,000
				511,000		511,000
				143,000		143,000
				143,000		143,000
21,904,000		15,839,000	4,000	146,723,000		146,723,000
21,711,000		15,279,000	4,000	142,247,000		142,247,000
20,553,000		12,602,000		125,332,000		125,332,000
1,158,000		2,677,000	4,000	16,915,000		16,915,000
193,000		560,000		4,476,000		4,476,000
193,000		560,000		4,476,000		4,476,000
21,904,000		**15,839,000**	**4,000**	**149,523,000**		**149,523,000**

宜蘭農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**71,166,142**	**2,381,292**	**3,741,852**		**16,073,782**
業務費用			674,493		
正式人員			652,729		
職員			607,997		
工員			44,732		
聘僱人員			21,764		
聘僱人員			21,764		
管理及總務費用	71,166,142	2,381,292	3,067,359		16,073,782
正式人員	71,166,142		3,024,649		15,743,654
職員	62,595,212		2,685,305		13,373,038
工員	8,570,930		339,344		2,370,616
聘僱人員		2,381,292	42,710		330,128
聘僱人員		2,381,292	42,710		330,128
合　　計	**71,166,142**	**2,381,292**	**3,741,852**		**16,073,782**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

112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	兼任人員費　　用	總　　計
10,364,999		**13,029,955**	**2,181**	**116,760,203**		**116,760,203**
				674,493		674,493
				652,729		652,729
				607,997		607,997
				44,732		44,732
				21,764		21,764
				21,764		21,764
10,364,999		13,029,955	2,181	116,085,710		116,085,710
10,173,311		12,477,531	2,181	112,587,468		112,587,468
9,466,425		10,170,594		98,290,574		98,290,574
706,886		2,306,937	2,181	14,296,894		14,296,894
191,688		552,424		3,498,242		3,498,242
191,688		552,424		3,498,242		3,498,242
10,364,999		**13,029,955**	**2,181**	**116,760,203**		**116,760,203**

宜蘭農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,100,000 元，決算數 1,719,717 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢等工作計 450,865 元。
   (2) 大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 1,268,852 元。
2. 臨時人員：預算數 5,833,000 元，決算數 2,750,266 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 1,764,534 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員次計 985,732 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」辦理，預算數 136 人，10,331,000 元；決算數 113 人，9,217,814 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 129 人，9,936,000 元；決算數 106 人，6,805,031 元。
5. 其他獎金：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 4 條辦理，預算數 136 人，56,000 元；決算數 48 人，50,937 元。

宜蘭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112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	%	
四輪傳動客貨兩用車	1	890,000	1	889,917			-83	-0.01	
合計	**1**	**890,000**	**1**	**889,917**			**-83**	**-0.01**	

註：1.管理用車輛：本年度汰換公務車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

宜蘭農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**149,523,000**	**116,760,203**	**-32,762,797**	**-21.91**
正式員額薪資	79,601,000	71,166,142	-8,434,858	-10.60
聘僱及兼職人員薪資	3,159,000	2,381,292	-777,708	-24.62
超時工作報酬	8,693,000	3,741,852	-4,951,148	-56.96
獎金	20,323,000	16,073,782	-4,249,218	-20.91
退休及卹償金	21,904,000	10,364,999	-11,539,001	-52.68
福利費	15,839,000	13,029,955	-2,809,045	-17.73
提繳費	4,000	2,181	-1,819	-45.48
服務費用	**83,936,000**	**94,767,156**	**10,831,156**	**12.90**
水電費	6,700,000	6,372,856	-327,144	-4.88
郵電費	1,778,000	1,470,146	-307,854	-17.31
旅運費	7,747,000	4,263,069	-3,483,931	-44.97
印刷裝訂及公告費	1,010,000	511,405	-498,595	-49.37
修理保養及保固費	46,030,000	53,947,621	7,917,621	17.20
保險費	468,000	354,859	-113,141	-24.18
一般服務費	9,345,000	4,838,126	-4,506,874	-48.23
專業服務費	6,624,000	21,144,062	14,520,062	219.20
公關慰勞費	864,000	862,104	-1,896	-0.22
推展費	3,370,000	1,002,908	-2,367,092	-70.24
材料及用品費	**12,554,000**	**7,164,878**	**-5,389,122**	**-42.93**
使用材料費	1,613,000	363,161	-1,249,839	-77.49
用品消耗	10,941,000	6,801,717	-4,139,283	-37.83
租金與利息	**1,890,000**	**241,747**	**-1,648,253**	**-87.21**
地租及水租	700,000	65,565	-634,435	-90.63
房租		17,000	17,000	--
機器租金	810,000	101,182	-708,818	-87.51
交通及運輸設備租金	100,000	58,000	-42,000	-42.00
什項設備租金	280,000		-280,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	**186,178,000**	**170,965,906**	**-15,212,094**	**-8.17**
不動產、廠房及設備折舊	185,614,000	169,308,861	-16,305,139	-8.78

宜蘭農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	564,000	1,657,045	1,093,045	193.80
稅捐與規費（強制費）	**9,159,000**	**4,432,180**	**-4,726,820**	**-51.61**
土地稅	1,800,000	1,178,492	-621,508	-34.53
房屋稅	2,000,000	1,600,148	-399,852	-19.99
消費與行為稅	40,000	37,596	-2,404	-6.01
規費	5,319,000	1,615,944	-3,703,056	-69.62
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**7,317,000**	**1,242,531**	**-6,074,469**	**-83.02**
會費	270,000	115,000	-155,000	-57.41
捐助、補助與獎助	990,000	460,813	-529,187	-53.45
分擔	1,565,000	120,000	-1,445,000	-92.33
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,492,000	130,250	-2,361,750	-94.77
競賽及交流活動費	2,000,000	416,468	-1,583,532	-79.18
短絀、賠償與保險給付	**50,000**	**2,887,285**	**2,837,285**	**5,674.57**
各項短絀	50,000	2,887,285	2,837,285	5,674.57
其他	**32,224,000**	**24,546,537**	**-7,677,463**	**-23.83**
其他費用	32,224,000	24,546,537	-7,677,463	-23.83
合 計	**482,831,000**	**423,008,423**	**-59,822,577**	**-12.39**

宜蘭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112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					
國外旅費	143,000	123,954	-19,046	-13.32	
公共關係費	744,000	743,824	-176	-0.02	
員工慰勞費	120,000	118,280	-1,720	-1.43	
推展費	3,370,000	1,002,908	-2,367,092	-70.24	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,833,000	2,750,266	-3,082,734	-52.85	
專技人員酬金	721,000	85,400	-635,600	-88.16	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	243,000	313,500	70,500	29.01	主要係不動產查估、相關作業審查會等次數高於預期，致出席審查費高於預期所致。
一般土地租金	700,000	65,565	-634,435	-90.63	
未足額進用身障人員差額補助費	606,000	52,800	-553,200	-91.29	
捐助國內團體	990,000	460,813	-529,187	-53.45	

北基農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

北基農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 2-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 2-5

2.餘絀撥補表…… 2-7

3.現金流量表…… 2-8

4.平衡表…… 2-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 2-13

2.財務收入明細表…… 2-14

3.其他業務外收入明細表…… 2-15

4.業務費用明細表…… 2-16

5.管理及總務費用明細表…… 2-17

6.研究發展及訓練費用明細表…… 2-20

7.其他業務外費用明細表…… 2-21

8.資產折舊明細表…… 2-22

9.資產變賣明細表…… 2-26

10.資產報廢明細表…… 2-28

11.公庫撥補款明細表…… 2-30

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 2-32

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 2-34

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 2-36

15.基金數額增減明細表…… 2-38

16.無形資產明細表…… 2-39

17.員工人數彙計表…… 2-40

18.用人費用彙計表…… 2-42

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 2-47

20.各項費用彙計表…… 2-48

21.管制性項目及統計所需項目比較表…… 2-50

甲、總　說　明

北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 5,130 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	1.71	1.00	0.71	71.00	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	122,563	6,000	116,563	1,942.72	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,002.68	4,000.00	1,002.68	25.07	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	17.00	5.00	12.00	240.00	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	197.83	200.00	-2.17	-1.08	1. 主要係因本年度有效降雨量較高，致實際用水量比預計數量少。 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	9.23	6.00	3.23	53.83	1. 主要係因應業務實際需求，在申請核定經費額度內施做，故實際金額致較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	24.00	12.00	12	100.00	1. 主要係因農民實際需求，在經費許可狀況下增設數量，致較預算數增加。 2. 後續年度將並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3,479 萬 4,311 元，可用預算數 6,954 萬 6,000 元，執行率約 50.03%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程、汰換及增購辦公電腦、機房伺服器設備、事務及傢俱設備等設備，因土地改良物位置較偏遠影響，廠商投標意願低落，多數工程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。其資金來源為營運資金 87 萬 8,546 元及本年度國庫撥款 4,821 萬 888 元，及上年度國庫賸餘 1,518 萬 278 元。其中本年度國庫撥款 2,947 萬 5,401 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 7,198 萬 6,116 元，較預算數 6,883 萬 7,000 元，增加 314 萬 9,116 元，約增加 4.57%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 2,008 萬 5,430 元，較預算數 3,752 萬 5,000 元，減少 1,743 萬 9,570 元，約減少 46.47%，主要係地較偏遠處分不易，致財產交易賸餘較預算數為低。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 1 億 1,987 萬 818 元，較預算數 1 億 4,803 萬 1,000 元，減少 2,816 萬 182 元，約減少 19.02%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期減少及員額管控原則，實際進用人數較少所致。
2. 業務外費用決算數 38 萬 5,931 元，較預算數 206 萬 5,000 元，減少 167 萬 9,069 元，約減少 81.31%，主要係各項業務辦理撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9,207 萬 1,546 元，業務總支出決算數 1 億 2,025 萬 6,749 元，收支相抵後本期短絀 2,818 萬 5,203 元，較預算短絀數 4,373 萬 4,000 元，減少 1,554 萬 8,797 元，約減少 35.55%，主要係土地較偏遠處分不易，致業務外收入較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：9,504 萬 5,199 元，包括本期短絀 2,818 萬 5,203 元及前期待填補之短絀 6,685 萬 9,996 元，尚有待填補之短絀 9,504 萬 5,199 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,132 萬 9,025 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3,513 萬 4,711 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4,934 萬 6,320 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 2,954 萬 2,288 元，本年度現金及約當現金之淨增 3,554 萬 634 元，期末現金及約當現金 1 億 6,508 萬 2,922 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 14 億 1,006 萬 3,431 元(包含流動資產 2 億 6,827 萬 7,150 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,838 萬 3,046 元、不動產、廠房及設備 11 億 1,238 萬 7,869 元、無形資產 101 萬 5,366 元)，較上年度期末資產總額 13 億 8,038 萬 9,846 元，增加 2,967 萬 3,585 元，主要係銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 3,829 萬 7,422 元(包含流動負債 357 萬 6,358 元、長期負債 2,838 萬 3,046 元、其他負債 633 萬 8,018 元)，較上年度期末負債總額數 2,864 萬 9,522 元，增加 964 萬 7,900 元，主要係應計退休金負債增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 13 億 7,176 萬 6,009 元(包含基金 8 億 2,252 萬 1,591 元、公積 107 萬 6,652 元、累積餘絀-9,504 萬 5,199 元、淨值其他項目 6 億 4,321 萬 2,965 元)，較上年年度期末淨值總額 13 億 5,174 萬 324 元，增加 2,002 萬 5,685 元，主要係基金執行數較高所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共經濟成果特別預算案」，括購建土地改良 3,711 萬元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

為配合機關公務或公共所需，處份非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 215 萬 1,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**68,837,000**	**100.00**	**71,986,116**	**100.00**	**3,149,116**	**4.57**	**72,988,450**	**100.00**
其他業務收入	**68,837,000**	**100.00**	**71,986,116**	**100.00**	**3,149,116**	**4.57**	**72,988,450**	**100.00**
其他補助收入	54,755,000	79.54	59,759,000	83.01	5,004,000	9.14	58,933,000	80.74
雜項業務收入	14,082,000	20.46	12,227,116	16.99	-1,854,884	-13.17	14,055,450	19.26
業務成本與費用	**148,031,000**	**215.05**	**119,870,818**	**166.52**	**-28,160,182**	**-19.02**	**109,046,019**	**149.40**
業務費用	**89,511,000**	**130.03**	**69,865,352**	**97.05**	**-19,645,648**	**-21.95**	**68,213,762**	**93.46**
業務費用	89,511,000	130.03	69,865,352	97.05	-19,645,648	-21.95	68,213,762	93.46
管理及總務費用	**57,953,000**	**84.19**	**49,717,500**	**69.07**	**-8,235,500**	**-14.21**	**40,685,314**	**55.74**
管理費用及總務費用	57,953,000	84.19	49,717,500	69.07	-8,235,500	-14.21	40,685,314	55.74
研究發展及訓練費用	**567,000**	**0.82**	**287,966**	**0.40**	**-279,034**	**-49.21**	**146,943**	**0.20**
訓練費用	567,000	0.82	287,966	0.40	-279,034	-49.21	146,943	0.20
業務賸餘(短絀)	**-79,194,000**	**-115.05**	**-47,884,702**	**-66.52**	**31,309,298**	**-39.53**	**-36,057,569**	**-49.40**
業務外收入	**37,525,000**	**54.51**	**20,085,430**	**27.90**	**-17,439,570**	**-46.47**	**16,720,044**	**22.91**
財務收入	**500,000**	**0.73**	**1,519,751**	**2.11**	**1,019,751**	**203.95**	**275,297**	**0.38**
利息收入	500,000	0.73	1,519,751	2.11	1,019,751	203.95	275,297	0.38
其他業務外收入	**37,025,000**	**53.79**	**18,565,679**	**25.79**	**-18,459,321**	**-49.86**	**16,444,747**	**22.53**
財產交易賸餘	19,190,000	27.88			-19,190,000	-100.00		
租賃收入	17,835,000	25.91	18,084,674	25.12	249,674	1.40	15,246,998	20.89
違規罰款收入			5,681	0.01	5,681	--	13,200	0.02
雜項收入			475,324	0.66	475,324	--	1,184,549	1.62
業務外費用	**2,065,000**	**3.00**	**385,931**	**0.54**	**-1,679,069**	**-81.31**	**1,197,811**	**1.64**
其他業務外費用	**2,065,000**	**3.00**	**385,931**	**0.54**	**-1,679,069**	**-81.31**	**1,197,811**	**1.64**
雜項費用	2,065,000	3.00	385,931	0.54	-1,679,069	-81.31	1,197,811	1.64
業務外賸餘(短絀)	**35,460,000**	**51.51**	**19,699,499**	**27.37**	**-15,760,501**	**-44.45**	**15,522,233**	**21.27**
本期賸餘(短絀)	**-43,734,000**	**-63.53**	**-28,185,203**	**-39.15**	**15,548,797**	**-35.55**	**-20,535,336**	**-28.14**

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。

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-1,327,000		1,327,000	132,327,192
本期其他綜合餘絀合計	**-1,327,000**		**1,327,000**	**132,327,192**

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。

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	%
短絀之部	**70,191,000**	**100.00**	**95,045,199**	**100.00**	**24,854,199**	**35.41**	**66,859,996**	**100.00**
本期短絀	43,734,000	62.31	28,185,203	29.65	-15,548,797	-35.55	20,535,336	30.71
前期待填補之短絀	26,457,000	37.69	66,859,996	70.35	40,402,996	152.71	46,324,660	69.29
待填補之短絀	**70,191,000**	**100.00**	**95,045,199**	**100.00**	**24,854,199**	**35.41**	**66,859,996**	**100.00**

北基農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-43,734,000	-28,185,203	15,548,797	-35.55
利息股利之調整	-500,000	-1,519,751	-1,019,751	203.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,234,000	-29,704,954	14,529,046	-32.85
調整項目	45,695,000	49,514,228	3,819,228	8.36
未計利息股利之現金流入（流出）	1,461,000	19,809,274	18,348,274	1,255.87
收取利息	500,000	1,519,751	1,019,751	203.95
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,961,000**	**21,329,025**	**19,368,025**	**987.66**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,000,000	100,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,201,000		-19,201,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-100,000,000	-100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-32,436,000	-34,794,311	-2,358,311	7.27
增加無形資產及其他資產	-180,000	-340,400	-160,400	89.11
投資活動之淨現金流入（流出）	**-13,415,000**	**-35,134,711**	**-21,719,711**	**161.91**
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	715,000	6,779,482	6,064,482	848.18
增加基金、公積及填補短絀	31,686,000	48,210,888	16,524,888	52.15
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,644,050	-5,644,050	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**32,401,000**	**49,346,320**	**16,945,320**	**52.30**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**20,947,000**	**35,540,634**	**14,593,634**	**69.67**
期初現金及約當現金	**267,082,000**	**129,542,288**	**-137,539,712**	**-51.50**
期末現金及約當現金	**288,029,000**	**165,082,922**	**-122,946,078**	**-42.69**

註：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5,813,932元。

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**1,410,063,431**	**100.00**	**1,380,389,846**	**100.00**	**29,673,585**	**2.15**
流動資產	**268,277,150**	**19.03**	**229,575,488**	**16.63**	**38,701,662**	**16.86**
現金	**165,082,922**	**11.71**	**129,542,288**	**9.38**	**35,540,634**	**27.44**
銀行存款	165,082,922	11.71	129,542,288	9.38	35,540,634	27.44
流動金融資產	**100,000,000**	**7.09**	**100,000,000**	**7.24**		
其他金融資產－流動	100,000,000	7.09	100,000,000	7.24		
應收款項	**3,194,228**	**0.23**	**19,200**	**-**	**3,175,028**	**16,536.60**
應收收益	3,194,228	0.23	19,200	-	3,175,028	16,536.60
預付款項			**14,000**	**-**	**-14,000**	**-100.00**
預付費用			14,000	-	-14,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**28,383,046**	**2.01**	**22,569,114**	**1.63**	**5,813,932**	**25.76**
準備金	**28,383,046**	**2.01**	**22,569,114**	**1.63**	**5,813,932**	**25.76**
退休及離職準備金	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
不動產、廠房及設備	**1,112,387,869**	**78.89**	**1,127,395,244**	**81.67**	**-15,007,375**	**-1.33**
土地	**614,478,159**	**43.58**	**614,039,627**	**44.48**	**438,532**	**0.07**
土地	614,478,159	43.58	614,039,627	44.48	438,532	0.07
土地改良物	**320,498,353**	**22.73**	**331,672,823**	**24.03**	**-11,174,470**	**-3.37**
土地改良物	1,192,677,782	84.58	1,158,066,255	83.89	34,611,527	2.99
累計折舊－土地改良物	-872,179,429	-61.85	-826,393,432	-59.87	-45,785,997	5.54
房屋及建築	**156,975,988**	**11.13**	**160,417,483**	**11.62**	**-3,441,495**	**-2.15**
房屋及建築	198,068,452	14.05	198,068,452	14.35		
累計折舊－房屋及建築	-41,092,464	-2.91	-37,650,969	-2.73	-3,441,495	9.14
機械及設備	**1,188,402**	**0.08**	**920,255**	**0.07**	**268,147**	**29.14**
機械及設備	2,448,578	0.17	2,043,014	0.15	405,564	19.85
累計折舊－機械及設備	-1,260,176	-0.09	-1,122,759	-0.08	-137,417	12.24
交通及運輸設備	**1,296,879**	**0.09**	**1,489,179**	**0.11**	**-192,300**	**-12.91**
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	1,961,480	0.14		
累計折舊－交通及運輸設備	-664,601	-0.05	-472,301	-0.03	-192,300	40.72
什項設備	**2,167,828**	**0.15**	**2,377,855**	**0.17**	**-210,027**	**-8.83**
什項設備	4,073,917	0.29	3,818,070	0.28	255,847	6.70

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累計折舊－什項設備	-1,906,089	-0.14	-1,440,215	-0.10	-465,874	32.35
購建中固定資產	**15,782,260**	**1.12**	**16,478,022**	**1.19**	**-695,762**	**-4.22**
未完工程	15,782,260	1.12	16,478,022	1.19	-695,762	-4.22
無形資產	**1,015,366**	**0.07**	**850,000**	**0.06**	**165,366**	**19.45**
無形資產	**1,015,366**	**0.07**	**850,000**	**0.06**	**165,366**	**19.45**
電腦軟體	1,015,366	0.07	850,000	0.06	165,366	19.45
合計	**1,410,063,431**	**100.00**	**1,380,389,846**	**100.00**	**29,673,585**	**2.15**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**38,297,422**	**2.72**	**28,649,522**	**2.08**	**9,647,900**	**33.68**
流動負債	**3,576,358**	**0.25**	**877,822**	**0.06**	**2,698,536**	**307.41**
應付款項	**3,527,408**	**0.25**	**736,222**	**0.05**	**2,791,186**	**379.12**
應付代收款	26,664	-	21,900	-	4,764	21.75
應付費用	3,421,767	0.24	442,109	0.03	2,979,658	673.96
應付工程款			193,500	0.01	-193,500	-100.00
應付保險給付	78,977	0.01	78,713	0.01	264	0.34
預收款項	**48,950**	**-**	**141,600**	**0.01**	**-92,650**	**-65.43**
其他預收款	48,950	-	141,600	0.01	-92,650	-65.43
長期負債	**28,383,046**	**2.01**	**22,569,114**	**1.63**	**5,813,932**	**25.76**
長期債務	**28,383,046**	**2.01**	**22,569,114**	**1.63**	**5,813,932**	**25.76**
應計退休金負債	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
其他負債	**6,338,018**	**0.45**	**5,202,586**	**0.38**	**1,135,432**	**21.82**
什項負債	**6,338,018**	**0.45**	**5,202,586**	**0.38**	**1,135,432**	**21.82**
存入保證金	6,157,138	0.44	5,021,706	0.36	1,135,432	22.61
應付保管款	180,880	0.01	180,880	0.01		
淨值	**1,371,766,009**	**97.28**	**1,351,740,324**	**97.92**	**20,025,685**	**1.48**
基金	**822,521,591**	**58.33**	**774,310,703**	**56.09**	**48,210,888**	**6.23**
基金	**822,521,591**	**58.33**	**774,310,703**	**56.09**	**48,210,888**	**6.23**
基金	822,521,591	58.33	774,310,703	56.09	48,210,888	6.23
公積	**1,076,652**	**0.08**	**1,076,652**	**0.08**		
特別公積	**1,076,652**	**0.08**	**1,076,652**	**0.08**		
特別公積	1,076,652	0.08	1,076,652	0.08		
累積餘絀	**-95,045,199**	**-6.74**	**-66,859,996**	**-4.84**	**-28,185,203**	**42.16**
累積短絀	**-95,045,199**	**-6.74**	**-66,859,996**	**-4.84**	**-28,185,203**	**42.16**
累積短絀	-95,045,199	-6.74	-66,859,996	-4.84	-28,185,203	42.16
淨值其他項目	**643,212,965**	**45.62**	**643,212,965**	**46.60**		
累積其他綜合餘絀	**643,212,965**	**45.62**	**643,212,965**	**46.60**		
未實現重估增值	643,212,965	45.62	643,212,965	46.60		
合計	**1,410,063,431**	**100.00**	**1,380,389,846**	**100.00**	**29,673,585**	**2.15**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數0元，上年度決算數0元。

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。

本頁空白

丙、附　屬　表

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**68,837,000**	**71,986,116**	**3,149,116**	**4.57**	
其他補助收入	54,755,000	59,759,000	5,004,000	9.14	因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助59,759,000元。
雜項業務收入	14,082,000	12,227,116	-1,854,884	-13.17	主要係調度水費因磺溪頂中股圳辦理2月渠道維護致渠道管理費收入減價計費致實收數較預算數少，本項收入計有： 1.搭排費收入622元。 2.調度水收入9,341,412元。 3.自來水公司補助金山九口井維護費2,885,082元。

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**500,000**	**1,519,751**	**1,019,751**	**203.95**	
利息收入	500,000	1,519,751	1,019,751	203.95	**係因國庫401專戶壹億元轉定存年期利息收入，致利息收入決算數較預算數增加。**

北基農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**37,025,000**	**18,565,679**	**-18,459,321**	**-49.86**	
財產交易賸餘	19,190,000		-19,190,000	-100.00	係因土地較偏遠處分不易，致預計收入無法增加。
租賃收入	17,835,000	18,084,674	249,674	1.40	係因積極辦理房屋出租，致較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入486,460元。 2.房屋租金收入17,598,214元。
違規罰款收入		5,681	5,681	--	係因合建大樓221號13樓承租戶欠繳房租繳納違約孳息金，致違規罰款收入較預期增加5,681元。
雜項收入		475,324	475,324	--	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.111年度淡水站維護開口工程溢繳空污費退款180元。 2.依1120421財務組簽，三芝區地籍重測、逕為分割，辦理財產增加438,532元。 3.萬里區公館崙小段141-4地號占用補償金36,612元。

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**89,511,000**	**69,865,352**	**-19,645,648**	**-21.95**	
業務費用	89,511,000	69,865,352	-19,645,648	-21.95	主要係土地改良物折舊提列數較預算數少，致費用較預期減少。
服務費用	11,791,000	11,776,079	-14,921	-0.13	
郵電費		3,800	3,800	--	
旅運費	549,000	307,549	-241,451	-43.98	
修理保養及保固費	9,048,000	10,984,780	1,936,780	21.41	
保險費	175,000	138,050	-36,950	-21.11	
一般服務費	40,000		-40,000	-100.00	
專業服務費	1,979,000	341,900	-1,637,100	-82.72	
材料及用品費	56,000	150,384	94,384	168.54	
使用材料費		7,874	7,874	--	
用品消耗	56,000	142,510	86,510	154.48	
折舊、折耗及攤銷	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37	
不動產、廠房及設備折舊	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37	
稅捐與規費（強制費）	2,113,000	1,357,951	-755,049	-35.73	
土地稅	870,000	91,681	-778,319	-89.46	
房屋稅	957,000	1,152,669	195,669	20.45	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	263,000	91,141	-171,859	-65.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,516,000	1,414,956	-101,044	-6.67	
分擔	1,516,000	1,414,956	-101,044	-6.67	
其他	9,321,000	4,925,764	-4,395,236	-47.15	
其他費用	9,321,000	4,925,764	-4,395,236	-47.15	

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**57,953,000**	**49,717,500**	**-8,235,500**	**-14.21**	
管理費用及總務費用	57,953,000	49,717,500	-8,235,500	-14.21	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	49,969,000	42,651,040	-7,317,960	-14.64	
正式員額薪資	27,361,000	26,627,684	-733,316	-2.68	
聘僱及兼職人員薪資	934,000	915,682	-18,318	-1.96	
超時工作報酬	1,797,000	821,525	-975,475	-54.28	
獎金	6,957,000	5,024,483	-1,932,517	-27.78	
退休及卹償金	7,161,000	5,386,380	-1,774,620	-24.78	
福利費	5,759,000	3,875,286	-1,883,714	-32.71	
服務費用	5,693,000	5,990,279	297,279	5.22	
水電費	446,000	400,670	-45,330	-10.16	
郵電費	384,000	191,347	-192,653	-50.17	
旅運費	390,000	148,845	-241,155	-61.83	
印刷裝訂及公告費	40,000	57,286	17,286	43.22	
一般服務費	1,766,000	2,854,524	1,088,524	61.64	
專業服務費	1,965,000	1,637,040	-327,960	-16.69	
公關慰勞費	702,000	700,567	-1,433	-0.20	
材料及用品費	1,864,000	792,232	-1,071,768	-57.50	
使用材料費	389,000	349,467	-39,533	-10.16	
用品消耗	1,475,000	442,765	-1,032,235	-69.98	
租金與利息	26,000	50,492	24,492	94.20	
交通及運輸設備租金		18,000	18,000	--	
什項設備租金	26,000	32,492	6,492	24.97	
折舊、折耗及攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08	
攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,000	17,140	-24,860	-59.19	

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
分擔	30,000	5,140	-24,860	-82.87	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000	12,000			
其他	200,000	41,283	-158,717	-79.36	
其他費用	200,000	41,283	-158,717	-79.36	

註：詳管理及總務費用明細表附表

北基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 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 2,552,250 元，係辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備及辦理農田水利業務所需委外計畫等工作 5 人，計 2,552,250 元。
2. 臨時人員：預算數 1,200,000 元，決算數 255,474 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及郵件包裹簽收發、清潔等任務 3 人，計 255,474 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 562,000 元，決算數 561,857 元；員工慰勞費預算數 140,000 元，決算數 138,710 元。

北基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112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	**567,000**	**287,966**	**-279,034**	**-49.21**	
訓練費用	567,000	287,966	-279,034	-49.21	**主要係辦理訓練講習、座談會次數較預期減少所致。**
服務費用	567,000	287,966	-279,034	-49.21	
旅運費	456,000	234,441	-221,559	-48.59	
專業服務費	111,000	53,525	-57,475	-51.78	

註：管制性科目：決算數58,101元;國外旅費預算數80,000元，決算數58,101元。

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**2,065,000**	**385,931**	**-1,679,069**	**-81.31**	
雜項費用	2,065,000	385,931	-1,679,069	-81.31	主要係各項業務辦理樽節開支所致。
服務費用	1,050,000	27,462	-1,022,538	-97.38	
修理保養及保固費	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08	
材料及用品費		30,765	30,765	--	
用品消耗		30,765	30,765	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	865,000	178,060	-686,940	-79.42	
會費	115,000	110,000	-5,000	-4.35	
捐助、補助與獎助	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
分擔	600,000		-600,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		8,790	8,790	--	
競賽及交流活動費	120,000	40,270	-79,730	-66.44	
其他	150,000	149,644	-356	-0.24	
其他費用	150,000	149,644	-356	-0.24	

註：管制性科目:決算數27,462元；推展費預算數50,000元，決算數27,462元。

北基農田水利

資產折舊

中華民國

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	1,158,066,255	198,068,452	2,043,014	1,961,480
減：以前年度已提折舊數	826,393,432	37,650,969	1,122,759	472,301
上年度期末帳面價值	331,672,823	160,417,483	920,255	1,489,179
加：本年度新增資產價值	22,584,218		622,699	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	12,027,309			
減：本年度提列折舊數	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
本年度期末帳面價值	320,498,353	156,975,988	1,188,402	1,296,879
本年度提列折舊數	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
業務費用	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
合　　計	**45,785,997**	**3,441,495**	**354,552**	**192,300**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
3,818,070						1,363,957,271
1,440,215						867,079,676
2,377,855						496,877,595
255,847						23,462,764
						12,027,309
465,874						50,240,218
2,167,828						482,127,450
465,874						50,240,218
465,874						50,240,218
465,874						**50,240,218**

北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 23,462,764 元，包括：土地改良物 22,584,218 元、機械及設備 622,699 元、什項設備 255,847 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 0 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 217,135 元，累計折舊 217,135 元)。
3. 本年度調整欄(加減)：本年度調整欄增列 12,027,309 元，包括：土地改良物 12,027,309 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備				
土地				
合計				

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
				19,190,000	**-19,190,000**	**-100.00**
				19,190,000	-19,190,000	-100.00
				19,190,000	**-19,190,000**	**-100.00**

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**217,135**	**217,135**	
機械及設備	217,135	217,135	
合　　計	**217,135**	**217,135**	

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%

北基農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**31,686,000**	**48,210,888**	**16,524,888**	
合　　計	**31,686,000**	**48,210,888**	**16,524,888**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物		**31,686,000**	**37,110,000**
土地改良物		31,686,000	37,110,000
購建中固定資產			
機械及設備		**550,000**	
機械及設備		550,000	
什項設備		**200,000**	
什項設備		200,000	
合計		**32,436,000**	**37,110,000**

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1,949,000元，決算數968,602元。

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-138,600	**68,657,400**	**33,915,765**	**-34,741,635**	**31,498,555**
-138,600	68,657,400	22,584,218	-46,073,182	31,498,555
		11,331,547	11,331,547	
75,600	**625,600**	**622,699**	**-2,901**	
75,600	625,600	622,699	-2,901	
63,000	**263,000**	**255,847**	**-7,153**	
63,000	263,000	255,847	-7,153	
	69,546,000	**34,794,311**	**-34,751,689**	**31,498,555**

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**32,436,000**	**37,110,000**	
一次性項目					32,436,000	37,110,000	
土地改良物					31,686,000	37,110,000	-138,600
機械及設備					550,000		75,600
什項設備					200,000		63,000
合計					**32,436,000**	**37,110,000**	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
69,546,000		**69,546,000**		**34,794,311**	**50.03**	**34,794,311**	**50.03**	
69,546,000		69,546,000		34,794,311	50.03	34,794,311	50.03	
68,657,400		68,657,400		33,915,765	49.40	33,915,765	49.40	主要係工地較為偏遠，多次招標，廠商投標意願低落，致流標。
625,600		625,600		622,699	99.54	622,699	99.54	
263,000		263,000		255,847	97.28	255,847	97.28	
69,546,000		**69,546,000**		**34,794,311**	**50.03**	**34,794,311**	**50.03**	

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			**6,570,000**		**7,461,150**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	5,000,000	1.71	2,877,236
輸水渠道除草	**平方公尺**	6,000.00	60,000	122,563.00	3,397,890
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	4,000.00	400,000	5,002.68	906,100
構造物維護	**座**	5.00	1,110,000	17.00	279,924
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**200.00**	**143,600,000**	**197.83**	**118,714,121**
農田水利設施更新改善			**31,686,000**		**33,915,765**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	6.00	30,000,000	9.23	28,942,599
構造物更新改善	**座**	12.00	1,686,000	24.00	4,973,166
合　　計			**181,856,000**		**160,091,036**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		891,150	**13.56**	
0.71	71.00	-2,122,764	-42.46	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
116,563.00	1,942.72	3,337,890	5,563.15	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
1,002.68	25.07	506,100	126.53	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
12.00	240.00	-830,076	-74.78	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-2.17	**-1.08**	**-24,885,879**	**-17.33**	1.主要係因本年度有效降雨量較高，致實際用水量比預計數量少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		2,229,765	**7.04**	
3.23	53.83	-1,057,401	-3.52	1.主要係因應業務實際需求，在申請核定經費額度內施做，故實際金額致較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
12.00	100.00	3,287,166	194.97	1.主要係因農民實際需求，在經費許可狀況下增設數量，致較預算數增加。 2.後續年度將並審慎評估年度需求量。
		-21,764,964	**-11.97**	

北基農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	780,541,000	774,310,703	-6,230,297	
加：	31,686,000	48,210,888	16,524,888	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	31,686,000	48,210,888	16,524,888	以現金增撥基金48,210,888元較預算數增加16,524,888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2,597萬7,000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2,223萬3,888元。 3.本年度保留金額為3,149萬8,555元；奉准先行辦理數為3,711萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	812,227,000	822,521,591	10,294,591	

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**180,000**	**340,400**	**160,400**	**89.11**	
電腦軟體	180,000	340,400	160,400	89.11	**1.112年度農水署聯合導入資通安全系統分攤費用200,000元。 2.購置繪圖軟體更新6套(ProgeCAD 2022網路授權6*23400)等費用140,400元。**

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**41**	**37**	**-4**	
專任人員	41	37	-4	
職員	32	28	-4	
技工	3	3		
工友	4	4		
約僱	2	2		
總　　計	**41**	**37**	**-4**	

註：1.勞務承攬(預算1人)**：辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備及辦理農田水利業務所需委外計畫等工作5人。**

2.臨時人員(預算3人)**：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3人。**

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**27,361,000**	**934,000**	**1,797,000**		**6,957,000**
管理及總務費用	27,361,000	934,000	1,797,000		6,957,000
正式人員	27,361,000		1,760,000		6,840,000
職員	24,480,000		1,626,000		6,120,000
工員	2,881,000		134,000		720,000
聘僱人員		934,000	37,000		117,000
聘僱人員		934,000	37,000		117,000
合　　計	**27,361,000**	**934,000**	**1,797,000**		**6,957,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
7,161,000		**5,759,000**		**49,969,000**		**49,969,000**
7,161,000		5,759,000		49,969,000		49,969,000
7,103,000		5,623,000		48,687,000		48,687,000
6,929,000		4,730,000		43,885,000		43,885,000
174,000		893,000		4,802,000		4,802,000
58,000		136,000		1,282,000		1,282,000
58,000		136,000		1,282,000		1,282,000
7,161,000		**5,759,000**		**49,969,000**		**49,969,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**26,627,684**	**915,682**	**821,525**		**5,024,483**
管理及總務費用	26,627,684	915,682	821,525		5,024,483
正式人員	26,627,684		813,481		4,813,719
職員	23,916,333		763,697		4,100,647
工員	2,711,351		49,784		713,072
聘僱人員		915,682	8,044		210,764
聘僱人員		915,682	8,044		210,764
合　　計	**26,627,684**	**915,682**	**821,525**		**5,024,483**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
5,386,380		**3,875,286**		**42,651,040**		**42,651,040**
5,386,380		3,875,286		42,651,040		42,651,040
5,255,704		3,602,308		41,112,896		41,112,896
5,088,790		3,201,324		37,070,791		37,070,791
166,914		400,984		4,042,105		4,042,105
130,676		272,978		1,538,144		1,538,144
130,676		272,978		1,538,144		1,538,144
5,386,380		**3,875,286**		**42,651,040**		**42,651,040**

北基農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 2,552,250 元
   (1) 辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備服務計 377,250 元。
   (2) 辦理農田水利業務所需委外計畫計 2,175,000 元。
2. 臨時人員：預算數 1,200,000 元，決算數 255,474 元，係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 255,474 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」辦理，預算數 41 人，3,537,000 元；決算數 40 人，3,014,927 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 39 人，3,420,000 元；決算數 28 人，2,009,556 元。

北基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112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：管理用車輛：計有小型客貨車2輛。

北基農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**49,969,000**	**42,651,040**	**-7,317,960**	**-14.64**
正式員額薪資	27,361,000	26,627,684	-733,316	-2.68
聘僱及兼職人員薪資	934,000	915,682	-18,318	-1.96
超時工作報酬	1,797,000	821,525	-975,475	-54.28
獎金	6,957,000	5,024,483	-1,932,517	-27.78
退休及卹償金	7,161,000	5,386,380	-1,774,620	-24.78
福利費	5,759,000	3,875,286	-1,883,714	-32.71
服務費用	**19,101,000**	**18,081,786**	**-1,019,214**	**-5.34**
水電費	446,000	400,670	-45,330	-10.16
郵電費	384,000	195,147	-188,853	-49.18
旅運費	1,395,000	690,835	-704,165	-50.48
印刷裝訂及公告費	40,000	57,286	17,286	43.22
修理保養及保固費	10,048,000	10,984,780	936,780	9.32
保險費	175,000	138,050	-36,950	-21.11
一般服務費	1,806,000	2,854,524	1,048,524	58.06
專業服務費	4,055,000	2,032,465	-2,022,535	-49.88
公關慰勞費	702,000	700,567	-1,433	-0.20
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08
材料及用品費	**1,920,000**	**973,381**	**-946,619**	**-49.30**
使用材料費	389,000	357,341	-31,659	-8.14
用品消耗	1,531,000	616,040	-914,960	-59.76
租金與利息	**26,000**	**50,492**	**24,492**	**94.20**
交通及運輸設備租金		18,000	18,000	--
什項設備租金	26,000	32,492	6,492	24.97
折舊、折耗及攤銷	**64,873,000**	**50,415,252**	**-14,457,748**	**-22.29**
不動產、廠房及設備折舊	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37
攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08
稅捐與規費（強制費）	**2,113,000**	**1,357,951**	**-755,049**	**-35.73**
土地稅	870,000	91,681	-778,319	-89.46
房屋稅	957,000	1,152,669	195,669	20.45

北基農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	263,000	91,141	-171,859	-65.35
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,423,000**	**1,610,156**	**-812,844**	**-33.55**
會費	115,000	110,000	-5,000	-4.35
捐助、補助與獎助	30,000	19,000	-11,000	-36.67
分擔	2,146,000	1,420,096	-725,904	-33.83
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000	20,790	8,790	73.25
競賽及交流活動費	120,000	40,270	-79,730	-66.44
其他	**9,671,000**	**5,116,691**	**-4,554,309**	**-47.09**
其他費用	9,671,000	5,116,691	-4,554,309	-47.09
合 計	**150,096,000**	**120,256,749**	**-29,839,251**	**-19.88**

北基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112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					
國外旅費	80,000	58,101	-21,899	-27.37	
公共關係費	562,000	561,857	-143	-0.03	
員工慰勞費	140,000	138,710	-1,290	-0.92	
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,200,000	255,474	-944,526	-78.71	
專技人員酬金		68,000	68,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,000	125,000	29,000	30.21	
捐助國內團體	30,000	19,000	-11,000	-36.67	

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

桃園農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 3-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 3-5

2.餘絀撥補表…… 3-8

3.現金流量表…… 3-9

4.平衡表…… 3-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 3-15

2.其他業務收入明細表…… 3-16

3.財務收入明細表…… 3-17

4.其他業務外收入明細表…… 3-18

5.業務費用明細表…… 3-20

6.管理及總務費用明細表…… 3-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 3-24

9.其他業務外費用明細表…… 3-25

10.資產折舊明細表…… 3-26

11.資產變賣明細表…… 3-30

12.資產報廢明細表…… 3-34

13.公庫撥補款明細表…… 3-36

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 3-38

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 3-40

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 3-42

18.基金數額增減明細表…… 3-44

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 3-46

20.無形資產明細表…… 3-48

21.員工人數彙計表…… 3-49

22.用人費用彙計表…… 3-52

24.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 3-57

25.各項費用彙計表…… 3-58

26.管制性項目及統計所需項目比較表…… 3-60

甲、總　說　明

桃園農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 9,137 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	32.38	40.00	-7.62	-19.05	1. 主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致維護修補數量比預計減少所致。 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	11,266.05	109,750.00	-98,483.95	-89.73	1. 主要係今年無強降雨，渠道內堆積雜草較預期為少，故施作數量比預計少所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	270,996.62	256,000.00	14,996.62	5.86	1. 主要係工作站加強渠道浚渫以維護環境，故施作數量比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	1,292.63	2,451.00	-1,158.37	-47.26	1. 主要係工作站平日經常性執行構造物保養及維護，故修繕之數量較預計少所致。 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	446.65	1,802.00	-1,355.35	-75.21	1. 主要係配合石門水庫水量控管供水減少，導致執行數量較少所致。 2. 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	9.50	12.00	-2.50	-20.83	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。
構造物更新改善	座	48.48	20.00	28.48	142.40	1. 主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理構造物更新改善，執行數量較多所致。 2. 本年度奉准先行辦理數1億3,963萬7,000元，決算數636萬6,971元。 3. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8 億 127 萬 2,932 元，可用預算數 9 億 4,810 萬 3,000 元，執行率約 84.51%，主要係辦理價購照舊使用土地、合建分屋以土地換入房屋、職場教保互助中心房舍更新改善、桃園大圳幹線及綠美化景觀改善工程、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換交通及運輸設備、辦公電腦設備、事務及傢俱設備等。其資金來源為營運資金 3 億 3,893 萬 28 元、合建分屋以土地換入房屋 4 億 5,213 萬 4,850 元及本年度國庫撥款 1 億 7,683 萬 6,383 元，其中國庫撥款 1 億 6,662 萬 8,329 元係疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果計畫-桃園大圳 8-29 號池強化工程等，因施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 6 億 7,039 萬 7,035 元，較預算數 9 億 7,542 萬 3,000 元，減少 3 億 502 萬 5,965 元，約減少 31.27%，主要地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低所致。

2.業務外收入決算數 7 億 5,762 萬 8,332 元，較預算數 3 億 3,017 萬 7,000 元，增加 4 億 2,745 萬 1,332 元，約增加 129.46%，主要係參與合建共同開發案等土地出售數較預期為多；清理久懸未結款項、事業用地占用補償金收入及重劃區土地漏列補辦登記撥入；存款利率調升，致較預算數為高。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 10 億 9,462 萬 3,646 元，較預算數 12 億 5,493 萬 5,000 元，減少 1 億 6,031 萬 1,354 元，約減少 12.77% ，主要係因土地改良物修護費以前年度致力更新，近來維護需求減少、改制後各項稅賦減收等較預期減少，致費用較預期減少。

2. 業務外費用決算數 3,642 萬 8,644 元，較預算數 3,372 萬 5,000 元，增加 270 萬 3,644 元，約增加 8.02%。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 14 億 2,802 萬 5,367 元，業務總支出決算數 11 億 3,105 萬 2,290 元，收支相抵後本期賸餘 2 億 9,697 萬 3,077 元，較預算賸餘數 1,694 萬元，增加 2 億 8,003 萬 3,077 元，約增加 1,653.09%，主要係土地改良物修護費維護需求減少及土地變賣處分較預期增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：58 億 5,587 萬 7,112 元，包括本期賸餘 2 億 9,697 萬 3,077 元及前期未分配賸餘 55 億 5,890 萬 4,035 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：淨現金流入 2 億 6,470 萬 612 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 7 億 8,447 萬 1,275 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 276 萬 5,759 元。

(四) 期初現金及約當現金 10 億 2,616 萬 2,779 元，本年度現金及約當現金之淨減 2 億 1,700 萬 4,904 元，期末現金及約當現金 8 億 915 萬 7,875 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 655 億 2,352 萬 8,215 元(包含流動資產 41 億 2,342 萬 6,639 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 7,579 萬 7,207 元、不動產、廠房及設備 575 億 3,181 萬 2,114 元、無形資產 1,107 萬 4,041 元、其他資產 36 億 8,141 萬 8,214 元)，較上年度期末資產總額 649 億 7,294 萬 7,506 元，增加 5 億 5,058 萬 709 元，主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入所致。

(二) 本年度期末負債總額 9 億 9,493 萬 7,126 元(包含流動負債 6,745 萬 8,061 元、長期負債 1 億 7,579 萬 7,207 元、其他負債 7 億 5,168 萬 1,858 元)，較上年度期末負債總額數 9 億 1,630 萬 2,106 元，增加 7,863 萬 5,020 元，主要係履約保證金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 645 億 2,859 萬 1,089 元(包含基金 10 億 6,097 萬 5,989 元、公積 75 億 5,247 萬 2,261 元、累積餘絀 58 億 5,587 萬 7,112 元、淨值其他項目 500 億 5,926 萬 5,727 元)，較上年年度期末淨值總額 640 億 5,664 萬 5,400 元，增加 4 億 7,194 萬 5,689 元，主要係國庫增撥補助所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物等計 1 億 4,293 萬 7,000元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

為購置固定資產擴充所需，辦理資產交換合建案，以土地換入房屋，惟本年度因預算編列不足，經行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 3 億 5,128 萬 7,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**975,423,000**	**100.00**	**670,397,035**	**100.00**	**-305,025,965**	**-31.27**	**362,398,055**	**100.00**
租金及權利金收入	**648,000,000**	**66.43**	**347,600,000**	**51.85**	**-300,400,000**	**-46.36**		
權利金收入	648,000,000	66.43	347,600,000	51.85	-300,400,000	-46.36		
其他業務收入	**327,423,000**	**33.57**	**322,797,035**	**48.15**	**-4,625,965**	**-1.41**	**362,398,055**	**100.00**
其他補助收入	1,963,000	0.20	9,017,581	1.35	7,054,581	359.38	1,446,825	0.40
雜項業務收入	325,460,000	33.37	313,779,454	46.81	-11,680,546	-3.59	360,951,230	99.60
業務成本與費用	**1,254,935,000**	**128.66**	**1,094,623,646**	**163.28**	**-160,311,354**	**-12.77**	**1,015,941,817**	**280.34**
業務費用	**884,239,000**	**90.65**	**803,062,882**	**119.79**	**-81,176,118**	**-9.18**	**751,769,790**	**207.44**
業務費用	884,239,000	90.65	803,062,882	119.79	-81,176,118	-9.18	751,769,790	207.44
管理及總務費用	**365,028,000**	**37.42**	**287,890,411**	**42.94**	**-77,137,589**	**-21.13**	**262,012,378**	**72.30**
管理費用及總務費用	365,028,000	37.42	287,890,411	42.94	-77,137,589	-21.13	262,012,378	72.30
研究發展及訓練費用	**5,668,000**	**0.58**	**3,670,353**	**0.55**	**-1,997,647**	**-35.24**	**2,159,649**	**0.60**
訓練費用	5,668,000	0.58	3,670,353	0.55	-1,997,647	-35.24	2,159,649	0.60
業務賸餘(短絀)	**-279,512,000**	**-28.66**	**-424,226,611**	**-63.28**	**-144,714,611**	**51.77**	**-653,543,762**	**-180.34**
業務外收入	**330,177,000**	**33.85**	**757,628,332**	**113.01**	**427,451,332**	**129.46**	**706,891,431**	**195.06**
財務收入	**18,282,000**	**1.87**	**44,932,296**	**6.70**	**26,650,296**	**145.77**	**23,876,982**	**6.59**
利息收入	17,975,000	1.84	44,734,805	6.67	26,759,805	148.87	23,766,124	6.56
投資賸餘	307,000	0.03	197,491	0.03	-109,509	-35.67	110,858	0.03
其他業務外收入	**311,895,000**	**31.98**	**712,696,036**	**106.31**	**400,801,036**	**128.51**	**683,014,449**	**188.47**
財產交易賸餘	146,958,000	15.07	474,686,509	70.81	327,728,509	223.01	449,487,346	124.03
租賃收入	156,837,000	16.08	179,957,351	26.84	23,120,351	14.74	139,100,698	38.38
違規罰款收入	1,800,000	0.18	2,474,648	0.37	674,648	37.48	515,258	0.14
雜項收入	6,300,000	0.65	55,577,528	8.29	49,277,528	782.18	93,911,147	25.91
業務外費用	**33,725,000**	**3.46**	**36,428,644**	**5.43**	**2,703,644**	**8.02**	**24,237,988**	**6.69**
財務費用							**1,131,584**	**0.31**
投資短絀							1,131,584	0.31
其他業務外費用	**33,725,000**	**3.46**	**36,428,644**	**5.43**	**2,703,644**	**8.02**	**23,106,404**	**6.38**
財產交易短絀			59,286	0.01	59,286	--	65,418	0.02
雜項費用	33,725,000	3.46	36,369,358	5.43	2,644,358	7.84	23,040,986	6.36
業務外賸餘(短絀)	**296,452,000**	**30.39**	**721,199,688**	**107.58**	**424,747,688**	**143.28**	**682,653,443**	**188.37**

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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(短絀)	**16,940,000**	**1.74**	**296,973,077**	**44.30**	**280,033,077**	**1,653.09**	**29,109,681**	**8.03**

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。

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-79,504,000	-1,863,771	77,640,229	10,774,963,986
本期其他綜合餘絀合計	**-79,504,000**	**-1,863,771**	**77,640,229**	**10,774,963,986**

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。

桃園農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**5,390,268,000**	**100.00**	**5,855,877,112**	**100.00**	**465,609,112**	**8.64**	**5,558,904,035**	**100.00**
本期賸餘	16,940,000	0.31	296,973,077	5.07	280,033,077	1,653.09	29,109,681	0.52
前期未分配賸餘	5,373,328,000	99.69	5,558,904,035	94.93	185,576,035	3.45	5,529,794,354	99.48
未分配賸餘	**5,390,268,000**	**100.00**	**5,855,877,112**	**100.00**	**465,609,112**	**8.64**	**5,558,904,035**	**100.00**

桃園農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	16,940,000	296,973,077	280,033,077	1,653.09
利息股利之調整	-18,282,000	-44,794,270	-26,512,270	145.02
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,342,000	252,178,807	253,520,807	--
調整項目	256,290,000	-32,272,465	-288,562,465	--
未計利息股利之現金流入（流出）	254,948,000	219,906,342	-35,041,658	-13.74
收取利息	17,975,000	44,734,805	26,759,805	148.87
收取股利	307,000	59,465	-247,535	-80.63
業務活動之淨現金流入（流出）	**273,230,000**	**264,700,612**	**-8,529,388**	**-3.12**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	147,126,000	58,420,400	-88,705,600	-60.29
減少無形資產及其他資產		274,060	274,060	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-490,000,000	-490,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-453,879,000	-349,138,082	104,740,918	-23.08
增加無形資產及其他資產	-3,840,000	-4,027,653	-187,653	4.89
投資活動之淨現金流入（流出）	**-310,593,000**	**-784,471,275**	**-473,878,275**	**152.57**
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		266,503,406	266,503,406	--
增加基金、公積及填補短絀	19,538,000	172,062,300	152,524,300	780.65
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-135,799,947	-135,799,947	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,538,000**	**302,765,759**	**283,227,759**	**1,449.63**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-17,825,000**	**-217,004,904**	**-199,179,904**	**1,117.42**
期初現金及約當現金	**3,721,724,000**	**1,026,162,779**	**-2,695,561,221**	**-72.43**
期末現金及約當現金	**3,703,899,000**	**809,157,875**	**-2,894,741,125**	**-78.15**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、　提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債3,065,608元。

二、　國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增列基金4,774,083元 。

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**65,523,528,215**	**100.00**	**64,972,947,506**	**100.00**	**550,580,709**	**0.85**
流動資產	**4,123,426,639**	**6.29**	**3,877,663,152**	**5.97**	**245,763,487**	**6.34**
現金	**809,157,875**	**1.23**	**1,026,162,779**	**1.58**	**-217,004,904**	**-21.15**
銀行存款	809,157,875	1.23	1,026,162,779	1.58	-217,004,904	-21.15
流動金融資產	**3,304,059,734**	**5.04**	**2,813,921,708**	**4.33**	**490,138,026**	**17.42**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034	-	1,362,034	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,697,700	-	2,559,674	-	138,026	5.39
其他金融資產－流動	3,300,000,000	5.04	2,810,000,000	4.32	490,000,000	17.44
應收款項	**6,355,450**	**0.01**	**2,844,699**	**-**	**3,510,751**	**123.41**
應收票據			461,510	-	-461,510	-100.00
應收收益	1,581,367	-	2,383,189	-	-801,822	-33.64
其他應收款	4,774,083	0.01			4,774,083	--
預付款項	**3,853,580**	**0.01**	**34,733,966**	**0.05**	**-30,880,386**	**-88.91**
預付費用	3,853,580	0.01	34,733,966	0.05	-30,880,386	-88.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**175,797,207**	**0.27**	**178,862,815**	**0.28**	**-3,065,608**	**-1.71**
其他長期投資						
什項長期投資						
準備金	**175,797,207**	**0.27**	**178,862,815**	**0.28**	**-3,065,608**	**-1.71**
退休及離職準備金	175,797,207	0.27	178,862,815	0.28	-3,065,608	-1.71
不動產、廠房及設備	**57,531,812,114**	**87.80**	**57,224,496,943**	**88.07**	**307,315,171**	**0.54**
土地	**47,586,143,058**	**72.62**	**47,620,458,807**	**73.29**	**-34,315,749**	**-0.07**
土地	47,586,143,058	72.62	47,620,458,807	73.29	-34,315,749	-0.07
土地改良物	**5,077,282,467**	**7.75**	**5,287,843,630**	**8.14**	**-210,561,163**	**-3.98**
土地改良物	11,518,976,365	17.58	11,374,609,899	17.51	144,366,466	1.27
累計折舊－土地改良物	-6,441,693,898	-9.83	-6,086,766,269	-9.37	-354,927,629	5.83
房屋及建築	**4,247,110,690**	**6.48**	**2,775,010,744**	**4.27**	**1,472,099,946**	**53.05**
房屋及建築	5,251,466,101	8.01	3,706,874,805	5.71	1,544,591,296	41.67
累計折舊－房屋及建築	-1,004,355,411	-1.53	-931,864,061	-1.43	-72,491,350	7.78
機械及設備	**42,372,492**	**0.06**	**34,036,259**	**0.05**	**8,336,233**	**24.49**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
機械及設備	109,470,112	0.17	94,020,091	0.14	15,450,021	16.43
累計折舊－機械及設備	-67,097,620	-0.10	-59,983,832	-0.09	-7,113,788	11.86
交通及運輸設備	**8,636,440**	**0.01**	**8,497,739**	**0.01**	**138,701**	**1.63**
交通及運輸設備	14,605,961	0.02	14,411,663	0.02	194,298	1.35
累計折舊－交通及運輸設備	-5,969,521	-0.01	-5,913,924	-0.01	-55,597	0.94
什項設備	**38,129,292**	**0.06**	**20,086,218**	**0.03**	**18,043,074**	**89.83**
什項設備	51,489,238	0.08	25,590,604	0.04	25,898,634	101.20
累計折舊－什項設備	-13,359,946	-0.02	-5,504,386	-0.01	-7,855,560	142.71
購建中固定資產	**532,137,675**	**0.81**	**1,478,563,546**	**2.28**	**-946,425,871**	**-64.01**
未完工程	532,137,675	0.81	1,478,563,546	2.28	-946,425,871	-64.01
無形資產	**11,074,041**	**0.02**	**10,512,322**	**0.02**	**561,719**	**5.34**
無形資產	**11,074,041**	**0.02**	**10,512,322**	**0.02**	**561,719**	**5.34**
電腦軟體	10,084,594	0.02	9,537,675	0.01	546,919	5.73
其他無形資產	989,447	-	974,647	-	14,800	1.52
其他資產	**3,681,418,214**	**5.62**	**3,681,412,274**	**5.67**	**5,940**	**-**
什項資產	**10,066,705**	**0.02**	**10,060,765**	**0.02**	**5,940**	**0.06**
存出保證金	199,876	-	150,076	-	49,800	33.18
催收款項	9,866,829	0.02	9,910,689	0.02	-43,860	-0.44
待處理資產	**3,671,351,509**	**5.60**	**3,671,351,509**	**5.65**		
其他待處理資產	3,671,351,509	5.60	3,671,351,509	5.65		
合計	**65,523,528,215**	**100.00**	**64,972,947,506**	**100.00**	**550,580,709**	**0.85**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**994,937,126**	**1.52**	**916,302,106**	**1.41**	**78,635,020**	**8.58**
流動負債	**67,458,061**	**0.10**	**100,976,342**	**0.16**	**-33,518,281**	**-33.19**
應付款項	**67,458,061**	**0.10**	**100,916,342**	**0.16**	**-33,458,281**	**-33.15**
應付代收款	7,385,728	0.01	62,636,613	0.10	-55,250,885	-88.21
應付費用	60,072,333	0.09	38,279,729	0.06	21,792,604	56.93
預收款項			**60,000**	**-**	**-60,000**	**-100.00**
預收收入			60,000	-	-60,000	-100.00
長期負債	**175,797,207**	**0.27**	**178,862,815**	**0.28**	**-3,065,608**	**-1.71**
長期債務	**175,797,207**	**0.27**	**178,862,815**	**0.28**	**-3,065,608**	**-1.71**
應計退休金負債	175,797,207	0.27	178,862,815	0.28	-3,065,608	-1.71
其他負債	**751,681,858**	**1.15**	**636,462,949**	**0.98**	**115,218,909**	**18.10**
遞延負債	**39,014,900**	**0.06**	**43,159,915**	**0.07**	**-4,145,015**	**-9.60**
遞延收入	39,014,900	0.06	43,159,915	0.07	-4,145,015	-9.60
負債準備	**385,834,894**	**0.59**	**385,834,894**	**0.59**		
除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894	0.59	385,834,894	0.59		
什項負債	**326,832,064**	**0.50**	**207,468,140**	**0.32**	**119,363,924**	**57.53**
存入保證金	306,908,623	0.47	188,649,680	0.29	118,258,943	62.69
應付保管款	12,550	-			12,550	--
暫收及待結轉帳項	19,910,891	0.03	18,818,460	0.03	1,092,431	5.81
淨值	**64,528,591,089**	**98.48**	**64,056,645,400**	**98.59**	**471,945,689**	**0.74**
基金	**1,060,975,989**	**1.62**	**884,139,606**	**1.36**	**176,836,383**	**20.00**
基金	**1,060,975,989**	**1.62**	**884,139,606**	**1.36**	**176,836,383**	**20.00**
基金	1,060,975,989	1.62	884,139,606	1.36	176,836,383	20.00
公積	**7,552,472,261**	**11.53**	**7,552,472,261**	**11.62**		
特別公積	**7,552,472,261**	**11.53**	**7,552,472,261**	**11.62**		
特別公積	7,552,472,261	11.53	7,552,472,261	11.62		
累積餘絀	**5,855,877,112**	**8.94**	**5,558,904,035**	**8.56**	**296,973,077**	**5.34**
累積賸餘	**5,855,877,112**	**8.94**	**5,558,904,035**	**8.56**	**296,973,077**	**5.34**
累積賸餘	5,855,877,112	8.94	5,558,904,035	8.56	296,973,077	5.34
本期賸餘						

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**50,059,265,727**	**76.40**	**50,061,129,498**	**77.05**	**-1,863,771**	**-**
累積其他綜合餘絀	**50,059,265,727**	**76.40**	**50,061,129,498**	**77.05**	**-1,863,771**	**-**
未實現重估增值	50,059,265,727	76.40	50,061,129,498	77.05	-1,863,771	-
合計	**65,523,528,215**	**100.00**	**64,972,947,506**	**100.00**	**550,580,709**	**0.85**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數146,950,127 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 169,984,303 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。

本頁空白

丙、附　屬　表

桃園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112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	**648,000,000**	**347,600,000**	**-300,400,000**	**-46.36**	
權利金收入	648,000,000	347,600,000	-300,400,000	-46.36	**主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低。**

桃園農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**327,423,000**	**322,797,035**	**-4,625,965**	**-1.41**	
其他補助收入	1,963,000	9,017,581	7,054,581	359.38	主要係政府補助款覈實撥入較預算數高所致。 本項收入計有: 1.農田水利署 1,703,177元 2.教育部國教署 550,492元 3.桃園市政府農業局 6,222,150元 4.桃園區公所341,762元 5.台灣中油股份有限公司200,000元
雜項業務收入	325,460,000	313,779,454	-11,680,546	-3.59	本項雜項業務收入計有: 1.渠道版橋附掛管線等農田水利設備使用收入 24,646,439元 2.搭排費收入 51,734,766元 3.調度水212,584,296元 4.光電收入11,565,154元 5.魚介埤塘收入 13,248,799元

桃園農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**18,282,000**	**44,932,296**	**26,650,296**	**145.77**	
利息收入	17,975,000	44,734,805	26,759,805	148.87	**主要係因銀行利率調高且利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	307,000	197,491	-109,509	-35.67	**主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期為少，致較預算數為低。**

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**311,895,000**	**712,696,036**	**400,801,036**	**128.51**	
財產交易賸餘	146,958,000	474,686,509	327,728,509	223.01	主要係桃園市中壢區青平段416地號土地與良茂建設公司共同開發合建案等土地處分數較多所致。
租賃收入	156,837,000	179,957,351	23,120,351	14.74	主要係主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。 本項收入計有: 1.土地租金收入75,885,528元。 2.房屋租金收入104,071,823元。
違規罰款收入	1,800,000	2,474,648	674,648	37.48	主要係工程逾期違約件數較預期多所致。本項收入計有: 1.逾期罰款收入2,381,124元。 2.履約缺失罰款等收入93,524元。
雜項收入	6,300,000	55,577,528	49,277,528	782.18	主要係清理久懸未結款項、事業用地占用補償費收入及重劃區土地漏列補辦登記撥入，致較預算數為高。本項收入計有: 1.不動產占用使用補償費收入30,150,433元 2.土地重測面積增加等收入3,087,076元 3.清理久懸未結款項收入轉雜項收入16,954,565元 4.應付費用轉雜項收入593,179元 5.大樓清潔費、協助檢驗費及其他收入4,688,227元

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　　註
			金　　額	%	
					6.電子領標規費收入 86,200元 7.空污費溢繳款收入 17,848元

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**884,239,000**	**803,062,882**	**-81,176,118**	**-9.18**	
業務費用	884,239,000	803,062,882	-81,176,118	-9.18	
用人費用	2,780,000	1,976,532	-803,468	-28.90	
超時工作報酬	2,780,000	1,976,532	-803,468	-28.90	
服務費用	341,204,000	245,538,103	-95,665,897	-28.04	
水電費	2,400,000	1,553,382	-846,618	-35.28	
郵電費	882,000	1,249,847	367,847	41.71	
旅運費	3,423,000	2,563,102	-859,898	-25.12	
印刷裝訂及公告費	666,000	1,085,915	419,915	63.05	
修理保養及保固費	208,849,000	149,322,318	-59,526,682	-28.50	
保險費	1,000,000	1,184,416	184,416	18.44	
一般服務費	17,304,000	15,774,105	-1,529,895	-8.84	
專業服務費	85,080,000	50,364,622	-34,715,378	-40.80	
推展費	21,600,000	22,440,396	840,396	3.89	
材料及用品費	6,870,000	5,455,157	-1,414,843	-20.59	
使用材料費	48,000	8,121	-39,879	-83.08	
用品消耗	6,672,000	5,447,036	-1,224,964	-18.36	
商品及醫療用品	150,000		-150,000	-100.00	
租金與利息	3,410,000	3,434,328	24,328	0.71	
地租及水租	2,800,000	1,249,045	-1,550,955	-55.39	
房租	150,000	278,810	128,810	85.87	
機器租金	460,000	203,378	-256,622	-55.79	
交通及運輸設備租金		927,997	927,997	--	
什項設備租金		775,098	775,098	--	
折舊、折耗及攤銷	400,148,000	448,669,662	48,521,662	12.13	
不動產、廠房及設備折舊	400,148,000	448,669,662	48,521,662	12.13	
稅捐與規費（強制費）	55,738,000	36,870,770	-18,867,230	-33.85	
土地稅	35,000,000	20,286,614	-14,713,386	-42.04	
房屋稅	12,000,000	14,450,471	2,450,471	20.42	

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
消費與行為稅	200,000		-200,000	-100.00	
規費	8,538,000	2,133,685	-6,404,315	-75.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,225,000	7,579,239	3,354,239	79.39	
捐助、補助與獎助	2,500,000	3,538,000	1,038,000	41.52	
分擔	225,000	3,098,480	2,873,480	1,277.10	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		942,759	942,759	--	
競賽及交流活動費	1,500,000		-1,500,000	-100.00	
其他	69,864,000	53,539,091	-16,324,909	-23.37	
其他費用	69,864,000	53,539,091	-16,324,909	-23.37	

註：1.臨時人員:預算數17,164,000元，決算數15,658,800元。係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員28人，計15,658,800元。
2.管制性科目:推展費預算數21,600,000元，決算數22,440,396元。

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**365,028,000**	**287,890,411**	**-77,137,589**	**-21.13**	
管理費用及總務費用	365,028,000	287,890,411	-77,137,589	-21.13	主要係基於員額管控原則，員工實際支薪人數減少，致較預算數為低。
用人費用	277,270,000	223,001,683	-54,268,317	-19.57	
正式員額薪資	140,946,000	118,419,207	-22,526,793	-15.98	
聘僱及兼職人員薪資	8,716,000	10,174,379	1,458,379	16.73	
超時工作報酬	10,684,000	5,524,198	-5,159,802	-48.29	
獎金	36,686,000	27,537,873	-9,148,127	-24.94	
退休及卹償金	52,206,000	39,121,153	-13,084,847	-25.06	
福利費	28,024,000	22,217,870	-5,806,130	-20.72	
提繳費	8,000	7,003	-997	-12.46	
服務費用	64,924,000	47,439,947	-17,484,053	-26.93	
水電費	6,881,000	5,258,011	-1,622,989	-23.59	
郵電費	3,920,000	3,042,608	-877,392	-22.38	
旅運費	1,939,000	1,647,386	-291,614	-15.04	
印刷裝訂及公告費	755,000	505,765	-249,235	-33.01	
修理保養及保固費	10,556,000	7,657,237	-2,898,763	-27.46	
保險費	653,000	198,232	-454,768	-69.64	
一般服務費	490,000	5,355,657	4,865,657	992.99	
專業服務費	23,776,000	12,733,965	-11,042,035	-46.44	
公關慰勞費	1,800,000	1,632,935	-167,065	-9.28	
推展費	14,154,000	9,408,151	-4,745,849	-33.53	
材料及用品費	13,299,000	10,515,168	-2,783,832	-20.93	
使用材料費	2,049,000	1,676,475	-372,525	-18.18	
用品消耗	11,050,000	8,838,693	-2,211,307	-20.01	
商品及醫療用品	200,000		-200,000	-100.00	
租金與利息	3,011,000	2,525,927	-485,073	-16.11	
房租	360,000	373,500	13,500	3.75	

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
機器租金	1,561,000	1,234,382	-326,618	-20.92	
交通及運輸設備租金	450,000	92,325	-357,675	-79.48	
什項設備租金	640,000	825,720	185,720	29.02	
折舊、折耗及攤銷	3,100,000	3,185,934	85,934	2.77	
攤銷	3,100,000	3,185,934	85,934	2.77	
稅捐與規費（強制費）	169,000	199,255	30,255	17.90	
消費與行為稅	72,000	48,900	-23,100	-32.08	
規費	97,000	150,355	53,355	55.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,208,000	992,500	-1,215,500	-55.05	
會費	480,000	160,000	-320,000	-66.67	
捐助、補助與獎助		100,000	100,000	--	
分擔	1,353,000		-1,353,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	375,000	732,500	357,500	95.33	
其他	1,047,000	29,997	-1,017,003	-97.13	
其他費用	1,047,000	29,997	-1,017,003	-97.13	

註：1.勞務承攬:預算數0元，決算數4,875,000元，係112年度行政暨檔案助理人力委外案計10人。
2.管制性科目:公共關係費預算數1,600,000元，決算數1,541,474元；員工慰勞費預算數200,000元，決算數91,461元；推展費預算數14,154,000元，決算數9,408,151元。

桃園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112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	**5,668,000**	**3,670,353**	**-1,997,647**	**-35.24**	
訓練費用	5,668,000	3,670,353	-1,997,647	-35.24	主要係員工訓練相關業務撙節開支，致實際支出數較預算數為低。
服務費用	4,660,000	3,400,879	-1,259,121	-27.02	
旅運費	375,000	332,366	-42,634	-11.37	
印刷裝訂及公告費	215,000	131,987	-83,013	-38.61	
保險費		2,706	2,706	--	
專業服務費	4,070,000	2,933,820	-1,136,180	-27.92	
材料及用品費	504,000	239,549	-264,451	-52.47	
用品消耗	504,000	239,549	-264,451	-52.47	
租金與利息	504,000	29,925	-474,075	-94.06	
交通及運輸設備租金	504,000	29,925	-474,075	-94.06	

註：管制性科目：國外旅費預算數345,000元，決算數：320,026元。

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**33,725,000**	**36,428,644**	**2,703,644**	**8.02**	
財產交易短絀		59,286	59,286	--	主要係報廢空拍機等殘值所致。
短絀、賠償與保險給付		59,286	59,286	--	
各項短絀		59,286	59,286	--	
雜項費用	33,725,000	36,369,358	2,644,358	7.84	
服務費用		7,354,035	7,354,035	--	
印刷裝訂及公告費		32,760	32,760	--	
修理保養及保固費		7,237,033	7,237,033	--	
保險費		4,442	4,442	--	
專業服務費		79,800	79,800	--	
材料及用品費	150,000	330,997	180,997	120.66	
用品消耗	150,000	330,997	180,997	120.66	
租金與利息		33,000	33,000	--	
交通及運輸設備租金		33,000	33,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	31,575,000	15,019,860	-16,555,140	-52.43	
分擔	30,500,000	15,000,000	-15,500,000	-50.82	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		19,860	19,860	--	
競賽及交流活動費	1,075,000		-1,075,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		2,782,790	2,782,790	--	
各項短絀		2,782,790	2,782,790	--	
其他	2,000,000	10,848,676	8,848,676	442.43	
其他費用	2,000,000	10,848,676	8,848,676	442.43	

資產折舊

中華民國

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	11,374,609,899	3,706,874,805	94,020,091	14,411,663
減：以前年度已提折舊數	6,086,766,269	931,864,061	59,983,832	5,913,924
上年度期末帳面價值	5,287,843,630	2,775,010,744	34,036,259	8,497,739
加：本年度新增資產價值	6,012,108	483,021,715	9,153,753	532,933
減：本年度減少資產價值			55,560	
加減：調整欄	138,354,358	1,061,569,581	11,768,352	
減：本年度提列折舊數	354,927,629	72,491,350	12,530,312	394,232
本年度期末帳面價值	5,077,282,467	4,247,110,690	42,372,492	8,636,440
本年度提列折舊數	354,927,629	72,491,350	12,530,312	394,232
業務費用	354,927,629	72,491,350	12,530,312	394,232
合　　計	**354,927,629**	**72,491,350**	**12,530,312**	**394,232**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

112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			
25,590,604						15,215,507,062
5,504,386						7,090,032,472
20,086,218						8,125,474,590
1,078,773						499,799,282
3,726						59,286
25,294,166						1,236,986,457
8,326,139						448,669,662
38,129,292						9,413,531,381
8,326,139						448,669,662
8,326,139						448,669,662
8,326,139						**448,669,662**

桃園農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1)新購 18,372,836 元，包括：土地改良物 6,012,108 元、房屋及建築 1,595,269 元、機械及設備 9,153,753 元、交通及運輸設備 532,933 元、什項設備 1,078,773 元。
   (2)換入資產 481,426,446 元，包括房屋及建築 481,426,446 元，係合建分屋完工增列 481,426,446 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1)財產報廢帳面價值 59,286 元，包括機械及設備 55,560 元(原成本 5,472,084 元，累計折舊 5,416,524 元)，什項設備 3,726 元(原成本 474,305 元，累計折舊 470,579 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1)購建中資產轉列財產科目 1,236,986,457 元，包括：土地改良物 138,354,358 元、房屋及建築 1,061,569,581 元、機械及設備 11,768,352 元、什項設備 25,294,166 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**37,732,512**		**37,732,512**	**510,555,250**
土地	37,732,512		37,732,512	510,555,250
合計	**37,732,512**		**37,732,512**	**510,555,250**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	510,555,250	**1,863,771**	**474,686,509**	**146,958,000**	**327,728,509**	**223.01**
	510,555,250	1,863,771	474,686,509	146,958,000	327,728,509	223.01
	510,555,250	**1,863,771**	**474,686,509**	**146,958,000**	**327,728,509**	**223.01**

桃園農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1)桃園市大園區沙崙段沙崙小段 2880 地號土地有償撥用案(屏東農業生物技術園區籌備處)，帳面價值 493,637 元，變賣收入 2,307,840 元，加計未實現重估增值 333,867 元，財產交易賸餘 2,148,070 元。(行政院 1120310 院授財產公字第 11235003140 號函)
2. 土地出售變賣
   (1)處分桃園市中壢區山上段 203 地號，帳面價值 51,392 元，變賣收入 530,200 元，加計未實現重估增值 49,544 元，財產交易賸餘 528,352 元。(行政院農田水利署 111.10.27 農水企第 1116026995 號函)
   (2)處分桃園市觀音區金湖段 1097 地號，帳面價值 30,870 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值 25,578 元，財產交易賸餘 974,708 元。(行政院農田水利署 1116.22 農水企第 1116023972 號函))
   (3)處分桃園市蘆竹區福興段 466-6 地號，帳面價值 341,700 元，變賣收入 9,949,300 元，加計未實現重估增值 291,048 元，財產交易賸餘 9,898,648 元。(行政院農田水利署 111.6.22 農水企第 1116023845 號函)
   (4)處分新北市新莊區豐年段 105 地號，帳面價值 580,592 元，變賣收入 5,672,960 元，加計未實現重估增值 568,526 元，財產交易賸餘 5,660,894 元。(行政院農田水利署 111.7.26 農水企第 1116025008 號函)
   (5)處分桃園市觀音區富源段 508-0000 地號，帳面價值 78,000 元，變賣收入 1,200,000 元，加計未實現重估增值 66,480 元，財產交易賸餘 1,188,480 元。(行政院農田水利署 1120208 農水企第 1116028722 號函)
   (6)處分桃園市大園區五塊厝段大埔小段 640-1 地號，帳面價值 464,000 元，變賣收入 16,700,000 元，加計未實現重估增值 92,800 元，財產交易賸餘 16,328,800 元。(行政院農田水利署 1111006 農水企第 1116026781 號函)
   (7)處分桃園市中壢區月眉段 652 地號，帳面價值 58,000 元，變賣收入 3,400,100 元，加計未實現重估增值 12,064 元，財產交易賸餘 3,354,164 元。(行政院農田水利署 1120324 農水企第 1126025640 號函)
   (8)處分新北市新莊區文明段 53 地號，帳面價值 1,860,470 元，變賣收入 17,680,000 元，加計未實現重估增值 423,864 元，財產交易賸餘 16,243,394 元。(行政院農田水利署 1120412 農水企第 1126026069 號函)
3. 資產交換－合建分屋
   (1)處分桃園市中壢區青平段 416 地號，為良茂建設股份有限公司合建分屋，換出土地帳面價值 33,773,851 元，換入房屋及建築 452,134,850 元，財產交易賸餘 418,360,999 元。(行政院農業委員會 103.08.20 農水字第 1030723450 號函)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**6,285,024**	**6,225,738**	**59,286**
機械及設備	5,472,084	5,416,524	55,560
交通及運輸設備	338,635	338,635	
什項設備	474,305	470,579	3,726
合　　計	**6,285,024**	**6,225,738**	**59,286**

註：本表資產報廢短絀決算數59,286元，包含財產交易短絀59,286元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		59,286		**59,286**	**--**
		55,560		55,560	--
		3,726		3,726	--
		59,286		**59,286**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	19,538,000	176,836,383	157,298,383	
合　　計	19,538,000	176,836,383	157,298,383	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**150,000,000**	
土地		150,000,000	
土地改良物		**132,600,000**	**139,637,000**
土地改良物		132,600,000	139,637,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**148,750,000**	**351,287,000**
房屋及建築		148,750,000	351,287,000
購建中固定資產			
機械及設備		**21,229,000**	**3,300,000**
機械及設備		21,229,000	3,300,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**100,000**	
交通及運輸設備		100,000	
什項設備		**1,200,000**	
什項設備		1,200,000	
合計		**453,879,000**	**494,224,000**

註：1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
2.換入資產：處分桃園市中壢區青平段416地號，為良茂建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值33,773,851元

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-143,647,236	**6,352,764**	**3,112,477**	**-3,240,287**	
-143,647,236	6,352,764	3,112,477	-3,240,287	
77,283,407	**349,520,407**	**209,868,386**	**-139,652,021**	**135,598,598**
77,283,407	349,520,407	6,012,108	-343,508,299	135,598,598
		203,856,278	203,856,278	
65,930,896	**565,967,896**	**565,967,896**		
65,930,896	565,967,896	483,021,715	-82,946,181	
		82,946,181	82,946,181	
	24,529,000	**20,712,467**	**-3,816,533**	**3,300,000**
	24,529,000	9,153,753	-15,375,247	3,300,000
		11,558,714	11,558,714	
432,933	**532,933**	**532,933**		
432,933	532,933	532,933		
	1,200,000	**1,078,773**	**-121,227**	
	1,200,000	1,078,773	-121,227	
	948,103,000	**801,272,932**	**-146,830,068**	**138,898,598**

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數10,016,000元，決算數2,752,353元。
，換入房屋及建築452,134,850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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**453,879,000**	**494,224,000**	
一次性項目					453,879,000	494,224,000	
土地					150,000,000		-143,647,236
土地改良物					132,600,000	139,637,000	77,283,407
房屋及建築					148,750,000	351,287,000	65,930,896
機械及設備					21,229,000	3,300,000	
交通及運輸設備					100,000		432,933
什項設備					1,200,000		
合計					**453,879,000**	**494,224,000**	

註：換入資產：處分桃園市中壢區青平段416地號，為良茂建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值33,773,851元，

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數				決	算	數		
數		截至本年度累計數						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
948,103,000		**948,103,000**		**801,272,932**	**84.51**	**801,272,932**	**84.51**	
948,103,000		948,103,000		801,272,932	84.51	801,272,932	84.51	
6,352,764		6,352,764		3,112,477	48.99	3,112,477	48.99	主要係價購農田水利設施照舊使用私人土地，用地持有人之出售意願低致執行數低於預期，致執行落後。
349,520,407		349,520,407		209,868,386	60.04	209,868,386	60.04	主要係112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)施工中未及於今年完工請款，致執行率落後。
565,967,896		565,967,896		565,967,896	100.00	565,967,896	100.00	
24,529,000		24,529,000		20,712,467	84.44	20,712,467	84.44	主要係水文自動測報暨智慧閘控及防災影像設備採購案因發包期程較晚，惟因工程履約期限尚未屆滿，需至113年度續執行，以致行率落後。
532,933		532,933		532,933	100.00	532,933	100.00	
1,200,000		1,200,000		1,078,773	89.90	1,078,773	89.90	主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。
948,103,000		**948,103,000**		**801,272,932**	**84.51**	**801,272,932**	**84.51**	

換入房屋及建築481,426,446元。

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			**217,192,000**		**179,216,588**
輸水渠道改善及修補	**公里**	40.00	100,000,000	32.38	80,990,397
輸水渠道除草	**平方公尺**	109,750.00	26,340,000	11,266.05	2,703,853
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	256,000.00	61,440,000	270,996.62	80,039,186
構造物維護	**座**	2,451.00	29,412,000	1,292.63	15,483,152
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,802.00**	**1,068,000,000**	**446.65**	**875,651,682**
農田水利設施更新改善			**132,600,000**		**209,868,386**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	12.00	68,400,000	9.50	54,209,437
構造物更新改善	**座**	20.00	64,200,000	48.48	155,658,949
合　　計			**1,417,792,000**		**1,264,736,656**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-37,975,412	**-17.48**	
-7.62	-19.05	-19,009,603	-19.01	1.主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致維護修補數量比預計減少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-98,483.95	-89.73	-23,636,147	-89.73	1.主要係今年無強降雨，渠道內堆積雜草較預期為少，故施作數量比預計少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
14,996.62	5.86	18,599,186	30.27	1.主要係工作站加強渠道浚渫以維護環境，故施作數量比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1,158.37	-47.26	-13,928,848	-47.36	1.主要係工作站平日經常性執行構造物保養及維護，故修繕之數量較預計少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1,355.35	**-75.21**	**-192,348,318**	**-18.01**	1.主要係配合石門水庫水量控管供水減少，導致執行數量較少所致。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		77,268,386	**58.27**	
-2.50	-20.83	-14,190,563	-20.75	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。
28.48	142.40	91,458,949	142.46	1.主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理構造物更新改善，執行數量較多所致。 2.本年度奉准先行辦理數1億3,963萬7,000元，決算數636萬6,971元。 3.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-153,055,344	**-10.80**	

桃園農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	880,800,000	884,139,606	3,339,606	
加：	19,538,000	176,836,383	157,298,383	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	19,538,000	176,836,383	157,298,383	以現金增撥基金1億7,683萬6,383元，較預算數增加1億5,729萬8,383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1億6,328萬4,300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928萬2,083元。 3.本年度保留金額為1億3,889萬8,598元；奉准先行辦理數為1億4,293萬7,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	900,338,000	1,060,975,989	160,637,989	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,253,264				1,253,264
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		70,880				70,880
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		37,890				37,890

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	307,000	59,465	-247,535	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘134,482元(原投資成本1,253,264元，上年度評價調整科目餘額2,517,824，本年度評價調整科目餘額2,652,306)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利59,465元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘3,544元(原投資成本70,880元，上年度評價調整科目餘額79,740元，本年度評價調整科目餘額83,284元)。 2.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
-				1.已下市無公開之收盤價，上年度已全數認列評價調整科目-37,890元。 2.112年度未發放股利。

桃園農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**3,840,000**	**3,747,653**	**-92,347**	**-2.40**	
電腦軟體	3,840,000	3,732,853	-107,147	-2.79	
其他無形資產		14,800	14,800	--	

桃園農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**215**	**201**	**-14**	
專任人員	215	201	-14	
職員	159	145	-14	
技工	23	21	-2	
工友	13	11	-2	
約僱	20	24	4	詳員工人數彙計表附表。
駐衛警				
總　　計	**215**	**201**	**-14**	

註：詳員工人數彙計表附表。

桃園農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(無預算)
   112 年度行政暨檔案助理人力委外案 計 10人。

2. 臨時人員(預算30人)
   執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 計 28 人。

3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下:
   因應工友名額調整所增加之約僱名額，原 111 年核定 19 名年度約僱，嗣後陸續有 3 名超編工友離職，爰已甄補 3 名年度約僱人員在案，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨 111 年 1 月 28 日農水企字第 1116001526 號、111 年 8 月 5 日農水企字第 1116011638 號、111 年 10 月 28 日農水企字第 1116016490 號函同意辦理，共計已核定 22 名年度約僱人員，惟為配合綠能政策，積極推動桃園大圳圳路型太陽光電及小水力發電潛力等案場業務，增列 2 名約僱人員。經本處 111 年 11 月 15 日農水桃園字第 1116251373 號函報署，並依據行政院農業委員會農田水利署 111 年 11 月 28 日農水企字第 1116017907 號、112 年 1 月 16 日農水企字第 1126000884 號函同意辦理。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**140,946,000**	**8,716,000**	**13,464,000**		**36,686,000**
業務費用			2,780,000		
正式人員			2,780,000		
職員			2,780,000		
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	140,946,000	8,716,000	10,684,000		36,686,000
正式人員	140,946,000		10,198,000		35,563,000
職員	125,896,000		9,340,000		31,741,000
工員	15,050,000		858,000		3,822,000
聘僱人員		8,716,000	486,000		1,123,000
聘僱人員		8,716,000	486,000		1,123,000
合　　計	**140,946,000**	**8,716,000**	**13,464,000**		**36,686,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數					
	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
1	**52,206,000**		**28,024,000**	**8,000**	**280,050,000**		**280,050,000**
2					2,780,000		2,780,000
3					2,780,000		2,780,000
4					2,780,000		2,780,000
5	52,206,000		28,024,000	8,000	277,270,000		277,270,000
6	51,656,000		25,817,000	8,000	264,188,000		264,188,000
7	50,715,000		20,213,000		237,905,000		237,905,000
8	941,000		5,604,000	8,000	26,283,000		26,283,000
9	550,000		2,207,000		13,082,000		13,082,000
10	550,000		2,207,000		13,082,000		13,082,000
11	**52,206,000**		**28,024,000**	**8,000**	**280,050,000**		**280,050,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**118,419,207**	**10,174,379**	**7,500,730**		**27,537,873**
業務費用			1,976,532		
正式人員			1,629,723		
職員			1,371,815		
工員			257,908		
聘僱人員			346,809		
聘僱人員			346,809		
管理及總務費用	118,419,207	10,174,379	5,524,198		27,537,873
正式人員	118,419,207		5,206,075		26,431,462
職員	104,511,627		4,567,075		22,622,036
工員	13,907,580		639,000		3,809,426
聘僱人員		10,174,379	318,123		1,106,411
聘僱人員		10,174,379	318,123		1,106,411
合　　計	**118,419,207**	**10,174,379**	**7,500,730**		**27,537,873**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
39,121,153		**22,217,870**	**7,003**	**224,978,215**		**224,978,215**
				1,976,532		1,976,532
				1,629,723		1,629,723
				1,371,815		1,371,815
				257,908		257,908
				346,809		346,809
				346,809		346,809
39,121,153		22,217,870	7,003	223,001,683		223,001,683
38,250,063		20,279,185	7,003	208,592,995		208,592,995
37,402,785		17,374,221		186,477,744		186,477,744
847,278		2,904,964	7,003	22,115,251		22,115,251
871,090		1,938,685		14,408,688		14,408,688
871,090		1,938,685		14,408,688		14,408,688
39,121,153		**22,217,870**	**7,003**	**224,978,215**		**224,978,215**

桃園農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 4,875,000 元。係 112 年度行政暨檔案助理人力委外案計 4,875,000 元。
2. 臨時人員：預算數 17,164,000 元，決算數，15,658,800 元。執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 15,658,800 元。
3. 年終獎金：依據行政院 111 年 11 月 16 日院援人給字第 1114001828 號函訂定，一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，預算數 216 人，18,708,000 元；決算數 201 人，16,110,410 元。
4. 考績獎金：依據行政院 111 年 12 月 30 日農水桃園字第 1116251458 號，預算數 192 人，17,618,000 元；決算數 177 人，11,092,499 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 112 年 11 月 28 日農水企字第 1126022363 號函辦理，預算數 238 人，334,964 元；決算數 238 人，334,964 元。

桃園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112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2輛，客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：計有機車44輛。

桃園農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**280,050,000**	**224,978,215**	**-55,071,785**	**-19.66**
正式員額薪資	140,946,000	118,419,207	-22,526,793	-15.98
聘僱及兼職人員薪資	8,716,000	10,174,379	1,458,379	16.73
超時工作報酬	13,464,000	7,500,730	-5,963,270	-44.29
獎金	36,686,000	27,537,873	-9,148,127	-24.94
退休及卹償金	52,206,000	39,121,153	-13,084,847	-25.06
福利費	28,024,000	22,217,870	-5,806,130	-20.72
提繳費	8,000	7,003	-997	-12.46
服務費用	**410,788,000**	**303,732,964**	**-107,055,036**	**-26.06**
水電費	9,281,000	6,811,393	-2,469,607	-26.61
郵電費	4,802,000	4,292,455	-509,545	-10.61
旅運費	5,737,000	4,542,854	-1,194,146	-20.81
印刷裝訂及公告費	1,636,000	1,756,427	120,427	7.36
修理保養及保固費	219,405,000	164,216,588	-55,188,412	-25.15
保險費	1,653,000	1,389,796	-263,204	-15.92
一般服務費	17,794,000	21,129,762	3,335,762	18.75
專業服務費	112,926,000	66,112,207	-46,813,793	-41.46
公關慰勞費	1,800,000	1,632,935	-167,065	-9.28
推展費	35,754,000	31,848,547	-3,905,453	-10.92
材料及用品費	**20,823,000**	**16,540,871**	**-4,282,129**	**-20.56**
使用材料費	2,097,000	1,684,596	-412,404	-19.67
用品消耗	18,376,000	14,856,275	-3,519,725	-19.15
商品及醫療用品	350,000		-350,000	-100.00
租金與利息	**6,925,000**	**6,023,180**	**-901,820**	**-13.02**
地租及水租	2,800,000	1,249,045	-1,550,955	-55.39
房租	510,000	652,310	142,310	27.90
機器租金	2,021,000	1,437,760	-583,240	-28.86
交通及運輸設備租金	954,000	1,083,247	129,247	13.55
什項設備租金	640,000	1,600,818	960,818	150.13
折舊、折耗及攤銷	**403,248,000**	**451,855,596**	**48,607,596**	**12.05**

桃園農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	400,148,000	448,669,662	48,521,662	12.13
攤銷	3,100,000	3,185,934	85,934	2.77
稅捐與規費（強制費）	**55,907,000**	**37,070,025**	**-18,836,975**	**-33.69**
土地稅	35,000,000	20,286,614	-14,713,386	-42.04
房屋稅	12,000,000	14,450,471	2,450,471	20.42
消費與行為稅	272,000	48,900	-223,100	-82.02
規費	8,635,000	2,284,040	-6,350,960	-73.55
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**38,008,000**	**23,591,599**	**-14,416,401**	**-37.93**
會費	480,000	160,000	-320,000	-66.67
捐助、補助與獎助	2,500,000	3,638,000	1,138,000	45.52
分擔	32,078,000	18,098,480	-13,979,520	-43.58
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	375,000	1,695,119	1,320,119	352.03
競賽及交流活動費	2,575,000		-2,575,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付		**2,842,076**	**2,842,076**	--
各項短絀		2,842,076	2,842,076	--
其他	**72,911,000**	**64,417,764**	**-8,493,236**	**-11.65**
其他費用	72,911,000	64,417,764	-8,493,236	-11.65
合 計	**1,288,660,000**	**1,131,052,290**	**-157,607,710**	**-12.23**

桃園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112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					
國外旅費	345,000	320,026	-24,974	-7.24	
公共關係費	1,600,000	1,541,474	-58,526	-3.66	
員工慰勞費	200,000	91,461	-108,539	-54.27	
推展費	35,754,000	31,848,547	-3,905,453	-10.92	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	17,164,000	15,658,800	-1,505,200	-8.77	
專技人員酬金	6,600,000	3,259,452	-3,340,548	-50.61	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,124,000	1,085,139	-2,038,861	-65.26	
一般土地租金	2,800,000	1,249,045	-1,550,955	-55.39	
未足額進用身障人員差額補助費		79,200	79,200	--	繳納112年1-3月份未足額進用身心障礙人員差額補助費。
捐助國內團體	2,500,000	3,638,000	1,138,000	45.52	

石門農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

石門農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 4-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 4-5

2.餘絀撥補表…… 4-7

3.現金流量表…… 4-8

4.平衡表…… 4-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 4-13

2.財務收入明細表…… 4-14

3.其他業務外收入明細表…… 4-15

4.業務費用明細表…… 4-16

5.管理及總務費用明細表…… 4-18

6.研究發展及訓練費用明細表…… 4-21

7.其他業務外費用明細表…… 4-22

8.資產折舊明細表…… 4-24

9.資產變賣明細表…… 4-28

10.資產報廢明細表…… 4-32

11.公庫撥補款明細表…… 4-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 4-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 4-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 4-40

15.基金數額增減明細表…… 4-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 4-44

17.無形資產明細表…… 4-46

18.員工人數彙計表…… 4-47

19.用人費用彙計表…… 4-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 4-53

21.各項費用彙計表…… 4-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 4-56

甲、總　說　明

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 2,085 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	4.67	12.00	-7.33	-61.08	1. 主要係因維護工程數量大幅減少，且多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低致流標，故實際數未達預算數。 2. 未來依實際業務需求調整編列分配。
輸水渠道除草	平方公尺	784,661.83	1,262,500.00	-477,838.17	-37.85	1. 主要係因今年無發生重大災情，加上廠商缺工，故渠道除草費用較少，致實際數未達預算數。 2. 未來依業務需求調整圳溝除草服務。
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,694.24	36,875.00	-4,180.76	-11.34	1. 主要係因今年無發生重大災情，加上廠商缺工，故渠道浚渫費用較少，致實際數未達預算數。 2. 未來依業務需求調整圳溝疏浚服務。
構造物維護	座	89.29	80.00	9.29	11.61	1. 主要係因石門大圳及過嶺支渠自動化系統整合暨流量率定(開口契約)保養維護費增加所致。 2. 爾後將依實際需求評估編列分配。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	90.68	88.00	2.68	3.05	1. 主要係因灌溉用水量依水庫水情需求調整用水量所致，決算數逾預算數。 2. 爾後將依實際需求評估編列分配。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.62	5.00	2.62	52.40	1. 主要係因配合增加疫後特別預算工程施作，致決算數逾預算數。 2. 爾後將依業務實際需求調整編列分配。
構造物更新改善	座	6.49	4.00	2.49	62.25	1. 主要係因配合增加疫後特別預算工程施作，致決算數逾預算數。 2. 爾後將依業務實際需求調整編列分配。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 790 萬 6,175 元，可用預算數 5 億 6,892 萬 5,000 元，執行率約 54.12%，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、活化資產房屋及建築自建案、優化資訊設備及水質儀器、事務及傢俱設備等。因土地改良物受缺工因素招商不易及配合灌溉用水斷水期或農作空檔施工，致工進無法如預期；房屋及建築 3 件自建工程案，八德區福興段自建案因故與廠商解約、大溪區仁武段及中壢區雙嶺段等 2 件自建案經本署核准暫緩辦理，故執行率未達預期。其資金來源為營運資金 1 億 986 萬 3,160 元、資產交換以土地換入土地 1 億 8,069 萬 8,269 元及本年度國庫撥款 4,567 萬 6,083 元，其中本年度國庫撥款 2,833 萬 1,337 元係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫等，期程屬跨年度之工程計畫將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 5,629 萬 1,667 元，較預算數 3 億 5,295 萬 5,000 元，增加 333 萬 6,667 元，約增加 0.95%，主要係因政府補助款撥入較預算數為高所致。
2. 業務外收入決算數 3 億 3,741 萬 6,275 元，較預算數 2 億 1,529 萬 4,000 元，增加 1 億 2,212 萬 2,275 元，約增加 56.72%，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳及專戶利息收入因銀行定存利率調升所致，致收入超過預算數。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 5,183 萬 2,553 元，較預算數 5 億 6,951 萬 9,000 元，減少 1 億 1,768 萬 6,447 元，約減少 20.66%，主要係水源調節穩定供水正常，渠道緊急修護清淤工程較預期減少及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致用人費用支出減少，故實際支出較預算數為少。
2. 業務外費用決算數 1,582 萬 5,099 元，較預算數 2,093 萬 7,000 元，減少 511 萬 1,901 元，約減少 24.42%，主要係材料及用品本撙節開支原則，故實際支出數較預期少；另水利小組部份費用重分類至業務費用之其他費用項下支應，故實際支出數較預算數為少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 6 億 9,370 萬 7,942 元，業務總支出決算數 4 億 6,765 萬 7,652 元，收支相抵後本期賸餘 2 億 2,605 萬 290 元，較預算短絀數 2,220 萬 7,000 元，反絀為餘，計相差 2 億 4,825 萬 7,290 元，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳及專戶利息收入因銀行定存利率調升，致業務外收入超過預期及本年度渠道緊急修護清淤工程較預期少、委託服務及諮詢管理等件數較少，致業務成本與費用較預算數減少所致。

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：18 億 6,850 萬 6,246 元，包括本期賸餘 2 億 2,605 萬 290 元及前期未分配賸餘 16 億 4,245 萬 5,956 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：淨現金流入 1 億 7,918 萬 6,575 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 4,530 萬 1,354 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,808 萬 7,718 元。

(四) 期初現金及約當現金 28 億 302 萬 9,251 元，本年度現金及約當現金之淨增 7,197 萬 2,939 元，期末現金及約當現金 28 億 7,500 萬 2,190 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 195 億 1,648 萬 2,762 元(包含流動資產 36 億 1,852 萬 8,251 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,232 萬 6,335 元、不動產、廠房及設備 157 億 6,577 萬 3,157 元、無形資產 967 萬 8,556 元，其他資產 17 萬 6,463 元)，較上年度期末資產總額 192 億 5,828 萬 5,233 元，增加 2 億 5,819 萬 7,529 元，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 8,175 萬 327 元(包含流動負債 1,614 萬 2,346 元、長期負債 1 億 2,232 萬 6,335 元、其他負債 4,328 萬 1,646 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 9,214 萬 1,362 元，減少 1,039 萬 1,035 元，主要係本年度認列應付費用減少及廠商履保金減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 193 億 3,473 萬 2,435 元(包含基金 11 億 3,018 萬 212 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 18 億 6,850 萬 6,246 元、淨值其他項目 136 億 389 萬 829 元)，較上年年度期末淨值總額 190 億 6,614 萬 3,871 元，增加 2 億 6,858 萬 8,564 元，主要係因桃園市中壢區運動公園區段徵收案抵價地入帳所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 5,060 萬 4,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**352,955,000**	**100.00**	**356,291,667**	**100.00**	**3,336,667**	**0.95**	**352,858,004**	**100.00**
其他業務收入	**352,955,000**	**100.00**	**356,291,667**	**100.00**	**3,336,667**	**0.95**	**352,858,004**	**100.00**
其他補助收入	61,271,000	17.36	63,944,402	17.95	2,673,402	4.36	63,693,245	18.05
雜項業務收入	291,684,000	82.64	292,347,265	82.05	663,265	0.23	289,164,759	81.95
業務成本與費用	**569,519,000**	**161.36**	**451,832,553**	**126.82**	**-117,686,447**	**-20.66**	**422,288,015**	**119.68**
業務費用	**375,467,000**	**106.38**	**288,586,193**	**81.00**	**-86,880,807**	**-23.14**	**277,422,662**	**78.62**
業務費用	375,467,000	106.38	288,586,193	81.00	-86,880,807	-23.14	277,422,662	78.62
管理及總務費用	**191,670,000**	**54.30**	**161,706,917**	**45.39**	**-29,963,083**	**-15.63**	**143,759,018**	**40.74**
管理費用及總務費用	191,670,000	54.30	161,706,917	45.39	-29,963,083	-15.63	143,759,018	40.74
研究發展及訓練費用	**2,382,000**	**0.67**	**1,539,443**	**0.43**	**-842,557**	**-35.37**	**1,106,335**	**0.31**
訓練費用	2,382,000	0.67	1,539,443	0.43	-842,557	-35.37	1,106,335	0.31
業務賸餘(短絀)	**-216,564,000**	**-61.36**	**-95,540,886**	**-26.82**	**121,023,114**	**-55.88**	**-69,430,011**	**-19.68**
業務外收入	**215,294,000**	**61.00**	**337,416,275**	**94.70**	**122,122,275**	**56.72**	**498,518,544**	**141.28**
財務收入	**14,002,000**	**3.97**	**33,649,208**	**9.44**	**19,647,208**	**140.32**	**19,734,889**	**5.59**
利息收入	13,994,000	3.96	33,644,743	9.44	19,650,743	140.42	19,732,507	5.59
投資賸餘	8,000	-	4,465	-	-3,535	-44.19	2,382	-
其他業務外收入	**201,292,000**	**57.03**	**303,767,067**	**85.26**	**102,475,067**	**50.91**	**478,783,655**	**135.69**
財產交易賸餘	119,591,000	33.88	219,592,730	61.63	100,001,730	83.62	392,901,596	111.35
租賃收入	61,401,000	17.40	51,694,134	14.51	-9,706,866	-15.81	53,625,356	15.20
違規罰款收入	300,000	0.08	250,989	0.07	-49,011	-16.34	1,463,090	0.41
雜項收入	20,000,000	5.67	32,229,214	9.05	12,229,214	61.15	30,793,613	8.73
業務外費用	**20,937,000**	**5.93**	**15,825,099**	**4.44**	**-5,111,901**	**-24.42**	**16,571,595**	**4.70**
財務費用							**26,312**	**0.01**
投資短絀							26,312	0.01
其他業務外費用	**20,937,000**	**5.93**	**15,825,099**	**4.44**	**-5,111,901**	**-24.42**	**16,545,283**	**4.69**
財產交易短絀	415,000	0.12	551,276	0.15	136,276	32.84	9,324	-
雜項費用	20,522,000	5.81	15,273,823	4.29	-5,248,177	-25.57	16,535,959	4.69
業務外賸餘(短絀)	**194,357,000**	**55.07**	**321,591,176**	**90.26**	**127,234,176**	**65.46**	**481,946,949**	**136.58**
本期賸餘(短絀)	**-22,207,000**	**-6.29**	**226,050,290**	**63.45**	**248,257,290**	**--**	**412,516,938**	**116.91**

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。

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-11,171,000	-3,137,809	8,033,191	2,067,439,683
本期其他綜合餘絀合計	**-11,171,000**	**-3,137,809**	**8,033,191**	**2,067,439,683**

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。

石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**1,187,449,000**	**100.00**	**1,868,506,246**	**100.00**	**681,057,246**	**57.35**	**1,642,455,956**	**100.00**
本期賸餘			226,050,290	12.10	226,050,290	--	412,516,938	25.12
前期未分配賸餘	1,187,449,000	100.00	1,642,455,956	87.90	455,006,956	38.32	1,229,939,018	74.88
分配之部	**22,207,000**	**1.87**			**-22,207,000**	**-100.00**		
填補累積短絀	22,207,000	1.87			-22,207,000	-100.00		
未分配賸餘	**1,165,242,000**	**98.13**	**1,868,506,246**	**100.00**	**703,264,246**	**60.35**	**1,642,455,956**	**100.00**
短絀之部	**22,207,000**	**100.00**			**-22,207,000**	**-100.00**		
本期短絀	22,207,000	100.00			-22,207,000	-100.00		
填補之部	**22,207,000**	**100.00**			**-22,207,000**	**-100.00**		
撥用賸餘	22,207,000	100.00			-22,207,000	-100.00		

石門農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-22,207,000	226,050,290	248,257,290	--
利息股利之調整	-14,002,000	-33,646,048	-19,644,048	140.29
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,209,000	192,404,242	228,613,242	--
調整項目	53,346,000	-46,863,715	-100,209,715	--
未計利息股利之現金流入（流出）	17,137,000	145,540,527	128,403,527	749.28
收取利息	13,994,000	33,644,743	19,650,743	140.42
收取股利	8,000	1,305	-6,695	-83.69
業務活動之淨現金流入（流出）	**31,139,000**	**179,186,575**	**148,047,575**	**475.44**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	125,035,000	41,300,008	-83,734,992	-66.97
減少無形資產及其他資產		50,000	50,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-50,000,000	-50,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-518,321,000	-127,207,906	391,113,094	-75.46
增加無形資產及其他資產	-1,065,000	-9,443,456	-8,378,456	786.71
投資活動之淨現金流入（流出）	**-394,351,000**	**-145,301,354**	**249,049,646**	**-63.15**
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	12,385,000	42,834,000	30,449,000	245.85
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-4,746,282	-4,746,282	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**12,385,000**	**38,087,718**	**25,702,718**	**207.53**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-350,827,000**	**71,972,939**	**422,799,939**	**--**
期初現金及約當現金	**2,995,910,000**	**2,803,029,251**	**-192,880,749**	**-6.44**
期末現金及約當現金	**2,645,083,000**	**2,875,002,190**	**229,919,190**	**8.69**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.退休及離職準備金增加57,228元並同額增加應計退休金負債。2.土地漏登財產補辦財物登記，清查增加土地63,417,533元並同額增加未實現重估增值。3.國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增列基金2,842,083元。

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**19,516,482,762**	**100.00**	**19,258,285,233**	**100.00**	**258,197,529**	**1.34**
流動資產	**3,618,528,251**	**18.54**	**3,495,896,477**	**18.15**	**122,631,774**	**3.51**
現金	**2,875,002,190**	**14.73**	**2,803,029,251**	**14.55**	**71,972,939**	**2.57**
銀行存款	2,875,002,190	14.73	2,803,029,251	14.55	71,972,939	2.57
流動金融資產	**740,091,760**	**3.79**	**690,088,600**	**3.58**	**50,003,160**	**7.25**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	18,710	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	73,050	-	69,890	-	3,160	4.52
其他金融資產－流動	740,000,000	3.79	690,000,000	3.58	50,000,000	7.25
應收款項	**3,067,124**	**0.02**	**1,855,034**	**0.01**	**1,212,090**	**65.34**
應收收益						
其他應收款	3,067,124	0.02	1,855,034	0.01	1,212,090	65.34
預付款項	**367,177**	**-**	**923,592**	**-**	**-556,415**	**-60.24**
預付費用	367,177	-	923,592	-	-556,415	-60.24
其他預付款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**122,326,335**	**0.63**	**122,269,107**	**0.63**	**57,228**	**0.05**
其他長期投資						
什項長期投資						
準備金	**122,326,335**	**0.63**	**122,269,107**	**0.63**	**57,228**	**0.05**
退休及離職準備金	122,326,335	0.63	122,269,107	0.63	57,228	0.05
不動產、廠房及設備	**15,765,773,157**	**80.78**	**15,638,274,046**	**81.20**	**127,499,111**	**0.82**
土地	**12,923,171,807**	**66.22**	**12,706,021,705**	**65.98**	**217,150,102**	**1.71**
土地	12,923,171,807	66.22	12,706,021,705	65.98	217,150,102	1.71
土地改良物	**2,500,426,430**	**12.81**	**2,604,053,059**	**13.52**	**-103,626,629**	**-3.98**
土地改良物	5,245,044,991	26.87	5,227,646,954	27.14	17,398,037	0.33
累計折舊－土地改良物	-2,744,618,561	-14.06	-2,623,593,895	-13.62	-121,024,666	4.61
房屋及建築	**284,242,021**	**1.46**	**290,485,792**	**1.51**	**-6,243,771**	**-2.15**
房屋及建築	363,476,418	1.86	362,410,977	1.88	1,065,441	0.29
累計折舊－房屋及建築	-79,234,397	-0.41	-71,925,185	-0.37	-7,309,212	10.16
機械及設備	**12,930,509**	**0.07**	**6,178,119**	**0.03**	**6,752,390**	**109.30**

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
機械及設備	25,050,319	0.13	16,474,740	0.09	8,575,579	52.05
累計折舊－機械及設備	-12,119,810	-0.06	-10,296,621	-0.05	-1,823,189	17.71
交通及運輸設備	**3,447,407**	**0.02**	**3,075,255**	**0.02**	**372,152**	**12.10**
交通及運輸設備	7,096,610	0.04	7,233,149	0.04	-136,539	-1.89
累計折舊－交通及運輸設備	-3,649,203	-0.02	-4,157,894	-0.02	508,691	-12.23
什項設備	**9,504,418**	**0.05**	**2,057,602**	**0.01**	**7,446,816**	**361.92**
什項設備	12,875,857	0.07	4,998,507	0.03	7,877,350	157.59
累計折舊－什項設備	-3,371,439	-0.02	-2,940,905	-0.02	-430,534	14.64
購建中固定資產	**32,050,565**	**0.16**	**26,402,514**	**0.14**	**5,648,051**	**21.39**
未完工程	32,050,565	0.16	26,402,514	0.14	5,648,051	21.39
無形資產	**9,678,556**	**0.05**	**1,619,140**	**0.01**	**8,059,416**	**497.76**
無形資產	**9,678,556**	**0.05**	**1,619,140**	**0.01**	**8,059,416**	**497.76**
電腦軟體	9,678,556	0.05	1,619,140	0.01	8,059,416	497.76
其他資產	**176,463**	**-**	**226,463**	**-**	**-50,000**	**-22.08**
什項資產	**176,463**	**-**	**226,463**	**-**	**-50,000**	**-22.08**
存出保證金	176,463	-	226,463	-	-50,000	-22.08
合計	**19,516,482,762**	**100.00**	**19,258,285,233**	**100.00**	**258,197,529**	**1.34**

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**181,750,327**	**0.93**	**192,141,362**	**1.00**	**-10,391,035**	**-5.41**
流動負債	**16,142,346**	**0.08**	**20,710,342**	**0.11**	**-4,567,996**	**-22.06**
應付款項	**16,085,946**	**0.08**	**20,710,342**	**0.11**	**-4,624,396**	**-22.33**
應付代收款	11,863,701	0.06	12,717,821	0.07	-854,120	-6.72
應付費用	4,222,245	0.02	7,992,521	0.04	-3,770,276	-47.17
預收款項	**56,400**	**-**			**56,400**	**--**
其他預收款	56,400	-			56,400	--
長期負債	**122,326,335**	**0.63**	**122,269,107**	**0.63**	**57,228**	**0.05**
長期債務	**122,326,335**	**0.63**	**122,269,107**	**0.63**	**57,228**	**0.05**
應計退休金負債	122,326,335	0.63	122,269,107	0.63	57,228	0.05
其他負債	**43,281,646**	**0.22**	**49,161,913**	**0.26**	**-5,880,267**	**-11.96**
遞延負債	**5,496,687**	**0.03**	**6,630,672**	**0.03**	**-1,133,985**	**-17.10**
遞延收入	5,496,687	0.03	6,630,672	0.03	-1,133,985	-17.10
什項負債	**37,784,959**	**0.19**	**42,531,241**	**0.22**	**-4,746,282**	**-11.16**
存入保證金	37,784,959	0.19	42,531,241	0.22	-4,746,282	-11.16
淨值	**19,334,732,435**	**99.07**	**19,066,143,871**	**99.00**	**268,588,564**	**1.41**
基金	**1,130,180,212**	**5.79**	**1,084,504,129**	**5.63**	**45,676,083**	**4.21**
基金	**1,130,180,212**	**5.79**	**1,084,504,129**	**5.63**	**45,676,083**	**4.21**
基金	1,130,180,212	5.79	1,084,504,129	5.63	45,676,083	4.21
公積	**2,732,155,148**	**14.00**	**2,732,155,148**	**14.19**		
特別公積	**2,732,155,148**	**14.00**	**2,732,155,148**	**14.19**		
特別公積	2,732,155,148	14.00	2,732,155,148	14.19		
累積餘絀	**1,868,506,246**	**9.57**	**1,642,455,956**	**8.53**	**226,050,290**	**13.76**
累積賸餘	**1,868,506,246**	**9.57**	**1,642,455,956**	**8.53**	**226,050,290**	**13.76**
累積賸餘	1,868,506,246	9.57	1,642,455,956	8.53	226,050,290	13.76
淨值其他項目	**13,603,890,829**	**69.70**	**13,607,028,638**	**70.66**	**-3,137,809**	**-0.02**
累積其他綜合餘絀	**13,603,890,829**	**69.70**	**13,607,028,638**	**70.66**	**-3,137,809**	**-0.02**
未實現重估增值	13,603,890,829	69.70	13,607,028,638	70.66	-3,137,809	-0.02
合計	**19,516,482,762**	**100.00**	**19,258,285,233**	**100.00**	**258,197,529**	**1.34**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數32,432,090元，上年度決算數32,024,450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)0元及或有資產0元。

本頁空白

丙、附　屬　表

石門農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**352,955,000**	**356,291,667**	**3,336,667**	**0.95**	
其他補助收入	61,271,000	63,944,402	2,673,402	4.36	因政府補助農田水利事業收入較預算為高所致，本項收人計有農水署補助61,245,482元及桃園市政府補助「112年度灌區內受益農民大會」2,698,920元。
雜項業務收入	291,684,000	292,347,265	663,265	0.23	本項收入計有： 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入244,871,126元。 2.搭排費收入3,515,314元。 3.調度水收入(供台水公司)36,521,280元。 4.調度水收入(供工業用水)439,916元。 5.調度水收入(供其他使用)79,883元。 6.光電埤塘場使用費收入3,504,637元。 7.魚介埤塘收入3,415,109元。

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**14,002,000**	**33,649,208**	**19,647,208**	**140.32**	
利息收入	13,994,000	33,644,743	19,650,743	140.42	主要係因存款利率調升，致利息收入增加。
投資賸餘	8,000	4,465	-3,535	-44.19	係因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入，致較預算數減少。

石門農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**201,292,000**	**303,767,067**	**102,475,067**	**50.91**	
財產交易賸餘	119,591,000	219,592,730	100,001,730	83.62	主要係因桃園市中壢區運動公園徵收案抵價地入帳，致收入超過預期。
租賃收入	61,401,000	51,694,134	-9,706,866	-15.81	係因事業用地原辦理短租部分轉為占用案件，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入41,072,142元。 2.房屋租金收入10,621,992元。
違規罰款收入	300,000	250,989	-49,011	-16.34	係因違規罰款案件較預期少，致較預算減少，本項收入計有 1.工程等逾期罰款收入37,360元。 2.滯納金、租約違約沒入履約金等收入213,629元。
雜項收入	20,000,000	32,229,214	12,229,214	61.15	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入29,443,899元。 2.水質檢驗費收入607,600元。 3.標函圖說收入25,250元。 4.已報廢財產公開標售收入109,920元。 5.活動報名費、訴訟費退回等收入2,042,545元。

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**375,467,000**	**288,586,193**	**-86,880,807**	**-23.14**	
業務費用	375,467,000	288,586,193	-86,880,807	-23.14	主要係渠道緊急修護清淤工程及委託服務諮詢件數較預期少，致實際執行數較預算數為低。
用人費用	5,324,000	3,193,215	-2,130,785	-40.02	
超時工作報酬	3,078,000	947,215	-2,130,785	-69.23	
獎金	2,246,000	2,246,000			
服務費用	157,956,000	77,410,377	-80,545,623	-50.99	
水電費	1,000,000	859,461	-140,539	-14.05	
郵電費	1,983,000	1,197,275	-785,725	-39.62	
旅運費	7,240,000	2,704,458	-4,535,542	-62.65	
印刷裝訂及公告費	1,200,000	567,615	-632,385	-52.70	
修理保養及保固費	96,605,000	59,553,640	-37,051,360	-38.35	
一般服務費	9,610,000	137,250	-9,472,750	-98.57	
專業服務費	40,318,000	12,390,678	-27,927,322	-69.27	
材料及用品費	3,977,000	3,235,804	-741,196	-18.64	
使用材料費	153,000	138,919	-14,081	-9.20	
用品消耗	3,824,000	3,096,885	-727,115	-19.01	
租金與利息	420,000	379,000	-41,000	-9.76	
地租及水租	420,000	379,000	-41,000	-9.76	
折舊、折耗及攤銷	171,462,000	172,517,097	1,055,097	0.62	
不動產、廠房及設備折舊	171,462,000	172,517,097	1,055,097	0.62	
稅捐與規費（強制費）	22,490,000	13,190,185	-9,299,815	-41.35	
土地稅	20,000,000	9,930,666	-10,069,334	-50.35	
房屋稅	450,000	897,611	447,611	99.47	
規費	2,040,000	2,361,908	321,908	15.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,473,892	1,473,892	--	
分擔		1,473,892	1,473,892	--	

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	13,838,000	17,186,623	3,348,623	24.20	
其他費用	13,838,000	17,186,623	3,348,623	24.20	

註：1.勞務承攬：預算數9,550,000元，決算數0元。
2.臨時人員：預算數0元，決算數114,000元。
(1)辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 1人，計114,000元。

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**191,670,000**	**161,706,917**	**-29,963,083**	**-15.63**	
管理費用及總務費用	191,670,000	161,706,917	-29,963,083	-15.63	主要係基於員額控管，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
用人費用	141,391,000	121,225,735	-20,165,265	-14.26	
正式員額薪資	69,777,000	65,339,569	-4,437,431	-6.36	
聘僱及兼職人員薪資	5,230,000	5,147,835	-82,165	-1.57	
超時工作報酬	5,430,000	4,038,567	-1,391,433	-25.62	
獎金	18,098,000	15,771,047	-2,326,953	-12.86	
退休及卹償金	26,355,000	19,184,867	-7,170,133	-27.21	
福利費	16,501,000	11,743,850	-4,757,150	-28.83	
服務費用	45,891,000	35,209,693	-10,681,307	-23.28	
水電費	2,068,000	1,840,853	-227,147	-10.98	
郵電費	1,530,000	1,079,509	-450,491	-29.44	
旅運費	2,854,000	1,197,283	-1,656,717	-58.05	
印刷裝訂及公告費	320,000	212,465	-107,535	-33.60	
修理保養及保固費	2,577,000	2,866,921	289,921	11.25	
保險費	270,000	233,215	-36,785	-13.62	
一般服務費	29,344,000	21,613,107	-7,730,893	-26.35	
專業服務費	6,064,000	5,304,201	-759,799	-12.53	
公關慰勞費	864,000	862,139	-1,861	-0.22	
材料及用品費	2,811,000	3,329,472	518,472	18.44	
使用材料費	300,000	236,729	-63,271	-21.09	
用品消耗	2,511,000	3,092,743	581,743	23.17	
租金與利息	279,000	407,458	128,458	46.04	
機器租金	279,000	407,458	128,458	46.04	
折舊、折耗及攤銷	1,000,000	1,384,040	384,040	38.40	
攤銷	1,000,000	1,384,040	384,040	38.40	
稅捐與規費（強制費）	148,000	103,875	-44,125	-29.81	

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
消費與行為稅	61,000	55,764	-5,236	-8.58	
規費	87,000	48,111	-38,889	-44.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		43,380	43,380	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		43,380	43,380	--	
其他	150,000	3,264	-146,736	-97.82	
其他費用	150,000	3,264	-146,736	-97.82	

註：詳管理及總務費用明細表附表

石門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 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 2,460,000 元，決算數 1,691,140 元，係辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、垃圾清運、消毒等工作 20 人計 1,691,140 元。

2.臨時人員：預算數 26,592,000 元，決算數 19,631,247 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，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 37 人計 19,631,247 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 664,000 元，決算數 663,755 元；員工慰勞費預算數 200,000 元，決算數 198,384 元。

石門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112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	**2,382,000**	**1,539,443**	**-842,557**	**-35.37**	
訓練費用	2,382,000	1,539,443	-842,557	-35.37	主要係各項員工教育訓練研習較預期少並撙節開支，致費用執行數低於預算數。
服務費用	1,547,000	912,984	-634,016	-40.98	
旅運費	282,000	748,291	466,291	165.35	
印刷裝訂及公告費	50,000		-50,000	-100.00	
保險費		23,343	23,343	--	
專業服務費	1,215,000	141,350	-1,073,650	-88.37	
材料及用品費	505,000	382,949	-122,051	-24.17	
用品消耗	505,000	382,949	-122,051	-24.17	
租金與利息	300,000	199,050	-100,950	-33.65	
交通及運輸設備租金	300,000	199,050	-100,950	-33.65	
稅捐與規費（強制費）	30,000	44,460	14,460	48.20	
規費	30,000	44,460	14,460	48.20	

註：1.管制性科目：國外旅費預算數80,000元，決算數56,565元。

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**20,937,000**	**15,825,099**	**-5,111,901**	**-24.42**	
財產交易短絀	415,000	551,276	136,276	32.84	主要係報廢空拍機之短絀，致實際數高於預算數。
短絀、賠償與保險給付	415,000	551,276	136,276	32.84	
各項短絀	415,000	551,276	136,276	32.84	
雜項費用	20,522,000	15,273,823	-5,248,177	-25.57	主要係各項材料及用品本撙節開支原則及部分水利小組其他費用重分類至業務費用其他項下，致實際數較預算數為少。
服務費用	13,972,000	11,813,469	-2,158,531	-15.45	
旅運費	10,000	3,070	-6,930	-69.30	
保險費	710,000	23,792	-686,208	-96.65	
一般服務費	3,800,000	12,000	-3,788,000	-99.68	
專業服務費	778,000	3,107,594	2,329,594	299.43	
推展費	8,674,000	8,667,013	-6,987	-0.08	
材料及用品費	1,890,000	46,060	-1,843,940	-97.56	
用品消耗	1,890,000	46,060	-1,843,940	-97.56	
租金與利息	600,000	231,225	-368,775	-61.46	
交通及運輸設備租金	200,000	186,225	-13,775	-6.89	
什項設備租金	400,000	45,000	-355,000	-88.75	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,960,000	2,275,600	-684,400	-23.12	
會費	180,000	170,000	-10,000	-5.56	
捐助、補助與獎助	1,850,000	1,625,000	-225,000	-12.16	
分擔	300,000		-300,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130,000		-130,000	-100.00	
競賽及交流活動費	500,000	480,600	-19,400	-3.88	

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
短絀、賠償與保險給付		907,469	907,469	--	
各項短絀		65	65	--	
賠償給付		907,404	907,404	--	
其他	1,100,000		-1,100,000	-100.00	
其他費用	1,100,000		-1,100,000	-100.00	

註：1.管制性科目：推展費預算數8,674,000元，決算數8,667,013元。

石門農田水利

資產折舊

中華民國

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	5,227,646,954	362,410,977	16,474,740	7,233,149
減：以前年度已提折舊數	2,623,593,895	71,925,185	10,296,621	4,157,894
上年度期末帳面價值	2,604,053,059	290,485,792	6,178,119	3,075,255
加：本年度新增資產價值	37,009,211	1,102,497	8,702,779	997,260
減：本年度減少資產價值	414,666		22,862	103,488
加減：調整欄	21,855,434			
減：本年度提列折舊數	162,076,608	7,346,268	1,927,527	521,620
本年度期末帳面價值	2,500,426,430	284,242,021	12,930,509	3,447,407
本年度提列折舊數	162,076,608	7,346,268	1,927,527	521,620
業務費用	162,076,608	7,346,268	1,927,527	521,620
合　　計	**162,076,608**	**7,346,268**	**1,927,527**	**521,620**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
4,998,507						5,618,764,327
2,940,905						2,712,914,500
2,057,602						2,905,849,827
8,102,150						55,913,897
10,260						551,276
						21,855,434
645,074						172,517,097
9,504,418						2,810,550,785
645,074						172,517,097
645,074						172,517,097
645,074						**172,517,097**

石門農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 55,913,897 元，包括：土地改良物 37,009,211 元、房屋及建築增加 1,102,497 元、為機械及設備增加 8,702,779 元、交通及運輸設備增加 997,260 元、什項設備增加 8,102,150 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 551,276 元，為土地改良物 414,666 元(原成本 41,466,608 元，累計折舊 41,051,942 元)、機械及設備 22,862 元(原成本 127,200 元，累計折舊 104,338 元)、交通及運輸設備 103,488 元(原成本 1,133,799 元，累計折舊 1,030,311 元)、什項設備 10,260 元(原成本 224,800 元，累計折舊 214,540 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 21,855,434 元，包括：土地改良物 21,855,434 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**68,960,889**		**68,960,889**	**221,998,277**
土地	68,960,889		68,960,889	221,998,277
合計	**68,960,889**		**68,960,889**	**221,998,277**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	221,998,277	**66,555,342**	**219,592,730**	**119,591,000**	**100,001,730**	**83.62**
	221,998,277	66,555,342	219,592,730	119,591,000	100,001,730	83.62
	221,998,277	**66,555,342**	**219,592,730**	**119,591,000**	**100,001,730**	**83.62**

石門農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 大溪區東隆段 1350-1 地號等 7 筆，帳面價值 212,850 元，變賣收入 1,059,096 元，加計未實現重估增值減少數 92,372 元，財產交易賸餘 938,618 元。(行政院 112.3.22 院授財產公字第 11235002600 號函)
   (2) 八德區大華段 662 號等 6 筆，帳面價值 3,250,866 元，變賣收入 17,296,912 元，加計未實現重估增值減少數 1,397,451 元，財產交易賸餘 15,443,497 元。(農水署 111.8.8 農水企字第 1126014419 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 楊梅區上湖段 1571 地號，帳面價值 9,380 元，變賣收入 95,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,306 元，財產交易賸餘 93,926 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116028264 號函)
   (2) 大溪區仁義段 489 地號，帳面價值 233,798 元，變賣收入 3,036,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,299 元，財產交易賸餘 2,948,501 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028352 號函)
   (3) 龍潭區雙連段 96 地號，帳面價值 404,310 元，變賣收入 5,593,000 元，加計未實現重估增值減少數 285,306 元，財產交易賸餘 5,473,996 元。(農水署 111.11.15 農水企字第 1116027700 號函)
   (4) 龍潭區中山段 256-6 地號，帳面價值 179,739 元，變賣收入 2,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 133,606 元，財產交易賸餘 2,053,867 元。(農水署 112.7.17 農水企字第 1126029009 號函)
   (5) 大溪區仁善段 213 地號，帳面價值 1,241,283 元，變賣收入 11,880,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,071,130 元，財產交易賸餘 11,709,847 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028531 號函)
   (6) 龍潭區黃唐段 1039-1、1040-1 地號等 2 筆，帳面價值 11,130 元，變賣收入 240,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,339 元，財產交易賸餘 232,209 元。(農水署 112.10.2 農水企字第 1126031072 號函)
3. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦區段徵收

   中壢運動公園區段徵收開發案，帳面價值 63,417,533 元，變賣收入 180,698,269 元，加計未實現重估增值減少數 63,417,533 元，財產交易賸餘 180,698,269 元，係配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，依土地徵收條例第 43 條規定辦理，並簽奉准併決算辦理以 112.10.16 農水石門字第 1126296658 號函備查。(桃園市政府 112.1.12 府地區字第 11200063692 號函)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**42,952,407**	**42,401,131**	**551,276**
土地改良物	41,466,608	41,051,942	414,666
機械及設備	127,200	104,338	22,862
交通及運輸設備	1,133,799	1,030,311	103,488
什項設備	224,800	214,540	10,260
合計	**42,952,407**	**42,401,131**	**551,276**

註：本表資產報廢短絀決算數551,276元，係財產交易短絀551,276元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		551,276	**415,000**	**136,276**	**32.84**
		414,666	415,000	-334	-0.08
		22,862		22,862	--
		103,488		103,488	--
		10,260		10,260	--
		551,276	**415,000**	**136,276**	**32.84**

石門農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**12,385,000**	**45,676,083**	**33,291,083**	
合　　計	**12,385,000**	**45,676,083**	**33,291,083**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**49,751,000**	
土地		49,751,000	
土地改良物		**38,435,000**	**50,604,000**
土地改良物		38,435,000	50,604,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**423,140,000**	
房屋及建築		423,140,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**5,800,000**	
機械及設備		5,800,000	
交通及運輸設備		**890,000**	
交通及運輸設備		890,000	
什項設備		**305,000**	
什項設備		305,000	
合計		**518,321,000**	**50,604,000**

註：1.換入資產：係配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，換出土地帳面價值63,417,533元，換入土
2.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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
172,307,000	**222,058,000**	**222,057,498**	**-502**	
172,307,000	222,058,000	222,057,498	-502	
15,000,000	**104,039,000**	**60,742,756**	**-43,296,244**	**43,363,587**
15,000,000	104,039,000	37,009,211	-67,029,789	43,363,587
		23,733,545	23,733,545	
-198,134,000	**225,006,000**	**7,303,732**	**-217,702,268**	
-198,134,000	225,006,000	1,102,497	-223,903,503	
		6,201,235	6,201,235	
2,912,000	**8,712,000**	**8,702,779**	**-9,221**	
2,912,000	8,712,000	8,702,779	-9,221	
110,000	**1,000,000**	**997,260**	**-2,740**	
110,000	1,000,000	997,260	-2,740	
7,805,000	**8,110,000**	**8,102,150**	**-7,850**	
7,805,000	8,110,000	8,102,150	-7,850	
	568,925,000	**307,906,175**	**-261,018,825**	**43,363,587**

地價值180,698,269元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數15,058,000元，決算數3,854,168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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**518,321,000**	**50,604,000**	
一次性項目					518,321,000	50,604,000	
土地					49,751,000		172,307,000
土地改良物					38,435,000	50,604,000	15,000,000
房屋及建築					423,140,000		-198,134,000
機械及設備					5,800,000		2,912,000
交通及運輸設備					890,000		110,000
什項設備					305,000		7,805,000
合計					**518,321,000**	**50,604,000**	

註：1.換入資產：係配合桃園市政府為中壢運動公園區段徵收開發案所需，換出土地帳面價值63,417,533元，換入土

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數		數		決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		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（%）	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫（%）					
568,925,000		**568,925,000**		**307,906,175**	**54.12**	**307,906,175**	**54.12**	
568,925,000		568,925,000		307,906,175	54.12	307,906,175	54.12	
222,058,000		222,058,000		222,057,498	100.00	222,057,498	100.00	
104,039,000		104,039,000		60,742,756	58.38	60,742,756	58.38	主要係疫後保留款挹注及部分工程因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。
225,006,000		225,006,000		7,303,732	3.25	7,303,732	3.25	1.八德區福興段920地號自建案，因廠商未依契約規定履約，已與廠商解約。 2.中壢區雙嶺段自建案，經不動產估價師評估不符成本效益，已簽准暫緩辦理。 3.大溪區仁武段自建案，經不動產估價師評估不符成本效益，已簽准暫緩辦理，後續由內政部營建署納入社宅評估。
8,712,000		8,712,000		8,702,779	99.89	8,702,779	99.89	
1,000,000		1,000,000		997,260	99.73	997,260	99.73	
8,110,000		8,110,000		8,102,150	99.90	8,102,150	99.90	
568,925,000		**568,925,000**		**307,906,175**	**54.12**	**307,906,175**	**54.12**	

地價值180,698,269元。

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			**99,670,000**		**62,420,561**
輸水渠道改善及修補	公里	12.00	30,000,000	4.67	11,669,484
輸水渠道除草	平方公尺	1,262,500.00	50,500,000	784,661.83	31,386,473
輸水渠道浚渫	立方公尺	36,875.00	8,850,000	32,694.24	7,846,618
構造物維護	座	80.00	10,320,000	89.29	11,517,986
農業灌溉用水管理	百萬噸	**88.00**	**461,560,000**	**90.68**	**475,616,600**
農田水利設施更新改善			**38,435,000**		**59,428,756**
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	30,000,000	7.62	45,736,371
構造物更新改善	座	4.00	8,435,000	6.49	13,692,385
合　　計			**599,665,000**		**597,465,917**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-37,249,439	**-37.37**	
-7.33	-61.08	-18,330,516	-61.10	1.主要係因維護工程數量大幅減少，且多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，致流標，故實際數未達預算數。 2.未來依業務實際需求調整編列分配。
-477,838.17	-37.85	-19,113,527	-37.85	1.主要係因今年無發生重大災情，加上廠商缺工，故渠道除草費用較少，致實際數未達預算數。 2.未來依業務需求調整圳溝除草服務。
-4,180.76	-11.34	-1,003,382	-11.34	1.主要係因今年無發生重大災情，加上廠商缺工，故渠道浚渫費用較少，致實際數未達預算數。 2.未來依業務需求調整圳溝疏浚服務。
9.29	11.61	1,197,986	11.61	1.主要係因石門大圳及過嶺支渠自動化系統整合暨流量率定(開口契約)保養維護費增加所致。 2.爾後經費將依實際需求評估編列分配。
2.68	**3.05**	**14,056,600**	**3.05**	1.主要係因灌溉用水量依水庫水情需求調整用水量，以致決算數逾預算數。 2.爾後將依實際需求評估編列分配。
		20,993,756	**54.62**	
2.62	52.40	15,736,371	52.45	1.主要係因配合增加疫後特別預算工程施作，致決算數逾預算數。 2.爾後將依業務實際需求調整編列分配。
2.49	62.25	5,257,385	62.33	1.主要係因配合增加疫後特別預算工程施作，致決算數逾預算數。 2.爾後將依業務實際需求調整編列分配。
		-2,199,083	**-0.37**	

石門農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	1,084,650,000	1,084,504,129	-145,871	
加：	12,385,000	45,676,083	33,291,083	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	12,385,000	45,676,083	33,291,083	以現金增撥基金4,567萬6,083元，較預算增加3,329萬1,083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3,258萬4,000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1,309萬2,083元。 3.本年度保留金額為4,336萬3,587元；奉准先行辦理數為5,060萬4,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,097,035,000	1,130,180,212	33,145,212	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		18,710				18,710

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	8,000	1,305	-6,695	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘3,160元(原投資成本18,710元，上年度評價調整科目餘額69,890元，本年度評價調整科目餘額73,050元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利1,305元。

石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**1,065,000**	**9,443,456**	**8,378,456**	**786.71**	
電腦軟體	1,065,000	9,443,456	8,378,456	786.71	

石門農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**112**	**104**	**-8**	
專任人員	112	104	-8	
職員	80	72	-8	
技工	12	12		
工友	8	8		
約僱	12	12		
總　　計	**112**	**104**	**-8**	

註：1.勞務承攬(預算10人)：辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、除草、消毒等工作20人。
2.臨時人員(預算40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37人。
(2)辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬1人。

石門農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**69,777,000**	**5,230,000**	**8,508,000**		**20,344,000**
業務費用			3,078,000		2,246,000
正式人員			3,078,000		2,004,000
職員			3,078,000		1,604,000
工員					400,000
聘僱人員					242,000
聘僱人員					242,000
管理及總務費用	69,777,000	5,230,000	5,430,000		18,098,000
正式人員	69,777,000		4,829,000		17,444,000
職員	61,440,000		3,413,000		15,360,000
工員	8,337,000		1,416,000		2,084,000
聘僱人員		5,230,000	601,000		654,000
聘僱人員		5,230,000	601,000		654,000
合　　計	**69,777,000**	**5,230,000**	**8,508,000**		**20,344,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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	兼任人員費用	總計
26,355,000		**16,501,000**		**146,715,000**		**146,715,000**
				5,324,000		5,324,000
				5,082,000		5,082,000
				4,682,000		4,682,000
				400,000		400,000
				242,000		242,000
				242,000		242,000
26,355,000		16,501,000		141,391,000		141,391,000
26,025,000		15,978,000		134,053,000		134,053,000
24,363,000		15,106,000		119,682,000		119,682,000
1,662,000		872,000		14,371,000		14,371,000
330,000		523,000		7,338,000		7,338,000
330,000		523,000		7,338,000		7,338,000
26,355,000		**16,501,000**		**146,715,000**		**146,715,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**65,339,569**	**5,147,835**	**4,985,782**		**18,017,047**
業務費用			947,215		2,246,000
正式人員			820,638		2,019,715
職員			626,217		1,684,630
工員			194,421		335,085
聘僱人員			126,577		226,285
聘僱人員			126,577		226,285
管理及總務費用	65,339,569	5,147,835	4,038,567		15,771,047
正式人員	65,339,569		3,788,797		15,335,255
職員	57,095,509		3,393,884		13,021,263
工員	8,244,060		394,913		2,313,992
聘僱人員		5,147,835	249,770		435,792
聘僱人員		5,147,835	249,770		435,792
合　　計	**65,339,569**	**5,147,835**	**4,985,782**		**18,017,047**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
19,184,867		**11,743,850**		**124,418,950**		**124,418,950**
				3,193,215		3,193,215
				2,840,353		2,840,353
				2,310,847		2,310,847
				529,506		529,506
				352,862		352,862
				352,862		352,862
19,184,867		11,743,850		121,225,735		121,225,735
18,863,611		10,825,315		114,152,547		114,152,547
18,360,619		9,252,961		101,124,236		101,124,236
502,992		1,572,354		13,028,311		13,028,311
321,256		918,535		7,073,188		7,073,188
321,256		918,535		7,073,188		7,073,188
19,184,867		**11,743,850**		**124,418,950**		**124,418,950**

石門農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 12,010,000 元，決算數 1,691,140 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、除草、消毒等工作計 1,691,140 元。
2. 臨時人員：預算數 26,592,000 元，決算數 19,745,247 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 19,631,247 元。
   (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬計 114,000 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」辦理，預算數 112 人，9,376,000 元；決算數 104 人，8,546,397 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 100 人，8,722,000 元；決算數 90 人，7,224,650 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 112 年 7 月 31 日農水企字第 1126041644 號函辦理，預算數 112 人，2,246,000 元；決算數 140 人，2,246,000 元。

石門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112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	%	
油電混合動力車(1800cc以下)	1	890,000	1	889,960			-40	-	經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。
合計	**1**	**890,000**	**1**	**889,960**			**-40**	**-**	

註：1.管理用車輛：本年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、小客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：計有機車17輛。

石門農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**146,715,000**	**124,418,950**	**-22,296,050**	**-15.20**
正式員額薪資	69,777,000	65,339,569	-4,437,431	-6.36
聘僱及兼職人員薪資	5,230,000	5,147,835	-82,165	-1.57
超時工作報酬	8,508,000	4,985,782	-3,522,218	-41.40
獎金	20,344,000	18,017,047	-2,326,953	-11.44
退休及卹償金	26,355,000	19,184,867	-7,170,133	-27.21
福利費	16,501,000	11,743,850	-4,757,150	-28.83
服務費用	**219,366,000**	**125,346,523**	**-94,019,477**	**-42.86**
水電費	3,068,000	2,700,314	-367,686	-11.98
郵電費	3,513,000	2,276,784	-1,236,216	-35.19
旅運費	10,386,000	4,653,102	-5,732,898	-55.20
印刷裝訂及公告費	1,570,000	780,080	-789,920	-50.31
修理保養及保固費	99,182,000	62,420,561	-36,761,439	-37.06
保險費	980,000	280,350	-699,650	-71.39
一般服務費	42,754,000	21,762,357	-20,991,643	-49.10
專業服務費	48,375,000	20,943,823	-27,431,177	-56.71
公關慰勞費	864,000	862,139	-1,861	-0.22
推展費	8,674,000	8,667,013	-6,987	-0.08
材料及用品費	**9,183,000**	**6,994,285**	**-2,188,715**	**-23.83**
使用材料費	453,000	375,648	-77,352	-17.08
用品消耗	8,730,000	6,618,637	-2,111,363	-24.19
租金與利息	**1,599,000**	**1,216,733**	**-382,267**	**-23.91**
地租及水租	420,000	379,000	-41,000	-9.76
機器租金	279,000	407,458	128,458	46.04
交通及運輸設備租金	500,000	385,275	-114,725	-22.95
什項設備租金	400,000	45,000	-355,000	-88.75
折舊、折耗及攤銷	**172,462,000**	**173,901,137**	**1,439,137**	**0.83**
不動產、廠房及設備折舊	171,462,000	172,517,097	1,055,097	0.62
攤銷	1,000,000	1,384,040	384,040	38.40
稅捐與規費（強制費）	**22,668,000**	**13,338,520**	**-9,329,480**	**-41.16**

石門農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	20,000,000	9,930,666	-10,069,334	-50.35
房屋稅	450,000	897,611	447,611	99.47
消費與行為稅	61,000	55,764	-5,236	-8.58
規費	2,157,000	2,454,479	297,479	13.79
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,960,000**	**3,792,872**	**832,872**	**28.14**
會費	180,000	170,000	-10,000	-5.56
捐助、補助與獎助	1,850,000	1,625,000	-225,000	-12.16
分擔	300,000	1,473,892	1,173,892	391.30
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130,000	43,380	-86,620	-66.63
競賽及交流活動費	500,000	480,600	-19,400	-3.88
短絀、賠償與保險給付	**415,000**	**1,458,745**	**1,043,745**	**251.50**
各項短絀	415,000	551,341	136,341	32.85
賠償給付		907,404	907,404	--
其他	**15,088,000**	**17,189,887**	**2,101,887**	**13.93**
其他費用	15,088,000	17,189,887	2,101,887	13.93
合 計	**590,456,000**	**467,657,652**	**-122,798,348**	**-20.80**

石門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112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					
國外旅費	80,000	56,565	-23,435	-29.29	
公共關係費	664,000	663,755	-245	-0.04	
員工慰勞費	200,000	198,384	-1,616	-0.81	
推展費	8,674,000	8,667,013	-6,987	-0.08	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	26,592,000	19,745,247	-6,846,753	-25.75	
專技人員酬金	2,000,000	132,000	-1,868,000	-93.40	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,789,000	914,000	-875,000	-48.91	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	1,850,000	1,615,000	-235,000	-12.70	

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

新竹農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 5-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 5-5

2.餘絀撥補表…… 5-7

3.現金流量表…… 5-8

4.平衡表…… 5-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 5-13

2.財務收入明細表…… 5-14

3.其他業務外收入明細表…… 5-15

4.業務費用明細表…… 5-16

5.管理及總務費用明細表…… 5-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 5-22

7.其他業務外費用明細表…… 5-23

8.資產折舊明細表…… 5-24

9.資產變賣明細表…… 5-28

10.資產報廢明細表…… 5-32

11.公庫撥補款明細表…… 5-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 5-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 5-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 5-40

15.基金數額增減明細表…… 5-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 5-44

17.無形資產明細表…… 5-46

18.員工人數彙計表…… 5-47

19.用人費用彙計表…… 5-50

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 5-55

21.各項費用彙計表…… 5-56

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 5-58

甲、總　說　明

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 6,131 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	10.64	14	-3.36	24	1. 主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。 2. 後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	192,651.20	100,000.00	92,651.20	92.65	1. 主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	108,702.16	118,700	-9,997.84	8.42	
構造物維護	座	40.09	43	-2.91	6.77	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	277.04	367	-89.96	24.51	1. 主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.76	5.00	3.76	75.2	1. 主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	4.3	2.00	2.3	115	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 6,425 萬 8,542 元，可用預算數 1 億 1,490 萬 8,888 元，執行率約 55.92%，係依業務實際需求辦理科商自辦市地重劃之土地交換、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換或購置辦公用各項設備，因土地改良物工程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。其資金來源為營運資金 225 萬 9,150 元、其他機關資金 1,559 萬 3,203 元、市地重劃以土地換入房屋 98 萬 6653 元、本年度國庫撥款 1 億 564 萬 2,295 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘款 877 萬 4,059 元，其中本年度國庫撥款 6,899 萬 6,818 元係執行農田水利設施更新改善計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1.業務收入決算數 8,863 萬 6,368 元，較預算數 8,749 萬 9,000 元，增加 113 萬 7,368 元，約增加 1.30%，主要係因渠道及搭排使用費收入較預期多所致。

1. 業務外收入決算數 2 億 366 萬 906 元，較預算數 2 億 1,166 萬 5,000 元，減少 800 萬 4,094 元，約減少 3.78%，主要係因處分非事業用地進度較預期慢所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 1,532 萬 4,657 元，較預算數 4 億 798 萬 9,000 元，減少 9,266 萬 4,343 元，約減少 22.71%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及土地相關稅費減少等，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 538 萬 2,938 元，較預算數 833 萬 6,000 元，減少 295 萬 3,062 元，約減少 35.43%，主要係主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 9,229 萬 7,274 元，業務總支出決算數 3 億 2,070 萬 7,595 元，收支相抵後本期短絀 2,841 萬 321 元，較預算數短絀 1 億 1,716 萬 1,000 元，減少 8,875 萬 679 元，約減少 75.75%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：2 億 4,647 萬 7,211 元，包括前期未分配賸餘 2 億 4,647 萬 7,211 元，填補本期短絀 2,841 萬 321 元，經前述分配後餘額 2 億 1,806 萬 6,890 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 86 萬 1,732 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2,921 萬 7,466 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 2,279 萬 3,436 元。

(四) 期初現金及約當現金 8 億 1,990 萬 1,746 元，本年度現金及約當現金之淨增 9,271 萬 4,238 元，期末現金及約當現金 9 億 1,261 萬 5,984 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 103 億 7,195 萬 8,346 元(包含流動資產 26 億 3,698 萬 7,610 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,830 萬 6,145 元、不動產、廠房及設備 76 億 7,685 萬 8,748 元、無形資產 980 萬 5,843 元)，較上年度期末資產總額 102 億 8,840 萬 6,594 元，增加 8,355 萬 1,752 元，主要係土地重估增值，及專案工程施作增加土地改良物及未完工程所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 7,862 萬 5,443 元(包含流動負債 2,496 萬 6,508 元、長期負債 4,830 萬 6,145 元、其他負債 1 億 535 萬 2,790 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 6,865 萬 954 元，增加 997 萬 4,489 元，主要係案件履約完成經確認價款未及於年底支付之各項支出致應付費用增加及工程履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 101 億 9,333 萬 2,903 元(包含基金 9 億 2,069 萬 6,259 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘絀 2 億 1,806 萬 6,890 元、淨值其他項目 57 億 3,941 萬 6,944 元)，較上年年度期末淨值總額 101 億 1,975 萬 5,640 元，增加 7,357 萬 7,263 元，主要係基金增加所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 4,277 萬 7,862 元(含貓兒錠幹線等 5 項工程)、機械設備 1,043 萬 7,026 元(為貓兒錠鑿井工程)，合計 5,321 萬 4,888 元。

(二) 為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用及參與都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算402 萬 9,000 元。另為辦理水利設施更新改善工程，因年度預算不足，經行政院 112 年10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,312 萬 2,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**87,499,000**	**100.00**	**88,636,368**	**100.00**	**1,137,368**	**1.30**	**90,438,478**	**100.00**
其他業務收入	**87,499,000**	**100.00**	**88,636,368**	**100.00**	**1,137,368**	**1.30**	**90,438,478**	**100.00**
其他補助收入	44,495,000	50.85	42,558,000	48.01	-1,937,000	-4.35	43,135,200	47.70
雜項業務收入	43,004,000	49.15	46,078,368	51.99	3,074,368	7.15	47,303,278	52.30
業務成本與費用	**407,989,000**	**466.28**	**315,324,657**	**355.75**	**-92,664,343**	**-22.71**	**277,896,431**	**307.28**
業務費用	**294,879,000**	**337.01**	**222,915,802**	**251.49**	**-71,963,198**	**-24.40**	**186,305,593**	**206.00**
業務費用	294,879,000	337.01	222,915,802	251.49	-71,963,198	-24.40	186,305,593	206.00
管理及總務費用	**111,196,000**	**127.08**	**91,160,474**	**102.85**	**-20,035,526**	**-18.02**	**90,441,864**	**100.00**
管理費用及總務費用	111,196,000	127.08	91,160,474	102.85	-20,035,526	-18.02	90,441,864	100.00
研究發展及訓練費用	**1,914,000**	**2.19**	**1,248,381**	**1.41**	**-665,619**	**-34.78**	**1,148,974**	**1.27**
訓練費用	1,914,000	2.19	1,248,381	1.41	-665,619	-34.78	1,148,974	1.27
業務賸餘(短絀)	**-320,490,000**	**-366.28**	**-226,688,289**	**-255.75**	**93,801,711**	**-29.27**	**-187,457,953**	**-207.28**
業務外收入	**211,665,000**	**241.91**	**203,660,906**	**229.77**	**-8,004,094**	**-3.78**	**269,208,421**	**297.67**
財務收入	**11,392,000**	**13.02**	**17,493,054**	**19.74**	**6,101,054**	**53.56**	**9,601,275**	**10.62**
利息收入	11,032,000	12.61	17,264,284	19.48	6,232,284	56.49	9,472,132	10.47
投資賸餘	360,000	0.41	228,770	0.26	-131,230	-36.45	129,143	0.14
其他業務外收入	**200,273,000**	**228.89**	**186,167,852**	**210.04**	**-14,105,148**	**-7.04**	**259,607,146**	**287.05**
財產交易賸餘	74,884,000	85.58	38,233,904	43.14	-36,650,096	-48.94	150,582,374	166.50
租賃收入	124,846,000	142.68	138,627,486	156.40	13,781,486	11.04	96,056,683	106.21
違規罰款收入			560,649	0.63	560,649	--	1,888,925	2.09
雜項收入	543,000	0.62	8,745,813	9.87	8,202,813	1,510.65	11,079,164	12.25
業務外費用	**8,336,000**	**9.53**	**5,382,938**	**6.07**	**-2,953,062**	**-35.43**	**8,543,479**	**9.45**
財務費用							**491,788**	**0.54**
投資短絀							491,788	0.54
其他業務外費用	**8,336,000**	**9.53**	**5,382,938**	**6.07**	**-2,953,062**	**-35.43**	**8,051,691**	**8.90**
財產交易短絀	461,000	0.53	3,861,114	4.36	3,400,114	737.55	421,898	0.47
雜項費用	7,875,000	9.00	1,521,824	1.72	-6,353,176	-80.68	7,629,793	8.44
業務外賸餘(短絀)	**203,329,000**	**232.38**	**198,277,968**	**223.70**	**-5,051,032**	**-2.48**	**260,664,942**	**288.22**
本期賸餘(短絀)	**-117,161,000**	**-133.90**	**-28,410,321**	**-32.05**	**88,750,679**	**-75.75**	**73,206,989**	**80.95**

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。

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-6,741,000	-3,654,711	3,086,289	1,159,439,531
本期其他綜合餘絀合計	**-6,741,000**	**-3,654,711**	**3,086,289**	**1,159,439,531**

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。

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**91,932,000**	**100.00**	**246,477,211**	**100.00**	**154,545,211**	**168.11**	**246,477,211**	**100.00**
本期賸餘							73,206,989	29.70
前期未分配賸餘	91,932,000	100.00	246,477,211	100.00	154,545,211	168.11	173,270,222	70.30
分配之部	**91,932,000**	**100.00**	**28,410,321**	**11.53**	**-63,521,679**	**-69.10**		
填補累積短絀	91,932,000	100.00	28,410,321	11.53	-63,521,679	-69.10		
提存公積								
未分配賸餘			**218,066,890**	**88.47**	**218,066,890**	--	**246,477,211**	**100.00**
短絀之部	**117,161,000**	**100.00**	**28,410,321**	**100.00**	**-88,750,679**	**-75.75**		--
本期短絀	117,161,000	100.00	28,410,321	100.00	-88,750,679	-75.75		--
填補之部	**91,932,000**	**78.47**	**28,410,321**	**100.00**	**-63,521,679**	**-69.10**		--
撥用賸餘	91,932,000	78.47	28,410,321	100.00	-63,521,679	-69.10		--
待填補之短絀	**25,229,000**	**21.53**			**-25,229,000**	**-100.00**		--

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-117,161,000	-28,410,321	88,750,679	-75.75
利息股利之調整	-11,392,000	-17,330,056	-5,938,056	52.12
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-128,553,000	-45,740,377	82,812,623	-64.42
調整項目	1,876,000	27,548,589	25,672,589	1,368.47
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,677,000	-18,191,788	108,485,212	-85.64
收取利息	11,032,000	17,264,284	6,232,284	56.49
收取股利	360,000	65,772	-294,228	-81.73
業務活動之淨現金流入（流出）	**-115,285,000**	**-861,732**	**114,423,268**	**-99.25**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,713,719,270	1,713,719,270	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	75,057,000	38,315,174	-36,741,826	-48.95
增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,713,719,270	-1,713,719,270	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-48,572,000	-64,258,542	-15,686,542	32.30
增加無形資產及其他資產	-3,300,000	-3,274,098	25,902	-0.78
投資活動之淨現金流入（流出）	**23,185,000**	**-29,217,466**	**-52,402,466**	--
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	9,000,000	57,533,345	48,533,345	539.26
增加基金、公積及填補短絀	31,633,000	105,642,295	74,009,295	233.96
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-40,382,204	-40,382,204	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**40,633,000**	**122,793,436**	**82,160,436**	**202.20**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-51,467,000**	**92,714,238**	**144,181,238**	--
期初現金及約當現金	**2,328,018,000**	**819,901,746**	**-1,508,116,254**	**-64.78**
期末現金及約當現金	**2,276,551,000**	**912,615,984**	**-1,363,935,016**	**-59.91**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動:

1.退休及離職準備金減列2,781,395元並同額減少應計退休金負債。

2.土地分割淨增加92,560元(6筆)並同額增加土地重估增值。

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**10,371,958,346**	**100.00**	**10,288,406,594**	**100.00**	**83,551,752**	**0.81**
流動資產	**2,636,987,610**	**25.42**	**2,539,066,463**	**24.68**	**97,921,147**	**3.86**
現金	**912,615,984**	**8.80**	**819,901,746**	**7.97**	**92,714,238**	**11.31**
銀行存款	912,615,984	8.80	819,901,746	7.97	92,714,238	11.31
零用及週轉金		-		-		
流動金融資產	**1,718,525,738**	**16.57**	**1,718,362,740**	**16.70**	**162,998**	**0.01**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,326,886	0.01	1,326,886	0.01		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	3,479,582	0.03	3,316,584	0.03	162,998	4.91
其他金融資產－流動	1,713,719,270	16.52	1,713,719,270	16.66		
應收款項	**4,323,565**	**0.04**		**-**	**4,323,565**	**--**
應收票據		-		-		
應收工程款		-		-		
應收收益	2,154,000	0.02		-	2,154,000	--
其他應收款	2,169,565	0.02		-	2,169,565	--
存貨		-		-		
在途材料		-		-		
預付款項	**1,522,323**	**0.01**	**801,977**	**0.01**	**720,346**	**89.82**
預付在建工程款		-		-		
預付費用	1,522,323	0.01	801,977	0.01	720,346	89.82
短期貸墊款		-		-		
短期墊款		-		-		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**48,306,145**	**0.47**	**51,087,540**	**0.50**	**-2,781,395**	**-5.44**
其他長期投資		-		-		
什項長期投資		-		-		
準備金	**48,306,145**	**0.47**	**51,087,540**	**0.50**	**-2,781,395**	**-5.44**
退休及離職準備金	48,306,145	0.47	51,087,540	0.50	-2,781,395	-5.44
改良及擴充準備金		-		-		
其他準備金		-		-		
不動產、廠房及設備	**7,676,858,748**	**74.02**	**7,686,513,385**	**74.71**	**-9,654,637**	**-0.13**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
土地	**5,981,963,220**	**57.67**	**5,985,626,403**	**58.18**	**-3,663,183**	**-0.06**
土地	5,981,963,220	57.67	5,985,626,403	58.18	-3,663,183	-0.06
土地改良物	**584,842,302**	**5.64**	**586,246,758**	**5.70**	**-1,404,456**	**-0.24**
土地改良物	1,509,447,725	14.55	1,518,367,675	14.76	-8,919,950	-0.59
累計折舊－土地改良物	-924,605,423	-8.91	-932,120,917	-9.06	7,515,494	-0.81
房屋及建築	**1,009,820,801**	**9.74**	**1,025,296,248**	**9.97**	**-15,475,447**	**-1.51**
房屋及建築	1,343,747,566	12.96	1,336,536,691	12.99	7,210,875	0.54
累計折舊－房屋及建築	-333,926,765	-3.22	-311,240,443	-3.03	-22,686,322	7.29
機械及設備	**13,127,165**	**0.13**	**16,129,696**	**0.16**	**-3,002,531**	**-18.61**
機械及設備	32,665,446	0.31	34,789,955	0.34	-2,124,509	-6.11
累計折舊－機械及設備	-19,538,281	-0.19	-18,660,259	-0.18	-878,022	4.71
交通及運輸設備	**3,994,655**	**0.04**	**5,011,911**	**0.05**	**-1,017,256**	**-20.30**
交通及運輸設備	9,398,969	0.09	9,614,432	0.09	-215,463	-2.24
累計折舊－交通及運輸設備	-5,404,314	-0.05	-4,602,521	-0.04	-801,793	17.42
什項設備	**3,097,283**	**0.03**	**3,328,240**	**0.03**	**-230,957**	**-6.94**
什項設備	5,912,327	0.06	5,388,116	0.05	524,211	9.73
累計折舊－什項設備	-2,815,044	-0.03	-2,059,876	-0.02	-755,168	36.66
購建中固定資產	**80,013,322**	**0.77**	**64,874,129**	**0.63**	**15,139,193**	**23.34**
待過戶房地產		-	6,099,137	0.06	-6,099,137	-100.00
未完工程	80,013,322	0.77	58,774,992	0.57	21,238,330	36.13
無形資產	**9,805,843**	**0.09**	**11,739,206**	**0.11**	**-1,933,363**	**-16.47**
無形資產	**9,805,843**	**0.09**	**11,739,206**	**0.11**	**-1,933,363**	**-16.47**
電腦軟體	9,721,566	0.09	11,632,398	0.11	-1,910,832	-16.43
其他無形資產	84,277	0.00	106,808	0.00	-22,531	-21.09
其他資產		-		-		
什項資產		-		-		
存出保證金		-		-		
催收款項		-		-		
合計	**10,371,958,346**	**100.00**	**10,288,406,594**	**100.00**	**83,551,752**	**0.81**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**178,625,443**	**1.72**	**168,650,954**	**1.64**	**9,974,489**	**5.91**
流動負債	**24,966,508**	**0.24**	**29,403,030**	**0.29**	**-4,436,522**	**-15.09**
應付款項	**24,966,508**	**0.24**	**29,403,030**	**0.29**	**-4,436,522**	**-15.09**
應付代收款	8,441,215	0.08	5,190,626	0.05	3,250,589	62.62
應付費用	16,525,293	0.16	24,212,404	0.24	-7,687,111	-31.75
應付工程款		-		-		
預收款項		-		-		
預收貨款		-		-		
長期負債	**48,306,145**	**0.47**	**51,087,540**	**0.50**	**-2,781,395**	**-5.44**
長期債務	**48,306,145**	**0.47**	**51,087,540**	**0.50**	**-2,781,395**	**-5.44**
應計退休金負債	48,306,145	0.47	51,087,540	0.50	-2,781,395	-5.44
其他負債	**105,352,790**	**1.02**	**88,160,384**	**0.86**	**17,192,406**	**19.50**
遞延負債	**25,839,638**	**0.25**	**12,878,808**	**0.13**	**12,960,830**	**100.64**
遞延收入	25,839,638	0.25	12,878,808	0.13	12,960,830	100.64
負債準備	**1,393,586**	**0.01**	**1,393,586**	**0.01**		
責任準備		-		-		
除役、復原及修復成本之負債準備		-		-		
其他負債準備	1,393,586	0.01	1,393,586	0.01		
什項負債	**78,119,566**	**0.75**	**73,887,990**	**0.72**	**4,231,576**	**5.73**
存入保證金	78,119,566	0.75	73,887,990	0.72	4,231,576	5.73
暫收及待結轉帳項		-		-		
淨值	**10,193,332,903**	**98.28**	**10,119,755,640**	**98.36**	**73,577,263**	**0.73**
基金	**920,696,259**	**8.88**	**815,053,964**	**7.92**	**105,642,295**	**12.96**
基金	**920,696,259**	**8.88**	**815,053,964**	**7.92**	**105,642,295**	**12.96**
基金	920,696,259	8.88	815,053,964	7.92	105,642,295	12.96
公積	**3,315,152,810**	**31.96**	**3,315,152,810**	**32.22**		
特別公積	**3,315,152,810**	**31.96**	**3,315,152,810**	**32.22**		
特別公積	3,315,152,810	31.96	3,315,152,810	32.22		
累積餘絀	**218,066,890**	**2.10**	**246,477,211**	**2.40**	**-28,410,321**	**-11.53**
累積賸餘	**218,066,890**	**2.10**	**246,477,211**	**2.40**	**-28,410,321**	**-11.53**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累積賸餘	218,066,890	2.10	246,477,211	2.40	-28,410,321	-11.53
本期賸餘		-		-		
累積短絀		-		-		
累積短絀		-		-		
本期短絀		-		-		
淨值其他項目	**5,739,416,944**	**55.34**	**5,743,071,655**	**55.82**	**-3,654,711**	**-0.06**
累積其他綜合餘絀	**5,739,416,944**	**55.34**	**5,743,071,655**	**55.82**	**-3,654,711**	**-0.06**
未實現重估增值	5,739,416,944	55.34	5,743,071,655	55.82	-3,654,711	-0.06
合計	**10,371,958,346**	**100.00**	**10,288,406,594**	**100.00**	**83,551,752**	**0.81**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數9,246,400元，上年度決算數9,675,200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

新竹農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**87,499,000**	**88,636,368**	**1,137,368**	**1.30**	
其他補助收入	44,495,000	42,558,000	-1,937,000	-4.35	因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農田水利署補助42,558,000元。
雜項業務收入	43,004,000	46,078,368	3,074,368	7.15	因農田水利設施兼作其他使用費原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致超收。本項收入計有: 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入35,307,475元。 2.搭排費收入3,770,893元。 3.調度水收入7,000,000元。

新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**11,392,000**	**17,493,054**	**6,101,054**	**53.56**	
利息收入	11,032,000	17,264,284	6,232,284	56.49	**主要係存款利率調升，致較預算數為高。**
投資賸餘	360,000	228,770	-131,230	-36.45	**因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入，致較預算數減少。**

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**200,273,000**	**186,167,852**	**-14,105,148**	**-7.04**	
財產交易賸餘	74,884,000	38,233,904	-36,650,096	-48.94	主要係處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較預算數為低。
租賃收入	124,846,000	138,627,486	13,781,486	11.04	主要係出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較預算數為高，本項收入計有: 1.土地租金收入54,551,278元。 2.房屋租金收入84,076,208元。。
違規罰款收入		560,649	560,649	--	因工程違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。
雜項收入	543,000	8,745,813	8,202,813	1,510.65	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入6,106,882元。 2.土地更正登錄面積增加等認列收入72,960元。 3.會議室場地租借使用費等收入65,092元 4.應付費用溢提款轉雜項收入(含小組賸餘款)2,280,414元。 5.報廢品變賣及標案圖說電子標規費等收入196,052元。 6. 111年度維護開口工程空汙費溢繳退還24,413元。

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**294,879,000**	**222,915,802**	**-71,963,198**	**-24.40**	
業務費用	294,879,000	222,915,802	-71,963,198	-24.40	主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
用人費用	656,000	480,849	-175,151	-26.70	
超時工作報酬	656,000	480,849	-175,151	-26.70	
服務費用	132,656,000	99,997,879	-32,658,121	-24.62	
水電費	2,707,000	2,105,417	-601,583	-22.22	
郵電費	803,000	1,072,795	269,795	33.60	
旅運費	3,592,000	1,661,508	-1,930,492	-53.74	
印刷裝訂及公告費	192,000	12,690	-179,310	-93.39	
修理保養及保固費	95,943,000	82,554,764	-13,388,236	-13.95	
保險費	2,193,000	1,358,103	-834,897	-38.07	
一般服務費	4,815,000	2,925,411	-1,889,589	-39.24	
專業服務費	22,411,000	8,307,191	-14,103,809	-62.93	
材料及用品費	2,244,000	2,665,871	421,871	18.80	
使用材料費	210,000	108,369	-101,631	-48.40	
用品消耗	2,034,000	2,557,502	523,502	25.74	
租金與利息	2,666,000	2,379,483	-286,517	-10.75	
地租及水租	2,000,000	1,133,512	-866,488	-43.32	
機器租金	546,000	1,245,971	699,971	128.20	
交通及運輸設備租金	120,000		-120,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	71,074,000	66,792,882	-4,281,118	-6.02	
不動產、廠房及設備折舊	71,074,000	66,792,882	-4,281,118	-6.02	
稅捐與規費（強制費）	54,455,000	24,657,885	-29,797,115	-54.72	
土地稅	47,500,000	19,962,237	-27,537,763	-57.97	
房屋稅	4,800,000	4,081,512	-718,488	-14.97	
消費與行為稅	189,000	33,690	-155,310	-82.17	
規費	1,966,000	580,446	-1,385,554	-70.48	

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,904,000	12,364,097	-539,903	-4.18	
分擔	11,644,000	12,364,097	720,097	6.18	
競賽及交流活動費	1,260,000		-1,260,000	-100.00	
其他	18,224,000	13,576,856	-4,647,144	-25.50	
其他費用	18,224,000	13,576,856	-4,647,144	-25.50	

註：詳業務費用明細表附表。

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員：預算數 3,450,000 元，決算數 2,641,111 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 5 人，計 2,592,535 元。
(2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務臨時人員 3 人次計 48,576 元。

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**111,196,000**	**91,160,474**	**-20,035,526**	**-18.02**	
管理費用及總務費用	111,196,000	91,160,474	-20,035,526	-18.02	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	91,121,000	71,977,995	-19,143,005	-21.01	
正式員額薪資	47,376,000	39,202,801	-8,173,199	-17.25	
聘僱及兼職人員薪資	4,514,000	4,277,580	-236,420	-5.24	
超時工作報酬	5,236,000	3,163,386	-2,072,614	-39.58	
獎金	12,620,000	10,220,049	-2,399,951	-19.02	
退休及卹償金	11,899,000	7,974,194	-3,924,806	-32.98	
福利費	9,476,000	7,139,985	-2,336,015	-24.65	
服務費用	12,672,000	12,098,639	-573,361	-4.52	
水電費	2,499,000	1,023,523	-1,475,477	-59.04	
郵電費	1,602,000	1,120,947	-481,053	-30.03	
旅運費	920,000	485,176	-434,824	-47.26	
印刷裝訂及公告費	339,000	176,083	-162,917	-48.06	
修理保養及保固費	1,222,000	12,390	-1,209,610	-98.99	
一般服務費	160,000	157,518	-2,482	-1.55	
專業服務費	4,926,000	8,119,897	3,193,897	64.84	
公關慰勞費	864,000	863,145	-855	-0.10	
推展費	140,000	139,960	-40	-0.03	
材料及用品費	2,139,000	1,762,989	-376,011	-17.58	
使用材料費	556,000	310,492	-245,508	-44.16	
用品消耗	1,583,000	1,452,497	-130,503	-8.24	
租金與利息	1,000		-1,000	-100.00	
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,225,000	5,207,461	-17,539	-0.34	
攤銷	5,225,000	5,207,461	-17,539	-0.34	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	36,000	105,250	69,250	192.36	

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,000	105,250	69,250	192.36	
其他	2,000	8,140	6,140	307.00	
其他費用	2,000	8,140	6,140	307.00	

註：詳管理及總務費用明細表

新竹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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 5,000 元，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 1 人次，計 5,000 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 691,000 元，決算數 690,290 元；員工慰勞費預算數 173,000 元，決算數 172,855 元；推展費預算數 140,000 元，決算數 139,960 元。

新竹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112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	**1,914,000**	**1,248,381**	**-665,619**	**-34.78**	
訓練費用	1,914,000	1,248,381	-665,619	-34.78	主要係各項員工教育訓練研習較預期少並撙節開支，致費用執行數低於預算數。
服務費用	1,597,000	921,691	-675,309	-42.29	
旅運費	1,317,000	428,038	-888,962	-67.50	
保險費		4,015	4,015	--	
一般服務費		1,774	1,774	--	
專業服務費	280,000	487,864	207,864	74.24	
材料及用品費	317,000	294,140	-22,860	-7.21	
用品消耗	317,000	294,140	-22,860	-7.21	
租金與利息		32,550	32,550	--	
交通及運輸設備租金		32,550	32,550	--	

註：1.臨時人員：預算數0元，決算數1,774元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務計3人次，計1,774元。
2.管制性科目：國外旅費預算數129,000元，決算數128,000元。

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**8,336,000**	**5,382,938**	**-2,953,062**	**-35.43**	
財產交易短絀	461,000	3,861,114	3,400,114	737.55	主要係設備、土地改良物報廢所衍生之短絀。
短絀、賠償與保險給付	461,000	3,861,114	3,400,114	737.55	
各項短絀	461,000	3,861,114	3,400,114	737.55	
雜項費用	7,875,000	1,521,824	-6,353,176	-80.68	主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。
服務費用	1,340,000	526,594	-813,406	-60.70	
旅運費		54,900	54,900	--	
保險費		3,987	3,987	--	
一般服務費		67	67	--	
專業服務費	300,000		-300,000	-100.00	
推展費	1,040,000	467,640	-572,360	-55.03	
材料及用品費	600,000	259,429	-340,571	-56.76	
用品消耗	600,000	259,429	-340,571	-56.76	
租金與利息		26,700	26,700	--	
交通及運輸設備租金		26,700	26,700	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,735,000	486,190	-5,248,810	-91.52	
會費	200,000	120,000	-80,000	-40.00	
捐助、補助與獎助	300,000	105,000	-195,000	-65.00	
分擔	1,235,000		-1,235,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		11,370	11,370	--	
競賽及交流活動費	4,000,000	249,820	-3,750,180	-93.75	
短絀、賠償與保險給付		162	162	--	
各項短絀		162	162	--	
其他	200,000	222,749	22,749	11.37	
其他費用	200,000	222,749	22,749	11.37	

註：管制性科目：推展費預算數1,040,000元，決算數467,640元。

資產折舊

中華民國

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	1,518,367,675	1,336,536,691	34,789,955	9,614,432
減：以前年度已提折舊數	932,120,917	311,240,443	18,660,259	4,602,521
上年度期末帳面價值	586,246,758	1,025,296,248	16,129,696	5,011,911
加：本年度新增資產價值		1,111,738	1,619,248	342,127
減：本年度減少資產價值	3,824,361		31,636	4,802
加減：調整欄	39,774,409	6,099,137		
減：本年度提列折舊數	37,354,504	22,686,322	4,590,143	1,354,581
本年度期末帳面價值	584,842,302	1,009,820,801	13,127,165	3,994,655
本年度提列折舊數	37,354,504	22,686,322	4,590,143	1,354,581
業務費用	37,354,504	22,686,322	4,590,143	1,354,581
合　　計	**37,354,504**	**22,686,322**	**4,590,143**	**1,354,581**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
5,388,116						2,904,696,869
2,059,876						1,268,684,016
3,328,240						1,636,012,853
576,690						3,649,803
315						3,861,114
						45,873,546
807,332						66,792,882
3,097,283						1,614,882,206
807,332						66,792,882
807,332						66,792,882
807,332						**66,792,882**

新竹農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 3,245,803 元，包括：房屋及建築 707,738 元、機械及設備 1,619,248 元、交通及運輸設備 342,127 元、什項設備 576,690 元。
   (2) 資產受贈帳面價值 404,000 元，包括房屋及建築 404,000 元，係素地出租受贈新埔鎮仰德段 1543 號等 2 筆建物。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 3,861,114 元，包括土地改良物 3,824,361 元(原成本 48694359 元，累計折舊 44,869,998 元)、機械及設備 31,636 元(原成本 3,743,757 元，累計折舊 3,712,121 元)、交通及運輸設備 4,802 元(原成本 557,590 元，累計折舊 552,788 元)、什項設備 315 元(原成本 52,479 元，累計折舊 52,164 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 45,873,546 元，包括：土地改良物 39,774,409 元、房屋及建築 6,099,137 元。

4..本年度調整欄(減少)：無

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**3,828,574**		**3,828,574**	**44,414,311**
土地	3,828,574		3,828,574	44,414,311
合計	**3,828,574**		**3,828,574**	**44,414,311**

註：詳資產變賣明細表附件

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
6,099,137	**38,315,174**	**3,747,304**	**38,233,904**	**74,884,000**	**-36,650,096**	**-48.94**
6,099,137	38,315,174	3,747,304	38,233,904	74,884,000	-36,650,096	-48.94
6,099,137	**38,315,174**	**3,747,304**	**38,233,904**	**74,884,000**	**-36,650,096**	**-48.94**

新竹農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分新竹市虎山段 987-6 地號案，帳面價值 71,226 元，變賣收入 1,559,700 元，加計未實現重估增值減少數 69,839 元，財產交易賸餘 1,558,313 元。(農水署 111.07.20 農水企字第 1116025083 號函)
   (2) 處分新竹市唐高段 653-7 地號案，帳面價值 499,200 元，變賣收入 6,013,800 元，加計未實現重估增值減少數 494,976 元，財產交易賸餘 6,009,576 元。(農水署 111.12.05 農水企字第 1116027839 號函)
   (3) 處分新竹縣竹東鎮竹東段竹東小段 59-87 地號案，帳面價值 237,600 元，變賣收入 2,992,000 元，加計未實現重估增值減少數 236,889 元，財產交易賸餘 2,991,289 元。(農水署 112.01.30 農水企字第 1126025198 號函)
   (4) 處分新竹縣竹東鎮竹東段竹東小段 59-103 地號案，帳面價值 64,800 元，變賣收入 816,000 元，加計未實現重估增值減少數 64,606 元，財產交易賸餘 815,806 元。(農水署 112.01.30 農水企字第 1126025198 號函)
   (5) 處分新竹市崙子段 0363-0031 地號案，帳面價值 1,021,200 元，變賣收入 10,580,092 元，加計未實現重估增值減少數 983,889 元，財產交易賸餘 10,542,781 元。(農水署 112.05.02 農水企字第 1126026209 號函)
   (6) 處分新竹市崙子段 0363-0001 地號案，帳面價值 566,100 元，變賣收入 5,100,510 元，加計未實現重估增值減少數 544,268 元，財產交易賸餘 5,078,678 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126027348 號函)
   (7) 處分新竹縣竹東鎮竹東小段 76-66 地號案，帳面價值 167,342 元，變賣收入 1,224,000 元，加計未實現重估增值減少數 167,006 元，財產交易賸餘 1,223,664 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029266 號函)
   (8) 處分新竹縣竹東鎮竹東小段 76-67 地號案，帳面價值 102,265 元，變賣收入 748,000 元，加計未實現重估增值減少數 102,059 元，財產交易賸餘 747,794 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029266 號函)
   (9) 處分新竹縣竹北市竹仁段 0732-0000 地號案，帳面價值 185,600 元，變賣收入 1,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 182,664 元，財產交易賸餘 1,597,064 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029589 號函)
   (10) 處分新竹縣竹北市台元段 0460-0002 地號案，帳面價值 323,300 元，變賣收入 4,543,334 元，加計未實現重估增值減少數 312,699 元，財產交易賸餘 4,532,733 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126027035 號函)
   (11) 處分新竹縣竹東鎮資源段 1685-0001 地號案，帳面價值 286,956 元，變賣收入 2,430,000 元，加計未實現重估增值減少數 286,666 元，財產交易賸餘 2,429,710 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126029526 號函)
2. 資產交換-土地權利變換

   處分新竹市武陵段 324 地號等 4 筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值 581,900 元，換入土地 278,915 元及房屋 6,806,875 元(含支付處理費用 6,099,137 元)，土地重估增值減少數 301,743 元，財產交易賸餘 706,496 元。(新竹縣竹東鎮光武自辦市地重劃區重劃會 110 年 12 月 27 日光武自劃 1100000071 號函)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**53,048,185**	**49,187,071**	**3,861,114**
土地改良物	48,694,359	44,869,998	3,824,361
機械及設備	3,743,757	3,712,121	31,636
交通及運輸設備	557,590	552,788	4,802
什項設備	52,479	52,164	315
合　　計	**53,048,185**	**49,187,071**	**3,861,114**

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		3,861,114	**461,000**	**3,400,114**	**737.55**
		3,824,361	450,000	3,374,361	749.86
		31,636	6,000	25,636	427.27
		4,802	3,000	1,802	60.07
		315	2,000	-1,685	-84.25
		3,861,114	**461,000**	**3,400,114**	**737.55**

新竹農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**31,633,000**	**105,642,295**	**74,009,295**	
合　　計	**31,633,000**	**105,642,295**	**74,009,295**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**5,000,000**	
土地		5,000,000	
土地改良物		**36,933,000**	**55,899,862**
購建中固定資產		36,933,000	55,899,862
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**5,485,000**	**10,437,026**
機械及設備		5,485,000	10,437,026
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**400,000**	
交通及運輸設備		400,000	
什項設備		**754,000**	
什項設備		754,000	
合計		**48,572,000**	**66,336,888**

註：1.處分新竹市武陵段324地號等4筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值581,900元，換
2.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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-3,758,000	**1,242,000**		**-1,242,000**	
-3,758,000	1,242,000		-1,242,000	
7,029,000	**99,861,862**	**60,578,394**	**-39,283,468**	**39,178,479**
7,029,000	99,861,862	60,578,394	-39,283,468	39,178,479
710,000	**710,000**	**707,738**	**-2,262**	
710,000	710,000	707,738	-2,262	
-3,806,000	**12,116,026**	**2,053,593**	**-10,062,433**	**10,002,681**
-3,806,000	12,116,026	1,619,248	-10,496,778	10,002,681
		434,345	434,345	
	400,000	**342,127**	**-57,873**	
	400,000	342,127	-57,873	
-175,000	**579,000**	**576,690**	**-2,310**	
-175,000	579,000	576,690	-2,310	
	114,908,888	**64,258,542**	**-50,650,346**	**49,181,160**

入土地278,915元及房屋6,806,875元(處理費用6,099,137元)。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數2,271,000元，決算數1,182,251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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**48,572,000**	**66,336,888**	
一次性項目					48,572,000	66,336,888	
土地					5,000,000		-3,758,000
土地改良物					36,933,000	55,899,862	7,029,000
房屋及建築							710,000
機械及設備					5,485,000	10,437,026	-3,806,000
交通及運輸設備					400,000		
什項設備					754,000		-175,000
合計					**48,572,000**	**66,336,888**	

註：換入資產:處分新竹市武陵段324地號等4筆土地，為參與金旺宏土地權利變換計劃案，換出土地帳面價值581,900

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
114,908,888		**114,908,888**		**64,258,542**	**55.92**	**64,258,542**	**55.92**	
114,908,888		114,908,888		64,258,542	55.92	64,258,542	55.92	
1,242,000		1,242,000						主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
99,861,862		99,861,862		60,578,394	60.66	60,578,394	60.66	主要係貓兒錠幹線3支線等及街頭圳幹線、汀甫圳幹線強化工程，因多次招標，因廠商缺工投標意願低，致流標影響後續工進。
710,000		710,000		707,738	99.68	707,738	99.68	主要係新竹市武陵段都更案配回房屋已正式驗收完成。
12,116,026		12,116,026		2,053,593	16.95	2,053,593	16.95	主要係因貓兒錠圳等4口旱井開鑿工程工程發包期程較晚且履約期限尚未屆滿，致執行落後。
400,000		400,000		342,127	85.53	342,127	85.53	資訊室截至112年12月31日交通運輸設備經費執行，依據行政院公共工程委員會112年6月30日工程企字第1120100045號函修正「投標須知範本」第16點無人機條款，本處依相關業務需求暨政府資通安全政策辦理選用無人飛行載具整機非為大陸廠牌產品，致未達預訂90%執行率。
579,000		579,000		576,690	99.60	576,690	99.60	
114,908,888		**114,908,888**		**64,258,542**	**55.92**	**64,258,542**	**55.92**	

元，換入土地278,915元及房屋6,806,875元(含另支付處理費用6,099,137元)。

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			**92,386,000**		**76,915,126**
輸水渠道改善及修補	**公里**	14.00	56,000,000	10.64	42,547,756
輸水渠道除草	**平方公尺**	100,000.00	1,000,000	192,651.20	1,926,513
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	118,700.00	33,236,000	108,702.16	30,436,649
構造物維護	**座**	43.00	2,150,000	40.09	2,004,208
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**367.00**	**324,197,000**	**277.04**	**243,792,469**
農田水利設施更新改善			**36,933,000**		**60,578,394**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	5.00	22,747,000	8.76	39,844,888
構造物更新改善	**座**	2.00	14,186,000	4.30	20,733,506
合　　計			**453,516,000**		**381,285,989**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-15,470,874	**-16.75**	
-3.36	-24.00	-13,452,244	-24.02	1. 主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。 2. 後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
92,651.20	92.65	926,513	92.65	1. 主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-9,997.84	-8.42	-2,799,351	-8.42	
-2.91	-6.77	-145,792	-6.78	
-89.96	**-24.51**	**-80,404,531**	**-24.80**	1. 主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		23,645,394	**64.02**	
3.76	75.20	17,097,888	75.17	1. 主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
2.30	115.00	6,547,506	46.15	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-72,230,011	**-15.93**	

新竹農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	846,084,000	815,053,964	-31,030,036	
加：	31,633,000	105,642,295	74,009,295	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	31,633,000	105,642,295	74,009,295	以現金增撥基金1億564萬2,295元，較預算數增加7,400萬9,295元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金0元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金7,494萬9,000元。 3.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3,069萬3,295元。 4.本年度保留金額為5,321萬4,888元；奉准先行辦理數為1,312萬2,000元。。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	877,717,000	920,696,259	42,979,259	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,175,506				1,175,506
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		105,020				105,020
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		46,360				46,360

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	360,000	65,772	-294,228	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘157,967元(原投資成本1,175,506元，上年度評價調整科目餘額3,254,146元，本年度評價調整科目餘額3,412,113元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利65,772元. 4.112年度未發放股票股利。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘5,031元(原投資成本105,020元，上年度評價調整科目餘額108,798元，本年度評價調整科目餘額113,829元)。 2.112年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-46,360元。

新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**3,300,000**	**3,274,098**	**-25,902**	**-0.78**	
電腦軟體	3,300,000	3,269,198	-30,802	-0.93	
其他無形資產		4,900	4,900	--	

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**71**	**61**	**-10**	
專任人員	71	61	-10	
職員	51	42	-9	
技工	6	5	-1	
工友	4	4		
約僱	10	10		
總　　計	**71**	**61**	**-10**	

註：詳員工人數彙計表附表

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員(預算 6 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計 5 人。
   (2) 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 1 人次。
   (3) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務計 3 人次。

本頁空白

新竹農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**47,376,000**	**4,514,000**	**5,892,000**		**12,620,000**
業務費用			656,000		
管理及總務費用	47,376,000	4,514,000	5,236,000		12,620,000
合　　計	**47,376,000**	**4,514,000**	**5,892,000**		**12,620,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
11,899,000		**9,476,000**		**91,777,000**		**91,777,000**
				656,000		656,000
11,899,000		9,476,000		91,121,000		91,121,000
11,899,000		**9,476,000**		**91,777,000**		**91,777,000**

新竹農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**39,202,801**	**4,277,580**	**3,644,235**		**10,220,049**
業務費用			480,849		
管理及總務費用	39,202,801	4,277,580	3,163,386		10,220,049
合　　計	**39,202,801**	**4,277,580**	**3,644,235**		**10,220,049**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
7,974,194		**7,139,985**		**72,458,844**		**72,458,844**
				480,849		480,849
7,974,194		7,139,985		71,977,995		71,977,995
7,974,194		**7,139,985**		**72,458,844**		**72,458,844**

新竹農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員：預算數 3,450,000 元，決算數 2,647,885 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 2,599,309 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務臨時人員計 48,576 元。

2.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」辦理，預算數 71 人，6,486,000 元；決算數 61 人，5,458,279 元。

3.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 61 人，5,922,000 元；決算數 51 人，4,158,770 元。

4.其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 24 日農水字第 1116038849C 號函辦理，預算數 71 人，212,000 元；決算數 71 人，603,000 元。

新竹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112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：管理用車輛：客貨兩用車3輛

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**91,777,000**	**72,458,844**	**-19,318,156**	**-21.05**
正式員額薪資	47,376,000	39,202,801	-8,173,199	-17.25
聘僱及兼職人員薪資	4,514,000	4,277,580	-236,420	-5.24
超時工作報酬	5,892,000	3,644,235	-2,247,765	-38.15
獎金	12,620,000	10,220,049	-2,399,951	-19.02
退休及卹償金	11,899,000	7,974,194	-3,924,806	-32.98
福利費	9,476,000	7,139,985	-2,336,015	-24.65
服務費用	**148,265,000**	**113,544,803**	**-34,720,197**	**-23.42**
水電費	5,206,000	3,128,940	-2,077,060	-39.90
郵電費	2,405,000	2,193,742	-211,258	-8.78
旅運費	5,829,000	2,629,622	-3,199,378	-54.89
印刷裝訂及公告費	531,000	188,773	-342,227	-64.45
修理保養及保固費	97,165,000	82,567,154	-14,597,846	-15.02
保險費	2,193,000	1,366,105	-826,895	-37.71
一般服務費	4,975,000	3,084,770	-1,890,230	-37.99
專業服務費	27,917,000	16,914,952	-11,002,048	-39.41
公關慰勞費	864,000	863,145	-855	-0.10
推展費	1,180,000	607,600	-572,400	-48.51
材料及用品費	**5,300,000**	**4,982,429**	**-317,571**	**-5.99**
使用材料費	766,000	418,861	-347,139	-45.32
用品消耗	4,534,000	4,563,568	29,568	0.65
租金與利息	**2,667,000**	**2,438,733**	**-228,267**	**-8.56**
地租及水租	2,000,000	1,133,512	-866,488	-43.32
機器租金	546,000	1,245,971	699,971	128.20
交通及運輸設備租金	120,000	59,250	-60,750	-50.63
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	**76,299,000**	**72,000,343**	**-4,298,657**	**-5.63**
不動產、廠房及設備折舊	71,074,000	66,792,882	-4,281,118	-6.02
攤銷	5,225,000	5,207,461	-17,539	-0.34
稅捐與規費（強制費）	**54,455,000**	**24,657,885**	**-29,797,115**	**-54.72**

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	47,500,000	19,962,237	-27,537,763	-57.97
房屋稅	4,800,000	4,081,512	-718,488	-14.97
消費與行為稅	189,000	33,690	-155,310	-82.17
規費	1,966,000	580,446	-1,385,554	-70.48
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**18,675,000**	**12,955,537**	**-5,719,463**	**-30.63**
會費	200,000	120,000	-80,000	-40.00
捐助、補助與獎助	300,000	105,000	-195,000	-65.00
分擔	12,879,000	12,364,097	-514,903	-4.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,000	116,620	80,620	223.94
競賽及交流活動費	5,260,000	249,820	-5,010,180	-95.25
短絀、賠償與保險給付	**461,000**	**3,861,276**	**3,400,276**	**737.59**
各項短絀	461,000	3,861,276	3,400,276	737.59
其他	**18,426,000**	**13,807,745**	**-4,618,255**	**-25.06**
其他費用	18,426,000	13,807,745	-4,618,255	-25.06
合 計	**416,325,000**	**320,707,595**	**-95,617,405**	**-22.97**

新竹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112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					
國外旅費	129,000	128,000	-1,000	-0.78	
公共關係費	691,000	690,290	-710	-0.10	
員工慰勞費	173,000	172,855	-145	-0.08	
推展費	1,180,000	607,600	-572,400	-48.51	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,450,000	2,647,885	-802,115	-23.25	
專技人員酬金		78,034	78,034	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,395,000	301,000	-1,094,000	-78.42	
一般土地租金	2,000,000	1,133,512	-866,488	-43.32	
補(協)助政府機關(構)		5,000	5,000	--	
捐助國內團體	300,000	100,000	-200,000	-66.67	

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

苗栗農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 6-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 6-5

2.餘絀撥補表…… 6-7

3.現金流量表…… 6-8

4.平衡表…… 6-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 6-13

2.財務收入明細表…… 6-14

3.其他業務外收入明細表…… 6-15

4.業務費用明細表…… 6-16

5.管理及總務費用明細表…… 6-18

6.研究發展及訓練費用明細表…… 6-21

7.其他業務外費用明細表…… 6-22

8.資產折舊明細表…… 6-24

9.資產變賣明細表…… 6-28

10.資產報廢明細表…… 6-32

11.公庫撥補款明細表…… 6-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 6-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 6-38

14.長期債務舉借與償還明細表…… 6-40

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 6-42

16.基金數額增減明細表…… 6-44

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 6-46

18.無形資產明細表…… 6-48

19.員工人數彙計表…… 6-49

20.用人費用彙計表…… 6-52

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 6-57

22.各項費用彙計表…… 6-58

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 6-60

甲、總　說　明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 9,504 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	9.09	5.00	4.09	81.80	1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	149,546.00	60,000.00	89,546.00	149.24	1. 主要係因一期作降雨量稀少，河川水量不足且流速慢，故清除渠道兩側雜草以增加灌溉量。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,822.73	60,000.00	-29,177.27	-48.63	1. 主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	233.00	150.00	83.00	55.33	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。 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	300.10	352.00	-51.90	-14.74	1. 主要係因一期作降雨量稀少，成立旱災緊急應變小組、各河川流域流量減少，故實際引用水量比較預計數量少。 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	15.88	11.00	4.88	44.36	1. 主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量超過預算數量。 2. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	12.81	8.00	4.81	60.13	1. 主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量超過預算數量。 2. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 8,565 萬 9,625 元，可用預算數 3 億 7,464 萬 9,904 元，執行率約 49.56%，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、鑿井及汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物廠商家數不足，工程標案均多次流標影響發包期程較晚，興隆圳渡槽等多件強化工程進度落後；機械及設備因鑿井工程須鑑界並取得縣府核發水權，以致施工期延宕，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 667 萬 7,366 元、農地重劃換入土地 165 萬 6,242 元及國庫撥款 4 億 9,313 萬 2,238 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,491 萬 3,564 元，其中國庫撥款 3 億 3,071 萬 9,785 元係執行農田水利設施更新改善計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 3,369 萬 988 元，較預算數 1 億 3,510 萬 5,000 元，減少 141 萬 4,012 元，約減少 1.05%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 3,896 萬 9,553 元，較預算數 1 億 2,804 萬 7,000 元，增加 1,092 萬 2,553 元，約增加 8.53%，主要係處分竹南鎮藝文段等 3 筆土地所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 3,600 萬 7,577 元，較預算數 3 億 6,023 萬 2,000 元，減少 2,422 萬 4,423 元，約減少 6.72%，主要係下半年度水源調節穩定、供水正常，配合政府節能及地下水減抽政策，渠道修護經費較預期減少所致。

2. 業務外費用決算數 257 萬 6,039 元，較預算數 236 萬 5,000 元，增加 21 萬 1,039 元，約增加 8.92%，主要係委託台灣水資源與農業研究院進行明德水庫土地管理調查(含設施)及相關政策效益可行性評估，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 7,266 萬 541 元，業務總支出決算數 3 億 3,858 萬 3,616 元，收支相抵後本期短絀 6,592 萬 3,075 元，較預算短絀數 9,944 萬 5,000 元，減少 3,352 萬 1,925 元，約減少 33.71%，主要係配合政府節能及地下水減抽政策，致渠道修護經費較預期減少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 2,988 萬 2,503 元，包括本期短絀 6,592 萬 3,075 元及前期待填補之短絀 6,395 萬 9,428 元，尚有待填補之短絀 1 億 2,988 萬 2,503 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 4,731 萬 5,683 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 9,109 萬 7,322 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 7,690 萬 8,310 元。

(四) 期初現金及約當現金 2 億 6,721 萬 3,506 元，本年度現金及約當現金之淨增 3 億 3,849 萬 5,305 元，期末現金及約當現金 6 億 570 萬 8,811 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 84 億 7,250 萬 2,389 元(包含流動資產 7 億 5,893 萬 5,697 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,319 萬 9,354 元、不動產、廠房及設備 76 億 4,658 萬 8,597 元、無形資產 377 萬 8,741 元)，較上年度期末資產總額 80 億 2,803 萬 7,268 元，增加 4 億 4,446 萬 5,121 元，主要係政府補助款覈實撥入較高所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 1,735 萬 4,239 元(包含流動負債 2 萬 9,366 元、長期負債 6,319 萬 9,354 元、其他負債 5,412 萬 5,519 元)，較上年度期末負債總額數 9,756 萬 4,067 元，增加 1,979 萬 172 元，主要係提列員工退休準備金致應計退休金負債增加，及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 83 億 5,514 萬 8,150 元(包含基金 19 億 6,473 萬 916 元、公積 6 億 8,570 萬 2,867 元、累積短絀 1 億 2,988 萬 2,503 元、淨值其他項目 58 億 3,459 萬 6,870 元)，較上年年度期末淨值總額 79 億 3,047 萬 3,201 元，增加 4 億 2,467 萬 4,949 元，主要係政府補助款覈實撥入較高所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 2 億 1,784 萬 8,250 元、機械設備 2,992 萬 8,654 元，合計 2 億 4,777 萬 6,904 元

本頁空白

乙、主　要　表

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**135,105,000**	**100.00**	**133,690,988**	**100.00**	**-1,414,012**	**-1.05**	**141,991,643**	**100.00**
其他業務收入	**135,105,000**	**100.00**	**133,690,988**	**100.00**	**-1,414,012**	**-1.05**	**141,991,643**	**100.00**
其他補助收入	69,942,000	51.77	74,273,800	55.56	4,331,800	6.19	76,384,000	53.79
雜項業務收入	65,163,000	48.23	59,417,188	44.44	-5,745,812	-8.82	65,607,643	46.21
業務成本與費用	**360,232,000**	**266.63**	**336,007,577**	**251.33**	**-24,224,423**	**-6.72**	**302,004,792**	**212.69**
業務費用	**221,812,000**	**164.18**	**207,950,656**	**155.55**	**-13,861,344**	**-6.25**	**191,450,428**	**134.83**
業務費用	221,812,000	164.18	207,950,656	155.55	-13,861,344	-6.25	191,450,428	134.83
管理及總務費用	**137,212,000**	**101.56**	**127,477,338**	**95.35**	**-9,734,662**	**-7.09**	**109,644,580**	**77.22**
管理費用及總務費用	137,212,000	101.56	127,477,338	95.35	-9,734,662	-7.09	109,644,580	77.22
研究發展及訓練費用	**1,208,000**	**0.89**	**579,583**	**0.43**	**-628,417**	**-52.02**	**909,784**	**0.64**
訓練費用	1,208,000	0.89	579,583	0.43	-628,417	-52.02	909,784	0.64
業務賸餘(短絀)	**-225,127,000**	**-166.63**	**-202,316,589**	**-151.33**	**22,810,411**	**-10.13**	**-160,013,149**	**-112.69**
業務外收入	**128,047,000**	**94.78**	**138,969,553**	**103.95**	**10,922,553**	**8.53**	**129,804,589**	**91.42**
財務收入	**487,000**	**0.36**	**2,954,686**	**2.21**	**2,467,686**	**506.71**	**1,085,597**	**0.76**
利息收入	446,000	0.33	2,928,434	2.19	2,482,434	556.60	1,070,438	0.75
投資賸餘	41,000	0.03	26,252	0.02	-14,748	-35.97	15,159	0.01
其他業務外收入	**127,560,000**	**94.42**	**136,014,867**	**101.74**	**8,454,867**	**6.63**	**128,718,992**	**90.65**
財產交易賸餘	105,103,000	77.79	114,143,637	85.38	9,040,637	8.60	106,891,965	75.28
租賃收入	20,384,000	15.09	17,521,617	13.11	-2,862,383	-14.04	13,911,599	9.80
違規罰款收入	80,000	0.06	114,573	0.09	34,573	43.22	641,060	0.45
雜項收入	1,993,000	1.48	4,235,040	3.17	2,242,040	112.50	7,274,368	5.12
業務外費用	**2,365,000**	**1.75**	**2,576,039**	**1.93**	**211,039**	**8.92**	**6,237,815**	**4.39**
財務費用		-		-			**149,501**	**0.11**
投資短絀		-		-			149,501	0.11
其他業務外費用	**2,365,000**	**1.75**	**2,576,039**	**1.93**	**211,039**	**8.92**	**6,088,314**	**4.29**
財產交易短絀		-	771	0.00	771	--	731	0.00
雜項費用	2,365,000	1.75	2,575,268	1.93	210,268	8.89	6,087,583	4.29
業務外賸餘(短絀)	**125,682,000**	**93.03**	**136,393,514**	**102.02**	**10,711,514**	**8.52**	**123,566,774**	**87.02**
本期賸餘(短絀)	**-99,445,000**	**-73.61**	**-65,923,075**	**-49.31**	**33,521,925**	**-33.71**	**-36,446,375**	**-25.67**

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。

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-16,034,000	-2,534,598	13,499,402	1,226,325,688
本期其他綜合餘絀合計	**-16,034,000**	**-2,534,598**	**13,499,402**	**1,226,325,688**

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。

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	%
短絀之部	**238,991,000**	**100.00**	**129,882,503**	**100.00**	**-109,108,497**	**-45.65**	**63,959,428**	**100.00**
本期短絀	99,445,000	41.61	65,923,075	50.76	-33,521,925	-33.71	36,446,375	56.98
前期待填補之短絀	139,546,000	58.39	63,959,428	49.24	-75,586,572	-54.17	27,513,053	43.02
待填補之短絀	**238,991,000**	**100.00**	**129,882,503**	**100.00**	**-109,108,497**	**-45.65**	**63,959,428**	**100.00**

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-99,445,000	-65,923,075	33,521,925	-33.71
利息股利之調整	-487,000	-2,935,901	-2,448,901	502.85
利息收入	-446,000	-2,928,434	-2,482,434	556.60
股利收入	-41,000	-7,467	33,533	-81.79
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,932,000	-68,858,976	31,073,024	-31.09
調整項目	-3,838,000	18,607,392	22,445,392	--
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		-18,785	-18,785	--
折舊、減損及折耗	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66
處理資產短絀（賸餘）	-105,103,000	-114,142,866	-9,039,866	8.60
其他		-107,798	-107,798	--
流動資產淨減（淨增）		30,601,342	30,601,342	--
流動負債淨增（淨減）		-2,769,763	-2,769,763	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-103,770,000	-50,251,584	53,518,416	-51.57
收取利息	446,000	2,928,434	2,482,434	556.60
收取股利	41,000	7,467	-33,533	-81.79
業務活動之淨現金流入（流出）	**-103,283,000**	**-47,315,683**	**55,967,317**	**-54.19**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	106,816,000	113,823,953	7,007,953	6.56
減少不動產、廠房及設備	106,816,000	113,823,953	7,007,953	6.56
增加流動金融資產及短期貸墊款		-20,000,000	-20,000,000	--
增加流動金融資產		-20,000,000	-20,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-126,873,000	-184,003,383	-57,130,383	45.03
增加不動產、廠房及設備	-126,873,000	-184,003,383	-57,130,383	45.03
增加無形資產及其他資產	-420,000	-917,892	-497,892	118.55
增加無形資產	-420,000	-917,892	-497,892	118.55
投資活動之淨現金流入（流出）	**-20,477,000**	**-91,097,322**	**-70,620,322**	**344.88**
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		77,205,369	77,205,369	--

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
增加其他負債		77,205,369	77,205,369	--
增加基金、公積及填補短絀	116,163,000	464,471,300	348,308,300	299.84
增加基金	116,163,000	464,471,300	348,308,300	299.84
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-59,480,565	-59,480,565	--
減少其他負債		-59,480,565	-59,480,565	--
減少長期負債	-5,288,000	-5,287,794	206	-
減少長期債務	-5,288,000	-5,287,794	206	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**110,875,000**	**476,908,310**	**366,033,310**	**330.13**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-12,885,000**	**338,495,305**	**351,380,305**	**--**
期初現金及約當現金	**393,187,000**	**267,213,506**	**-125,973,494**	**-32.04**
期末現金及約當現金	**380,302,000**	**605,708,811**	**225,406,811**	**59.27**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.國庫增撥基金尚未撥入28,660,938元增列其他應收款及基金。2.退休及離職準備金提列10,122,925元並同額增加應計退休金負債。3.土地配合公告地價調整及重測分割等淨增3,807,705元並同額增加土地重估增值。

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**
流動資產	**758,935,697**	**8.96**	**402,362,011**	**5.01**	**356,573,686**	**88.62**
現金	**605,708,811**	**7.15**	**267,213,506**	**3.33**	**338,495,305**	**126.68**
銀行存款	605,708,811	7.15	267,213,506	3.33	338,495,305	126.68
流動金融資產	**120,557,535**	**1.42**	**100,538,750**	**1.25**	**20,018,785**	**19.91**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	0.00	174,895	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	382,640	0.00	363,855	0.00	18,785	5.16
其他金融資產－流動	120,000,000	1.42	100,000,000	1.25	20,000,000	20.00
應收款項	**32,669,351**	**0.39**	**34,577,505**	**0.43**	**-1,908,154**	**-5.52**
應收收益	3,991,830	0.05		-	3,991,830	--
其他應收款	28,677,521	0.34	34,577,505	0.43	-5,899,984	-17.06
預付款項		-	**32,250**	**0.00**	**-32,250**	**-100.00**
預付費用		-	32,250	0.00	-32,250	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**63,199,354**	**0.75**	**53,076,429**	**0.66**	**10,122,925**	**19.07**
準備金	**63,199,354**	**0.75**	**53,076,429**	**0.66**	**10,122,925**	**19.07**
退休及離職準備金	63,199,354	0.75	53,076,429	0.66	10,122,925	19.07
不動產、廠房及設備	**7,646,588,597**	**90.25**	**7,568,605,490**	**94.28**	**77,983,107**	**1.03**
土地	**5,852,269,902**	**69.07**	**5,851,776,378**	**72.89**	**493,524**	**0.01**
土地	5,852,269,902	69.07	5,851,776,378	72.89	493,524	0.01
土地改良物	**1,529,005,957**	**18.05**	**1,480,273,316**	**18.44**	**48,732,641**	**3.29**
土地改良物	2,945,904,003	34.77	2,803,300,130	34.92	142,603,873	5.09
累計折舊－土地改良物	-1,416,898,046	-16.72	-1,323,026,814	-16.48	-93,871,232	7.10
房屋及建築	**134,798,938**	**1.59**	**138,845,848**	**1.73**	**-4,046,910**	**-2.91**
房屋及建築	271,680,387	3.21	269,924,129	3.36	1,756,258	0.65
累計折舊－房屋及建築	-136,881,449	-1.62	-131,078,281	-1.63	-5,803,168	4.43
機械及設備	**5,656,425**	**0.07**	**4,212,550**	**0.05**	**1,443,875**	**34.28**
機械及設備	13,939,953	0.16	10,913,546	0.14	3,026,407	27.73
累計折舊－機械及設備	-8,283,528	-0.10	-6,700,996	-0.08	-1,582,532	23.62
交通及運輸設備	**10,032,139**	**0.12**	**11,313,133**	**0.14**	**-1,280,994**	**-11.32**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	23,339,658	0.28	23,339,274	0.29	384	-
累計折舊－交通及運輸設備	-13,307,519	-0.16	-12,026,141	-0.15	-1,281,378	10.65
什項設備	**9,397,426**	**0.11**	**11,478,599**	**0.14**	**-2,081,173**	**-18.13**
什項設備	24,331,706	0.29	24,083,285	0.30	248,421	1.03
累計折舊－什項設備	-14,934,280	-0.18	-12,604,686	-0.16	-2,329,594	18.48
購建中固定資產	**105,427,810**	**1.24**	**70,705,666**	**0.88**	**34,722,144**	**49.11**
未完工程	105,427,810	1.24	70,705,666	0.88	34,722,144	49.11
無形資產	**3,778,741**	**0.04**	**3,993,338**	**0.05**	**-214,597**	**-5.37**
無形資產	**3,778,741**	**0.04**	**3,993,338**	**0.05**	**-214,597**	**-5.37**
電腦軟體	3,360,146	0.04	3,573,663	0.04	-213,517	-5.97
其他無形資產	418,595	0.00	419,675	0.01	-1,080	-0.26
合計	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**117,354,239**	**1.39**	**97,564,067**	**1.22**	**19,790,172**	**20.28**
流動負債	**29,366**	**0.00**	**2,799,129**	**0.03**	**-2,769,763**	**-98.95**
應付款項	**29,366**	**0.00**	**2,799,129**	**0.03**	**-2,769,763**	**-98.95**
應付代收款	29,366	0.00	2,799,129	0.03	-2,769,763	-98.95
長期負債	**63,199,354**	**0.75**	**58,364,223**	**0.73**	**4,835,131**	**8.28**
長期債務	**63,199,354**	**0.75**	**58,364,223**	**0.73**	**4,835,131**	**8.28**
長期借款		-	5,287,794	0.07	-5,287,794	-100.00
應計退休金負債	63,199,354	0.75	53,076,429	0.66	10,122,925	19.07
其他負債	**54,125,519**	**0.64**	**36,400,715**	**0.45**	**17,724,804**	**48.69**
負債準備	**3,825,479**	**0.05**	**3,825,479**	**0.05**		
其他負債準備	3,825,479	0.05	3,825,479	0.05		
什項負債	**50,300,040**	**0.59**	**32,575,236**	**0.41**	**17,724,804**	**54.41**
存入保證金	50,300,040	0.59	32,575,236	0.41	17,724,804	54.41
淨值	**8,355,148,150**	**98.61**	**7,930,473,201**	**98.78**	**424,674,949**	**5.35**
基金	**1,964,730,916**	**23.19**	**1,471,598,678**	**18.33**	**493,132,238**	**33.51**
基金	**1,964,730,916**	**23.19**	**1,471,598,678**	**18.33**	**493,132,238**	**33.51**
基金	1,964,730,916	23.19	1,471,598,678	18.33	493,132,238	33.51
公積	**685,702,867**	**8.09**	**685,702,483**	**8.54**	**384**	**-**
資本公積	**536,200**	**0.01**	**535,816**	**0.01**	**384**	**0.07**
受贈公積	536,200	0.01	535,816	0.01	384	0.07
特別公積	**685,166,667**	**8.09**	**685,166,667**	**8.53**		
特別公積	685,166,667	8.09	685,166,667	8.53		
累積餘絀	**-129,882,503**	**-1.53**	**-63,959,428**	**-0.80**	**-65,923,075**	**103.07**
累積短絀	**-129,882,503**	**-1.53**	**-63,959,428**	**-0.80**	**-65,923,075**	**103.07**
累積短絀	-129,882,503	-1.53	-63,959,428	-0.80	-65,923,075	103.07
淨值其他項目	**5,834,596,870**	**68.87**	**5,837,131,468**	**72.71**	**-2,534,598**	**-0.04**
累積其他綜合餘絀	**5,834,596,870**	**68.87**	**5,837,131,468**	**72.71**	**-2,534,598**	**-0.04**
未實現重估增值	5,834,596,870	68.87	5,837,131,468	72.71	-2,534,598	-0.04
合計	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數1,068,100元，上年度決算數3,704,100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

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**135,105,000**	**133,690,988**	**-1,414,012**	**-1.05**	
其他補助收入	69,942,000	74,273,800	4,331,800	6.19	本項收入計有農田水利署補助73,281,800元，另有苗栗縣政府補助496,000元及竹南鎮公所496,000元。
雜項業務收入	65,163,000	59,417,188	-5,745,812	-8.82	主要係自來水公司用水量不如預期，致調度水收入較預算數少。本項收入計有： 1.渠道、排水路等農田水利設備使用費收入41,422,772元。 2.搭排費783,117元。 3.調度水16,741,273元。 4.明德水庫維護費(中油)負擔款240,000元。 5.光電埤塘場使用費收入124,026元。 6.魚介埤塘收入106,000元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**487,000**	**2,954,686**	**2,467,686**	**506.71**	
利息收入	446,000	2,928,434	2,482,434	556.60	**主要係因銀行利率調高且利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	41,000	26,252	-14,748	-35.97	**主要係因轉投資臺灣水泥(股)公司現金股利覈實繳入所致。**

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**127,560,000**	**136,014,867**	**8,454,867**	**6.63**	
財產交易賸餘	105,103,000	114,143,637	9,040,637	8.60	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	20,384,000	17,521,617	-2,862,383	-14.04	主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數減少。本項收入計有： 1.土地租金收入5,334,884元。 2.房屋租金收入12,186,733元。
違規罰款收入	80,000	114,573	34,573	43.22	主要係違規罰款案件較預期增加所致。本項收入計有： 1.工程逾期違約罰款等收入21,760元。 2.租賃違約罰款收入77,813元。 3.其他違約罰款收入15,000元。
雜項收入	1,993,000	4,235,040	2,242,040	112.50	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入2,963,615元。 2.土地重測及分割價值淨增加114,467元。 3.標案圖說費用收入120,270元。 5.報廢品變賣收入67,041元。 6.損壞賠償收入124,165元。 7.調整以前年度費用減少帳務等收入845,482元。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**221,812,000**	**207,950,656**	**-13,861,344**	**-6.25**	
業務費用	221,812,000	207,950,656	-13,861,344	-6.25	
服務費用	94,423,000	88,009,931	-6,413,069	-6.79	
水電費	7,370,000	6,685,055	-684,945	-9.29	
郵電費	1,226,000	846,382	-379,618	-30.96	
旅運費	2,301,000	1,161,068	-1,139,932	-49.54	
印刷裝訂及公告費	142,000	52,787	-89,213	-62.83	
修理保養及保固費	79,609,000	70,400,029	-9,208,971	-11.57	
保險費	586,000	410,278	-175,722	-29.99	
一般服務費	150,000	39,990	-110,010	-73.34	
專業服務費	3,039,000	8,414,342	5,375,342	176.88	
材料及用品費	3,409,000	939,908	-2,469,092	-72.43	
使用材料費	2,265,000	190,664	-2,074,336	-91.58	
用品消耗	1,144,000	749,244	-394,756	-34.51	
租金與利息	1,171,000	388,132	-782,868	-66.85	
地租及水租	1,006,000	381,332	-624,668	-62.09	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	6,200	-57,800	-90.31	
什項設備租金	1,000	600	-400	-40.00	
折舊、折耗及攤銷	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93	
不動產、廠房及設備折舊	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93	
稅捐與規費（強制費）	8,585,000	5,884,393	-2,700,607	-31.46	
土地稅	3,000,000	1,507,845	-1,492,155	-49.74	
房屋稅	1,500,000	1,225,860	-274,140	-18.28	
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26	
規費	4,028,000	3,105,808	-922,192	-22.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,485,000	694,231	-790,769	-53.25	
會費	165,000	130,000	-35,000	-21.21	

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
捐助、補助與獎助	100,000	10,000	-90,000	-90.00	
分擔	1,020,000	543,701	-476,299	-46.70	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,530	10,530	--	
競賽及交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
其他	12,756,000	8,121,288	-4,634,712	-36.33	
其他費用	12,756,000	8,121,288	-4,634,712	-36.33	

註：勞務承攬:預算數100,000元，決算數39,200元，係辦理農田水利業務所需之土地除草等工作3人計39,200元。

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**137,212,000**	**127,477,338**	**-9,734,662**	**-7.09**	
管理費用及總務費用	137,212,000	127,477,338	-9,734,662	-7.09	
用人費用	113,065,000	107,558,960	-5,506,040	-4.87	
正式員額薪資	63,080,000	55,896,854	-7,183,146	-11.39	
聘僱及兼職人員薪資	3,486,000	3,346,260	-139,740	-4.01	
超時工作報酬	4,926,000	3,171,729	-1,754,271	-35.61	
獎金	16,252,000	12,937,868	-3,314,132	-20.39	
退休及卹償金	13,918,000	22,430,821	8,512,821	61.16	
福利費	11,399,000	9,771,847	-1,627,153	-14.27	
提繳費	4,000	3,581	-419	-10.48	
服務費用	18,339,000	15,800,038	-2,538,962	-13.84	
水電費	1,503,000	1,245,877	-257,123	-17.11	
郵電費	1,120,000	705,752	-414,248	-36.99	
旅運費	992,000	465,604	-526,396	-53.06	
印刷裝訂及公告費	350,000	216,918	-133,082	-38.02	
修理保養及保固費		98,558	98,558	--	
一般服務費	11,947,000	8,206,602	-3,740,398	-31.31	
專業服務費	1,635,000	4,112,421	2,477,421	151.52	
公關慰勞費	792,000	748,306	-43,694	-5.52	
材料及用品費	3,329,000	2,626,141	-702,859	-21.11	
使用材料費	739,000	623,521	-115,479	-15.63	
用品消耗	2,580,000	2,002,620	-577,380	-22.38	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00	
租金與利息	269,000	166,843	-102,157	-37.98	
地租及水租		455	455	--	
機器租金	140,000	5,573	-134,427	-96.02	
交通及運輸設備租金	128,000	49,300	-78,700	-61.48	
什項設備租金	1,000	111,515	110,515	11,051.50	
折舊、折耗及攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66	

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	796,000	192,723	-603,277	-75.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346,000	120,098	-225,902	-65.29	
競賽及交流活動費	450,000	72,625	-377,375	-83.86	
其他	132,000	144	-131,856	-99.89	
其他費用	132,000	144	-131,856	-99.89	

註：詳管理及總務費用明細表附表

苗栗農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 631,000 元，決算數 21,600 元，係辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作 3 人計 21,600 元。

2.臨時人員:預算數 11,055,000 元，決算數 7,935,321 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 21 人計 7,935,321 元。

3.管制性科目:公共關係費預算數 692,000 元，決算數 654,704 元；員工慰勞費預算數 100,000 元，決算數 93,602 元。

苗栗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112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	**1,208,000**	**579,583**	**-628,417**	**-52.02**	
訓練費用	1,208,000	579,583	-628,417	-52.02	**係員工參與教育訓練研習較預期少，致支出較預算數為低。**
服務費用	1,208,000	575,083	-632,917	-52.39	
旅運費	683,000	418,043	-264,957	-38.79	
專業服務費	525,000	157,040	-367,960	-70.09	
租金與利息		4,500	4,500	--	
房租		4,500	4,500	--	

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**2,365,000**	**2,576,039**	**211,039**	**8.92**	
財產交易短絀		771	771	--	主要係辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		771	771	--	
各項短絀		771	771	--	
雜項費用	2,365,000	2,575,268	210,268	8.89	
服務費用	1,850,000	2,399,084	549,084	29.68	
旅運費	20,000	17,689	-2,311	-11.56	
保險費	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
一般服務費	1,500,000	1,184,725	-315,275	-21.02	
專業服務費		1,058,170	1,058,170	--	
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33	
材料及用品費	125,000	139,301	14,301	11.44	
用品消耗	125,000	139,301	14,301	11.44	
租金與利息		15,120	15,120	--	
什項設備租金		15,120	15,120	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
會費	10,000		-10,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		6,669	6,669	--	
各項短絀		6,669	6,669	--	
其他	380,000	15,094	-364,906	-96.03	
其他費用	380,000	15,094	-364,906	-96.03	

註：1.勞務承攬:預算數1,500,000元，決算數1,184,725元，係辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作3人計1,184,725元。

2.管制性項目:推展費預算數300,000元，決算數116,000元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	2,803,300,130	269,924,129	10,913,546	23,339,274
減：以前年度已提折舊數	1,323,026,814	131,078,281	6,700,996	12,026,141
上年度期末帳面價值	1,480,273,316	138,845,848	4,212,550	11,313,133
加：本年度新增資產價值	81,811,407	436,258	3,248,907	384
減：本年度減少資產價值			470	
加減：調整欄	60,792,466			
減：本年度提列折舊數	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
本年度期末帳面價值	1,529,005,957	134,798,938	5,656,425	10,032,139
本年度提列折舊數	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
行銷及業務費用	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
合　　計	**93,871,232**	**4,483,168**	**1,804,562**	**1,281,378**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
24,083,285						3,131,560,364
12,604,686						1,485,436,918
11,478,599						1,646,123,446
391,561						85,888,517
301						771
						60,792,466
2,472,433						103,912,773
9,397,426						1,688,890,885
2,472,433						103,912,773
2,472,433						103,912,773
2,472,433						**103,912,773**

苗栗農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 85,888,133 元，包括：土地改良物 81,811,407 元、房屋及建築 436,258 元、機械及設備 3,248,907 元、什項設備 391,561 元。
   (2) 受贈資產：交通及運輸設備 384 元，係國立歷史博物館無償贈與機車 1 部。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 771 元，包括機械及設備 470 元(原成本 222,500 元，累計折舊 222,030 元)，什項設備 301 元(原成本 143,140 元，累計折舊 142,839 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 60,792,466 元，包括：土地改良物 60,792,466 元。
   (2) 調整增列前期已報廢資產 1,320,000 元，包括：房屋及建築 1,320,000 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 調整增列前期已報廢資產累計折舊 1,320,000 元，包括：累計折舊-房屋及建築 1,320,000 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**7,678,861**		**7,678,861**	**115,480,195**
土地	7,678,861		7,678,861	115,480,195
合計	**7,678,861**		**7,678,861**	**115,480,195**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	115,480,195	**6,342,303**	**114,143,637**	**105,103,000**	**9,040,637**	**8.60**
	115,480,195	6,342,303	114,143,637	105,103,000	9,040,637	8.60
	115,480,195	**6,342,303**	**114,143,637**	**105,103,000**	**9,040,637**	**8.60**

苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分後龍鎮龍東段 199-1 地號，帳面價值 6,600 元，變賣收入 56,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,952 元，財產交易賸餘 55,352 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116016400 號函辦理)
   (2) 處分北埔鄉埔中段 26 地號，帳面價值 182,265 元，變賣收入 3,317,223 元，加計未實現重估增值減少數 179,446 元，財產交易賸餘 3,314,404 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116017897 號函辦理)
   (3) 處分苗栗市福安段 379-1 地號，帳面價值 500,775 元，變賣收入 3,574,214 元，加計未實現重估增值減少數 495,149 元，財產交易賸餘 3,568,588 元。(農水署 111.12.5 農水企字第 1116027294 號函辦理)
   (4) 處分竹南鎮藝文段 39 地號，帳面價值 3,592,584 元，變賣收入 86,698,691 元，加計未實現重估增值減少數 3,469,910 元，財產交易賸餘 86,576,017 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025295 號函辦理)
   (5) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 441 地號，帳面價值 114,000 元，變賣收入 2,054,964 元，加計未實現重估增值減少數 105,214 元，財產交易賸餘 2,046,178 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025487 號函辦理)
   (6) 處分竹南鎮新博愛段 1469-1 地號，帳面價值 360,816 元，變賣收入 3,757,000 元，加計未實現重估增值減少數 355,166 元，財產交易賸餘 3,751,350 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027157 號函辦理)
   (7) 處分頭份市文化段 101 地號，帳面價值 330,064 元，變賣收入 4,214,210 元，加計未實現重估增值減少數 307,861 元，財產交易賸餘 4,192,007 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027080 號函辦理)
   (8) 處分三義鄉雙湖段 579-3 地號，帳面價值 50,988 元，變賣收入 473,460 元，加計未實現重估增值減少數 48,074 元，財產交易賸餘 470,546 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026274 號函辦理)
   (9) 處分竹南鎮公義段 31-7 地號，帳面價值 38,750 元，變賣收入 418,500 元，加計未實現重估增值減少數 38,254 元，財產交易賸餘 418,004 元。(農水署 112.5.8 農水企字第 1126027158 號函辦理)
   (10) 處分苗栗市文昌段 443-1 地號等 3 筆，帳面價值 135,240 元，變賣收入 901,600 元，加計未實現重估增值減少數 131,374 元，財產交易賸餘 897,734 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126028893 號函辦理)
   (11) 處分苗栗市文聖段 1301-3 地號，帳面價值 826,354 元，變賣收入 6,136,010 元，加計未實現重估增值減少數 816,462 元，財產交易賸餘 6,126,118 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126029602 號函辦理)
   (12) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 212-2 地號，帳面價值 76,960 元，變賣收入 1,150,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,200 元，財產交易賸餘 1,143,240 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031454 號函辦理)
   (13) 處分苗栗市大倫段 1305-9 地號，帳面價值 108,896 元，變賣收入 853,456 元，加計未實現重估增值減少數 106,538 元，財產交易賸餘 851,098 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126031456 號函辦理)
2. 農地重劃處分
   (1) 西湖鄉榔埔段 486-1 地號等 5 筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等 7 筆，換出土地帳面價值 1,157,269 元，換入土地帳面價值 1,656,242 元，加計未實現重估增值減少數 166,929 元，財產交易賸餘 665,902 元。(苗栗縣銅鑼地政事務所 111.12.29 銅地一字第 11105002131 號函辦理)
3. 徵收
   (1) 竹南鎮公義段 60-2 地號因都市計畫 2-6 號道路用地辦理被徵收，帳面價值 197,300 元，徵收補償費 218,625 元，加計未實現重估增值減少數 45,774 元，財產交易賸餘 67,099 元。(苗栗縣政府 110.6.30 府地用字第 1100122296 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**365,640**	**364,869**	**771**
機械及設備	222,500	222,030	470
什項設備	143,140	142,839	301
合計	**365,640**	**364,869**	**771**

註：本表資產報廢短絀決算數771元，包含財產交易短絀771元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		771		**771**	**--**
		470		470	--
		301		301	--
		771		**771**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	116,163,000	493,132,238	376,969,238	
合　　計	116,163,000	493,132,238	376,969,238	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**3,000,000**	
土地		3,000,000	
土地改良物		**116,493,000**	**217,848,250**
土地改良物		116,493,000	217,848,250
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**6,470,000**	**29,928,654**
機械及設備		6,470,000	29,928,654
購建中固定資產			
什項設備		**910,000**	
什項設備		910,000	
合計		**126,873,000**	**247,776,904**

註：1.換入資產：西湖鄉榔埔段486-1地號等5筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等7筆，換出土地帳面價值1,157,269元

2.本計劃工程管理費，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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
1,260,000	**4,260,000**	**4,256,882**	**-3,118**	
1,260,000	4,260,000	4,256,882	-3,118	
1,945,000	**336,286,250**	**176,957,570**	**-159,328,680**	**157,168,594**
1,945,000	336,286,250	81,811,407	-254,474,843	157,168,594
		95,146,163	95,146,163	
445,000	**445,000**	**436,258**	**-8,742**	
445,000	445,000	436,258	-8,742	
-3,150,000	**33,248,654**	**3,617,354**	**-29,631,300**	**29,560,207**
-3,150,000	33,248,654	3,248,907	-29,999,747	29,560,207
		368,447	368,447	
-500,000	**410,000**	**391,561**	**-18,439**	
-500,000	410,000	391,561	-18,439	
	374,649,904	**185,659,625**	**-188,990,279**	**186,728,801**

，換入土地1,656,242元。

編列標準覈核提列工程管理費，預算數5,820,000元，決算數2,885,770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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**126,873,000**	**247,776,904**	
一次性項目					126,873,000	247,776,904	
土地					3,000,000		1,260,000
土地改良物					116,493,000	217,848,250	1,945,000
房屋及建築							445,000
機械及設備					6,470,000	29,928,654	-3,150,000
交通及運輸設備							
什項設備					910,000		-500,000
合計					**126,873,000**	**247,776,904**	

註：1.換入資產：西湖鄉榔埔段486-1地號等5筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等7筆，換出土地帳面價值1,157,269元

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數		數		決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
374,649,904		**374,649,904**		**185,659,625**	**49.56**	**185,659,625**	**49.56**	
374,649,904		374,649,904		185,659,625	49.56	185,659,625	49.56	
4,260,000		4,260,000		4,256,882	99.93	4,256,882	99.93	
336,286,250		336,286,250		176,957,570	52.62	176,957,570	52.62	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施依計畫期程辦理工程發包作業，興隆圳渡槽等多數強化工程廠商家數不足多次流標以致進度落後。
445,000		445,000		436,258	98.04	436,258	98.04	
33,248,654		33,248,654		3,617,354	10.88	3,617,354	10.88	係三灣圳等3口抗旱井緊急開鑿等多數工程須鑑界並取得縣府核發水權，以致施工期延宕。
410,000		410,000		391,561	95.50	391,561	95.50	
374,649,904		**374,649,904**		**185,659,625**	**49.56**	**185,659,625**	**49.56**	

，換入土地1,656,242元。

長期債務舉借

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
長期債務部分							
明德灌區擴建及大埔水庫建設計畫	行政院農業委員會(農業部)	64	112	112	5,287,794		
小計					**5,287,794**		
合計					**5,287,794**		

事業作業基金

與償還明細表

112年度

單位 ：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
5,288,000	5,287,794				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由苗栗農田水利事業作業基金自有資金籌應，已於112年度償付。
5,288,000	**5,287,794**				
5,288,000	**5,287,794**				

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			**74,300,000**		**82,622,198**
輸水渠道改善及修補	**公里**	5.00	20,000,000	9.09	36,366,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	60,000.00	6,600,000	149,546.00	16,450,060
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	60,000.00	42,600,000	30,822.73	21,884,138
構造物維護	**座**	150.00	5,100,000	233.00	7,922,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**352.00**	**288,380,000**	**300.10**	**245,857,230**
農田水利設施更新改善			**116,493,000**		**176,957,570**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	11.00	82,800,000	15.88	121,881,470
構造物更新改善	**座**	8.00	33,693,000	12.81	55,076,100
合　　計			**479,173,000**		**505,436,998**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		8,322,198	**11.20**	
4.09	81.80	16,366,000	81.83	1.主要係渠道及管路使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
89,546.00	149.24	9,850,060	149.24	1.主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足且流速慢，故清除渠道兩側雜草以增加灌溉量，故較預算數多。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-29,177.27	-48.63	-20,715,862	-48.63	1.主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
83.00	55.33	2,822,000	55.33	1.主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-51.90	**-14.74**	**-42,522,770**	**-14.75**	1.主要係因一期作降雨量稀少，成立旱災緊急應變小組，各河川流域流量減少，故實際引用水量比較預計數量少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		60,464,570	**51.90**	
4.88	44.36	39,081,470	47.20	1.主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量及金額超過預算數。 2.本年度奉准先行辦理數1億5,484萬506元，決算數4,531萬986元。 3.後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
4.81	60.13	21,383,100	63.46	1.主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量及金額超過預算數。 2.本年度奉准先行辦理數6,300萬7,744元，決算數1,843萬7,959元。 3.後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
		26,263,998	**5.48**	

苗栗農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	1,516,812,000	1,471,598,678	-45,213,322	
加：	116,163,000	493,132,238	376,969,238	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	116,163,000	493,132,238	376,969,238	以現金增撥基金4億9,313萬2,238元，較預算數增加3億7,696萬9,238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3億2,690萬1,100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，辦理農田圳路改善計畫等 1億6,623萬1,138元。 3.本年度保留金額為1億8,672萬8,801元；奉准先行辦理數為2億4,777萬6,904元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,632,975,000	1,964,730,916	331,755,916	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		158,325				158,325
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		16,570				16,570

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	41,000	7,467	-33,533	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加17,956元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額345,214元，本年度評價調整科目餘額363,170元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利7,467元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加829元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額18,641元，本年度評價調整科目餘額19,470元)。 2.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。

苗栗農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**420,000**	**917,892**	**497,892**	**118.55**	
電腦軟體	420,000	917,892	497,892	118.55	**係因分攤署聯合導入資通安全相關系統等，致支出較預算數為高。**

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**100**	**96**	**-4**	
專任人員	100	96	-4	
職員	67	66	-1	
技工	8	6	-2	
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	9	-1	
總　　計	**100**	**96**	**-4**	

註：詳員工人數彙計表附表

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算6人)
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地除草等工作計 3 人。
   (2) 辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作計 3 人。
   (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作計 3 人。
2. 臨時人員(預算23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計 21人。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**63,080,000**	**3,486,000**	**4,926,000**		**16,252,000**
管理及總務費用	63,080,000	3,486,000	4,926,000		16,252,000
正式人員	63,080,000		4,771,000		15,812,000
職員	56,858,000		4,243,000		14,251,000
工員	6,222,000		528,000		1,561,000
聘僱人員		3,486,000	155,000		440,000
聘僱人員		3,486,000	155,000		440,000
合　　計	**63,080,000**	**3,486,000**	**4,926,000**		**16,252,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

預算數						
退休及卹償金	**資遣費**	**福利費**	**提繳費**	**合計**	**兼任人員費用**	**總計**
13,918,000		**11,399,000**	**4,000**	**113,065,000**		**113,065,000**
13,918,000		11,399,000	4,000	113,065,000		113,065,000
13,698,000		11,399,000	4,000	108,764,000		108,764,000
13,321,000		11,399,000		100,072,000		100,072,000
377,000			4,000	8,692,000		8,692,000
220,000				4,301,000		4,301,000
220,000				4,301,000		4,301,000
13,918,000		**11,399,000**	**4,000**	**113,065,000**		**113,065,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**55,896,854**	**3,346,260**	**3,171,729**		**12,937,868**
管理及總務費用	55,896,854	3,346,260	3,171,729		12,937,868
正式人員	55,896,854		3,075,240		12,495,245
職員	50,388,089		2,851,280		10,994,099
工員	5,508,765		223,960		1,501,146
聘僱人員		3,346,260	96,489		442,623
聘僱人員		3,346,260	96,489		442,623
合　　計	**55,896,854**	**3,346,260**	**3,171,729**		**12,937,868**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
22,430,821		**9,771,847**	**3,581**	**107,558,960**		**107,558,960**
22,430,821		9,771,847	3,581	107,558,960		107,558,960
22,226,797		9,166,811	3,581	102,864,528		102,864,528
21,890,989		7,979,545		94,104,002		94,104,002
335,808		1,187,266	3,581	8,760,526		8,760,526
204,024		605,036		4,694,432		4,694,432
204,024		605,036		4,694,432		4,694,432
22,430,821		**9,771,847**	**3,581**	**107,558,960**		**107,558,960**

苗栗農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,231,000 元，決算數 1,245,525 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地除草等工作計 39,200 元。
   (2) 辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作計 21,600 元。
   (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作計 1,184,725 元。
2. 臨時人員：預算數 11,055,000 元，決算數 7,935,321 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 7,935,321 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」辦理，預算數 100 人，8,321,000 元；決算數 96 人，7,171,476 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 92 人，7,885,000 元；決算數 75 人，5,571,475 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「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」，預算數 100 人，46,000 元；決算數 101 人，194,917 元。

苗栗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112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。

2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、機車8輛。

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**113,065,000**	**107,558,960**	**-5,506,040**	**-4.87**
正式員額薪資	63,080,000	55,896,854	-7,183,146	-11.39
聘僱及兼職人員薪資	3,486,000	3,346,260	-139,740	-4.01
超時工作報酬	4,926,000	3,171,729	-1,754,271	-35.61
獎金	16,252,000	12,937,868	-3,314,132	-20.39
退休及卹償金	13,918,000	22,430,821	8,512,821	61.16
福利費	11,399,000	9,771,847	-1,627,153	-14.27
提繳費	4,000	3,581	-419	-10.48
服務費用	**115,820,000**	**106,784,136**	**-9,035,864**	**-7.80**
水電費	8,873,000	7,930,932	-942,068	-10.62
郵電費	2,346,000	1,552,134	-793,866	-33.84
旅運費	3,996,000	2,062,404	-1,933,596	-48.39
印刷裝訂及公告費	492,000	269,705	-222,295	-45.18
修理保養及保固費	79,609,000	70,498,587	-9,110,413	-11.44
保險費	616,000	432,778	-183,222	-29.74
一般服務費	13,597,000	9,431,317	-4,165,683	-30.64
專業服務費	5,199,000	13,741,973	8,542,973	164.32
公關慰勞費	792,000	748,306	-43,694	-5.52
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33
材料及用品費	**6,863,000**	**3,705,350**	**-3,157,650**	**-46.01**
使用材料費	3,004,000	814,185	-2,189,815	-72.90
用品消耗	3,849,000	2,891,165	-957,835	-24.89
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00
租金與利息	**1,440,000**	**574,595**	**-865,405**	**-60.10**
地租及水租	1,006,000	381,787	-624,213	-62.05
房租		4,500	4,500	--
機器租金	240,000	5,573	-234,427	-97.68
交通及運輸設備租金	192,000	55,500	-136,500	-71.09
什項設備租金	2,000	127,235	125,235	6,261.75
折舊、折耗及攤銷	**101,265,000**	**105,045,262**	**3,780,262**	**3.73**

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66
稅捐與規費（強制費）	**8,585,000**	**5,884,393**	**-2,700,607**	**-31.46**
土地稅	3,000,000	1,507,845	-1,492,155	-49.74
房屋稅	1,500,000	1,225,860	-274,140	-18.28
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26
規費	4,028,000	3,105,808	-922,192	-22.89
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,291,000**	**886,954**	**-1,404,046**	**-61.29**
會費	175,000	130,000	-45,000	-25.71
捐助、補助與獎助	100,000	10,000	-90,000	-90.00
分擔	1,020,000	543,701	-476,299	-46.70
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346,000	130,628	-215,372	-62.25
競賽及交流活動費	650,000	72,625	-577,375	-88.83
短絀、賠償與保險給付		**7,440**	**7,440**	--
各項短絀		7,440	7,440	--
其他	**13,268,000**	**8,136,526**	**-5,131,474**	**-38.68**
其他費用	13,268,000	8,136,526	-5,131,474	-38.68
合 計	**362,597,000**	**338,583,616**	**-24,013,384**	**-6.62**

苗栗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112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	692,000	654,704	-37,296	-5.39	
員工慰勞費	100,000	93,602	-6,398	-6.40	
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	11,055,000	7,935,321	-3,119,679	-28.22	
專技人員酬金	120,000	88,000	-32,000	-26.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	224,395	-35,605	-13.69	
一般土地租金	1,006,000	224,972	-781,028	-77.64	
土地增值稅		81,094	81,094	--	
捐助國內團體	100,000	10,000	-90,000	-90.00	

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

臺中農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 7-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 7-5

2.餘絀撥補表…… 7-7

3.現金流量表…… 7-8

4.平衡表…… 7-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 7-15

2.財務收入明細表…… 7-16

3.其他業務外收入明細表…… 7-17

4.業務費用明細表…… 7-19

5.管理及總務費用明細表…… 7-22

6.研究發展及訓練費用明細表…… 7-25

7.其他業務外費用明細表…… 7-26

8.資產折舊明細表…… 7-28

9.資產變賣明細表…… 7-32

10.資產報廢明細表…… 7-38

11.公庫撥補款明細表…… 7-40

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 7-42

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 7-44

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 7-46

15.基金數額增減明細表…… 7-48

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 7-50

17.無形資產明細表…… 7-52

18.員工人數彙計表…… 7-53

19.用人費用彙計表…… 7-56

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 7-61

21.各項費用彙計表…… 7-62

22.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 112 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 5,579 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	25.04	8.00	17.04	213.00	1. 主要係輸水渠道改善工程多為零星且需及時施作，致實際施作較預算數增加。 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	290,421.03	471,200.00	-180,778.97	-38.37	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數審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	318,080.00	-190,910.76	-60.02	1. 主要係因原物料及工資上漲及天候影響，致施作數量及金額均較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價及天候因數審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	310.00	235.00	75.00	31.91	1. 主要係因構造物維護工程多為零星且需及時施作之工程，致較預算數增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,033.31	1,922.00	-888.69	-46.24	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致所需經費較少。 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	18.64	32.00	-13.36	-41.75	1. 主要係因原物料物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

構造物更新改善	座	9.00	32.00	-23.00	-71.88	1. 主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2. 後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 3,096 萬 1,488 元，可用預算數 4 億 3,815 萬 3,115 元，執行率約 52.71%，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，因土地改良物馬力埔支線及白冷圳分線等改善工程施工計畫送台中市政府水土保護局審查中致工程進度落後；又因缺工情形嚴重，承包商投標意願不足，使採購發包多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。〔其資金來源為營運資金 1 億 8,075 萬 488 元及本年度國庫撥款 3 億 398 萬 9,949 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,821 萬 3,780 元，其中本年度國庫撥款 2 億 7,199 萬 2,729 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行〕。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,114 萬 5,931 元，較預算數 1 億 5,661 萬 3,000 元，增加 2,453 萬 2,931 元，約增加 15.66%，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 6 億 7,971 萬 5,192 元，較預算數 4 億 6,768 萬 8,000 元，增加 2 億 1,202 萬 7,192 元，約增加 45.34%，主要係出租房地租金及非事業用地經處分致財產交易賸餘增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 11 億 806 萬 3,414 元，較預算數 14 億 1,981 萬 4,000 元，減少 3 億 1,175 萬 586 元，約減少 21.96%，主要係渠道等水利設施修護工程，因天候影響進度落後及折舊提列數較預期數少所致。
2. 業務外費用決算數 2,675 萬 5,364 元，較預算數 2,149 萬 7,000 元，增加 525 萬 8,364 元，約增加 24.46%，主要係財產報廢所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 6,086 萬 1,123 元，業務總支出決算數 11 億 3,481 萬 8,778 元，收支相抵後本期短絀 2 億 7,395 萬 7,655 元，較預算短絀數 8 億 1,701 萬元，減少 5 億 4,305 萬 2,345 元，約減少 66.47%，主要係因出租房地租金及財產交易賸餘等業務外收入增加，及渠道等水利設施修護工程等業務費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：3 億 8,834 萬 6,011 元，包括前期未分配賸餘 3 億 8,834 萬 6,011 元，填補本期短絀 2 億 7,395 萬 7,655 元，經前述分配後餘額 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 1 億 156 萬 312 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 3,235 萬 8,402 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 685 萬 400 元。

(四) 期初現金及約當現金 57 億 4,016 萬 188 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 3,764 萬 8,490 元，期末現金及約當現金 59 億 7,780 萬 8,678 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 404 億 347 萬 7,342 元(包含流動資產 99 億 8,467 萬 7,809 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 2,964 萬 9,533 元、不動產、廠房及設備 301 億 4,854 萬 5,719 元、無形資產 1,424 萬 1,856 元及其他資產 2,636 萬 2,425 元)，較上年度期末資產總額 405 億 2,410 萬 8,549 元，減少 1 億 2,063 萬 1,207 元，主要係財產報廢減少土地改良物帳值所致。

(二) 本年度期末負債總額 10 億 783 萬 1,547 元(包含流動負債 1 億 5,111 萬 4,063 元、長期負債 2 億 2,964 萬 9,533 元、其他負債 6 億 2,706 萬 7,951 元)，較上年度期末負債總額數 9 億 5,966 萬 1,567 元，增加 4,816 萬 9,980 元，主要係年底案件執行未能及時支應工程款致應付費用及遞延收入增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 393 億 9,564 萬 5,795 元(包含基金 4 億 5,896 萬 9,286 元、公積 150 億 1,499 萬 9,066 元、累積餘絀 1 億 1,438 萬 8,356 元、淨值其他項目 238 億 728 萬 9,087 元)，較上年度期末淨值總額 395 億 6,444 萬 6,982 元，減少 1 億 6,880 萬 1,187 元，主要係土地參加重劃調整未實現重估增值所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)...，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 5,594 萬元、機械設備 2,592 萬 6,115 元，合計 8,186 萬 6,115 元。

本頁空白

乙、主　要　表

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**156,613,000**	**100.00**	**181,145,931**	**100.00**	**24,532,931**	**15.66**	**178,579,920**	**100.00**
其他業務收入	**156,613,000**	**100.00**	**181,145,931**	**100.00**	**24,532,931**	**15.66**	**178,579,920**	**100.00**
其他補助收入	145,713,000	93.04	145,524,000	80.34	-189,000	-0.13	145,524,000	81.49
雜項業務收入	10,900,000	6.96	35,621,931	19.66	24,721,931	226.81	33,055,920	18.51
業務成本與費用	**1,419,814,000**	**906.57**	**1,108,063,414**	**611.70**	**-311,750,586**	**-21.96**	**1,120,909,096**	**627.68**
業務費用	**1,018,201,000**	**650.14**	**768,168,247**	**424.06**	**-250,032,753**	**-24.56**	**797,755,943**	**446.72**
業務費用	1,018,201,000	650.14	768,168,247	424.06	-250,032,753	-24.56	797,755,943	446.72
管理及總務費用	**399,461,000**	**255.06**	**339,042,681**	**187.17**	**-60,418,319**	**-15.12**	**323,006,753**	**180.88**
管理費用及總務費用	399,461,000	255.06	339,042,681	187.17	-60,418,319	-15.12	323,006,753	180.88
研究發展及訓練費用	**2,152,000**	**1.37**	**852,486**	**0.47**	**-1,299,514**	**-60.39**	**146,400**	**0.08**
訓練費用	2,152,000	1.37	852,486	0.47	-1,299,514	-60.39	146,400	0.08
業務賸餘(短絀)	**-1,263,201,000**	**-806.57**	**-926,917,483**	**-511.70**	**336,283,517**	**-26.62**	**-942,329,176**	**-527.68**
業務外收入	**467,688,000**	**298.63**	**679,715,192**	**375.23**	**212,027,192**	**45.34**	**841,949,987**	**471.47**
財務收入	**34,516,000**	**22.04**	**80,885,792**	**44.65**	**46,369,792**	**134.34**	**32,305,933**	**18.09**
利息收入	32,500,000	20.75	79,598,131	43.94	47,098,131	144.92	31,574,125	17.68
投資賸餘	2,016,000	1.29	1,287,661	0.71	-728,339	-36.13	731,808	0.41
其他業務外收入	**433,172,000**	**276.59**	**598,829,400**	**330.58**	**165,657,400**	**38.24**	**809,644,054**	**453.38**
財產交易賸餘	182,282,000	116.39	246,767,523	136.23	64,485,523	35.38	516,443,500	289.19
租賃收入	242,845,000	155.06	314,159,445	173.43	71,314,445	29.37	253,387,785	141.89
違規罰款收入	50,000	0.03	910,654	0.50	860,654	1,721.31	505,664	0.28
雜項收入	7,995,000	5.10	36,991,778	20.42	28,996,778	362.69	39,307,105	22.01
業務外費用	**21,497,000**	**13.73**	**26,755,364**	**14.77**	**5,258,364**	**24.46**	**32,094,966**	**17.97**
財務費用							**7,380,135**	**4.13**
投資短絀							7,380,135	4.13
其他業務外費用	**21,497,000**	**13.73**	**26,755,364**	**14.77**	**5,258,364**	**24.46**	**24,714,831**	**13.84**
財產交易短絀			16,712,178	9.23	16,712,178	--	21,825,091	12.22
雜項費用	21,497,000	13.73	10,043,186	5.54	-11,453,814	-53.28	2,889,740	1.62
業務外賸餘(短絀)	**446,191,000**	**284.90**	**652,959,828**	**360.46**	**206,768,828**	**46.34**	**809,855,021**	**453.50**
本期賸餘(短絀)	**-817,010,000**	**-521.67**	**-273,957,655**	**-151.24**	**543,052,345**	**-66.47**	**-132,474,155**	**-74.18**

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

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-136,536,000	-198,833,481	-62,297,481	4,801,828,628
本期其他綜合餘絀合計	**-136,536,000**	**-198,833,481**	**-62,297,481**	**4,801,828,628**

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

餘絀撥補表

中華民國112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		--	**388,346,011**	**100.00**	**388,346,011**	--	**520,820,166**	**100.00**
前期未分配賸餘		--	388,346,011	100.00	388,346,011	--	520,820,166	100.00
分配之部		--	**273,957,655**	**70.54**	**273,957,655**	--	**132,474,155**	**25.44**
填補累積短絀		--	273,957,655	70.54	273,957,655	--	132,474,155	25.44
未分配賸餘		--	**114,388,356**	**29.46**	**114,388,356**	--	**388,346,011**	**74.56**
短絀之部	**913,478,000**	**100.00**	**273,957,655**	**100.00**	**-639,520,345**	**-70.01**	**132,474,155**	**100.00**
本期短絀	817,010,000	89.44	273,957,655	100.00	-543,052,345	-66.47	132,474,155	100.00
前期待填補之短絀	96,468,000	10.56		-	-96,468,000	-100.00		-
填補之部		-	**273,957,655**	**100.00**	**273,957,655**	--	**132,474,155**	**100.00**
撥用賸餘		-	273,957,655	100.00	273,957,655	--	132,474,155	100.00
待填補之短絀	**913,478,000**	**100.00**		-	**-913,478,000**	**-100.00**		-

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-817,010,000	-273,957,655	543,052,345	-66.47
利息股利之調整	-34,516,000	-79,967,327	-45,451,327	131.68
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-851,526,000	-353,924,982	497,601,018	-58.44
調整項目	411,553,000	172,397,343	-239,155,657	-58.11
未計利息股利之現金流入（流出）	-439,973,000	-181,527,639	258,445,361	-58.74
收取利息	32,500,000	79,598,131	47,098,131	144.92
收取股利	2,016,000	369,196	-1,646,804	-81.69
業務活動之淨現金流入（流出）	**-405,457,000**	**-101,560,312**	**303,896,688**	**-74.95**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	187,201,000	247,644,960	60,443,960	32.29
減少無形資產及其他資產		50,000	50,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,287,000	-208,593,554	147,693,446	-41.45
增加無形資產及其他資產	-2,975,000	-6,743,004	-3,768,004	126.66
投資活動之淨現金流入（流出）	**-172,061,000**	**32,358,402**	**204,419,402**	--
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		73,079,771	73,079,771	--
增加基金、公積及填補短絀	67,137,000	303,989,949	236,852,949	352.79
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-70,219,320	-70,219,320	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**67,137,000**	**306,850,400**	**239,713,400**	**357.05**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-510,381,000**	**237,648,490**	**748,029,490**	--
期初現金及約當現金	**8,761,112,000**	**5,740,160,188**	**-3,020,951,812**	**-34.48**
期末現金及約當現金	**8,250,731,000**	**5,977,808,678**	**-2,272,922,322**	**-27.55**

註：詳現金流量決算表附表

臺中農田水利事業作業基金

現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 土地因重測分割等減少 167,199,845 元並同額減少土地未實現重估增值。
2. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 1,695,168 元並同額減列土地重估增值數。
3. 111 年度有償撥用土地於今年完成移轉增加土地面積價值 29,501,658 元並同額減列預付工程及土地款。
4. . 參加臺中市第 14 期美和庄市地重劃土地陸續點交移轉減少 24,530,389 元，並同額增加其他待處理資產。
5. 退休及離職準備金提列 4,105,539 元並同額增加應計退休金負債。
6. 年底認列未完工程 22,367,934 元，並同額增列應付工程款。
7. 土地租金尚未收得之其他應收款 66,112 元及其他應收款轉列催收款項 28,366 元。

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**40,403,477,342**	**100.00**	**40,524,108,549**	**100.00**	**-120,631,207**	**-0.30**
流動資產	**9,984,677,809**	**24.71**	**9,746,953,975**	**24.05**	**237,723,834**	**2.44**
現金	**5,977,808,678**	**14.80**	**5,740,160,188**	**14.16**	**237,648,490**	**4.14**
銀行存款	5,977,808,678	14.80	5,740,160,188	14.16	237,648,490	4.14
流動金融資產	**4,003,134,913**	**9.91**	**4,002,216,448**	**9.88**	**918,465**	**0.02**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	7,786,655	0.02	7,786,655	0.02		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	19,348,258	0.05	18,429,793	0.05	918,465	4.98
其他金融資產－流動	3,976,000,000	9.84	3,976,000,000	9.81		
應收款項	**66,112**	**0.00**	**123,008**	**0.00**	**-56,896**	**-46.25**
其他應收款	66,112	0.00	123,008	0.00	-56,896	-46.25
存貨	**3,591,343**	**0.01**	**4,341,731**	**0.01**	**-750,388**	**-17.28**
其他存貨	3,591,343	0.01	4,341,731	0.01	-750,388	-17.28
預付款項	**76,763**	**0.00**	**112,600**	**0.00**	**-35,837**	**-31.83**
預付費用	76,763	0.00	112,600	0.00	-35,837	-31.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**229,649,533**	**0.57**	**225,543,994**	**0.56**	**4,105,539**	**1.82**
準備金	**229,649,533**	**0.57**	**225,543,994**	**0.56**	**4,105,539**	**1.82**
退休及離職準備金	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
不動產、廠房及設備	**30,148,545,719**	**74.62**	**30,539,110,349**	**75.36**	**-390,564,630**	**-1.28**
土地	**24,020,396,466**	**59.45**	**24,198,036,408**	**59.71**	**-177,639,942**	**-0.73**
土地	24,020,396,466	59.45	24,198,036,408	59.71	-177,639,942	-0.73
土地改良物	**4,428,672,028**	**10.96**	**4,628,746,893**	**11.42**	**-200,074,865**	**-4.32**
土地改良物	10,884,263,211	26.94	11,254,514,685	27.77	-370,251,474	-3.29
累計折舊－土地改良物	-6,455,591,183	-15.98	-6,625,767,792	-16.35	170,176,609	-2.57
房屋及建築	**1,454,753,584**	**3.60**	**1,484,379,192**	**3.66**	**-29,625,608**	**-2.00**
房屋及建築	2,604,227,068	6.45	2,591,004,613	6.39	13,222,455	0.51
累計折舊－房屋及建築	-1,149,473,484	-2.84	-1,106,625,421	-2.73	-42,848,063	3.87
機械及設備	**119,718,601**	**0.30**	**139,604,045**	**0.34**	**-19,885,444**	**-14.24**
機械及設備	558,303,296	1.38	539,830,407	1.33	18,472,889	3.42
累計折舊－機械及設備	-438,584,695	-1.09	-400,226,362	-0.99	-38,358,333	9.58

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**4,932,352**	**0.01**	**4,686,194**	**0.01**	**246,158**	**5.25**
交通及運輸設備	12,591,382	0.03	12,116,649	0.03	474,733	3.92
累計折舊－交通及運輸設備	-7,659,030	-0.02	-7,430,455	-0.02	-228,575	3.08
什項設備	**7,722,345**	**0.02**	**7,365,938**	**0.02**	**356,407**	**4.84**
什項設備	15,549,800	0.04	13,424,333	0.03	2,125,467	15.83
累計折舊－什項設備	-7,827,455	-0.02	-6,058,395	-0.01	-1,769,060	29.20
購建中固定資產	**112,350,343**	**0.28**	**76,291,679**	**0.19**	**36,058,664**	**47.26**
未完工程	112,350,343	0.28	46,790,021	0.12	65,560,322	140.12
預付工程及土地款		-	29,501,658	0.07	-29,501,658	-100.00
無形資產	**14,241,856**	**0.04**	**10,896,961**	**0.03**	**3,344,895**	**30.70**
無形資產	**14,241,856**	**0.04**	**10,896,961**	**0.03**	**3,344,895**	**30.70**
電腦軟體	14,225,507	0.04	10,889,475	0.03	3,336,032	30.64
其他無形資產	16,349	0.00	7,486	0.00	8,863	118.39
其他資產	**26,362,425**	**0.07**	**1,603,270**	**0.00**	**24,759,155**	**1,544.29**
什項資產	**1,832,036**	**0.00**	**1,603,270**	**0.00**	**228,766**	**14.27**
存出保證金	1,702,050	0.00	1,501,650	0.00	200,400	13.35
催收款項	129,986	0.00	101,620	0.00	28,366	27.91
待處理資產	**24,530,389**	**0.06**		**-**	**24,530,389**	**--**
其他待處理資產	24,530,389	0.06		-	24,530,389	--
合計	**40,403,477,342**	**100.00**	**40,524,108,549**	**100.00**	**-120,631,207**	**-0.30**

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**1,007,831,547**	**2.49**	**959,661,567**	**2.37**	**48,169,980**	**5.02**
流動負債	**151,114,063**	**0.37**	**117,907,451**	**0.29**	**33,206,612**	**28.16**
應付款項	**144,177,016**	**0.36**	**115,378,692**	**0.28**	**28,798,324**	**24.96**
應付代收款	7,201,102	0.02	6,034,568	0.01	1,166,534	19.33
應付費用	111,182,004	0.28	105,918,148	0.26	5,263,856	4.97
應付工程款	25,793,910	0.06	3,425,976	0.01	22,367,934	652.89
預收款項	**6,937,047**	**0.02**	**2,528,759**	**0.01**	**4,408,288**	**174.33**
其他預收款	6,937,047	0.02	2,528,759	0.01	4,408,288	174.33
長期負債	**229,649,533**	**0.57**	**225,543,994**	**0.56**	**4,105,539**	**1.82**
長期債務	**229,649,533**	**0.57**	**225,543,994**	**0.56**	**4,105,539**	**1.82**
應計退休金負債	229,649,533	0.57	225,543,994	0.56	4,105,539	1.82
其他負債	**627,067,951**	**1.55**	**616,210,122**	**1.52**	**10,857,829**	**1.76**
遞延負債	**8,327,689**	**0.02**	**330,311**	**0.00**	**7,997,378**	**2,421.17**
遞延收入	8,327,689	0.02	330,311	0.00	7,997,378	2,421.17
負債準備	**425,950,779**	**1.05**	**425,950,779**	**1.05**		
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.05		
什項負債	**192,789,483**	**0.48**	**189,929,032**	**0.47**	**2,860,451**	**1.51**
存入保證金	192,789,483	0.48	189,929,032	0.47	2,860,451	1.51
淨值	**39,395,645,795**	**97.51**	**39,564,446,982**	**97.63**	**-168,801,187**	**-0.43**
基金	**458,969,286**	**1.14**	**154,979,337**	**0.38**	**303,989,949**	**196.15**
基金	**458,969,286**	**1.14**	**154,979,337**	**0.38**	**303,989,949**	**196.15**
基金	458,969,286	1.14	154,979,337	0.38	303,989,949	196.15
公積	**15,014,999,066**	**37.16**	**15,014,999,066**	**37.05**		
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**	**37.15**	**15,011,530,066**	**37.04**		
特別公積	15,011,530,066	37.15	15,011,530,066	37.04		
累積餘絀	**114,388,356**	**0.28**	**388,346,011**	**0.96**	**-273,957,655**	**-70.54**
累積賸餘	**114,388,356**	**0.28**	**388,346,011**	**0.96**	**-273,957,655**	**-70.54**
累積賸餘	114,388,356	0.28	388,346,011	0.96	-273,957,655	-70.54

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**23,807,289,087**	**58.92**	**24,006,122,568**	**59.24**	**-198,833,481**	**-0.83**
累積其他綜合餘絀	**23,807,289,087**	**58.92**	**24,006,122,568**	**59.24**	**-198,833,481**	**-0.83**
未實現重估增值	23,807,289,087	58.92	24,006,122,568	59.24	-198,833,481	-0.83
合計	**40,403,477,342**	**100.00**	**40,524,108,549**	**100.00**	**-120,631,207**	**-0.30**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 149,587,957 元，上年度決算數 163,326,321 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 。

本頁空白

丙、附　屬　表

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112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	**156,613,000**	**181,145,931**	**24,532,931**	**15.66**	
其他補助收入	145,713,000	145,524,000	-189,000	-0.13	本項收入計有農田水利署補助145,524,000元。
雜項業務收入	10,900,000	35,621,931	24,721,931	226.81	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27,137,120元。 2.調度水使用費收入5,770,485元。 3.光電專案場地使用費等項收入2,714,326元。

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**34,516,000**	**80,885,792**	**46,369,792**	**134.34**	
利息收入	32,500,000	79,598,131	47,098,131	144.92	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	2,016,000	1,287,661	-728,339	-36.13	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： 1.台灣水泥股份有限公司現金股利收入369,196元。 2.透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整918,465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112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	**433,172,000**	**598,829,400**	**165,657,400**	**38.24**	
財產交易賸餘	182,282,000	246,767,523	64,485,523	35.38	係因非事業用地經處分、有償撥用或徵收產生變賣賸餘，致收入較預算數增加。
租賃收入	242,845,000	314,159,445	71,314,445	29.37	係因出租房地租金覈實繳入，致收入較預算數增加，本項收入計有: 1.土地租金收入113,989,880元。 2.房屋租金收入200,169,565元。
違規罰款收入	50,000	910,654	860,654	1,721.31	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513,685元。 2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入396,969元。
雜項收入	7,995,000	36,991,778	28,996,778	362.69	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10,495,399元。 2.土地重劃撥入及分割增加價值等收入16,909,450元。 3.各項經費轉雜項收入3,847,263元。 4.承租戶分擔房屋稅款及場地清潔費等收入

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					5,739,666元。

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**1,018,201,000**	**768,168,247**	**-250,032,753**	**-24.56**	
業務費用	1,018,201,000	768,168,247	-250,032,753	-24.56	係因渠道等水利設施修護工程進度落後及折舊提列數較預算數少，致費用較預算數為低。
用人費用	8,400,000	3,840,862	-4,559,138	-54.28	
超時工作報酬	8,400,000	3,840,862	-4,559,138	-54.28	
服務費用	266,052,000	266,870,499	818,499	0.31	
水電費	26,332,000	24,781,916	-1,550,084	-5.89	
郵電費	1,917,000	1,371,079	-545,921	-28.48	
旅運費	7,863,000	6,067,689	-1,795,311	-22.83	
印刷裝訂及公告費	1,282,000	13,350	-1,268,650	-98.96	
修理保養及保固費	165,270,000	173,050,677	7,780,677	4.71	
保險費	710,000	292,998	-417,002	-58.73	
一般服務費	8,130,000	2,196,162	-5,933,838	-72.99	
專業服務費	54,448,000	59,019,774	4,571,774	8.40	
推展費	100,000	76,854	-23,146	-23.15	
材料及用品費	6,052,000	2,604,792	-3,447,208	-56.96	
使用材料費	4,892,000	2,072,918	-2,819,082	-57.63	
用品消耗	1,160,000	531,874	-628,126	-54.15	
租金與利息	5,025,000	2,710,261	-2,314,739	-46.06	
地租及水租	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39	
房租	20,000		-20,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	5,000	129,650	124,650	2,493.00	
折舊、折耗及攤銷	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45	
不動產、廠房及設備折舊	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45	
稅捐與規費（強制費）	73,779,000	40,220,955	-33,558,045	-45.48	
土地稅	55,000,000	29,768,318	-25,231,682	-45.88	
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
房屋稅	10,500,000	7,450,013	-3,049,987	-29.05	

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
消費與行為稅	90,000	86,940	-3,060	-3.40	
規費	7,189,000	2,915,684	-4,273,316	-59.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,510,000	8,510,837	-9,999,163	-54.02	
捐助、補助與獎助	18,360,000	8,483,837	-9,876,163	-53.79	
分擔	150,000	27,000	-123,000	-82.00	
其他	51,548,000	33,873,132	-17,674,868	-34.29	
其他費用	51,548,000	33,873,132	-17,674,868	-34.29	

註：詳如業務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 45,352,000 元，決算數 49,657,850 元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、水門看管、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 1,517 人計 49,657,850 元。

2.臨時人員:預算數 7,000,000 元，決算數 1,770,514 元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 14 人計 1,770,514 元。

3.管制性科目；國外旅費預算數 222,000 元，決算數 58,464 元；推展費預算數 100,000 元，決算數 76,854 元。

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**399,461,000**	**339,042,681**	**-60,418,319**	**-15.12**	
管理費用及總務費用	399,461,000	339,042,681	-60,418,319	-15.12	係基於員額控管原則，致實際進用人數較少及修理保養及保固等需求減少，致費用較預算數少。
用人費用	312,172,000	284,129,516	-28,042,484	-8.98	
正式員額薪資	165,517,000	159,550,598	-5,966,402	-3.60	
聘僱及兼職人員薪資	11,331,000	11,735,256	404,256	3.57	
超時工作報酬	10,017,000	8,233,422	-1,783,578	-17.81	
獎金	43,090,000	37,168,829	-5,921,171	-13.74	
退休及卹償金	44,538,000	37,564,919	-6,973,081	-15.66	
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00	
福利費	32,591,000	29,866,132	-2,724,868	-8.36	
提繳費	15,000	10,360	-4,640	-30.93	
服務費用	61,357,000	44,699,211	-16,657,789	-27.15	
郵電費	2,884,000	1,799,903	-1,084,097	-37.59	
旅運費	4,498,000	850,801	-3,647,199	-81.08	
印刷裝訂及公告費	1,184,000	365,988	-818,012	-69.09	
修理保養及保固費	12,884,000	6,287,537	-6,596,463	-51.20	
保險費	1,216,000	309,704	-906,296	-74.53	
一般服務費	30,452,000	28,282,455	-2,169,545	-7.12	
專業服務費	7,305,000	5,939,192	-1,365,808	-18.70	
公關慰勞費	864,000	863,631	-369	-0.04	
推展費	70,000		-70,000	-100.00	
材料及用品費	12,217,000	5,747,856	-6,469,144	-52.95	
使用材料費	327,000	474,174	147,174	45.01	
用品消耗	11,890,000	5,273,682	-6,616,318	-55.65	
租金與利息	2,549,000	566,445	-1,982,555	-77.78	
房租	2,079,000	242,045	-1,836,955	-88.36	
交通及運輸設備租	470,000	324,400	-145,600	-30.98	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
金					
折舊、折耗及攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05	
攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05	
稅捐與規費（強制費）	616,000	9,000	-607,000	-98.54	
規費	616,000	9,000	-607,000	-98.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,050,000	362,685	-3,687,315	-91.04	
分擔	650,000		-650,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	141,220	-2,978,780	-95.47	
競賽及交流活動費	280,000	221,465	-58,535	-20.91	
其他	1,500,000	380,259	-1,119,741	-74.65	
其他費用	1,500,000	380,259	-1,119,741	-74.65	

註：詳如管理及總務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 5,550,000 元，決算數 5,664,360 元，係辦理農田水利事業與食農教育推動、大樓清潔、保全，垃圾清運等工作 12 人計 5,664,360 元。

2 .臨時人員:預算數 24,962,000 元，決算數 24,019,056 元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 48 人計 24,019,056 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 172,631 元；推展費預算 70,000 元，決算數 0 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112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	**2,152,000**	**852,486**	**-1,299,514**	**-60.39**	
訓練費用	2,152,000	852,486	-1,299,514	-60.39	**係各項訓練計畫因舉辦場次較預期減少，且訓練地點以本地為主，致費用較預算數低。**
服務費用	2,152,000	852,486	-1,299,514	-60.39	
旅運費	1,556,000		-1,556,000	-100.00	
專業服務費	596,000	852,486	256,486	43.03	

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112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	**21,497,000**	**26,755,364**	**5,258,364**	**24.46**	
財產交易短絀		16,712,178	16,712,178	--	係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		16,712,178	16,712,178	--	
各項短絀		16,712,178	16,712,178	--	
雜項費用	21,497,000	10,043,186	-11,453,814	-53.28	係因各項業務撙節開支，致費用較預算數少。
服務費用	9,481,000	4,649,379	-4,831,621	-50.96	
專業服務費	3,861,000	3,337,695	-523,305	-13.55	
推展費	5,620,000	1,311,684	-4,308,316	-76.66	
材料及用品費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,768,000	1,856,000	-5,912,000	-76.11	
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95	
捐助、補助與獎助	2,310,000	1,710,000	-600,000	-25.97	
競賽及交流活動費	5,172,000		-5,172,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000	3,174	-3,996,826	-99.92	
各項短絀	4,000,000	3,174	-3,996,826	-99.92	
其他	198,000	3,534,633	3,336,633	1,685.17	
其他費用	198,000	3,534,633	3,336,633	1,685.17	

註：管制性科目：推展費預算數5,620,000元，決算數1,311,684元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	11,254,514,685	2,591,004,613	539,830,407	12,116,649
減：以前年度已提折舊數	6,625,767,792	1,106,625,421	400,226,362	7,430,455
上年度期末帳面價值	4,628,746,893	1,484,379,192	139,604,045	4,686,194
加：本年度新增資產價值	110,712,731	13,222,455	12,579,578	1,016,733
減：本年度減少資產價值	16,526,673		136,232	49,273
加減：調整欄	31,362,566		6,246,205	
減：本年度提列折舊數	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
本年度期末帳面價值	4,428,672,028	1,454,753,584	119,718,601	4,932,352
本年度提列折舊數	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
業務費用	325,623,489	42,848,063	38,574,995	721,302
合　　計	**325,623,489**	**42,848,063**	**38,574,995**	**721,302**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
13,424,333						14,410,890,687
6,058,395						8,146,108,425
7,365,938						6,264,782,262
2,125,467						139,656,964
						16,712,178
						37,608,771
1,769,060						409,536,909
7,722,345						6,015,798,910
1,769,060						409,536,909
1,769,060						409,536,909
1,769,060						**409,536,909**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 1 億 2,759 萬 8,964 元，包括：土地改良物 1 億 1,071 萬 2,731 元、房屋及建築 116 萬 4,455 元、機及設備 1,257 萬 9,578 元、交通及運輸設備 101 萬 6,733 元、什項設備 212 萬 5,467 元。
   (2) 受贈資產：房屋及建築 1,205 萬 8,000 元，係 105 年度土地出租敘明興建房屋須以本處為起造人，完工後贈與本處。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   報廢帳面價值 1,671 萬 2,178 元，包括：土地改良物 1,652 萬 6,673 元(原成本 5 億 1,232 萬 6,771 元，累計折舊 4 億 9,580 萬 98 元)、機械及設備 13 萬 6,232 元(原成本 35 萬 2,894 元，累計折舊 21 萬 6,662 元)、交通及運輸設備 4 萬 9,273 元(原成本 54 萬 2,000 元，累計折舊 49 萬 2,727 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 3,760 萬 8,771 元，包括：土地改良物 3,136 萬 2,566 元、機械及設備 624 萬 6,205 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**30,815,905**		**30,815,905**	**247,644,960**
土地	30,815,905		30,815,905	247,644,960
合計	**30,815,905**		**30,815,905**	**247,644,960**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	247,644,960	**29,938,468**	**246,767,523**	**182,282,000**	**64,485,523**	**35.38**
	247,644,960	29,938,468	246,767,523	182,282,000	64,485,523	35.38
	247,644,960	**29,938,468**	**246,767,523**	**182,282,000**	**64,485,523**	**35.38**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1、有償撥用

(1) 臺中市北屯區同榮段 576-107、2616-5、2617-1 地號等 3 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,800,000 元，變賣收入 15,112,500 元加計土地重估增值減少數 1,766,734 元，財產交易賸餘 15,079,234 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.12 台財產中接字第 11231005841 號函辦理)

(2) 臺中市北屯區陳平段 3326-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 58,000 元，變賣收入 454,000 元，加計土地重估增值減少數 57,688 元，財產交易賸餘 453,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.4.18 台財產中接字第 11200066591 號函辦理)

(3) 臺中市西屯區下石碑段 2314-2、上石碑段 899-70 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,853,600 元，變賣收入 22,110,800 元，加計土地重估增值減少數 1,811,488 元，財產交易賸餘 22,068,688 元。(財政部國有財產署中區分署 112.5.1 台財產中接字第 11200080661 號函辦理)

(4) 臺中市南區樹子腳段 463-20 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 315,000 元，變賣收入 2,520,000 元，加計土地重估增值減少數 300,201 元，財產交易賸餘 2,505,201 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.9 台財產中接字第 11200107261 號函辦理)

(5) 臺中市北屯區建功段 928 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 910,200 元，變賣收入 6,904,200 元，加計土地重估增值減少數 890,308 元，財產交易賸餘 6,884,308 元。(財政部國有財產署中區分署 112.6.15 台財產中接字第 11200110971 號函辦理)

(6) 臺中市大里區內新段 533-8 地號土地有償撥用(臺中市政府交通局)，帳面價值 59,591 元，變賣收入 508,200 元，加計土地重估增值減少數 59,591 元，財產交易賸餘 508,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.7.17 台財產中接字第 11231011571 號函辦理)

(7) 臺中市西屯區信安段 1237、1237-1、1239、1239-1；順安段 428、430 等 6 筆地號土地徵收補償費(臺中市政府)，帳面價值 16,344,845 元，變賣收入 115,466 元，加計土地重估增值減少數 16,244,838 元，財產交易賸餘 15,459 元。(臺中市政府 112.6.20 府授地用字第 1120171038 號函辦理)

(8) 臺中市大雅區馬岡段 528-6 地號土地有償撥用(交通部高速公路局)，帳面價值 12,600 元，變賣收入 97,200 元，加計土地重估增值減少數 12,600 元，財產交易賸餘 97,200 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.18 台財產中接字第 11200158261 號函辦理)

(9) 臺中市大安區安中段 527-1 地號土地有償撥用(臺中市大安區公所)，帳面價值 120,669 元，變賣收入 889,140 元，加計土地重估增值減少數 120,669 元，財產交易賸餘 889,140 元。(財政部國有財產署中區分署 112.8.31 台財產中接字第 11231013921 號函辦理)

(10)臺中市南區頂橋子頭段 441-194、441-195 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 35,200 元，變賣收入 275,200 元，加計土地重估增值減少數 31,534 元，財產交易賸餘 271,534 元。(財政部國有財產署中區分署 112.9.27 台財產中接字第 11200187341 號函辦理)

2、土地出售變賣

(1) 臺中市豐原區下街段 340 地號土地出售，帳面價值 597,740 元，變賣收入 10,168,899 元，加計土地重估增值減少數 597,740 元，財產交易賸餘 10,168,899 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028376 號函辦理)

單位：新臺幣元

(2) 臺中市龍井區龍津段 982-3 地號土地出售，帳面價值 22,000 元，變賣收入 700,000 元，加計土地重估增值減少數 15,980 元，財產交易賸餘 693,980 元。(農水署 111.2.25 農水企字第 1116000695 號函辦理)

(3) 臺中市清水區新興段 114 地號土地出售，帳面價值 24,600 元，變賣收入 307,860 元，加計土地重估增值減少數 10,992 元，財產交易賸餘 294,252 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116005423 號函辦理)

(4) 臺中市豐原區南村段 46-2、49-2、49-3、49-5 地號等 4 筆土地出售，帳面價值 771,558 元，變賣收入 9,795,720 元，加計土地重估增值減少數 771,558 元，財產交易賸餘 9,795,720 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1126000819 號函辦理)

(5) 臺中市東區東勢子段 117-137 地號土地出售，帳面價值 4,300 元，變賣收入 108,000 元，加計土地重估增值減少數 3,274 元，財產交易賸餘 106,974 元。(農水署 112.1.19 農水企字第 1126000734 號函辦理)

(6) 臺中市大里區東榮段 1065-4 地號土地出售，帳面價值 99,006 元，變賣收入 1,268,000 元，加計土地重估增值減少數 99,006 元，財產交易賸餘 1,268,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)

(7) 臺中市大里區東榮段 1065-5 地號土地出售，帳面價值 211,062 元，變賣收入 2,690,000 元，加計土地重估增值減少數 211,062 元，財產交易賸餘 2,690,000 元。(農水署 111.10.27 農水企字第 1116014272 號函辦理)

(8) 臺中市西區後壠子段 389-213、389-719 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 170,600 元，變賣收入 5,029,150 元，加計土地重估增值減少數 110,926 元，財產交易賸餘 4,969,476 元。(農水署 112.2.20 農水企字第 1116036262 號函辦理)

(9) 臺中市大雅區秀雅段 639、645-5 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 8,406 元，變賣收入 386,232 元，加計土地重估增值減少數 8,406 元，財產交易賸餘 386,232 元。(農水署 113.3.17 農水企字第 1126001937 號函辦理)

(10) 臺中市西屯區下石碑段 1940-45 地號土地出售，帳面價值 127,400 元，變賣收入 5,330,000 元，加計土地重估增值減少數 118,885 元，財產交易賸餘 5,321,485 元。(農水署 112.3.24 農水企字第 1126001936 號函辦理)

(11) 臺中市豐原區永豐段 322 地號土地出售，帳面價值 433,224 元，變賣收入 9,977,280 元，加計土地重估增值減少數 396,712 元，財產交易賸餘 9,940,768 元。(農水署 112.3.10 農水企字第 1126001899 號函辦理)

(12) 苗栗縣卓蘭鎮明德段 599-21 地號土地出售，帳面價值 46,016 元，變賣收入 471,664 元，加計土地重估增值減少數 46,016 元，財產交易賸餘 471,664 元。(農水署 112.3.10 農水企字第 1126001711 號函辦理)

(13) 臺中市南區下橋子頭段 367-53 地號土地出售，帳面價值 1,700,853 元，變賣收入 31,143,500 元，加計土地重估增值減少數 1,615,442 元，財產交易賸餘 31,058,089 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126003695 號函辦理)

單位：新臺幣元

(14)臺中市后里區文德段 572-1 地號土地出售，帳面價值 691,704 元，變賣收入 20,880,000 元，加計土地重估增值減少數 691,704 元，財產交易賸餘 20,880,000 元。(農水署 112.6.2 農水企字第 1126008381 號函辦理)

(15)臺中市豐原區向陽段 112-9 地號土地出售，帳面價值 10,664 元，變賣收入 357,000 元，加計土地重估增值減少數 10,664 元，財產交易賸餘 357,000 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126008539 號函辦理)

(16)臺中市神岡區光啟段 704 地號土地出售，帳面價值 44,864 元，變賣收入 1,406,740 元，加計土地重估增值減少數 44,864 元，財產交易賸餘 1,406,740 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009712 號函辦理)

(17)臺中市神岡區三角東段 1046-3 地號土地出售，帳面價值 67,757 元，變賣收入 3,775,005 元，加計土地重估增值減少數 67,757 元，財產交易賸餘 3,775,005 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126009552 號函辦理)

(18)臺中市新社區糖廍段 533、534 地號等 2 筆土地出售，帳面價值 319,702 元，變賣收入 4,891,710 元，加計土地重估增值減少數 309,669 元，財產交易賸餘 4,881,677 元。(農水署 112.6.19 農水企字第 1126009387 號函辦理)

(19)臺中市大安區安重段 781 地號土地出售，帳面價值 29,760 元，變賣收入 432,005 元，加計土地重估增值減少數 28,560 元，財產交易賸餘 430,805 元。(農水署 112.6.1 農水企字第 1126009052 號函辦理)

(20)苗栗縣苑裡鎮苑北段 67-1 地號土地出售，帳面價值 138,804 元，變賣收入 4,198,908 元，加計土地重估增值減少數 138,804 元，財產交易賸餘 4,198,908 元。(農水署 112.6.8 農水企字第 1126008461 號函辦理)

(21)臺中市豐原區師範段 400-5 地號土地出售，帳面價值 83,499 元，變賣收入 2,020,100 元，加計土地重估增值減少數 83,499 元，財產交易賸餘 2,020,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126010000 號函辦理)

(22)臺中市豐原區師範段 400-4 地號土地出售，帳面價值 104,208 元，變賣收入 2,520,100 元，加計土地重估增值減少數 104,208 元，財產交易賸餘 2,520,100 元。(農水署 112.7.3 農水企字第 1126009998 號函辦理)

(23)臺中市大雅區六寶段 659-1 地號土地出售，帳面價值 20,553 元，變賣收入 475,137 元，加計土地重估增值減少數 20,553 元，財產交易賸餘 475,137 元。(農水署 112.6.28 農水企字第 1126009756 號函辦理)

(24)臺中市西屯區協仁段 490-0 地號土地出售，帳面價值 17,185 元，變賣收入 280,852 元，加計土地重估增值減少數 16,767 元，財產交易賸餘 280,434 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014298 號函辦理)

(25)臺中市西屯區信安段 1154-6 地號土地出售，帳面價值 718,264 元，變賣收入 17,160,000 元，加計土地重估增值減少數 706,825 元，財產交易賸餘 17,148,561 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126015569 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 112 年度

單位：新臺幣元

(26)臺中市大甲區岷山段 529-14 地號土地出售，帳面價值 240,004 元，變賣收入 3,520,600 元，加計土地重估增值減少數 201,326 元，財產交易賸餘 3,481,922 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126014189 號函辦理)

(27)臺中市大雅區秀雅段 621 地號土地出售，帳面價值 21,994 元，變賣收入 1,010,592 元，加計土地重估增值減少數 21,994 元，財產交易賸餘 1,010,592 元。(農水署 112.9.14 農水企字第 1126015464 號函辦理)

(28)臺中市清水區武秀段 599-5 地號土地出售，帳面價值 20,900 元，變賣收入 673,200 元，加計土地重估增值減少數 17,763 元，財產交易賸餘 670,063 元。(農水署 112.9.20 農水企字第 1126017338 號函辦理)

(29)臺中市南區頂橋子頭段 441-43 地號土地出售，帳面價值 2,559,573 元，變賣收入 57,680,000 元，加計土地重估增值減少數 2,171,861 元，財產交易賸餘 57,292,288 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126016387 號函辦理)

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**513,221,665**	**496,509,487**	**16,712,178**
土地改良物	512,326,771	495,800,098	16,526,673
機械及設備	352,894	216,662	136,232
交通及運輸設備	542,000	492,727	49,273
合計	**513,221,665**	**496,509,487**	**16,712,178**

註：本表資產報廢短絀決算數16,712,178元，包含財產交易短絀16,712,178元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		16,712,178		**16,712,178**	**--**
		16,526,673		16,526,673	--
		136,232		136,232	--
		49,273		49,273	--
		16,712,178		**16,712,178**	**--**

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	67,137,000	303,989,949	236,852,949	
合　　計	67,137,000	303,989,949	236,852,949	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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			
土地			
土地改良物		**315,487,000**	**55,940,000**
土地改良物		315,487,000	55,940,000
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**38,660,000**	**25,926,115**
機械及設備		38,660,000	25,926,115
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		**2,140,000**	
什項設備		2,140,000	
合計		**356,287,000**	**81,866,115**

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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
200,000	**200,000**	**193,431**	**-6,569**	
200,000	200,000	193,431	-6,569	
-2,368,000	**369,059,000**	**212,270,192**	**-156,788,808**	**55,940,000**
-2,368,000	369,059,000	110,712,731	-258,346,269	55,940,000
		101,557,461	101,557,461	
1,165,000	**1,165,000**	**1,164,455**	**-545**	
1,165,000	1,165,000	1,164,455	-545	
	64,586,115	**14,191,210**	**-50,394,905**	**25,926,115**
	64,586,115	12,579,578	-52,006,537	25,926,115
		1,611,632	1,611,632	
1,017,000	**1,017,000**	**1,016,733**	**-267**	
1,017,000	1,017,000	1,016,733	-267	
-14,000	**2,126,000**	**2,125,467**	**-533**	
-14,000	2,126,000	2,125,467	-533	
	438,153,115	**230,961,488**	**-207,191,627**	**81,866,115**

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數16,567,000元，決算數928,131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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**356,287,000**	**81,866,115**	
一次性項目					356,287,000	81,866,115	
土地							200,000
土地改良物					315,487,000	55,940,000	-2,368,000
房屋及建築							1,165,000
機械及設備					38,660,000	25,926,115	
交通及運輸設備							1,017,000
什項設備					2,140,000		-14,000
合計					**356,287,000**	**81,866,115**	

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
438,153,115		**438,153,115**		**230,961,488**	**52.71**	**230,961,488**	**52.71**	
438,153,115		438,153,115		230,961,488	52.71	230,961,488	52.71	
200,000		200,000		193,431	96.72	193,431	96.72	
369,059,000		369,059,000		212,270,192	57.52	212,270,192	57.52	主要係馬力埔支線及白冷圳分線等改善工程施工計畫送水保局審查中。112年度本圳及各小給水路等改善工程、112年度大社支線三輪下主給改善工程、112年度大肚站中圳第8輪區第2小排等渠道改善工程、112年度大肚站下埔支線等渠道改善工程等數件工程於12月中旬開工，致年底工程完工進度低，故無法提高執行率。
1,165,000		1,165,000		1,164,455	99.95	1,164,455	99.95	
64,586,115		64,586,115		14,191,210	21.97	14,191,210	21.97	主要係111年度西屯站自立段抽水井鑿井工程及臺中市潭子區興龍段69地號鑿井工程因案件變更，致工程進度落後。
1,017,000		1,017,000		1,016,733	99.97	1,016,733	99.97	
2,126,000		2,126,000		2,125,467	99.97	2,125,467	99.97	
438,153,115		**438,153,115**		**230,961,488**	**52.71**	**230,961,488**	**52.71**	

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			**157,413,000**		**126,219,170**
輸水渠道改善及修補	**公里**	8.00	14,400,000	25.04	33,828,423
輸水渠道除草	**平方公尺**	471,200.00	14,136,000	290,421.03	20,757,845
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	318,080.00	127,232,000	127,169.24	56,400,710
構造物維護	**座**	235.00	1,645,000	310.00	15,232,192
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,922.00**	**1,153,200,000**	**1,033.31**	**595,361,671**
農田水利設施更新改善			**315,487,000**		**142,075,297**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	32.00	284,518,000	18.64	141,194,921
構造物更新改善	**座**	32.00	30,969,000	9.00	880,376
合　　計			**1,626,100,000**		**863,656,138**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-31,193,830	**-19.82**	
17.04	213.00	19,428,423	134.92	1.主要係輸水渠道改善工程多為零星且需及時施作，致實際施作較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-180,778.97	-38.37	6,621,845	46.84	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數審慎評估年度需求量。
-190,910.76	-60.02	-70,831,290	-55.67	1.主要係因原物料及工資上漲及天候影響，致施作數量及金額均較預算數減少。 2.後續年度將考量物價上漲及天候因數審慎評估年度需求量。
75.00	31.91	13,587,192	825.97	1.主要係因構造物維護工程多為零星且需及時施作之工程，致較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-888.69	**-46.24**	**-557,838,329**	**-48.37**	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致所需經費較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		-173,411,703	**-54.97**	
-13.36	-41.75	-143,323,079	-50.37	1.主要係因原物料物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。
-23.00	-71.88	-30,088,624	-97.16	1.主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。
		-762,443,862	**-46.89**	

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112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	153,140,000	154,979,337	1,839,337	
加：	67,137,000	303,989,949	236,852,949	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	67,137,000	303,989,949	236,852,949	以現金增撥基金3億398萬9,949元，較預算數增加2億3,685萬2,949元，主要增撥來源如下: 1.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-精進農業灌溉用水調度能力增撥基金2,520萬元。 2.112年度農田水利擴大灌溉服務計畫(管理處辦理)(追加)8,720萬976元。 3.112年度農田水利擴大灌溉服務計畫709萬1,073元。 4.112年度農田水利設施更新改善(追加1)計畫686萬8,000元。 5.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(追加1)(修正)1億640萬4,900元。 6.112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(修正)7,122萬5,000元。 7.本年度保留數為8,186萬6,115元，奉准先行辦理數為8,186萬6,115元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				

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112年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備　　註
期末基金數額	220,277,000	458,969,286	238,692,286	

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
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

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.01	2,016,000	369,196	-1,646,804	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘886,570元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額17,712,144元，本年度評價調整科目餘額18,598,714元)。 2.台灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利369,196元。
0.01				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘31,895元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額717,649元，本年度評價調整科目餘額749,544元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。

臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**2,975,000**	**6,492,604**	**3,517,604**	**118.24**	
電腦軟體	2,975,000	6,481,774	3,506,774	117.87	
其他無形資產		10,830	10,830	--	

臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**268**	**254**	**-14**	
專任人員	268	254	-14	
職員	195	182	-13	
技工	32	31	-1	
工友	15	15		
約僱	26	26		
駐衛警				
總　　計	**268**	**254**	**-14**	

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算5人)
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、農田水利事業與食農教育推動、水門看管、委外測量等工作計1,525 人。
   (2) 大樓及工作站保全服務等計 4 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計16 人。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 46 人。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**165,517,000**	**11,331,000**	**18,417,000**		**43,090,000**
業務費用			8,400,000		
正式人員			8,400,000		
職員			7,560,000		
工員			840,000		
管理及總務費用	165,517,000	11,331,000	10,017,000		43,090,000
正式人員	165,517,000		9,389,000		41,697,000
職員	145,807,000		8,268,000		36,837,000
工員	19,710,000		1,121,000		4,860,000
聘僱人員		11,331,000	628,000		1,393,000
聘僱人員		11,331,000	628,000		1,393,000
合　　計	**165,517,000**	**11,331,000**	**18,417,000**		**43,090,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
44,538,000	**5,073,000**	**32,591,000**	**15,000**	**320,572,000**		**320,572,000**
				8,400,000		8,400,000
				8,400,000		8,400,000
				7,560,000		7,560,000
				840,000		840,000
44,538,000	5,073,000	32,591,000	15,000	312,172,000		312,172,000
44,538,000	5,073,000	29,331,000	15,000	295,560,000		295,560,000
40,315,000	4,000,000	23,791,000	15,000	259,033,000		259,033,000
4,223,000	1,073,000	5,540,000		36,527,000		36,527,000
		3,260,000		16,612,000		16,612,000
		3,260,000		16,612,000		16,612,000
44,538,000	**5,073,000**	**32,591,000**	**15,000**	**320,572,000**		**320,572,000**

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	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**159,550,598**	**11,735,256**	**12,074,284**		**37,168,829**
業務費用			3,840,862		
正式人員			3,840,862		
職員			3,418,367		
工員			422,495		
管理及總務費用	159,550,598	11,735,256	8,233,422		37,168,829
正式人員	159,550,598		7,673,422		35,729,807
職員	140,210,321		6,793,422		30,857,890
工員	19,340,277		880,000		4,871,917
聘僱人員		11,735,256	560,000		1,439,022
聘僱人員		11,735,256	560,000		1,439,022
合　　計	**159,550,598**	**11,735,256**	**12,074,284**		**37,168,829**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
37,564,919		**29,866,132**	**10,360**	**287,970,378**		**287,970,378**
				3,840,862		3,840,862
				3,840,862		3,840,862
				3,418,367		3,418,367
				422,495		422,495
37,564,919		29,866,132	10,360	284,129,516		284,129,516
36,815,740		28,042,516	9,635	267,821,718		267,821,718
34,565,888		24,049,363	8,495	236,485,379		236,485,379
2,249,852		3,993,153	1,140	31,336,339		31,336,339
749,179		1,823,616	725	16,307,798		16,307,798
749,179		1,823,616	725	16,307,798		16,307,798
37,564,919		**29,866,132**	**10,360**	**287,970,378**		**287,970,378**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 50,902,000 元，決算數 55,322,210 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、水門看管、委外測量等工作計 49,657,850 元。
   (2) 辦理農田水利事業與食農教育推動、大樓及工作站保全服務計 5,664,360 元。
2. 臨時人員：預算數 31,962,000 元，決算數 25,789,570 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 21,921,140 元。
   (2) 執行用水管理巡防、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 3,868,430 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」辦理，預算數 268 人，22,095,000 元；決算數 268 人，21,391,491 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 110603539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 242 人，20,680,000 元；決算數 242 人，15,657,356 元。
5. 其他獎金：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」（草案）第 4 條規定辦理，預算數 268 人，315,000 元；決算數 268 人，119,982 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112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：小客車2輛、客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：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112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	**320,572,000**	**287,970,378**	**-32,601,622**	**-10.17**
正式員額薪資	165,517,000	159,550,598	-5,966,402	-3.60
聘僱及兼職人員薪資	11,331,000	11,735,256	404,256	3.57
超時工作報酬	18,417,000	12,074,284	-6,342,716	-34.44
獎金	43,090,000	37,168,829	-5,921,171	-13.74
退休及卹償金	44,538,000	37,564,919	-6,973,081	-15.66
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00
福利費	32,591,000	29,866,132	-2,724,868	-8.36
提繳費	15,000	10,360	-4,640	-30.93
服務費用	**339,042,000**	**317,071,575**	**-21,970,425**	**-6.48**
水電費	26,332,000	24,781,916	-1,550,084	-5.89
郵電費	4,801,000	3,170,982	-1,630,018	-33.95
旅運費	13,917,000	6,918,490	-6,998,510	-50.29
印刷裝訂及公告費	2,466,000	379,338	-2,086,662	-84.62
修理保養及保固費	178,154,000	179,338,214	1,184,214	0.66
保險費	1,926,000	602,702	-1,323,298	-68.71
一般服務費	38,582,000	30,478,617	-8,103,383	-21.00
專業服務費	66,210,000	69,149,147	2,939,147	4.44
公關慰勞費	864,000	863,631	-369	-0.04
推展費	5,790,000	1,388,538	-4,401,462	-76.02
材料及用品費	**18,319,000**	**8,352,648**	**-9,966,352**	**-54.40**
使用材料費	5,219,000	2,547,092	-2,671,908	-51.20
用品消耗	13,100,000	5,805,556	-7,294,444	-55.68
租金與利息	**7,574,000**	**3,276,706**	**-4,297,294**	**-56.74**
地租及水租	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39
房租	2,099,000	242,045	-1,856,955	-88.47
交通及運輸設備租金	475,000	454,050	-20,950	-4.41
折舊、折耗及攤銷	**593,835,000**	**412,684,618**	**-181,150,382**	**-30.51**
不動產、廠房及設備折舊	588,835,000	409,536,909	-179,298,091	-30.45
攤銷	5,000,000	3,147,709	-1,852,291	-37.05

臺中農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**74,395,000**	**40,229,955**	**-34,165,045**	**-45.92**
土地稅	55,000,000	29,768,318	-25,231,682	-45.88
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
房屋稅	10,500,000	7,450,013	-3,049,987	-29.05
消費與行為稅	90,000	86,940	-3,060	-3.40
規費	7,805,000	2,924,684	-4,880,316	-62.53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**30,328,000**	**10,729,522**	**-19,598,478**	**-64.62**
會費	286,000	146,000	-140,000	-48.95
捐助、補助與獎助	20,670,000	10,193,837	-10,476,163	-50.68
分擔	800,000	27,000	-773,000	-96.63
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120,000	141,220	-2,978,780	-95.47
競賽及交流活動費	5,452,000	221,465	-5,230,535	-95.94
短絀、賠償與保險給付	**4,000,000**	**16,715,352**	**12,715,352**	**317.88**
各項短絀	4,000,000	16,715,352	12,715,352	317.88
其他	**53,246,000**	**37,788,024**	**-15,457,976**	**-29.03**
其他費用	53,246,000	37,788,024	-15,457,976	-29.03
合 計	**1,441,311,000**	**1,134,818,778**	**-306,492,222**	**-21.26**

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112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					
國外旅費	222,000	58,464	-163,536	-73.66	
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	172,631	-369	-0.21	
推展費	5,790,000	1,388,538	-4,401,462	-76.02	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000	1,269	-202,731	-99.38	
宿舍水費	36,000		-36,000	-100.00	
宿舍修護費	27,000		-27,000	-100.00	
宿舍保險費	10,000	2,994	-7,006	-70.06	
計時與計件人員酬金	31,962,000	25,789,570	-6,172,430	-19.31	
專技人員酬金	270,000	181,158	-88,842	-32.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	968,000	234,200	-733,800	-75.81	
一般土地租金	5,000,000	2,580,611	-2,419,389	-48.39	
宿舍折舊	145,000	139,260	-5,740	-3.96	
土地增值稅	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	303,000		-303,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	20,560,000	10,183,837	-10,376,163	-50.47	

南投農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 8-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 8-5

2.餘絀撥補表…… 8-7

3.現金流量表…… 8-8

4.平衡表…… 8-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 8-13

2.財務收入明細表…… 8-14

3.其他業務外收入明細表…… 8-15

4.業務費用明細表…… 8-16

5.管理及總務費用明細表…… 8-18

6.研究發展及訓練費用明細表…… 8-20

7.其他業務外費用明細表…… 8-21

8.資產折舊明細表…… 8-22

9.資產變賣明細表…… 8-26

10.資產報廢明細表…… 8-30

11.公庫撥補款明細表…… 8-32

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 8-34

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 8-36

14.長期債務舉借與償還明細表…… 8-38

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 8-40

16.基金數額增減明細表…… 8-42

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 8-44

18.無形資產明細表…… 8-46

19.員工人數彙計表…… 8-47

20.用人費用彙計表…… 8-48

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 8-53

25.各項費用彙計表…… 8-54

26.管制性項目及統計所需項目比較表…… 8-56

甲、總　說　明

南投農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1 萬 3,242 公頃農田水利事務。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	15.83	14.00	1.83	13.07	主要係渠道改善與修補，且因今年施工土地同意書預先取得，致施作數量及金額較預期增加。
輸水渠道除草	平方公尺	25,196.00	52,800.00	-27,604.00	-52.28	1. 主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風影響本處轄區次數降低致河川水源泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,671.00	104,000.00	-64,329.00	-61.85	1. 主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風影響本處轄區次數降低致河川水源泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	128.00	200.00	-72.00	-36.00	1. 主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	431.00	434.00	-3.00	-0.69	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.63	18.00	3.63	20.17	本年度實際改善之管路、灌排水路等設施及設備較預期數量增加。
構造物更新改善	座	4.20	4.00	0.2	5.00	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 358 萬 7,324 元，可用預算數 5 億 2,130 萬 6,657 元，執行率約 39.05%，係辦理轄區內灌溉、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，因土地改良物之提升農業水資源永續韌性建設計畫—調度設施強化工程依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因廠商案件飽合且缺工問題多次流標，另因多件工程需配合非汛期及斷水期施工等影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 346 萬 2,426 元及本年度國庫撥款 5 億 1,538 萬 8,015 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 9,652 萬 4,075元，其中本年度國庫撥款 4 億 1,178 萬 7,192 元係執行農田水利設施更新改善計畫及提升農業水資源永續韌性建設計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 7,010 萬 567 元，較預算數 1 億 6,906 萬 9,000 元，增加 103 萬 1,567 元，約增加 0.61%，主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期增加，致較預算數為高所致。
2. 業務外收入決算數 4,877 萬 686 元，較預算數 3,348 萬 6,000 元，增加 1,528 萬 4,686 元，約增加 45.65%，主要係利率調高，定期存款利息收入較預算數為高，土地房屋租金收入及占用補償金收入高於預期，致較預算數為高所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 3,718 萬 5,520 元，較預算數 3 億 6,090 萬 3,000 元，減少 2,371 萬 7,480 元，約減少 6.57%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致本年度維護需求減少及撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 421 萬 2,483 元，較預算數 659 萬 5,000 元，減少 238 萬 2,517 元，約減少 36.13%，主要係財產報廢低於預期，及相關業務撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 1,887 萬 1,253 元，業務總支出決算數 3 億 4,139 萬 8,003 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,252 萬 6,750 元，較預算短絀數 1 億 6,494 萬 3,000 元，減少 4,241 萬 6,250 元，約減少 25.72%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致本年度維護需求減少及撙節開支，致業務成本與費用較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 4,491 萬 8,863 元，包括本期短絀 1 億 2,252 萬 6,750 元及前期待填補之短絀 2,239 萬 2,113 元，尚有待填補之短絀 1 億 4,491 萬 8,863 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 1,614 萬 4,370 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 9,716 萬 8,384 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6 億 9,482 萬 5,623 元。

(四) 期初現金及約當現金 11 億 2,755 萬 3,127 元，本年度現金及約當現金之淨增 4 億 8,151 萬 2,869 元，期末現金及約當現金 16 億 906 萬 5,996 元。

南投農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 64 億 9,830 萬 1,338 元(包含流動資產 16 億 9,730 萬 6,996 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,142 萬 9,479 元、不動產、廠房及設備 46 億 7,577 萬 4,755 元、無形資產 364 萬 108 元、其他資產 15 萬元)，較上年度期末資產總額 59 億 1,402 萬 9,223 元，增加 5 億 8,427 萬 2,115 元，主要係國庫增撥基金所致。

(二) 本年度期末負債總額 5 億 2,608 萬 9,594 元(包含流動負債 449 萬 1,374 元、長期負債 1 億 2,142 萬 9,479 元、其他負債 4 億 16 萬 8,741 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 3,371 萬 4,089 元，增加 1 億 9,237 萬 5,505 元，主要係北投新圳幹線隧道改善工程委託經濟部水利署中區水資源局之案件尚在執行中致遞延收入增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 59 億 7,221 萬 1,744 元(包含基金 32 億 3,721 萬 2,407 元、公積 3 億 4,242 萬 7,185 元、累積短絀 1 億 4,491 萬 8,863 元、淨值其他項目 25 億 3,749 萬 1,015 元)，較上年度期末淨值總額 55 億 8,031 萬 5,134 元，增加 3 億 9,189 萬 6,610 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 2 億 7,114 萬 8,000 元、機械及設備 5,155 萬 657 元，合計 3 億 2,269 萬 8,657 元。

本頁空白

乙、主　要　表

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**169,069,000**	**100.00**	**170,100,567**	**100.00**	**1,031,567**	**0.61**	**185,195,907**	**100.00**
其他業務收入	**169,069,000**	**100.00**	**170,100,567**	**100.00**	**1,031,567**	**0.61**	**185,195,907**	**100.00**
其他補助收入	146,409,000	86.60	144,346,000	84.86	-2,063,000	-1.41	150,659,089	81.35
雜項業務收入	22,660,000	13.40	25,754,567	15.14	3,094,567	13.66	34,536,818	18.65
業務成本與費用	**360,903,000**	**213.46**	**337,185,520**	**198.23**	**-23,717,480**	**-6.57**	**284,285,661**	**153.51**
業務費用	**222,085,000**	**131.36**	**207,997,051**	**122.28**	**-14,087,949**	**-6.34**	**162,110,426**	**87.53**
業務費用	222,085,000	131.36	207,997,051	122.28	-14,087,949	-6.34	162,110,426	87.53
管理及總務費用	**137,729,000**	**81.46**	**128,244,637**	**75.39**	**-9,484,363**	**-6.89**	**121,345,516**	**65.52**
管理費用及總務費用	137,729,000	81.46	128,244,637	75.39	-9,484,363	-6.89	121,345,516	65.52
研究發展及訓練費用	**1,089,000**	**0.64**	**943,832**	**0.55**	**-145,168**	**-13.33**	**829,719**	**0.45**
訓練費用	1,089,000	0.64	943,832	0.55	-145,168	-13.33	829,719	0.45
業務賸餘(短絀)	**-191,834,000**	**-113.46**	**-167,084,953**	**-98.23**	**24,749,047**	**-12.90**	**-99,089,754**	**-53.51**
業務外收入	**33,486,000**	**19.81**	**48,770,686**	**28.67**	**15,284,686**	**45.65**	**42,606,742**	**23.01**
財務收入	**3,201,000**	**1.89**	**10,631,644**	**6.25**	**7,430,644**	**232.14**	**9,638,379**	**5.20**
利息收入	2,788,000	1.65	10,358,799	6.09	7,570,799	271.55	5,924,424	3.20
投資賸餘	413,000	0.24	272,845	0.16	-140,155	-33.94	3,713,955	2.01
其他業務外收入	**30,285,000**	**17.91**	**38,139,042**	**22.42**	**7,854,042**	**25.93**	**32,968,363**	**17.80**
財產交易賸餘	10,000,000	5.91	7,732,246	4.55	-2,267,754	-22.68	4,674,626	2.52
租賃收入	15,795,000	9.34	17,591,770	10.34	1,796,770	11.38	14,218,170	7.68
違規罰款收入		-	3,481,216	2.05	3,481,216	--		-
雜項收入	4,490,000	2.66	9,333,810	5.49	4,843,810	107.88	14,075,567	7.60
業務外費用	**6,595,000**	**3.90**	**4,212,483**	**2.48**	**-2,382,517**	**-36.13**	**4,891,831**	**2.64**
其他業務外費用	**6,595,000**	**3.90**	**4,212,483**	**2.48**	**-2,382,517**	**-36.13**	**4,891,831**	**2.64**
財產交易短絀	450,000	0.27	63,301	0.04	-386,699	-85.93		-
雜項費用	6,145,000	3.63	4,149,182	2.44	-1,995,818	-32.48	4,891,831	2.64
業務外賸餘(短絀)	**26,891,000**	**15.91**	**44,558,203**	**26.20**	**17,667,203**	**65.70**	**37,714,911**	**20.36**
本期賸餘(短絀)	**-164,943,000**	**-97.56**	**-122,526,750**	**-72.03**	**42,416,250**	**-25.72**	**-61,374,843**	**-33.14**

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。

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-385,000	-964,655	-579,655	536,376,797
本期其他綜合餘絀合計	**-385,000**	**-964,655**	**-579,655**	**536,376,797**

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。

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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							**38,982,730**	**100.00**
前期未分配賸餘							38,982,730	100.00
分配之部							**38,982,730**	**100.00**
填補累積短絀							38,982,730	100.00
短絀之部	**296,855,000**	**100.00**	**144,918,863**	**100.00**	**-151,936,137**	**-51.18**	**61,374,843**	**100.00**
本期短絀	164,943,000	55.56	122,526,750	84.55	-42,416,250	-25.72	61,374,843	100.00
前期待填補之短絀	131,912,000	44.44	22,392,113	15.45	-109,519,887	-83.02		
填補之部							**38,982,730**	**63.52**
撥用賸餘							38,982,730	63.52
待填補之短絀	**296,855,000**	**100.00**	**144,918,863**	**100.00**	**-151,936,137**	**-51.18**	**22,392,113**	**36.48**

南投農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-164,943,000	-122,526,750	42,416,250	-25.72
利息股利之調整	-3,201,000	-10,438,759	-7,237,759	226.11
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-168,144,000	-132,965,509	35,178,491	-20.92
調整項目	127,812,000	106,382,380	-21,429,620	-16.77
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,332,000	-26,583,129	13,748,871	-34.09
收取利息	2,788,000	10,358,799	7,570,799	271.55
收取股利	413,000	79,960	-333,040	-80.64
業務活動之淨現金流入（流出）	**-37,131,000**	**-16,144,370**	**20,986,630**	**-56.52**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,000,000	7,853,212	-3,146,788	-28.61
減少無形資產及其他資產		8,000	8,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-198,608,000	-203,587,324	-4,979,324	2.51
增加無形資產及其他資產	-2,495,000	-1,442,272	1,052,728	-42.19
投資活動之淨現金流入（流出）	**-190,103,000**	**-197,168,384**	**-7,065,384**	**3.72**
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		248,070,741	248,070,741	--
增加基金、公積及填補短絀	176,882,000	510,077,200	333,195,200	188.37
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-43,021,848	-43,021,848	--
減少長期負債	-20,301,000	-20,300,470	530	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**156,581,000**	**694,825,623**	**538,244,623**	**343.75**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-70,653,000**	**481,512,869**	**552,165,869**	**--**
期初現金及約當現金	**937,867,000**	**1,127,553,127**	**189,686,127**	**20.23**
期末現金及約當現金	**867,214,000**	**1,609,065,996**	**741,851,996**	**85.54**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.國庫增撥基金尚未撥入5,310,815元增列其他應收款及基金。2.退休及離職準備金提列8,733,885元並同額增加應計退休金負債。3.土地重測分割淨增加545,579元並同額增加土地重估增值。

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**6,498,301,338**	**100.00**	**5,914,029,223**	**100.00**	**584,272,115**	**9.88**
流動資產	**1,697,306,996**	**26.12**	**1,207,329,011**	**20.41**	**489,977,985**	**40.58**
現金	**1,609,065,996**	**24.76**	**1,127,553,127**	**19.07**	**481,512,869**	**42.70**
銀行存款	1,609,065,996	24.76	1,127,553,127	19.07	481,512,869	42.70
流動金融資產	**77,775,978**	**1.20**	**77,583,093**	**1.31**	**192,885**	**0.25**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,009,176	0.03	2,009,176	0.03		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	3,766,802	0.06	3,573,917	0.06	192,885	5.40
其他金融資產－流動	72,000,000	1.11	72,000,000	1.22		
應收款項	**10,465,022**	**0.16**	**10,150**	**0.00**	**10,454,872**	**103,003.67**
應收收益	4,190,700	0.06	10,150	0.00	4,180,550	41,187.68
其他應收款	6,274,322	0.10		-	6,274,322	--
預付款項		-	**2,182,641**	**0.04**	**-2,182,641**	**-100.00**
預付費用		-	2,182,641	0.04	-2,182,641	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**121,429,479**	**1.87**	**112,695,594**	**1.91**	**8,733,885**	**7.75**
準備金	**121,429,479**	**1.87**	**112,695,594**	**1.91**	**8,733,885**	**7.75**
退休及離職準備金	121,429,479	1.87	112,695,594	1.91	8,733,885	7.75
不動產、廠房及設備	**4,675,774,755**	**71.95**	**4,591,375,431**	**77.64**	**84,399,324**	**1.84**
土地	**2,500,571,435**	**38.48**	**2,501,654,698**	**42.30**	**-1,083,263**	**-0.04**
土地	2,500,571,435	38.48	2,501,654,698	42.30	-1,083,263	-0.04
土地改良物	**1,694,531,848**	**26.08**	**1,695,768,458**	**28.67**	**-1,236,610**	**-0.07**
土地改良物	3,191,164,704	49.11	3,087,335,089	52.20	103,829,615	3.36
累計折舊－土地改良物	-1,496,632,856	-23.03	-1,391,566,631	-23.53	-105,066,225	7.55
房屋及建築	**252,779,365**	**3.89**	**258,789,407**	**4.38**	**-6,010,042**	**-2.32**
房屋及建築	383,465,700	5.90	382,944,300	6.48	521,400	0.14
累計折舊－房屋及建築	-130,686,335	-2.01	-124,154,893	-2.10	-6,531,442	5.26
機械及設備	**101,007,450**	**1.55**	**56,651,096**	**0.96**	**44,356,354**	**78.30**
機械及設備	121,735,731	1.87	72,584,801	1.23	49,150,930	67.72
累計折舊－機械及設備	-20,728,281	-0.32	-15,933,705	-0.27	-4,794,576	30.09
交通及運輸設備	**1,759,185**	**0.03**	**1,184,248**	**0.02**	**574,937**	**48.55**

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	5,613,904	0.09	4,834,132	0.08	779,772	16.13
累計折舊－交通及運輸設備	-3,854,719	-0.06	-3,649,884	-0.06	-204,835	5.61
什項設備	**1,464,475**	**0.02**	**1,496,810**	**0.03**	**-32,335**	**-2.16**
什項設備	6,252,759	0.10	5,979,569	0.10	273,190	4.57
累計折舊－什項設備	-4,788,284	-0.07	-4,482,759	-0.08	-305,525	6.82
購建中固定資產	**123,660,997**	**1.90**	**75,830,714**	**1.28**	**47,830,283**	**63.08**
未完工程	123,639,212	1.90	75,830,714	1.28	47,808,498	63.05
預付工程及土地款	21,785	0.00		-	21,785	--
無形資產	**3,640,108**	**0.06**	**2,471,187**	**0.04**	**1,168,921**	**47.30**
無形資產	**3,640,108**	**0.06**	**2,471,187**	**0.04**	**1,168,921**	**47.30**
電腦軟體	1,834,763	0.03	665,842	0.01	1,168,921	175.56
其他無形資產	1,805,345	0.03	1,805,345	0.03		
其他資產	**150,000**	**0.00**	**158,000**	**0.00**	**-8,000**	**-5.06**
什項資產	**150,000**	**0.00**	**158,000**	**0.00**	**-8,000**	**-5.06**
存出保證金	150,000	0.00	158,000	0.00	-8,000	-5.06
合計	**6,498,301,338**	**100.00**	**5,914,029,223**	**100.00**	**584,272,115**	**9.88**

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**526,089,594**	**8.10**	**333,714,089**	**5.64**	**192,375,505**	**57.65**
流動負債	**4,491,374**	**0.07**	**5,598,177**	**0.09**	**-1,106,803**	**-19.77**
應付款項	**4,491,374**	**0.07**	**5,598,177**	**0.09**	**-1,106,803**	**-19.77**
應付代收款	697,747	0.01	1,557,550	0.03	-859,803	-55.20
應付費用	3,793,627	0.06	4,040,627	0.07	-247,000	-6.11
長期負債	**121,429,479**	**1.87**	**132,996,064**	**2.25**	**-11,566,585**	**-8.70**
長期債務	**121,429,479**	**1.87**	**132,996,064**	**2.25**	**-11,566,585**	**-8.70**
長期借款		-	20,300,470	0.34	-20,300,470	-100.00
應計退休金負債	121,429,479	1.87	112,695,594	1.91	8,733,885	7.75
其他負債	**400,168,741**	**6.16**	**195,119,848**	**3.30**	**205,048,893**	**105.09**
遞延負債	**196,500,000**	**3.02**		**-**	**196,500,000**	**--**
遞延收入	196,500,000	3.02		-	196,500,000	--
負債準備	**125,869,529**	**1.94**	**125,869,529**	**2.13**		
其他負債準備	125,869,529	1.94	125,869,529	2.13		
什項負債	**77,799,212**	**1.20**	**69,250,319**	**1.17**	**8,548,893**	**12.34**
存入保證金	62,504,313	0.96	50,248,878	0.85	12,255,435	24.39
暫收及待結轉帳項	15,294,899	0.24	19,001,441	0.32	-3,706,542	-19.51
淨值	**5,972,211,744**	**91.90**	**5,580,315,134**	**94.36**	**391,896,610**	**7.02**
基金	**3,237,212,407**	**49.82**	**2,721,824,392**	**46.02**	**515,388,015**	**18.94**
基金	**3,237,212,407**	**49.82**	**2,721,824,392**	**46.02**	**515,388,015**	**18.94**
基金	3,237,212,407	49.82	2,721,824,392	46.02	515,388,015	18.94
公積	**342,427,185**	**5.27**	**342,427,185**	**5.79**		
資本公積	**9,611,791**	**0.15**	**9,611,791**	**0.16**		
受贈公積	4,330,595	0.07	4,330,595	0.07		
其他資本公積	5,281,196	0.08	5,281,196	0.09		
特別公積	**332,815,394**	**5.12**	**332,815,394**	**5.63**		
特別公積	332,815,394	5.12	332,815,394	5.63		
累積餘絀	**-144,918,863**	**-2.23**	**-22,392,113**	**-0.38**	**-122,526,750**	**547.19**
累積短絀	**-144,918,863**	**-2.23**	**-22,392,113**	**-0.38**	**-122,526,750**	**547.19**
累積短絀	-144,918,863	-2.23	-22,392,113	-0.38	-122,526,750	547.19

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**2,537,491,015**	**39.05**	**2,538,455,670**	**42.92**	**-964,655**	**-0.04**
累積其他綜合餘絀	**2,537,491,015**	**39.05**	**2,538,455,670**	**42.92**	**-964,655**	**-0.04**
未實現重估增值	2,537,491,015	39.05	2,538,455,670	42.92	-964,655	-0.04
合計	**6,498,301,338**	**100.00**	**5,914,029,223**	**100.00**	**584,272,115**	**9.88**

註：本年度信託代理與保證資產（負債） 16,160,000 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 12,316,508 元。

丙、附　屬　表

南投農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**169,069,000**	**170,100,567**	**1,031,567**	**0.61**	
其他補助收入	146,409,000	144,346,000	-2,063,000	-1.41	
雜項業務收入	22,660,000	25,754,567	3,094,567	13.66	**主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期增加，致較預算數為高。**

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**3,201,000**	**10,631,644**	**7,430,644**	**232.14**	
利息收入	2,788,000	10,358,799	7,570,799	271.55	**主要係利率調高，定期存款利息收入較預算數為高所致。**
投資賸餘	413,000	272,845	-140,155	-33.94	**主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入及金融資產(台泥、農林)評價調整較預期減少所致。**

南投農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**30,285,000**	**38,139,042**	**7,854,042**	**25.93**	
財產交易賸餘	10,000,000	7,732,246	-2,267,754	-22.68	主要係處分非事業用地等低於預期所致。
租賃收入	15,795,000	17,591,770	1,796,770	11.38	主要係土地房屋租金收入較預期增加，致較預算數為高。
違規罰款收入		3,481,216	3,481,216	--	主要係工程違規罰款收入高於預期，致收入數較預算數為高。
雜項收入	4,490,000	9,333,810	4,843,810	107.88	主要係占用補償金收入高於預期，致收入較預算數為高。

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**222,085,000**	**207,997,051**	**-14,087,949**	**-6.34**	
業務費用	222,085,000	207,997,051	-14,087,949	-6.34	
服務費用	98,789,000	79,320,143	-19,468,857	-19.71	
水電費	4,559,000	6,082,158	1,523,158	33.41	
郵電費	788,000	517,113	-270,887	-34.38	
旅運費	2,103,000	1,785,191	-317,809	-15.11	
印刷裝訂及公告費	148,000	17,092	-130,908	-88.45	
修理保養及保固費	85,349,000	66,652,856	-18,696,144	-21.91	
保險費	569,000	232,709	-336,291	-59.10	
一般服務費	3,054,000	3,037,669	-16,331	-0.53	
專業服務費	2,219,000	995,355	-1,223,645	-55.14	
材料及用品費	2,594,000	551,991	-2,042,009	-78.72	
使用材料費	359,000	177,567	-181,433	-50.54	
用品消耗	2,235,000	374,424	-1,860,576	-83.25	
租金與利息	1,030,000	956,807	-73,193	-7.11	
地租及水租	1,000,000	916,307	-83,693	-8.37	
交通及運輸設備租金	30,000	40,500	10,500	35.00	
折舊、折耗及攤銷	107,439,000	118,314,787	10,875,787	10.12	
不動產、廠房及設備折舊	107,208,000	118,041,436	10,833,436	10.11	
攤銷	231,000	273,351	42,351	18.33	
稅捐與規費（強制費）	2,676,000	1,753,870	-922,130	-34.46	
土地稅	1,200,000	905,246	-294,754	-24.56	
房屋稅	850,000	519,708	-330,292	-38.86	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	603,000	306,456	-296,544	-49.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	166,000	30,000	-136,000	-81.93	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	30,000			
競賽及交流活動費	136,000		-136,000	-100.00	

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	9,391,000	7,069,453	-2,321,547	-24.72	
其他費用	9,391,000	7,069,453	-2,321,547	-24.72	

註：臨時人員：預算數302萬4,000元，決算數299萬3,999元，係協助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用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務，人力7人，計299萬3,999元。

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**137,729,000**	**128,244,637**	**-9,484,363**	**-6.89**	
管理費用及總務費用	137,729,000	128,244,637	-9,484,363	-6.89	
用人費用	125,521,000	120,117,243	-5,403,757	-4.31	
正式員額薪資	73,006,000	72,987,491	-18,509	-0.03	
聘僱及兼職人員薪資	3,021,000	2,877,015	-143,985	-4.77	
超時工作報酬	3,929,000	3,797,647	-131,353	-3.34	
獎金	19,012,000	17,056,635	-1,955,365	-10.28	
退休及卹償金	10,679,000	10,605,817	-73,183	-0.69	
福利費	15,870,000	12,789,240	-3,080,760	-19.41	
提繳費	4,000	3,398	-602	-15.05	
服務費用	5,672,000	4,657,279	-1,014,721	-17.89	
水電費	1,385,000	869,077	-515,923	-37.25	
郵電費	976,000	514,046	-461,954	-47.33	
旅運費	753,000	603,921	-149,079	-19.80	
印刷裝訂及公告費	167,000	239,254	72,254	43.27	
修理保養及保固費	323,000	223,304	-99,696	-30.87	
一般服務費	134,000	87,885	-46,115	-34.41	
專業服務費	950,000	1,372,750	422,750	44.50	
公關慰勞費	702,000	556,942	-145,058	-20.66	
推展費	282,000	190,100	-91,900	-32.59	
材料及用品費	4,547,000	3,263,646	-1,283,354	-28.22	
使用材料費	1,093,000	788,272	-304,728	-27.88	
用品消耗	3,454,000	2,475,374	-978,626	-28.33	
租金與利息	1,181,000	72,469	-1,108,531	-93.86	
地租及水租	36,000	22,500	-13,500	-37.50	
機器租金	1,145,000		-1,145,000	-100.00	
什項設備租金		49,969	49,969	--	
稅捐與規費（強制費）	576,000		-576,000	-100.00	
規費	576,000		-576,000	-100.00	

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232,000	134,000	-98,000	-42.24	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232,000	134,000	-98,000	-42.24	

註：1.勞務承攬：人力乙式，預算數13萬元，決算數8萬7,600元，係辦理清潔打掃、保全，其餘因配合階段性作業需要而投入，其期間及人數不固定。2.管制性科目：公共關係費預算數63萬2,000元，決算數53萬8,774元；員工慰勞費預算數7萬元，決算數1萬8,168元；推展費預算數28萬2,000元，決算數19萬100元。

南投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112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	**1,089,000**	**943,832**	**-145,168**	**-13.33**	
訓練費用	1,089,000	943,832	-145,168	-13.33	**主要係各項訓練計畫撙節開支，致費用較預算數為低。**
服務費用	700,000	675,246	-24,754	-3.54	
旅運費	500,000	556,346	56,346	11.27	
專業服務費	200,000	118,900	-81,100	-40.55	
材料及用品費	189,000	72,097	-116,903	-61.85	
用品消耗	189,000	72,097	-116,903	-61.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200,000	196,489	-3,511	-1.76	
競賽及交流活動費	200,000	196,489	-3,511	-1.76	

註：管制性科目:國外旅費預算數8萬元，決算數0元。

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**6,595,000**	**4,212,483**	**-2,382,517**	**-36.13**	
財產交易短絀	450,000	63,301	-386,699	-85.93	主要係財產報廢低於預期，致較預算數為低。
短絀、賠償與保險給付	450,000	63,301	-386,699	-85.93	
各項短絀	450,000	63,301	-386,699	-85.93	
雜項費用	6,145,000	4,149,182	-1,995,818	-32.48	主要係撙節開支，致實際數較預算數為低。
服務費用	3,803,000	3,777,296	-25,704	-0.68	
修理保養及保固費	3,543,000	3,543,000			
一般服務費	260,000	234,296	-25,704	-9.89	
材料及用品費		41,370	41,370	--	
用品消耗		41,370	41,370	--	
租金與利息	80,000		-80,000	-100.00	
地租及水租	80,000		-80,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,139,000	204,320	-1,934,680	-90.45	
會費	140,000	125,000	-15,000	-10.71	
捐助、補助與獎助	42,000	27,500	-14,500	-34.52	
分擔	280,000		-280,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32,000	51,820	19,820	61.94	
競賽及交流活動費	1,645,000		-1,645,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		2,600	2,600	--	
賠償給付		2,600	2,600	--	
其他	123,000	123,596	596	0.48	
其他費用	123,000	123,596	596	0.48	

資產折舊

中華民國

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	3,087,335,089	382,944,300	72,584,801	4,834,132
減：以前年度已提折舊數	1,391,566,631	124,154,893	15,933,705	3,649,884
上年度期末帳面價值	1,695,768,458	258,789,407	56,651,096	1,184,248
加：本年度新增資產價值	74,595,047	521,400	18,789,035	953,647
減：本年度減少資產價值			26,557	1,738
加減：調整欄	29,234,568		31,335,194	
減：本年度提列折舊數	105,066,225	6,531,442	5,741,318	376,972
本年度期末帳面價值	1,694,531,848	252,779,365	101,007,450	1,759,185
本年度提列折舊數	105,066,225	6,531,442	5,741,318	376,972
業務費用	105,066,225	6,531,442	5,741,318	376,972
合　　計	**105,066,225**	**6,531,442**	**5,741,318**	**376,972**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
5,979,569						3,553,677,891
4,482,759						1,539,787,872
1,496,810						2,013,890,019
328,150						95,187,279
35,006						63,301
						60,569,762
325,479						118,041,436
1,464,475						2,051,542,323
325,479						118,041,436
325,479						118,041,436
325,479						**118,041,436**

南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 95,187,279 元，包括：土地改良物 74,595,047 元、房屋及建築 521,400 元、機械及設備 18,789,035 元、交通及運輸設備 953,647 元、什項設備 328,150 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 資產報廢 63,301 元，係機械及設備短絀 26,557 元、交通及運輸設備短絀 1,738 元及什項設備短絀 35,006 元。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 60,569,762 元，包括：土地改良物 29,234,568 元及機械及設備 31,335,194 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**540,042**		**540,042**	**7,853,212**
土地	540,042		540,042	7,853,212
合計	**540,042**		**540,042**	**7,853,212**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	7,853,212	**419,076**	**7,732,246**	**10,000,000**	**-2,267,754**	**-22.68**
	7,853,212	419,076	7,732,246	10,000,000	-2,267,754	-22.68
	7,853,212	**419,076**	**7,732,246**	**10,000,000**	**-2,267,754**	**-22.68**

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 臺中市霧峰區霧工段 320-1、320-2、及南柳段 691-2、691-3 地號等 4 筆土地有償撥用案(臺中市政府)，帳面價值 203,282 元，變賣收入 1,948,212 元，加計未實現重估增值減少數 174,548 元，財產交易賸餘 1,919,478 元。 (行政院 112.11.16 院授財產公字第 11200382100 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分南投縣草屯鎮中興段 985 地號等 1 筆土地案，帳面價值 290,700 元，變賣收入 4,255,000 元，加計未實現重估增值減少數 208,620 元，財產交易賸餘 4,172,920 元。(農水署 112.04.13 農水企字第 1126001261 號函)。
   (2) 處分南投縣草屯鎮北投埔段 2373 地號等 1 筆土地案，帳面價值 46,060 元，變賣收入 1,650,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,908 元，財產交易賸餘 1,639,848 元。(農水署 112.05.30 農水企字第 1126008098 號函)。

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**1,202,134**	**1,138,833**	**63,301**
機械及設備	973,299	946,742	26,557
交通及運輸設備	173,875	172,137	1,738
什項設備	54,960	19,954	35,006
合計	**1,202,134**	**1,138,833**	**63,301**

註：本表資產報廢短絀決算數63,301元，包含財產交易短絀63,301元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		63,301		**63,301**	**--**
		26,557		26,557	--
		1,738		1,738	--
		35,006		35,006	--
		63,301		**63,301**	**--**

南投農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**176,882,000**	**515,388,015**	**338,506,015**	
合　　計	**176,882,000**	**515,388,015**	**338,506,015**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**5,000,000**	
土地		5,000,000	
土地改良物		**176,882,000**	**271,148,000**
土地改良物		176,882,000	271,148,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**12,000,000**	
房屋及建築		12,000,000	
機械及設備		**1,721,000**	**51,550,657**
機械及設備		1,721,000	51,550,657
交通及運輸設備		**965,000**	
交通及運輸設備		965,000	
什項設備		**2,040,000**	
什項設備		2,040,000	
合計		**198,608,000**	**322,698,657**

註：本計劃工程管理費，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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-5,000,000				
-5,000,000				
1,131,000	**449,161,000**	**182,995,092**	**-266,165,908**	**265,417,796**
1,131,000	449,161,000	74,595,047	-374,565,953	265,417,796
		108,400,045	108,400,045	
-11,478,000	**522,000**	**521,400**	**-600**	
-11,478,000	522,000	521,400	-600	
17,069,000	**70,340,657**	**18,789,035**	**-51,551,622**	**51,407,054**
17,069,000	70,340,657	18,789,035	-51,551,622	51,407,054
-11,000	**954,000**	**953,647**	**-353**	
-11,000	954,000	953,647	-353	
-1,711,000	**329,000**	**328,150**	**-850**	
-1,711,000	329,000	328,150	-850	
	521,306,657	**203,587,324**	**-317,719,333**	**316,824,850**

列標準覈核提列工程管理費，預算數7,346,000元，決算數6,591,493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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**198,608,000**	**322,698,657**	
一次性項目					198,608,000	322,698,657	
土地					5,000,000		-5,000,000
土地改良物					176,882,000	271,148,000	1,131,000
房屋及建築					12,000,000		-11,478,000
機械及設備					1,721,000	51,550,657	17,069,000
交通及運輸設備					965,000		-11,000
什項設備					2,040,000		-1,711,000
合計					**198,608,000**	**322,698,657**	

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
521,306,657		**521,306,657**		**203,587,324**	**39.05**	**203,587,324**	**39.05**	
521,306,657		521,306,657		203,587,324	39.05	203,587,324	39.05	
449,161,000		449,161,000		182,995,092	40.74	182,995,092	40.74	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因廠商案件飽合且缺工問題多次流標，另因多件工程需配合非汛期及斷水期施工，致執行率落後。
522,000		522,000		521,400	99.89	521,400	99.89	
70,340,657		70,340,657		18,789,035	26.71	18,789,035	26.71	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因廠商案件飽合且缺工問題多次流標，另因多件工程需配合非汛期及斷水期施工，致執行率落後。
954,000		954,000		953,647	99.96	953,647	99.96	
329,000		329,000		328,150	99.74	328,150	99.74	
521,306,657		**521,306,657**		**203,587,324**	**39.05**	**203,587,324**	**39.05**	

長期債務舉借

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
長期債務部分							
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會(農業部)	68	112	112	20,300,470		
小計					**20,300,470**		
合計					**20,300,470**		

事業作業基金

與償還明細表

112年度

單位 ：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
20,301,000	20,300,470				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由南投農田水利事業作業基金自有資金籌應，已於112年度償付。
20,301,000	**20,300,470**				
20,301,000	**20,300,470**				

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			**75,232,000**		**56,426,283**
輸水渠道改善及修補	**公里**	14.00	35,000,000	15.83	39,194,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	52,800.00	12,672,000	25,196.00	6,047,109
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	104,000.00	24,960,000	39,671.00	9,521,174
構造物維護	**座**	200.00	2,600,000	128.00	1,664,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**434.00**	**279,930,000**	**431.00**	**277,995,000**
農田水利設施更新改善			**176,882,000**		**200,103,113**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	18.00	81,901,000	21.63	99,219,745
構造物更新改善	**座**	4.00	94,981,000	4.20	100,883,368
合　　計			**532,044,000**		**534,524,396**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-18,805,717	**-25.00**	
1.83	13.07	4,194,000	11.98	主要係渠道改善與修補，且因今年施工土地同意書預先取得，致施作數量及金額較預期增加。
-27,604.00	-52.28	-6,624,891	-52.28	1.主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風影響本處轄區次數降低致河川水源泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-64,329.00	-61.85	-15,438,826	-61.85	1.主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風影響本處轄區次數降低致河川水源泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-72.00	-36.00	-936,000	-36.00	1.主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-3.00	**-0.69**	**-1,935,000**	**-0.69**	
		23,221,113	**13.13**	
3.63	20.17	17,318,745	21.15	本年度實際改善之管路、灌排水路等設施及設備與預期數量增加。
0.20	5.00	5,902,368	6.21	
		2,480,396	**0.47**	

南投農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	2,625,037,000	2,721,824,392	96,787,392	
加：	176,882,000	515,388,015	338,506,015	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	176,882,000	515,388,015	338,506,015	以現金增撥基金5億1,538萬8,015元，較預算數增加3億3,850萬6,015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2億5,192萬8,600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2億6,345萬9,415元。 3.本年度保留數為3億1,682萬4,850元，奉准先行辦理數為3億2,269萬8,657元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,801,919,000	3,237,212,407	435,293,407	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,690,488				1,690,488
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		318,688				318,688

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	413,000	79,960	-333,040	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加180,832元(原投資成本1,690,488元，上年度評價調整科目餘額3,380,331元，本年度評價調整科目餘額3,561,163元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利79,960元。
-				1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加12,053元(原投資成本318,688元，上年度評價調整科目餘額193,586元，本年度評價調整科目餘額205,639元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放現金股利。

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**2,495,000**	**1,442,272**	**-1,052,728**	**-42.19**	
電腦軟體	2,495,000	1,442,272	-1,052,728	-42.19	

南投農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**123**	**112**	**-11**	
專任人員	123	112	-11	
職員	94	83	-11	
技工	13	13		
工友	8	8		
約僱	8	8		
總　　計	**123**	**112**	**-11**	

註：1.勞務承攬(預算3人)**：人力乙式，係辦理清潔打掃及保全，其餘因配合階段性作業需要而投入，其期間及人數 不固定。2.臨時人員**(預算7人)**：係協助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用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務，人力7人。**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**73,006,000**	**3,021,000**	**3,929,000**		**19,012,000**
管理及總務費用	73,006,000	3,021,000	3,929,000		19,012,000
正式人員	73,006,000		3,760,000		18,556,000
職員	64,240,000		3,270,000		15,188,000
工員	8,766,000		490,000		3,368,000
聘僱人員		3,021,000	169,000		456,000
聘僱人員		3,021,000	169,000		456,000
合　　計	**73,006,000**	**3,021,000**	**3,929,000**		**19,012,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

預算數						
退休及卹償金	**資遣費**	**福利費**	**提繳費**	**合計**	**兼任人員費用**	**總計**
10,679,000		**15,870,000**	**4,000**	**125,521,000**		**125,521,000**
10,679,000		15,870,000	4,000	125,521,000		125,521,000
10,459,000		15,165,000	4,000	120,950,000		120,950,000
9,927,000		11,465,000		104,090,000		104,090,000
532,000		3,700,000	4,000	16,860,000		16,860,000
220,000		705,000		4,571,000		4,571,000
220,000		705,000		4,571,000		4,571,000
10,679,000		**15,870,000**	**4,000**	**125,521,000**		**125,521,000**

用 人 費 用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**72,987,491**	**2,877,015**	**3,797,647**		**17,056,635**
管理及總務費用	72,987,491	2,877,015	3,797,647		17,056,635
正式人員	72,987,491		3,717,988		16,654,110
職員	64,240,931		3,236,631		14,376,826
工員	8,746,560		481,357		2,277,284
聘僱人員		2,877,015	79,659		402,525
聘僱人員		2,877,015	79,659		402,525
合　　計	**72,987,491**	**2,877,015**	**3,797,647**		**17,056,635**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
10,605,817		**12,789,240**	**3,398**	**120,117,243**		**120,117,243**
10,605,817		12,789,240	3,398	120,117,243		120,117,243
10,431,665		12,272,085	3,398	116,066,737		116,066,737
9,896,189		10,347,367		102,097,944		102,097,944
535,476		1,924,718	3,398	13,968,793		13,968,793
174,152		517,155		4,050,506		4,050,506
174,152		517,155		4,050,506		4,050,506
10,605,817		**12,789,240**	**3,398**	**120,117,243**		**120,117,243**

南投農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：人力乙式，預算數 13 萬元，決算數 8 萬 7,600 元，係辦理清潔打掃、保全，其餘因配合階段性作業需要而投入，其期間及人數不固定。
2. 臨時人員：預算數 302 萬 4,000 元，決算數 299 萬 3,999 元，係協助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用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務，人力 7 人，計 299 萬 3,999 元。
3. 年終獎金：依據行政院農業委員會 111 年 3 月 30 日農水字第 1116038153 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」及行政院 111 年 11 月 16 日院授人字第 1114001828 號函辦理，預算數 123 人，949 萬 4,000 元；決算數 116 人，940 萬 4,739 元。
4. 考績獎金：依據行政院農業委員會 111 年 3 月 30 日農水字第 1116038153 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 115 人，911 萬 8,000 元；決算數 103 人，704 萬 6,312 元。
5. 其他獎金：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 4 條規定辦理，預算數 123 人，40 萬元；決算數 125 人，60 萬 5,584 元。

南投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112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	%	
小客貨兩用車（7-8人座）	1	850,000	1	759,113			-90,887	-10.69	經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核
合計	**1**	**850,000**	**1**	**759,113**			**-90,887**	**-10.69**	

註：1.管理用車輛：客貨兩用車3輛。(本年度增購及汰舊換新管理用公務車1輛，1輛報廢未及於本年度辦理，故為3輛)

2.其他車輛：計有機車6輛。

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**125,521,000**	**120,117,243**	**-5,403,757**	**-4.31**
正式員額薪資	73,006,000	72,987,491	-18,509	-0.03
聘僱及兼職人員薪資	3,021,000	2,877,015	-143,985	-4.77
超時工作報酬	3,929,000	3,797,647	-131,353	-3.34
獎金	19,012,000	17,056,635	-1,955,365	-10.28
退休及卹償金	10,679,000	10,605,817	-73,183	-0.69
福利費	15,870,000	12,789,240	-3,080,760	-19.41
提繳費	4,000	3,398	-602	-15.05
服務費用	**108,964,000**	**88,429,964**	**-20,534,036**	**-18.84**
水電費	5,944,000	6,951,235	1,007,235	16.95
郵電費	1,764,000	1,031,159	-732,841	-41.54
旅運費	3,356,000	2,945,458	-410,542	-12.23
印刷裝訂及公告費	315,000	256,346	-58,654	-18.62
修理保養及保固費	89,215,000	70,419,160	-18,795,840	-21.07
保險費	569,000	232,709	-336,291	-59.10
一般服務費	3,448,000	3,359,850	-88,150	-2.56
專業服務費	3,369,000	2,487,005	-881,995	-26.18
公關慰勞費	702,000	556,942	-145,058	-20.66
推展費	282,000	190,100	-91,900	-32.59
材料及用品費	**7,330,000**	**3,929,104**	**-3,400,896**	**-46.40**
使用材料費	1,452,000	965,839	-486,161	-33.48
用品消耗	5,878,000	2,963,265	-2,914,735	-49.59
租金與利息	**2,291,000**	**1,029,276**	**-1,261,724**	**-55.07**
地租及水租	1,116,000	938,807	-177,193	-15.88
機器租金	1,145,000		-1,145,000	-100.00
交通及運輸設備租金	30,000	40,500	10,500	35.00
什項設備租金		49,969	49,969	--
折舊、折耗及攤銷	**107,439,000**	**118,314,787**	**10,875,787**	**10.12**
不動產、廠房及設備折舊	107,208,000	118,041,436	10,833,436	10.11
攤銷	231,000	273,351	42,351	18.33

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**3,252,000**	**1,753,870**	**-1,498,130**	**-46.07**
土地稅	1,200,000	905,246	-294,754	-24.56
房屋稅	850,000	519,708	-330,292	-38.86
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	1,179,000	306,456	-872,544	-74.01
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,737,000**	**564,809**	**-2,172,191**	**-79.36**
會費	140,000	125,000	-15,000	-10.71
捐助、補助與獎助	42,000	27,500	-14,500	-34.52
分擔	280,000		-280,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	294,000	215,820	-78,180	-26.59
競賽及交流活動費	1,981,000	196,489	-1,784,511	-90.08
短絀、賠償與保險給付	**450,000**	**65,901**	**-384,099**	**-85.36**
各項短絀	450,000	63,301	-386,699	-85.93
賠償給付		2,600	2,600	--
其他	**9,514,000**	**7,193,049**	**-2,320,951**	**-24.40**
其他費用	9,514,000	7,193,049	-2,320,951	-24.40
合 計	**367,498,000**	**341,398,003**	**-26,099,997**	**-7.10**

南投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112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					
國外旅費	80,000		-80,000	-100.00	
公共關係費	632,000	538,774	-93,226	-14.75	
員工慰勞費	70,000	18,168	-51,832	-74.05	
推展費	282,000	190,100	-91,900	-32.59	
統計所需項目					
宿舍電費	60,000	2,390	-57,610	-96.02	
宿舍水費	48,000		-48,000	-100.00	
宿舍修護費		4,906,848	4,906,848	--	接管農業試驗所位臺中市霧峰區職務宿舍7間，因屋齡老舊進行宿舍修護所需。
宿舍保險費	70,000		-70,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	3,024,000	2,993,999	-30,001	-0.99	
專技人員酬金		105,000	105,000	--	委託代辦建物保存登記等相關費用。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,000	191,500	-76,500	-28.54	
一般土地租金	1,080,000	916,307	-163,693	-15.16	
未足額進用身障人員差額補助費	576,000		-576,000	-100.00	
捐助國內團體	42,000	27,500	-14,500	-34.52	

中　華　民　國　112　年　度

（112年1月1日至112年12月31日）

中央政府總決算

行政院農業委員會（農業部）主管

農田水利事業作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

（審定後）

農業部農田水利署　編

（共2冊　第2冊）

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

彰化農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 9-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 9-5

2.餘絀撥補表…… 9-7

3.現金流量表…… 9-8

4.平衡表…… 9-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 9-15

2.財務收入明細表…… 9-16

3.其他業務外收入明細表…… 9-17

4.業務費用明細表…… 9-18

5.管理及總務費用明細表…… 9-21

6.研究發展及訓練費用明細表…… 9-23

7.其他業務外費用明細表…… 9-24

8.資產折舊明細表…… 9-26

9.資產變賣明細表…… 9-30

10.資產報廢明細表…… 9-34

11.公庫撥補款明細表…… 9-36

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 9-38

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 9-40

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 9-42

15.基金數額增減明細表…… 9-44

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 9-46

17.無形資產明細表…… 9-48

18.員工人數彙計表…… 9-49

19.用人費用彙計表…… 9-52

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 9-57

21.各項費用彙計表…… 9-58

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 9-60

甲、總　說　明

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 4 萬 3,652 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	2.88	30.00	-27.12	-90.40	1. 主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少所致。 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	512,249.00	2,000,000	-1,487,751.00	-74.39	1. 主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	155,671.00	80,000.00	75,671.00	94.59	1. 主要係本年度加強渠道浚渫以維護環境，致實際數量增加。 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	312.00	200.00	112.00	56.00	1. 主要係因構造物年久老舊，為加強灌溉管理，積極辦理構造物維護致實際數量增加。 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	988.00	1,268.00	-280.00	-22.08	1. 主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量致較預算數少。 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	46.89	36.00	10.89	30.25	1. 主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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
構造物更新改善	座	135.00	131.00	4.00	3.05	1. 主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加。 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與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 5,761 萬 2,984 元，可用預算數 13 億 3,819 萬 3,400 元，執行率約 34.20%，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，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 1 億 2,999 萬 6,799 元，及本年度國庫撥款 20 億 4,379 萬 331 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1 億 3,340 萬 9,424 元，其中本年度國庫撥款 18 億 4,958 萬 3,570 元係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 6 億 40 萬 8,135 元，較預算數 5 億 5,789 萬 3,000 元，增加 4,251 萬 5,135 元，約增加 7.62%，主要係調度水等使用費高於預期，致雜項業務收入較預算數為高。
2. 業務外收入決算數 2 億 8,036 萬 5,319 元，較預算數 1 億 2,127 萬 3,000 元，增加 1 億 5,909 萬 2,319 元，約增加 131.19%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地，致財產交易賸餘較預算數為高。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 8 億 8,954 萬 9,356 元，較預算數 11 億 1,209 萬元，減少 2 億 2,254 萬 644 元，約減少 20.01%，主要係輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致渠道修護經費較預算為低所致。
2. 業務外費用決算數 640 萬 7,227 元，較預算數 870 萬 7,000 元，減少 229 萬 9,773 元，約減少 26.41%，主要係分擔費用低於預期，致雜項費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 8,077 萬 3,454 元，業務總支出決算數 8 億 9,595 萬 6,583 元，收支相抵後本期短絀 1,518 萬 3,129 元，較預算短絀數 4 億 4,163 萬 1,000 元，增加 4 億 2,644 萬 7,871 元，約增加 96.56%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致財產交易賸餘增加，以及輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，渠道修護經費較預算為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 6,285 萬 4,518 元，包括本期短絀 1,518 萬 3,129 元及前期待填補之短絀 1 億 4,767 萬 1,389 元，尚有待填補之短絀 1 億 6,285 萬 4,518 元，留待以後年度填補。

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 7,972 萬 8,944 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 30 億 9,102 萬 5,154 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 20 億 1,741 萬 6,981 元。

(四) 期初現金及約當現金 50 億 6,338 萬 4,303 元，本年度現金及約當現金之淨減 9 億 9,387 萬 9,229 元，期末現金及約當現金 40 億 6,950 萬 5,074 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 293 億 5,644 萬 6,125 元(包含流動資產 73 億 3,418 萬 2,056 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,674 萬 6,060 元、不動產、廠房及設備 216 億 4,875 萬 3,763 元、無形資產 661 萬 3,946 元，其他資產 15 萬 300 元)，較上年度期末資產總額 274 億 2,465 萬 8,451 元，增加 19 億 3,178 萬 7,674 元，主要係國庫撥款覈實入帳以及土地改良物增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 7 億 3,365 萬 2,288 元(包含流動負債 1 億 899 萬 7,116 元、長期負債 3 億 6,674 萬 6,060 元、其他負債 2 億 5,790 萬 9,112 元)，較上年度期末負債總額數 8 億 1,833 萬 5,430 元，減少 8,468 萬 3,142 元，主要係案件執行完畢，減少應付款項致流動負債減少。

(三) 本年度期末淨值總額 286 億 2,279 萬 3,837 元(包含基金 88 億 3,724 萬 2,359 元、公積 49 億 4,691 萬 4,589 元、累積短絀 1 億 6,285 萬 4,518 元、淨值其他項目 150 億 149 萬 1,407 元)，較上年度期末淨值總額 266 億 632 萬 3,021 元，增加 20 億 1,647 萬 816 元，主要係國庫撥款，基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 8 億 6,198 萬 7,400 元。

本頁空白

乙、主　要　表

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**557,893,000**	**100.00**	**600,408,135**	**100.00**	**42,515,135**	**7.62**	**623,374,060**	**100.00**
其他業務收入	**557,893,000**	**100.00**	**600,408,135**	**100.00**	**42,515,135**	**7.62**	**623,374,060**	**100.00**
其他補助收入	390,393,000	69.98	365,856,092	60.93	-24,536,908	-6.29	376,567,868	60.41
雜項業務收入	167,500,000	30.02	234,552,043	39.07	67,052,043	40.03	246,806,192	39.59
業務成本與費用	**1,112,090,000**	**199.34**	**889,549,356**	**148.16**	**-222,540,644**	**-20.01**	**875,711,678**	**140.48**
業務費用	**687,953,000**	**123.31**	**512,490,610**	**85.36**	**-175,462,390**	**-25.50**	**517,918,385**	**83.08**
業務費用	687,953,000	123.31	512,490,610	85.36	-175,462,390	-25.50	517,918,385	83.08
管理及總務費用	**420,493,000**	**75.37**	**375,256,147**	**62.50**	**-45,236,853**	**-10.76**	**357,595,192**	**57.36**
管理費用及總務費用	420,493,000	75.37	375,256,147	62.50	-45,236,853	-10.76	357,595,192	57.36
研究發展及訓練費用	**3,644,000**	**0.65**	**1,802,599**	**0.30**	**-1,841,401**	**-50.53**	**198,101**	**0.03**
訓練費用	3,644,000	0.65	1,802,599	0.30	-1,841,401	-50.53	198,101	0.03
業務賸餘(短絀)	**-554,197,000**	**-99.34**	**-289,141,221**	**-48.16**	**265,055,779**	**-47.83**	**-252,337,618**	**-40.48**
業務外收入	**121,273,000**	**21.74**	**280,365,319**	**46.70**	**159,092,319**	**131.19**	**294,437,177**	**47.23**
財務收入	**19,333,000**	**3.47**	**52,704,838**	**8.78**	**33,371,838**	**172.62**	**15,917,636**	**2.55**
利息收入	18,160,000	3.26	50,647,271	8.44	32,487,271	178.89	15,503,363	2.49
投資賸餘	1,173,000	0.21	2,057,567	0.34	884,567	75.41	414,273	0.07
其他業務外收入	**101,940,000**	**18.27**	**227,660,481**	**37.92**	**125,720,481**	**123.33**	**278,519,541**	**44.68**
財產交易賸餘	60,000,000	10.75	162,509,182	27.07	102,509,182	170.85	204,406,357	32.79
租賃收入	30,137,000	5.40	38,708,851	6.45	8,571,851	28.44	34,890,497	5.60
違規罰款收入	403,000	0.07	671,497	0.11	268,497	66.62	231,735	0.04
雜項收入	11,400,000	2.04	25,770,951	4.29	14,370,951	126.06	38,990,952	6.25
業務外費用	**8,707,000**	**1.56**	**6,407,227**	**1.07**	**-2,299,773**	**-26.41**	**9,642,318**	**1.55**
財務費用							**5,609,128**	**0.90**
投資短絀							5,609,128	0.90
其他業務外費用	**8,707,000**	**1.56**	**6,407,227**	**1.07**	**-2,299,773**	**-26.41**	**4,033,190**	**0.65**
財產交易短絀			1,018,865	0.17	1,018,865	--	600,454	0.10
雜項費用	8,707,000	1.56	5,388,362	0.90	-3,318,638	-38.11	3,432,736	0.55
業務外賸餘(短絀)	**112,566,000**	**20.18**	**273,958,092**	**45.63**	**161,392,092**	**143.38**	**284,794,859**	**45.69**
本期賸餘(短絀)	**-441,631,000**	**-79.16**	**-15,183,129**	**-2.53**	**426,447,871**	**-96.56**	**32,457,241**	**5.21**

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。

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-12,600,000	-12,136,386	463,614	3,141,051,239
本期其他綜合餘絀合計	**-12,600,000**	**-12,136,386**	**463,614**	**3,141,051,239**

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。

彰化農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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		--		--			**32,457,241**	**100.00**
本期賸餘		--		--			32,457,241	100.00
分配之部		--		--			**32,457,241**	**100.00**
填補累積短絀		--		--			32,457,241	100.00
短絀之部	**999,158,000**	**100.00**	**162,854,518**	**100.00**	**-836,303,482**	**-83.70**	**180,128,630**	**100.00**
本期短絀	441,631,000	44.20	15,183,129	9.32	-426,447,871	-96.56		-
前期待填補之短絀	557,527,000	55.80	147,671,389	90.68	-409,855,611	-73.51	180,128,630	100.00
填補之部		-		-			**32,457,241**	**18.02**
撥用賸餘		-		-			32,457,241	18.02
待填補之短絀	**999,158,000**	**100.00**	**162,854,518**	**100.00**	**-836,303,482**	**-83.70**	**147,671,389**	**81.98**

彰化農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-441,631,000	-15,183,129	426,447,871	-96.56
利息股利之調整	-19,333,000	-50,862,110	-31,529,110	163.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-460,964,000	-66,045,239	394,918,761	-85.67
調整項目	281,148,000	94,912,073	-186,235,927	-66.24
未計利息股利之現金流入（流出）	-179,816,000	28,866,834	208,682,834	--
收取利息	18,160,000	50,647,271	32,487,271	178.89
收取股利	1,173,000	214,839	-958,161	-81.68
業務活動之淨現金流入（流出）	**-160,483,000**	**79,728,944**	**240,211,944**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,701,276,696	2,701,276,696	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,400,000	164,694,560	102,294,560	163.93
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,501,276,696	-5,501,276,696	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-476,206,000	-453,786,533	22,419,467	-4.71
增加無形資產及其他資產	-1,820,000	-1,933,181	-113,181	6.22
投資活動之淨現金流入（流出）	**-415,626,000**	**-3,091,025,154**	**-2,675,399,154**	**643.70**
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		10,478,639,041	10,478,639,041	--
增加基金、公積及填補短絀	273,849,000	2,040,948,248	1,767,099,248	645.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,502,170,308	-10,502,170,308	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**273,849,000**	**2,017,416,981**	**1,743,567,981**	**636.69**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-302,260,000**	**-993,879,229**	**-691,619,229**	**228.82**
期初現金及約當現金	**4,863,607,000**	**5,063,384,303**	**199,777,303**	**4.11**
期末現金及約當現金	**4,561,347,000**	**4,069,505,074**	**-491,841,926**	**-10.78**

註：詳現金流量表附表。

彰化農田水利事業作業基金

現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 應收收益增加 2,220,000 元並同額增加其他補助收入。
2. 其他應收款增加 2,842,083 元並同額增加基金。
3. 退休及離職準備金增加 6,021,843 元並同額增加應計退休金負債。
4. 土地重測分割淨增加 5,186,949 元並同額增加土地重估增值。
5. 認列本年度應付工程款 3,826,451 元並同額增加未完工程。

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**29,356,446,125**	**100.00**	**27,424,658,451**	**100.00**	**1,931,787,674**	**7.04**
流動資產	**7,334,182,056**	**24.98**	**5,524,017,856**	**20.14**	**1,810,164,200**	**32.77**
現金	**4,069,505,074**	**13.86**	**5,063,384,303**	**18.46**	**-993,879,229**	**-19.63**
銀行存款	4,069,505,074	13.86	5,063,384,303	18.46	-993,879,229	-19.63
流動金融資產	**3,256,802,319**	**11.09**	**454,959,591**	**1.66**	**2,801,842,728**	**615.84**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	6,050,862	0.02		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	9,474,761	0.03	7,632,033	0.03	1,842,728	24.14
其他金融資產－流動	3,241,276,696	11.04	441,276,696	1.61	2,800,000,000	634.52
應收款項	**5,655,366**	**0.02**	**2,534,323**	**0.01**	**3,121,043**	**123.15**
應收票據	593,283	0.00	2,534,323	0.01	-1,941,040	-76.59
應收收益	2,220,000	0.01		-	2,220,000	--
其他應收款	2,842,083	0.01		-	2,842,083	--
預付款項	**2,219,297**	**0.01**	**3,139,639**	**0.01**	**-920,342**	**-29.31**
其他預付款	2,219,297	0.01	3,139,639	0.01	-920,342	-29.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**366,746,060**	**1.25**	**360,724,217**	**1.32**	**6,021,843**	**1.67**
準備金	**366,746,060**	**1.25**	**360,724,217**	**1.32**	**6,021,843**	**1.67**
退休及離職準備金	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
不動產、廠房及設備	**21,648,753,763**	**73.74**	**21,532,936,514**	**78.52**	**115,817,249**	**0.54**
土地	**15,196,504,358**	**51.77**	**15,204,567,978**	**55.44**	**-8,063,620**	**-0.05**
土地	15,196,504,358	51.77	15,204,567,978	55.44	-8,063,620	-0.05
土地改良物	**5,798,887,742**	**19.75**	**5,580,250,333**	**20.35**	**218,637,409**	**3.92**
土地改良物	10,376,981,158	35.35	9,945,676,739	36.27	431,304,419	4.34
累計折舊－土地改良物	-4,578,093,416	-15.59	-4,365,426,406	-15.92	-212,667,010	4.87
房屋及建築	**343,843,953**	**1.17**	**353,638,915**	**1.29**	**-9,794,962**	**-2.77**
房屋及建築	601,843,689	2.05	601,798,689	2.19	45,000	0.01
累計折舊－房屋及建築	-257,999,736	-0.88	-248,159,774	-0.90	-9,839,962	3.97
機械及設備	**31,600,892**	**0.11**	**9,971,507**	**0.04**	**21,629,385**	**216.91**
機械及設備	42,934,587	0.15	18,680,168	0.07	24,254,419	129.84
累計折舊－機械及設備	-11,333,695	-0.04	-8,708,661	-0.03	-2,625,034	30.14

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**4,101,670**	**0.01**	**4,329,377**	**0.02**	**-227,707**	**-5.26**
交通及運輸設備	6,770,675	0.02	7,426,601	0.03	-655,926	-8.83
累計折舊－交通及運輸設備	-2,669,005	-0.01	-3,097,224	-0.01	428,219	-13.83
什項設備	**5,918,605**	**0.02**	**2,832,777**	**0.01**	**3,085,828**	**108.93**
什項設備	8,557,277	0.03	4,911,205	0.02	3,646,072	74.24
累計折舊－什項設備	-2,638,672	-0.01	-2,078,428	-0.01	-560,244	26.96
購建中固定資產	**267,896,543**	**0.91**	**377,345,627**	**1.38**	**-109,449,084**	**-29.00**
未完工程	267,896,543	0.91	377,345,627	1.38	-109,449,084	-29.00
無形資產	**6,613,946**	**0.02**	**6,929,564**	**0.03**	**-315,618**	**-4.55**
無形資產	**6,613,946**	**0.02**	**6,929,564**	**0.03**	**-315,618**	**-4.55**
電腦軟體	5,125,067	0.02	5,441,685	0.02	-316,618	-5.82
其他無形資產	1,488,879	0.01	1,487,879	0.01	1,000	0.07
其他資產	**150,300**	**0.00**	**50,300**	**0.00**	**100,000**	**198.81**
什項資產	**150,300**	**0.00**	**50,300**	**0.00**	**100,000**	**198.81**
存出保證金	50,300	0.00	50,300	0.00		
暫付及待結轉帳項	100,000	0.00		-	100,000	--
合計	**29,356,446,125**	**100.00**	**27,424,658,451**	**100.00**	**1,931,787,674**	**7.04**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**733,652,288**	**2.50**	**818,335,430**	**2.98**	**-84,683,142**	**-10.35**
流動負債	**108,997,116**	**0.37**	**176,113,723**	**0.64**	**-67,116,607**	**-38.11**
應付款項	**108,583,749**	**0.37**	**175,877,550**	**0.64**	**-67,293,801**	**-38.26**
應付代收款	59,775,452	0.20	73,059,616	0.27	-13,284,164	-18.18
應付費用	44,981,846	0.15	74,921,089	0.27	-29,939,243	-39.96
應付工程款	3,826,451	0.01	27,896,845	0.10	-24,070,394	-86.28
預收款項	**413,367**	**0.00**	**236,173**	**0.00**	**177,194**	**75.03**
預收收入	413,367	0.00	236,173	0.00	177,194	75.03
長期負債	**366,746,060**	**1.25**	**360,724,217**	**1.32**	**6,021,843**	**1.67**
長期債務	**366,746,060**	**1.25**	**360,724,217**	**1.32**	**6,021,843**	**1.67**
應計退休金負債	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
其他負債	**257,909,112**	**0.88**	**281,497,490**	**1.03**	**-23,588,378**	**-8.38**
遞延負債	**347,426**	**0.00**	**404,537**	**0.00**	**-57,111**	**-14.12**
遞延收入	347,426	0.00	404,537	0.00	-57,111	-14.12
負債準備	**57,866,559**	**0.20**	**57,726,559**	**0.21**	**140,000**	**0.24**
其他負債準備	57,866,559	0.20	57,726,559	0.21	140,000	0.24
什項負債	**199,695,127**	**0.68**	**223,366,394**	**0.81**	**-23,671,267**	**-10.60**
存入保證金	138,938,270	0.47	118,945,612	0.43	19,992,658	16.81
暫收及待結轉帳項	60,756,857	0.21	104,420,782	0.38	-43,663,925	-41.82
淨值	**28,622,793,837**	**97.50**	**26,606,323,021**	**97.02**	**2,016,470,816**	**7.58**
基金	**8,837,242,359**	**30.10**	**6,793,452,028**	**24.77**	**2,043,790,331**	**30.08**
基金	**8,837,242,359**	**30.10**	**6,793,452,028**	**24.77**	**2,043,790,331**	**30.08**
基金	8,837,242,359	30.10	6,793,452,028	24.77	2,043,790,331	30.08
公積	**4,946,914,589**	**16.85**	**4,946,914,589**	**18.04**		
特別公積	**4,946,914,589**	**16.85**	**4,946,914,589**	**18.04**		
特別公積	4,946,914,589	16.85	4,946,914,589	18.04		
累積餘絀	**-162,854,518**	**-0.55**	**-147,671,389**	**-0.54**	**-15,183,129**	**10.28**
累積短絀	**-162,854,518**	**-0.55**	**-147,671,389**	**-0.54**	**-15,183,129**	**10.28**
累積短絀	-162,854,518	-0.55	-147,671,389	-0.54	-15,183,129	10.28
淨值其他項目	**15,001,491,407**	**51.10**	**15,013,627,793**	**54.74**	**-12,136,386**	**-0.08**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累積其他綜合餘絀	**15,001,491,407**	**51.10**	**15,013,627,793**	**54.74**	**-12,136,386**	**-0.08**
未實現重估增值	15,001,491,407	51.10	15,013,627,793	54.74	-12,136,386	-0.08
合計	**29,356,446,125**	**100.00**	**27,424,658,451**	**100.00**	**1,931,787,674**	**7.04**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數167,881,200 元，上年度決算數164,269,739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。

本頁空白

丙、附　屬　表

彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**557,893,000.00**	**600,408,135.00**	**42,515,135.00**	**7.62**	
其他補助收入	390,393,000.00	365,856,092.00	-24,536,908.00	-6.29	本項收入計有農田水利署補助365,385,286元,另有彰化縣政府補助235,403元，彰化市公所補助235,403元。
雜項業務收入	167,500,000.00	234,552,043.00	67,052,043.00	40.03	因調度用水費用及太陽能光電發電系統計畫場地使用費高於預期所致。本項收入計: 1.經濟部工業局引用烏溪原水借道福馬圳供應彰濱工業區工業用水契約年費42,053,500元。 2.太陽光電發電系統計畫場地使用費5,411,303元。 3.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入41,491,696元。 4.搭排費收入9,592,162元。 5.工本費收入219,800元 6.調度水收入135,783,582元。

財務收入明細表

中華民國112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	**19,333,000**	**52,704,838**	**33,371,838**	**172.62**	
利息收入	18,160,000	50,647,271	32,487,271	178.89	係因調整定期存款之合約期間致利息收入較預算數增加。
投資賸餘	1,173,000	2,057,567	884,567	75.41	係因金融資產股利收入高於預期致較預算數增加。本項收入計有: 1.轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入。 2.股票(台泥、農林)評價調整。

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**101,940,000**	**227,660,481**	**125,720,481**	**123.33**	
財產交易賸餘	60,000,000	162,509,182	102,509,182	170.85	係因彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致較預算為高，本項收入計有: 1.有償撥用價款119,014,852元。 2.土地變賣出售價款43,494,330元。
租賃收入	30,137,000	38,708,851	8,571,851	28.44	係因土地及房屋出租數量較預期增加所致，本項收入計有: 1.土地租金收入17,617,368元。 2.房屋租金收入21,086,071元。 3.池塘租金收入5,412元。
違規罰款收入	403,000	671,497	268,497	66.62	係因違規罰款案件較預期高，本項收入計有: 1.工程逾期罰款收入178,745元。 2.品質缺失違約金等收入492,752元。
雜項收入	11,400,000	25,770,951	14,370,951	126.06	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入18,512,980元。 2.地籍重測登記等土地增加595,844元。 3.工程廢方處理、瀝青殘值收入等收入1,881,359元。 4.維種大樓管理費等收入2,877,418元。 5.應付費用溢提款轉雜項收入1,423,002元。 6.標案圖說費用等收入480,348元。

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**687,953,000**	**512,490,610**	**-175,462,390**	**-25.50**	
業務費用	687,953,000	512,490,610	-175,462,390	-25.50	係因農業灌溉用水管理、渠道修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
用人費用	9,054,000	1,091,969	-7,962,031	-87.94	
超時工作報酬	9,054,000	1,091,969	-7,962,031	-87.94	
服務費用	277,470,000	154,437,263	-123,032,737	-44.34	
水電費	10,368,000	10,835,833	467,833	4.51	
郵電費	1,500,000	1,021,402	-478,598	-31.91	
旅運費	7,451,000	5,720,278	-1,730,722	-23.23	
印刷裝訂及公告費	1,483,000	72,098	-1,410,902	-95.14	
修理保養及保固費	225,439,000	125,964,185	-99,474,815	-44.12	
保險費	787,000	181,507	-605,493	-76.94	
一般服務費	12,831,000	6,207,431	-6,623,569	-51.62	
專業服務費	16,172,000	4,159,879	-12,012,121	-74.28	
推展費	1,439,000	274,650	-1,164,350	-80.91	
材料及用品費	3,144,000	1,575,601	-1,568,399	-49.89	
使用材料費	1,089,000	150,905	-938,095	-86.14	
用品消耗	2,055,000	1,424,696	-630,304	-30.67	
租金與利息	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
地租及水租	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
折舊、折耗及攤銷	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31	
不動產、廠房及設備折舊	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31	
稅捐與規費（強制費）	21,158,000	7,032,293	-14,125,707	-66.76	
土地稅	16,500,000	2,783,271	-13,716,729	-83.13	
房屋稅	1,745,000	1,393,932	-351,068	-20.12	
消費與行為稅	145,000	32,041	-112,959	-77.90	
規費	2,768,000	2,823,049	55,049	1.99	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	110,000	40,000	-70,000	-63.64	

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
活動費					
捐助、補助與獎助	100,000	40,000	-60,000	-60.00	
分擔	10,000		-10,000	-100.00	
其他	36,356,000	20,771,850	-15,584,150	-42.87	
其他費用	36,356,000	20,771,850	-15,584,150	-42.87	

註：詳業務費用明細表附表

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 3,500,000 元，決算數 4,133,796 元，係辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 8 人。

2.臨時人員：預算數 9,232,000 元，決算數 2,038,745 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 6 人，計 1,816,964 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 58 人次，計 221,781 元。

3.管制性科目：推展費預算數 1,439,000 元，決算數 274,650 元。

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**420,493,000**	**375,256,147**	**-45,236,853**	**-10.76**	
管理費用及總務費用	420,493,000	375,256,147	-45,236,853	-10.76	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	393,757,000	355,727,325	-38,029,675	-9.66	
正式員額薪資	220,902,000	209,451,565	-11,450,435	-5.18	
聘僱及兼職人員薪資	12,638,000	11,662,498	-975,502	-7.72	
超時工作報酬	14,168,000	9,900,135	-4,267,865	-30.12	
獎金	58,042,000	49,242,117	-8,799,883	-15.16	
退休及卹償金	48,884,000	37,709,939	-11,174,061	-22.86	
福利費	39,111,000	37,754,164	-1,356,836	-3.47	
提繳費	12,000	6,907	-5,093	-42.44	
服務費用	15,149,000	10,781,260	-4,367,740	-28.83	
水電費	5,119,000	2,673,870	-2,445,130	-47.77	
郵電費	1,410,000	1,321,193	-88,807	-6.30	
旅運費	2,239,000	1,076,408	-1,162,592	-51.92	
印刷裝訂及公告費	700,000	394,583	-305,417	-43.63	
修理保養及保固費	1,100,000	294,122	-805,878	-73.26	
一般服務費	730,000	729,963	-37	-0.01	
專業服務費	2,955,000	3,460,154	505,154	17.09	
公關慰勞費	846,000	830,967	-15,033	-1.78	
推展費	50,000		-50,000	-100.00	
材料及用品費	7,947,000	5,990,227	-1,956,773	-24.62	
使用材料費	3,975,000	2,938,720	-1,036,280	-26.07	
用品消耗	3,972,000	3,051,507	-920,493	-23.17	
租金與利息	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10	
機器租金	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10	
折舊、折耗及攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43	
攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	610,000	330,716	-279,284	-45.78	

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	330,716	-29,284	-8.13	
競賽及交流活動費	250,000		-250,000	-100.00	
其他	203,000	20,825	-182,175	-89.74	
其他費用	203,000	20,825	-182,175	-89.74	

註：管制性項目：公共關係費預算數677,000元，決算數662,013元；員工慰勞費預算數169,000元，決算數168,954元；推展費預算數50,000元，決算數0 元。

彰化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112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	**3,644,000**	**1,802,599**	**-1,841,401**	**-50.53**	
訓練費用	3,644,000	1,802,599	-1,841,401	-50.53	**係因各項訓練計畫低於預期並撙節開支，致支出較預算數為低。**
服務費用	3,644,000	1,730,799	-1,913,201	-52.50	
旅運費	3,074,000	1,026,569	-2,047,431	-66.60	
專業服務費	570,000	704,230	134,230	23.55	
材料及用品費		71,800	71,800	--	
用品消耗		71,800	71,800	--	

註：管制性項目：國外旅費預算數80,000元，決算數65,626 元。

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**8,707,000**	**6,407,227**	**-2,299,773**	**-26.41**	
財產交易短絀		1,018,865	1,018,865	--	係因辦理財產報廢，認列短絀所致。
短絀、賠償與保險給付		1,018,865	1,018,865	--	
各項短絀		1,018,865	1,018,865	--	
雜項費用	8,707,000	5,388,362	-3,318,638	-38.11	係因分擔費用低於預期所致。
服務費用	2,000,000	420,685	-1,579,315	-78.97	
保險費		9,397	9,397	--	
推展費	2,000,000	411,288	-1,588,712	-79.44	
材料及用品費	2,000,000	2,018,673	18,673	0.93	
用品消耗	2,000,000	2,018,673	18,673	0.93	
租金與利息		107,700	107,700	--	
交通及運輸設備租金		107,700	107,700	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,707,000	536,900	-4,170,100	-88.59	
會費	850,000	162,000	-688,000	-80.94	
分擔	3,357,000		-3,357,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000	24,900	-475,100	-95.02	
競賽及交流活動費		350,000	350,000	--	
短絀、賠償與保險給付		20,580	20,580	--	
各項短絀		20,580	20,580	--	
其他		2,283,824	2,283,824	--	
其他費用		2,283,824	2,283,824	--	

註：管制性科目：推展費預算數2,000,000元，決算數411,288元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	9,945,676,739	601,798,689	18,680,168	7,426,601
減：以前年度已提折舊數	4,365,426,406	248,159,774	8,708,661	3,097,224
上年度期末帳面價值	5,580,250,333	353,638,915	9,971,507	4,329,377
加：本年度新增資產價值	213,197,160	45,000	17,478,070	427,474
減：本年度減少資產價值	1,015,345		1,128	1,844
加減：調整欄	319,641,560		6,889,052	
減：本年度提列折舊數	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
本年度期末帳面價值	5,798,887,742	343,843,953	31,600,892	4,101,670
本年度提列折舊數	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
業務費用	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
合　　計	**313,185,966**	**9,839,962**	**2,736,609**	**653,337**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
4,911,205						10,578,493,402
2,078,428						4,627,470,493
2,832,777						5,951,022,909
3,700,872						234,848,576
548						1,018,865
						326,530,612
614,496						327,030,370
5,918,605						6,184,352,862
614,496						327,030,370
614,496						327,030,370
614,496						**327,030,370**

彰化農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 234,848,576 元，包括：土地改良物 213,197,160 元、房屋及建築 45,000 元、機械及設備 17,478,070 元、交通及運輸設備 427,474 元、什項設備 3,700,872 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 1,018,865 元，土地改良物 1,015,345 元(原成本 101,534,301 元，累計折舊 100,518,956 元)，機械及設備 1,128 元(原成本 112,703 元，累計折舊 111,575 元)，交通及運輸設備 1,844 元(原成本 1,083,400 元，累計折舊 1,081,556 元)，什項設備 548 元(原成本 54,800 元，累計折舊 54,252 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 326,530,612 元，包括：土地改良物 319,641,560 元、房屋及建築 0 元、機械及設備 6,889,052 元、交通及運輸設備 0 元、及什項設備 0 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**19,508,713**		**19,508,713**	**164,694,560**
土地	19,508,713		19,508,713	164,694,560
合計	**19,508,713**		**19,508,713**	**164,694,560**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	164,694,560	**17,323,335**	**162,509,182**	**60,000,000**	**102,509,182**	**170.85**
	164,694,560	17,323,335	162,509,182	60,000,000	102,509,182	170.85
	164,694,560	**17,323,335**	**162,509,182**	**60,000,000**	**102,509,182**	**170.85**

彰化農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

   彰化縣田中鎮新外三段 343-1 地號等 13 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 51,963 元，變賣收入 358,788 元，加計未實現重估增值減少數 39,591 元，財產交易賸餘 346,416 元。(行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007560 號函)

2. 土地出售變賣

   (1) 處分彰化縣和美鎮福澤段 1536 地號土地案，帳面價值 166,719 元，變賣收入 1,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,200 元，財產交易賸餘 1,879,481 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022565 號函)

   (2) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1515-26、1515-34 地號等 2 筆土地案，帳面價值 112,000 元，變賣收入 1,259,600 元，加計未實現重估增值減少數 110,000 元，財產交易賸餘 1,257,600 元。(農水署 111.9.20 農水企字第 1116026279 號函、農水署 111.9.20 農水企字第 1116026280 號函)

   (3) 處分彰化縣埔鹽鄉永平段 301 地號土地案，帳面價值 142,776 元，變賣收入 1,868,000 元，加計未實現重估增值減少數 123,739 元，財產交易賸餘 1,848,963 元。(農水署 111.10.31 農水企字第 1116026947 號函)

   (4) 處分彰化縣員林市香山段 34-2 地號土地案，帳面價值 153,007 元，變賣收入 3,322,000 元，加計未實現重估增值減少數 133,136 元，財產交易賸餘 3,302,129 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026948 號函)

   (5) 處分彰化縣福興鄉福龍段 179 地號土地案，帳面價值 7,003 元，變賣收入 1,580,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,791 元，財產交易賸餘 1,577,788 元。 (農水署 111.4.11 農水企字第 1116021391 號函)

   (6) 處分彰化縣彰化市平和段 143、146、150 地號及員林市三多段 2-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 330,398 元，變賣收入 5,784,862 元，加計未實現重估增值減少數 320,451 元，財產交易賸餘 5,774,915 元。(農水署 112.3.20 農水企字第 1126025609、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025610、農水署 112.3.17 農水企字第 1126025611、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025612 號函)

   (7) 處分彰化縣彰化市延和段 1043-83、1043-85 地號等 2 筆土地案，帳面價值 91,171 元，變賣收入 2,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 88,471 元，財產交易賸餘 2,397,300 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026951 號函)

   (8) 處分彰化縣線西鄉建興段 483-1 地號土地案，帳面價值 14,630 元，變賣收入 460,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,490 元，財產交易賸餘 458,860 元。(農水署 112.5.24 農水企字第 1126027574 號函)

   (9) 處分彰化縣鹿港鎮鹿草段 740 地號土地案，帳面價值 344,400 元，變賣收入 4,300,000 元，加計未實現重估增值減少數 295,200 元，財產交易賸餘 4,250,800 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028312 號函)

   (10) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1534 地號土地案，帳面價值 212,800 元，變賣收入 3,001,000 元，加計未實現重估增值減少數 209,000 元，財產交易賸餘 2,997,200 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026410 號函)

   (11) 處分彰化縣大村鄉村上段 923-3 地號土地案，帳面價值 143,280 元，變賣收入 4,820,000 元，加計未實現重估增值減少數 131,340 元，財產交易賸餘 4,808,060 元。(農水署 112.7.17 農水企字第 1126028310 號函)

   (12) 處分彰化縣花壇鄉學前段 1023-1 地號土地案，帳面價值 359,652 元，變賣收入 4,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 352,600 元，財產交易賸餘 4,842,948 元。(農水署 112.7.27 農水企字第 1126029680 號函)

單位 ： 新臺幣元

(13)處分彰化縣鹿港鎮鹿昇段 1094 地號土地案，帳面價值 19,450 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,116 元，財產交易賸餘 797,666 元。(農水署 112.7.5 農水企字第 1126029069 號函)

(14)處分彰化縣溪州鄉復興段 373-2、300-2、301、372、373、373-3、299-3、300 地號等 8 筆土地案，帳面價值 277,744 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 265,233 元，財產交易賸餘 4,707,489 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026952 號函、農水署 112.5.1 農水企字第 1126027085 號函、農水署 112.5.23 農水企字第 1126027190 號函、農水署 112.6.20 農水企字第 1126028354 號函)

(15)處分彰化縣溪州鄉復興段 297、299、296-3 及 299-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 152,492 元，變賣收入 2,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 145,623 元，財產交易賸餘 2,593,131 元。(農水署 112.5.15 農水企字第 1126027374 號函)

3. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦有償撥用

(1) 彰化縣彰化市三村段 335-1 地號等 7 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 11,787,411 元，變賣收入 95,686,026 元，加計未實現重估增值減少數 10,400,657 元，財產交易賸餘 94,299,272 元，係配合彰化縣政府為彰化山寮排水(第三期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 110.6.3 府水管字第 1100194598 號函、行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007580 號函)

(2) 彰化縣和美鎮大霞段 14-4 地號等 6 筆土地及彰化縣和美鎮大榮段 1-1 地號等 1 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 5,141,817 元，變賣收入 24,984,284 元，加計未實現重估增值減少數 4,526,697 元，財產交易賸餘 24,369,164 元，係配合彰化縣政府為番雅溝排水幹線(第五期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 111.4.18 府水管字第 1110127299 號函、行政院 111.7.13 院授財產公字第 11100221450 號函)

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**102,785,204**	**101,766,339**	**1,018,865**
土地改良物	101,534,301	100,518,956	1,015,345
機械及設備	112,703	111,575	1,128
交通及運輸設備	1,083,400	1,081,556	1,844
什項設備	54,800	54,252	548
合計	**102,785,204**	**101,766,339**	**1,018,865**

註：本表資產報廢短絀決算數1,018,865元，包括財產交易短絀1,018,865元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		1,018,865		**1,018,865**	**--**
		1,015,345		1,015,345	--
		1,128		1,128	--
		1,844		1,844	--
		548		548	--
		1,018,865		**1,018,865**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	
合　　計	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**35,000,000**	
土地		35,000,000	
土地改良物		**418,531,000**	**861,987,400**
土地改良物		418,531,000	861,987,400
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**17,300,000**	
機械及設備		17,300,000	
交通及運輸設備		**3,000,000**	
交通及運輸設備		3,000,000	
什項設備		**2,375,000**	
什項設備		2,375,000	
合計		**476,206,000**	**861,987,400**

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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	35,000,000	**5,682,880**	**-29,317,120**	
	35,000,000	5,682,880	-29,317,120	
	1,280,518,400	**430,278,688**	**-850,239,712**	**829,292,116**
	1,280,518,400	213,197,160	-1,067,321,240	829,292,116
		217,081,528	217,081,528	
45,000	**45,000**	**45,000**		
45,000	45,000	45,000		
967,000	**18,267,000**	**17,478,070**	**-788,930**	
967,000	18,267,000	17,478,070	-788,930	
-2,338,000	**662,000**	**427,474**	**-234,526**	
-2,338,000	662,000	427,474	-234,526	
1,326,000	**3,701,000**	**3,700,872**	**-128**	
1,326,000	3,701,000	3,700,872	-128	
	1,338,193,400	**457,612,984**	**-880,580,416**	**829,292,116**

價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算費25,740,000元，決算數 5,634,427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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**476,206,000**	**861,987,400**	
一次性項目					476,206,000	861,987,400	
土地					35,000,000		
土地改良物					418,531,000	861,987,400	
房屋及建築							45,000
機械及設備					17,300,000		967,000
交通及運輸設備					3,000,000		-2,338,000
什項設備					2,375,000		1,326,000
合計					**476,206,000**	**861,987,400**	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
1,338,193,400		**1,338,193,400**		**457,612,984**	**34.20**	**457,612,984**	**34.20**	
1,338,193,400		1,338,193,400		457,612,984	34.20	457,612,984	34.20	
35,000,000		35,000,000		5,682,880	16.24	5,682,880	16.24	係因價購設施渠道所需土地之進度不如預期。
1,280,518,400		1,280,518,400		430,278,688	33.60	430,278,688	33.60	係因韌性建設計畫工程刻正施工中未及於今年完工請款，致工程進度不如預期。
45,000		45,000		45,000	100.00	45,000	100.00	
18,267,000		18,267,000		17,478,070	95.68	17,478,070	95.68	
662,000		662,000		427,474	64.57	427,474	64.57	係因水閘門自動測報系統設備更新較原規劃少，並撙節開支致賸餘。
3,701,000		3,701,000		3,700,872	100.00	3,700,872	100.00	
1,338,193,400		**1,338,193,400**		**457,612,984**	**34.20**	**457,612,984**	**34.20**	

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			**217,700,000**		**118,298,856**
輸水渠道改善及修補	**公里**	30.00	86,700,000	2.88	19,248,766
輸水渠道除草	**平方公尺**	2,000,000.00	100,000,000	512,249.00	29,318,681
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	80,000.00	24,000,000	155,671.00	47,722,738
構造物維護	**座**	200.00	7,000,000	312.00	22,008,671
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,268.00**	**902,816,000**	**988.00**	**777,657,727**
農田水利設施更新改善			**418,531,000**		**430,278,688**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	36.00	376,106,000	46.89	391,768,688
構造物更新改善	**座**	131.00	42,425,000	135.00	38,510,000
合　　計			**1,539,047,000**		**1,326,235,271**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	**%**	**金額**	**%**	
		-99,401,144	**-45.66**	
-27.12	-90.40	-67,451,234	-77.80	1.主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1,487,751.00	-74.39	-70,681,319	-70.68	1. 主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
75,671.00	94.59	23,722,738	98.84	1.主要係本年度加強渠道浚渫以維護環境，致實際數量增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
112.00	56.00	15,008,671	214.41	1.主要係因構造物年久老舊，為加強灌溉管理，積極辦理構造物維護致實際數量增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-280.00	**-22.08**	**-125,158,273**	**-13.86**	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量致較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		11,747,688	**2.81**	
10.89	30.25	15,662,688	4.16	1.主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
4.00	3.05	-3,915,000	-9.23	1.主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		-212,811,729	**-13.83**	

彰化農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	6,809,502,000	6,793,452,028	-16,049,972	
加：	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	以現金增撥基金20億4,379萬331元，較預算數增加17億6,994萬1,331元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金7,306萬1,296元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金17億6,021萬4,400元。 3.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2億1,051萬4,635元。 4.本年度保留金額為8億2,929萬2,116元，奉准先行辦理數為8億6,198萬7,400元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,083,351,000	8,837,242,359	1,753,891,359	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		4,385,072				4,385,072
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		249,310				249,310
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		1,416,480				1,416,480

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.01	1,173,000	214,839	-958,161	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘1,830,262元(原投資成本4,385,072元，上年度評價調整科目餘額8,768,040元，本年度評價調整科目餘額10,598,302元)。 2.台灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利214,839元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘12,466元(原投資成本249,310元，上年度評價調整科目餘額280,473元，本年度評價調整科目餘額292,939元) 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
0.11				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-1,416,480元。

彰化農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**1,820,000**	**1,833,181**	**13,181**	**0.72**	
電腦軟體	1,820,000	1,833,181	13,181	0.72	

彰化農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**360**	**331**	**-29**	
專任人員	360	331	-29	
職員	268	244	-24	
技工	47	44	-3	
工友	17	17		
約僱	28	26	-2	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**360**	**331**	**-29**	

彰化農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 8人)：
   辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作計 8 人次。
2. 臨時人員(預算370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，計 6 人次。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 58 人次。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**220,902,000**	**12,638,000**	**23,222,000**		**58,042,000**
業務費用			9,054,000		
正式人員			8,692,000		
職員			8,149,000		
工員			543,000		
聘僱人員			362,000		
聘僱人員			362,000		
管理及總務費用	220,902,000	12,638,000	14,168,000		58,042,000
正式人員	220,902,000		13,382,000		56,366,000
職員	193,957,000		11,696,000		49,410,000
工員	26,945,000		1,686,000		6,956,000
聘僱人員		12,638,000	786,000		1,676,000
聘僱人員		12,638,000	786,000		1,676,000
合　　計	**220,902,000**	**12,638,000**	**23,222,000**		**58,042,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
48,884,000		**39,111,000**	**12,000**	**402,811,000**		**402,811,000**
				9,054,000		9,054,000
				8,692,000		8,692,000
				8,149,000		8,149,000
				543,000		543,000
				362,000		362,000
				362,000		362,000
48,884,000		39,111,000	12,000	393,757,000		393,757,000
48,114,000		36,547,000	12,000	375,323,000		375,323,000
46,478,000		30,963,000		332,504,000		332,504,000
1,636,000		5,584,000	12,000	42,819,000		42,819,000
770,000		2,564,000		18,434,000		18,434,000
770,000		2,564,000		18,434,000		18,434,000
48,884,000		**39,111,000**	**12,000**	**402,811,000**		**402,811,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**209,451,565**	**11,662,498**	**10,992,104**		**49,242,117**
業務費用			1,091,969		
正式人員			1,041,894		
職員			942,594		
工員			99,300		
聘僱人員			50,075		
聘僱人員			50,075		
管理及總務費用	209,451,565	11,662,498	9,900,135		49,242,117
正式人員	209,451,565		9,397,124		47,773,597
職員	182,949,984		8,361,969		40,316,496
工員	26,501,581		1,035,155		7,457,101
聘僱人員		11,662,498	503,011		1,468,520
聘僱人員		11,662,498	503,011		1,468,520
合　　計	**209,451,565**	**11,662,498**	**10,992,104**		**49,242,117**

註：用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
37,709,939		**37,754,164**	**6,907**	**356,819,294**		**356,819,294**
				1,091,969		1,091,969
				1,041,894		1,041,894
				942,594		942,594
				99,300		99,300
				50,075		50,075
				50,075		50,075
37,709,939		37,754,164	6,907	355,727,325		355,727,325
36,979,610		35,557,083	6,907	339,165,886		339,165,886
35,357,072		31,019,400		298,004,921		298,004,921
1,622,538		4,537,683	6,907	41,160,965		41,160,965
730,329		2,197,081		16,561,439		16,561,439
730,329		2,197,081		16,561,439		16,561,439
37,709,939		**37,754,164**	**6,907**	**356,819,294**		**356,819,294**

彰化農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,500,000 元，決算數 4,133,796 元，係辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛。
2. 臨時人員：預算數 9,232,000 元，決算數 2,038,745 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 1,816,964 元。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 221,781 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」辦理，預算數 360 人，29,192,000 元；決算數 331 人，26,788,430 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 332 人，27,613,000 元；決算數 305 人，22,453,687 元。
5. 其他獎金：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」(草案)第四條辦理，預算數 360 人，1,237,000 元，決算數 0 人，0 元。

彰化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112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：管理用車輛：計有小客車3輛。

彰化農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**402,811,000**	**356,819,294**	**-45,991,706**	**-11.42**
正式員額薪資	220,902,000	209,451,565	-11,450,435	-5.18
聘僱及兼職人員薪資	12,638,000	11,662,498	-975,502	-7.72
超時工作報酬	23,222,000	10,992,104	-12,229,896	-52.67
獎金	58,042,000	49,242,117	-8,799,883	-15.16
退休及卹償金	48,884,000	37,709,939	-11,174,061	-22.86
福利費	39,111,000	37,754,164	-1,356,836	-3.47
提繳費	12,000	6,907	-5,093	-42.44
服務費用	**298,263,000**	**167,370,007**	**-130,892,993**	**-43.89**
水電費	15,487,000	13,509,703	-1,977,297	-12.77
郵電費	2,910,000	2,342,595	-567,405	-19.50
旅運費	12,764,000	7,823,255	-4,940,745	-38.71
印刷裝訂及公告費	2,183,000	466,681	-1,716,319	-78.62
修理保養及保固費	226,539,000	126,258,307	-100,280,693	-44.27
保險費	787,000	190,904	-596,096	-75.74
一般服務費	13,561,000	6,937,394	-6,623,606	-48.84
專業服務費	19,697,000	8,324,263	-11,372,737	-57.74
公關慰勞費	846,000	830,967	-15,033	-1.78
推展費	3,489,000	685,938	-2,803,062	-80.34
材料及用品費	**13,091,000**	**9,656,301**	**-3,434,699**	**-26.24**
使用材料費	5,064,000	3,089,625	-1,974,375	-38.99
用品消耗	8,027,000	6,566,676	-1,460,324	-18.19
租金與利息	**3,491,000**	**874,959**	**-2,616,041**	**-74.94**
地租及水租	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87
機器租金	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10
交通及運輸設備租金		107,700	107,700	--
折舊、折耗及攤銷	**339,997,000**	**329,180,169**	**-10,816,831**	**-3.18**
不動產、廠房及設備折舊	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31
攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43
稅捐與規費（強制費）	**21,158,000**	**7,032,293**	**-14,125,707**	**-66.76**

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	16,500,000	2,783,271	-13,716,729	-83.13
房屋稅	1,745,000	1,393,932	-351,068	-20.12
消費與行為稅	145,000	32,041	-112,959	-77.90
規費	2,768,000	2,823,049	55,049	1.99
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**5,427,000**	**907,616**	**-4,519,384**	**-83.28**
會費	850,000	162,000	-688,000	-80.94
捐助、補助與獎助	100,000	40,000	-60,000	-60.00
分擔	3,367,000		-3,367,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860,000	355,616	-504,384	-58.65
競賽及交流活動費	250,000	350,000	100,000	40.00
短絀、賠償與保險給付		**1,039,445**	**1,039,445**	**--**
各項短絀		1,039,445	1,039,445	--
其他	**36,559,000**	**23,076,499**	**-13,482,501**	**-36.88**
其他費用	36,559,000	23,076,499	-13,482,501	-36.88
合 計	**1,120,797,000**	**895,956,583**	**-224,840,417**	**-20.06**

彰化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112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					
國外旅費	80,000	65,626	-14,374	-17.97	
公共關係費	677,000	662,013	-14,987	-2.21	
員工慰勞費	169,000	168,954	-46	-0.03	
推展費	3,489,000	685,938	-2,803,062	-80.34	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,232,000	2,038,745	-7,193,255	-77.92	
專技人員酬金	1,486,000	49,000	-1,437,000	-96.70	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	736,058	136,058	22.68	
一般土地租金	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
土地增值稅	13,500,000		-13,500,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	100,000	30,000	-70,000	-70.00	

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

雲林農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 10-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 10-5

2.餘絀撥補表…… 10-7

3.現金流量表…… 10-8

4.平衡表…… 10-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 10-13

2.財務收入明細表…… 10-14

3.其他業務外收入明細表…… 10-15

4.業務費用明細表…… 10-16

5.管理及總務費用明細表…… 10-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 10-22

7.其他業務外費用明細表…… 10-23

8.資產折舊明細表…… 10-24

9.資產變賣明細表…… 10-28

10.資產報廢明細表…… 10-32

11.公庫撥補款明細表…… 10-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 10-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 10-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 10-40

15.基金數額增減明細表…… 10-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 10-44

17.無形資產明細表…… 10-46

18.員工人數彙計表…… 10-48

19.用人費用彙計表…… 10-50

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 10-55

21.各項費用彙計表…… 10-56

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 10-58

甲、總　說　明

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 6 萬 3,472 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	2.04	3.00	-0.96	-32.00	1.主要係因近幾年度本處致力於各級輸水渠道優化更新改善，致年度維護需求減少。 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	1,605,008.00	86,500.00	1,518,508.00	1,755.50	1.主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	279,568.00	432,500.00	-152,932.00	-35.36	1.主要係因本年度積極辦理圳路及周邊環境除草工作，減少雜草影響水流造成圳路淤積，致實際執行數量未達預算數。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	313.00	500.00	-187.00	-37.40	1.主要係平時加強巡檢保養，減少構造物損壞，致實際數量未達預算數。 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	1,994.16	2,236.00	-241.84	-10.82	1.主要係因平時加強用水管理，並藉由渠道更新改善減少輸漏水損失，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	93.26	100.00	-6.74	-6.74	
構造物更新改善	座	16.00	16.00			

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8 億 304 萬 7,492 元，可用預算數 22 億 1,964 萬 2,660 元，執行率約 36.18%，主要係(1)受規劃或發包作業時程影響。(2)廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。(3)辦理逕流廢水污染削減計畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 4,808 萬 7,627 元、資產交換等換入土地 35 萬 8,584 元，其他機關資金 2,413 萬 7,606 元及本年度國庫撥款 15 億 1,490 萬 3,152 元，及上年度國庫賸餘 3 億 9,852 萬 660 元。其中國庫撥款未執行數 11 億 8,296 萬 137 元，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 8 億 722 萬 6,891 元，較預算數 10 億 2,575 萬元，減少 2 億 1,852 萬 3,109 元，約減少 21.30%，主要係調度水等收入較預期減少所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 2,312 萬 5,514 元，較預算數 1 億 5,144 萬 7,000 元，減少 2,832 萬 1,486 元，約減少 18.7%，主要係處分非事業用地較預期為低所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 13 億 6,313 萬 6,608 元，較預算數 15 億 6,637 萬 5,000 元，減少 2 億 323 萬 8,392 元，約減少 12.98%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數減少；提列土地改良物折舊數較預估減少所致。
2. 業務外費用決算 233 萬 4,580 元，較預算數 55 萬元，增加 178 萬 4,580 元，約增加 324.47%，主要係因土地重測面積減少等致雜項費用增加所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9 億 3,035 萬 2,405 元，業務總支出決算數 13 億 6,547 萬 1,188 元，收支相抵後本期短絀 4 億 3,511 萬 8,783 元，較預算短絀數 3 億 8,972 萬 8,000 元，增加 4,539 萬 783 元，約增加 11.65%，主要係因處分非事業用地較預期為低；調度水等收入較預期減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：4 億 3,511 萬 8,783 元，包括本期短絀 4 億 3,511 萬 8,783 元，經撥用前期未分配賸餘

4 億 696 萬 3,595 元，尚有待填補之短絀 2,815 萬 5,188 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 3,399 萬 5,013 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 4,759 萬 9,614 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 16 億 1,895 萬 6,551 元。

(四) 期初現金及約當現金 42 億 603 萬 6,383 元，本年度現金及約當現金之淨增 10 億 535 萬 1,950 元，期末現金及約當現金 52 億 1,138 萬 8,333 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 316 億 7,282 萬 8,282 元(包含流動資產 53 億 5,736 萬 7,416 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,578 萬 9,707 元、不動產、廠房及設備 259 億 4,519 萬 3,214 元、無形資產 240 萬 8,519 元、其他資產 206 萬 9,426 元)，較上年度期末資產總額 304 億 2,800 萬 6,896 元，增加 12 億 4,482 萬 1,386 元，主要係因國庫增撥基金在途存款未達帳以其他應收款列帳；不動產、廠房及設備 112 年辦理農田圳路改善及前瞻基礎建設等計畫未完工程轉列固定資產所致。

(二) 本年度期末負債總額 9 億 6,233 萬 6,334 元(包含流動負債 9,682 萬 2,965 元、長期負債 3 億 6,578 萬 9,707 元、其他負債 4 億 9,972 萬 3,662 元)，較上年度期末負債總額數 7 億 9,597 萬 5,647 元，增加 1 億 6,636 萬 687 元，主要係本年度工程案件增加致履約保證金收入增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 307 億 1,049 萬 1,948 元(包含基金 107 億 553 萬 1,651 元、公積 163 億 2,391 萬 3,274 元、累積短絀 2,815 萬 5,188 元、淨值其他項目 37 億 920 萬 2,211 元)，較上年年度期末淨值總額 296 億 3,203 萬 1,249 元，增加 10 億 7,846 萬 699 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 14 億 5,297 萬 5,000 元、機械及設備 3,142 萬 9,660 元、交通及運輸設備 366 萬 3,000 元，合計 14 億 8,806 萬 7,660 元。

本頁空白

乙、主　要　表

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**1,025,750,000**	**100.00**	**807,226,891**	**100.00**	**-218,523,109**	**-21.30**	**837,893,370**	**100.00**
其他業務收入	**1,025,750,000**	**100.00**	**807,226,891**	**100.00**	**-218,523,109**	**-21.30**	**837,893,370**	**100.00**
其他補助收入	644,827,000	62.86	637,037,095	78.92	-7,789,905	-1.21	638,563,294	76.21
雜項業務收入	380,923,000	37.14	170,189,796	21.08	-210,733,204	-55.32	199,330,076	23.79
業務成本與費用	**1,566,375,000**	**152.71**	**1,363,136,608**	**168.87**	**-203,238,392**	**-12.98**	**1,307,558,379**	**156.05**
業務費用	**898,663,000**	**87.61**	**799,779,878**	**99.08**	**-98,883,122**	**-11.00**	**784,091,864**	**93.58**
業務費用	898,663,000	87.61	799,779,878	99.08	-98,883,122	-11.00	784,091,864	93.58
管理及總務費用	**660,177,000**	**64.36**	**559,167,813**	**69.27**	**-101,009,187**	**-15.30**	**521,844,926**	**62.28**
管理費用及總務費用	660,177,000	64.36	559,167,813	69.27	-101,009,187	-15.30	521,844,926	62.28
研究發展及訓練費用	**7,535,000**	**0.73**	**4,188,917**	**0.52**	**-3,346,083**	**-44.41**	**1,621,589**	**0.19**
訓練費用	7,535,000	0.73	4,188,917	0.52	-3,346,083	-44.41	1,621,589	0.19
業務賸餘(短絀)	**-540,625,000**	**-52.71**	**-555,909,717**	**-68.87**	**-15,284,717**	**2.83**	**-469,665,009**	**-56.05**
業務外收入	**151,447,000**	**14.76**	**123,125,514**	**15.25**	**-28,321,486**	**-18.70**	**585,917,113**	**69.93**
財務收入	**9,000,000**	**0.88**	**30,783,261**	**3.81**	**21,783,261**	**242.04**	**11,683,855**	**1.39**
利息收入	8,927,000	0.87	30,736,533	3.81	21,809,533	244.31	11,656,917	1.39
投資賸餘	73,000	0.01	46,728	0.01	-26,272	-35.99	26,938	0.00
其他業務外收入	**142,447,000**	**13.89**	**92,342,253**	**11.44**	**-50,104,747**	**-35.17**	**574,233,258**	**68.53**
財產交易賸餘	100,000,000	9.75	23,373,246	2.90	-76,626,754	-76.63	82,826,789	9.89
租賃收入	30,596,000	2.98	36,033,878	4.46	5,437,878	17.77	27,202,169	3.25
違規罰款收入	1,000	0.00	4,332,259	0.54	4,331,259	433,125.90	926,416	0.11
雜項收入	11,850,000	1.16	28,602,870	3.54	16,752,870	141.37	463,277,884	55.29
業務外費用	**550,000**	**0.05**	**2,334,580**	**0.29**	**1,784,580**	**324.47**	**19,834,414**	**2.37**
財務費用		-		-			**266,220**	**0.03**
投資短絀		-		-			266,220	0.03
其他業務外費用	**550,000**	**0.05**	**2,334,580**	**0.29**	**1,784,580**	**324.47**	**19,568,194**	**2.34**
財產交易短絀		-	523,583	0.06	523,583	--	5,580,452	0.67
雜項費用	550,000	0.05	1,810,997	0.22	1,260,997	229.27	13,987,742	1.67
業務外賸餘(短絀)	**150,897,000**	**14.71**	**120,790,934**	**14.96**	**-30,106,066**	**-19.95**	**566,082,699**	**67.56**
本期賸餘(短絀)	**-389,728,000**	**-37.99**	**-435,118,783**	**-53.90**	**-45,390,783**	**11.65**	**96,417,690**	**11.51**

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。

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-18,000,000	-1,323,670	16,676,330	3,553,828,971
本期其他綜合餘絀合計	**-18,000,000**	**-1,323,670**	**16,676,330**	**3,553,828,971**

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。

雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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		--	**406,963,595**	**100.00**	**406,963,595**	--	**406,963,595**	**100.00**
本期賸餘		--		-			96,417,690	23.69
前期未分配賸餘		--	406,963,595	100.00	406,963,595	--	310,545,905	76.31
分配之部		--	**406,963,595**	**100.00**	**406,963,595**	--		-
填補累積短絀		--	406,963,595	100.00	406,963,595	--		-
未分配賸餘		--		-			**406,963,595**	**100.00**
短絀之部	**571,194,000**	**100.00**	**435,118,783**	**100.00**	**-136,075,217**	**-23.82**		--
本期短絀	389,728,000	68.23	435,118,783	100.00	45,390,783	11.65		--
前期待填補之短絀	181,466,000	31.77		-	-181,466,000	-100.00		--
填補之部		-	**406,963,595**	**93.53**	**406,963,595**	--		--
撥用賸餘		-	406,963,595	93.53	406,963,595	--		--
待填補之短絀	**571,194,000**	**100.00**	**28,155,188**	**6.47**	**-543,038,812**	**-95.07**		--

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-389,728,000	-435,118,783	-45,390,783	11.65
利息股利之調整	-9,000,000	-30,749,840	-21,749,840	241.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-398,728,000	-465,868,623	-67,140,623	16.84
調整項目	238,505,000	469,113,796	230,608,796	96.69
未計利息股利之現金流入（流出）	-160,223,000	3,245,173	163,468,173	--
收取利息	8,927,000	30,736,533	21,809,533	244.31
收取股利	73,000	13,307	-59,693	-81.77
業務活動之淨現金流入（流出）	**-151,223,000**	**33,995,013**	**185,218,013**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,248,204,000	2,248,204,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	112,000,000	25,336,919	-86,663,081	-77.38
減少無形資產及其他資產		29,775	29,775	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,118,204,000	-2,118,204,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-731,575,000	-802,688,908	-71,113,908	9.72
增加無形資產及其他資產		-277,400	-277,400	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**-619,575,000**	**-647,599,614**	**-28,024,614**	**4.52**
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	52,595,000	399,496,141	346,901,141	659.57
增加基金、公積及填補短絀	594,547,000	1,447,900,912	853,353,912	143.53
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-228,440,502	-228,440,502	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**647,142,000**	**1,618,956,551**	**971,814,551**	**150.17**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-123,656,000**	**1,005,351,950**	**1,129,007,950**	--
期初現金及約當現金	**3,727,494,000**	**4,206,036,383**	**478,542,383**	**12.84**
期末現金及約當現金	**3,603,838,000**	**5,211,388,333**	**1,607,550,333**	**44.61**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動:1.土地租金催收款項增加12,170元並同額減少應收收益。2.退休及離職準備金增列6,560,644元並同額增加應計退休金負債。3.土地分割增減值減少743,103元並同額減少土地重估增值。4.國庫增撥基金尚未撥入67,002,240元增列其他應收款及基金。5.他機關補助資本門尚未撥入增列其他應收款及遞延收入955,429元。

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**31,672,828,282**	**100.00**	**30,428,006,896**	**100.00**	**1,244,821,386**	**4.09**
流動資產	**5,357,367,416**	**16.91**	**4,411,503,006**	**14.50**	**945,864,410**	**21.44**
現金	**5,211,388,333**	**16.45**	**4,206,036,383**	**13.82**	**1,005,351,950**	**23.90**
銀行存款	5,211,388,333	16.45	4,206,036,383	13.82	1,005,351,950	23.90
流動金融資產	**74,991,414**	**0.24**	**204,957,993**	**0.67**	**-129,966,579**	**-63.41**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	297,982	0.00	297,982	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	693,432	0.00	660,011	0.00	33,421	5.06
其他金融資產－流動	74,000,000	0.23	204,000,000	0.67	-130,000,000	-63.73
應收款項	**70,087,669**	**0.22**	**12,170**	**0.00**	**70,075,499**	**575,805.25**
應收收益	2,130,000	0.01	12,170	0.00	2,117,830	17,402.05
其他應收款	67,957,669	0.21		-	67,957,669	--
預付款項	**900,000**	**0.00**	**496,460**	**0.00**	**403,540**	**81.28**
預付費用	900,000	0.00	496,460	0.00	403,540	81.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**365,789,707**	**1.15**	**359,229,063**	**1.18**	**6,560,644**	**1.83**
準備金	**365,789,707**	**1.15**	**359,229,063**	**1.18**	**6,560,644**	**1.83**
退休及離職準備金	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
不動產、廠房及設備	**25,945,193,214**	**81.92**	**25,652,930,633**	**84.31**	**292,262,581**	**1.14**
土地	**18,084,085,327**	**57.10**	**18,084,188,346**	**59.43**	**-103,019**	**-**
土地	18,084,085,327	57.10	18,084,188,346	59.43	-103,019	-
土地改良物	**6,899,158,834**	**21.78**	**6,624,816,248**	**21.77**	**274,342,586**	**4.14**
土地改良物	16,359,664,289	51.65	15,636,112,060	51.39	723,552,229	4.63
累計折舊－土地改良物	-9,460,505,455	-29.87	-9,011,295,812	-29.62	-449,209,643	4.98
房屋及建築	**416,076,872**	**1.31**	**425,970,656**	**1.40**	**-9,893,784**	**-2.32**
房屋及建築	862,318,130	2.72	859,580,880	2.82	2,737,250	0.32
累計折舊－房屋及建築	-446,241,258	-1.41	-433,610,224	-1.43	-12,631,034	2.91
機械及設備	**166,248,401**	**0.52**	**137,402,875**	**0.45**	**28,845,526**	**20.99**
機械及設備	677,998,020	2.14	655,342,641	2.15	22,655,379	3.46
累計折舊－機械及設備	-511,749,619	-1.62	-517,939,766	-1.70	6,190,147	-1.20
交通及運輸設備	**9,375,989**	**0.03**	**10,247,078**	**0.03**	**-871,089**	**-8.50**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	29,381,012	0.09	31,025,337	0.10	-1,644,325	-5.30
累計折舊－交通及運輸設備	-20,005,023	-0.06	-20,778,259	-0.07	773,236	-3.72
什項設備	**5,011,559**	**0.02**	**5,555,337**	**0.02**	**-543,778**	**-9.79**
什項設備	20,264,754	0.06	19,499,786	0.06	764,968	3.92
累計折舊－什項設備	-15,253,195	-0.05	-13,944,449	-0.05	-1,308,746	9.39
購建中固定資產	**365,236,232**	**1.15**	**364,750,093**	**1.20**	**486,139**	**0.13**
未完工程	365,236,232	1.15	364,750,093	1.20	486,139	0.13
無形資產	**2,408,519**	**0.01**	**2,257,163**	**0.01**	**151,356**	**6.71**
無形資產	**2,408,519**	**0.01**	**2,257,163**	**0.01**	**151,356**	**6.71**
電腦軟體	1,097,319	0.00	1,565,663	0.01	-468,344	-29.91
其他無形資產	1,311,200	0.00	691,500	0.00	619,700	89.62
其他資產	**2,069,426**	**0.01**	**2,087,031**	**0.01**	**-17,605**	**-0.84**
什項資產	**2,069,426**	**0.01**	**2,087,031**	**0.01**	**-17,605**	**-0.84**
催收款項	2,069,426	0.01	2,087,031	0.01	-17,605	-0.84
合計	**31,672,828,282**	**100.00**	**30,428,006,896**	**100.00**	**1,244,821,386**	**4.09**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**962,336,334**	**3.04**	**795,975,647**	**2.62**	**166,360,687**	**20.90**
流動負債	**96,822,965**	**0.31**	**108,643,895**	**0.36**	**-11,820,930**	**-10.88**
應付款項	**66,525,187**	**0.21**	**78,463,983**	**0.26**	**-11,938,796**	**-15.22**
應付代收款	26,982,187	0.09	38,920,983	0.13	-11,938,796	-30.67
應付費用	39,543,000	0.12	39,543,000	0.13		
預收款項	**30,297,778**	**0.10**	**30,179,912**	**0.10**	**117,866**	**0.39**
其他預收款	30,297,778	0.10	30,179,912	0.10	117,866	0.39
長期負債	**365,789,707**	**1.15**	**359,229,063**	**1.18**	**6,560,644**	**1.83**
長期債務	**365,789,707**	**1.15**	**359,229,063**	**1.18**	**6,560,644**	**1.83**
應計退休金負債	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
其他負債	**499,723,662**	**1.58**	**328,102,689**	**1.08**	**171,620,973**	**52.31**
遞延負債	**22,284,165**	**0.07**	**4,293,379**	**0.01**	**17,990,786**	**419.04**
遞延收入	22,284,165	0.07	4,293,379	0.01	17,990,786	419.04
負債準備	**125,803,205**	**0.40**	**125,803,205**	**0.41**		
其他負債準備	125,803,205	0.40	125,803,205	0.41		
什項負債	**351,636,292**	**1.11**	**198,006,105**	**0.65**	**153,630,187**	**77.59**
存入保證金	347,431,832	1.10	197,379,753	0.65	150,052,079	76.02
暫收及待結轉帳項	4,204,460	0.01	626,352	0.00	3,578,108	571.26
淨值	**30,710,491,948**	**96.96**	**29,632,031,249**	**97.38**	**1,078,460,699**	**3.64**
基金	**10,705,531,651**	**33.80**	**9,190,628,499**	**30.20**	**1,514,903,152**	**16.48**
基金	**10,705,531,651**	**33.80**	**9,190,628,499**	**30.20**	**1,514,903,152**	**16.48**
基金	10,705,531,651	33.80	9,190,628,499	30.20	1,514,903,152	16.48
公積	**16,323,913,274**	**51.54**	**16,323,913,274**	**53.65**		
特別公積	**16,323,913,274**	**51.54**	**16,323,913,274**	**53.65**		
特別公積	16,323,913,274	51.54	16,323,913,274	53.65		
累積餘絀	**-28,155,188**	**-0.09**	**406,963,595**	**1.34**	**-435,118,783**	**--**
累積賸餘		-	**406,963,595**	**1.34**	**-406,963,595**	**-100.00**
累積賸餘		-	406,963,595	1.34	-406,963,595	-100.00
累積短絀	**-28,155,188**	**-0.09**		-	**-28,155,188**	**--**
累積短絀	-28,155,188	-0.09		-	-28,155,188	--

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**3,709,202,211**	**11.71**	**3,710,525,881**	**12.19**	**-1,323,670**	**-0.04**
累積其他綜合餘絀	**3,709,202,211**	**11.71**	**3,710,525,881**	**12.19**	**-1,323,670**	**-0.04**
未實現重估增值	3,709,202,211	11.71	3,710,525,881	12.19	-1,323,670	-0.04
合計	**31,672,828,282**	**100.00**	**30,428,006,896**	**100.00**	**1,244,821,386**	**4.09**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數254,143,469元，上年度決算數90,175,224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

其他業務收入明細表

中華民國112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	**1,025,750,000**	**807,226,891**	**-218,523,109**	**-21.30**	
其他補助收入	644,827,000	637,037,095	-7,789,905	-1.21	主要係因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農水署補助636,655,000元，另有他機關補助資本門認列遞延收入轉收入382,095元。
雜項業務收入	380,923,000	170,189,796	-210,733,204	-55.32	主要係因調度水等收入較預期減少，致收入較預算數低，本項收入計有: 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入10,577,008元。 2.搭排費收入7,112,684元。 3.調度水收入136,137,479元。 4.綠能太陽光電發電系統計畫場地使用費等收入15,401,137元。 5.濁水機組用水管理維護費 961,488元。

財務收入明細表

中華民國112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	**9,000,000**	**30,783,261**	**21,783,261**	**242.04**	
利息收入	8,927,000	30,736,533	21,809,533	244.31	主要係因利率調高及定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。
投資賸餘	73,000	46,728	-26,272	-35.99	主要係因轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)現金股利較預算數低所致。

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**142,447,000**	**92,342,253**	**-50,104,747**	**-35.17**	
財產交易賸餘	100,000,000	23,373,246	-76,626,754	-76.63	主要係因非事業用地處分較預期為低，致收入較預算數低。
租賃收入	30,596,000	36,033,878	5,437,878	17.77	主要係因土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致收入較預算數高，本項收入計有: 1.土地租金收入18,384,620元。 2.房屋租金收入17,248,246元。 3.池塘租金收入401,012元。
違規罰款收入	1,000	4,332,259	4,331,259	433,125.90	主要係因工程逾期違約金案件較預期多，致收入較預算數高。
雜項收入	11,850,000	28,602,870	16,752,870	141.37	主要係因主要係林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售及土地接管登記增加，致收入較預算數高，本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入5,786,627元。 2.林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售4,609,040元。 3.土地重測接管移入等增加3,408,655元。 4.標單及建造物使用審查工本費收入499,700元。 5.標售報廢特種大貨車1輛及廢品等收入14,298,848元。

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**898,663,000**	**799,779,878**	**-98,883,122**	**-11.00**	
業務費用	898,663,000	799,779,878	-98,883,122	-11.00	主要係因提列土地改良物折舊數較預估減少及輸水渠道維護良好浚渫次數減少，致費用較預算數低。
服務費用	309,584,000	269,174,720	-40,409,280	-13.05	
水電費	37,340,000	28,988,712	-8,351,288	-22.37	
郵電費	914,000	929,376	15,376	1.68	
旅運費	9,501,000	7,740,869	-1,760,131	-18.53	
印刷裝訂及公告費	893,000	459,196	-433,804	-48.58	
修理保養及保固費	200,860,000	182,781,025	-18,078,975	-9.00	
保險費	530,000	1,257,033	727,033	137.18	
一般服務費	51,790,000	42,569,494	-9,220,506	-17.80	
專業服務費	7,756,000	4,449,015	-3,306,985	-42.64	
材料及用品費	11,715,000	7,966,569	-3,748,431	-32.00	
使用材料費	4,879,000	5,519,657	640,657	13.13	
用品消耗	6,836,000	2,446,912	-4,389,088	-64.21	
租金與利息	2,081,000	2,721,447	640,447	30.78	
地租及水租	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02	
房租	80,000		-80,000	-100.00	
機器租金	1,000	236,000	235,000	23,500.00	
交通及運輸設備租金		685,840	685,840	--	
折舊、折耗及攤銷	530,532,000	481,913,560	-48,618,440	-9.16	
不動產、廠房及設備折舊	530,532,000	481,913,560	-48,618,440	-9.16	
稅捐與規費（強制費）	6,235,000	5,987,528	-247,472	-3.97	
土地稅	2,600,000	2,899,996	299,996	11.54	
房屋稅	600,000	546,914	-53,086	-8.85	
消費與行為稅	24,000	11,700	-12,300	-51.25	
規費	3,011,000	2,528,918	-482,082	-16.01	

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
其他	38,436,000	32,016,054	-6,419,946	-16.70	
其他費用	38,436,000	32,016,054	-6,419,946	-16.70	

註：詳業務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 0 元，決算數 423,900 元，係辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 3 人計 423,900 元。

2.臨時人員：預算數 51,700,000 元，決算數 42,031,311 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 96 人計 42,031,311 元。

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**660,177,000**	**559,167,813**	**-101,009,187**	**-15.30**	
管理費用及總務費用	660,177,000	559,167,813	-101,009,187	-15.30	主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。
用人費用	602,642,000	504,789,608	-97,852,392	-16.24	
正式員額薪資	328,798,000	298,389,195	-30,408,805	-9.25	
聘僱及兼職人員薪資	11,766,000	10,178,220	-1,587,780	-13.49	
超時工作報酬	30,424,000	14,770,542	-15,653,458	-51.45	
獎金	83,382,000	71,191,340	-12,190,660	-14.62	
退休及卹償金	89,096,000	53,825,763	-35,270,237	-39.59	
福利費	59,152,000	56,414,676	-2,737,324	-4.63	
提繳費	24,000	19,872	-4,128	-17.20	
服務費用	25,309,000	21,867,693	-3,441,307	-13.60	
水電費	4,631,000	4,073,701	-557,299	-12.03	
郵電費	3,004,000	1,993,436	-1,010,564	-33.64	
旅運費	2,619,000	1,113,208	-1,505,792	-57.49	
印刷裝訂及公告費	702,000	270,447	-431,553	-61.47	
修理保養及保固費	3,667,000	5,462,131	1,795,131	48.95	
保險費	240,000	225,150	-14,850	-6.19	
一般服務費	1,891,000	1,221,295	-669,705	-35.42	
專業服務費	7,539,000	6,541,261	-997,739	-13.23	
公關慰勞費	846,000	845,139	-861	-0.10	
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28	
材料及用品費	6,234,000	4,761,522	-1,472,478	-23.62	
使用材料費	589,000	507,013	-81,987	-13.92	
用品消耗	5,645,000	4,254,509	-1,390,491	-24.63	
租金與利息	660,000	63,000	-597,000	-90.45	
房租		3,000	3,000	--	
交通及運輸設備租金	120,000	60,000	-60,000	-50.00	
什項設備租金	540,000		-540,000	-100.00	

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
折舊、折耗及攤銷	23,096,000	26,915,821	3,819,821	16.54	
不動產、廠房及設備折舊	22,555,000	26,453,372	3,898,372	17.28	
攤銷	541,000	462,449	-78,551	-14.52	
稅捐與規費（強制費）	241,000	225,219	-15,781	-6.55	
消費與行為稅	129,000	126,082	-2,918	-2.26	
規費	112,000	99,137	-12,863	-11.48	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,680,000	507,470	-1,172,530	-69.79	
會費	37,000		-37,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	210,000		-210,000	-100.00	
分擔	691,000		-691,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510,000	328,300	-181,700	-35.63	
競賽及交流活動費	232,000	179,170	-52,830	-22.77	
其他	315,000	37,480	-277,520	-88.10	
其他費用	315,000	37,480	-277,520	-88.10	

註：詳管理及總務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 420,000 元，決算數 503,740 元，係辦理本處及各分處環境維護清潔等工作 5 人計 443,196 元及辦理紙本檔案回溯更新處理等工作 1 人計 60,544 元。

2.管制性科目：公共關係費預算數 676,000 元，決算數 675,409 元；員工慰勞費預算數 170,000 元，決算數 169,730 元；推展費預算數 170,000 元，決算數 121,925 元。

雲林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112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	**7,535,000**	**4,188,917**	**-3,346,083**	**-44.41**	
訓練費用	7,535,000	4,188,917	-3,346,083	-44.41	**主要係因辦理訓練講習、座談會次數較預期減少所致。**
服務費用	7,265,000	3,982,297	-3,282,703	-45.19	
旅運費	2,606,000	1,384,607	-1,221,393	-46.87	
印刷裝訂及公告費	15,000	37,070	22,070	147.13	
專業服務費	4,644,000	2,560,620	-2,083,380	-44.86	
材料及用品費	240,000	206,620	-33,380	-13.91	
用品消耗	240,000	206,620	-33,380	-13.91	
租金與利息	30,000		-30,000	-100.00	
房租	30,000		-30,000	-100.00	

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**550,000**	**2,334,580**	**1,784,580**	**324.47**	
財產交易短絀		523,583	523,583	--	主要係因報廢土地改良物及無形資產造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付		523,583	523,583	--	
各項短絀		523,583	523,583	--	
雜項費用	550,000	1,810,997	1,260,997	229.27	主要係因土地重測後截止記載面積登記減少，致費用較預算數高。
服務費用		34	34	--	
一般服務費		34	34	--	
材料及用品費		103,635	103,635	--	
用品消耗		103,635	103,635	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		184,610	184,610	--	
會費		115,000	115,000	--	
捐助、補助與獎助		40,000	40,000	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		29,610	29,610	--	
短絀、賠償與保險給付	550,000	1,311,695	761,695	138.49	
各項短絀	550,000	1,311,695	761,695	138.49	
其他		211,023	211,023	--	
其他費用		211,023	211,023	--	

資產折舊

中華民國

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	15,636,112,060	859,580,880	655,342,641	31,025,337
減：以前年度已提折舊數	9,011,295,812	433,610,224	517,939,766	20,778,259
上年度期末帳面價值	6,624,816,248	425,970,656	137,402,875	10,247,078
加：本年度新增資產價值	404,130,962	2,737,250	30,648,737	883,264
減：本年度減少資產價值	202,756		20,624	16,908
加減：調整欄	339,696,906		21,624,594	
減：本年度提列折舊數	469,282,526	12,631,034	23,407,181	1,737,445
本年度期末帳面價值	6,899,158,834	416,076,872	166,248,401	9,375,989
本年度提列折舊數	469,282,526	12,631,034	23,407,181	1,737,445
業務費用	469,282,526	12,631,034		
管理及總務費用			23,407,181	1,737,445
合　　計	**469,282,526**	**12,631,034**	**23,407,181**	**1,737,445**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
19,499,786						17,201,560,704
13,944,449						9,997,568,510
5,555,337						7,203,992,194
764,968						439,165,181
						240,288
						361,321,500
1,308,746						508,366,932
5,011,559						7,495,871,655
1,308,746						508,366,932
						481,913,560
1,308,746						26,453,372
1,308,746						**508,366,932**

雲林農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   新購 439,165,181 元，包括：土地改良物 404,130,962 元、房屋及建築 2,737,250 元、機械及設備 30,648,737 元、交通及運輸設備 883,264 元、什項設備 764,968 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   財產報廢帳面價值 240,288 元，包括土地改良物 202,756 元(原成本 20,275,639 元，累計折舊 20,072,883 元)、機械及設備 20,624 元(原成本 29,617,952 元，累計折舊 29,597,328 元)、交通及運輸設備 16,908 元(原成本 2,527,589 元，累計折舊 2,510,681 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   購建中資產轉列財產科目 361,321,500 元，包括：土地改良物 339,696,906 元、機械及設備 21,624,594 元。

4. 本年度調整欄(減少)：無。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**2,902,824**		**2,902,824**	**25,695,503**
土地	2,902,824		2,902,824	25,695,503
合計	**2,902,824**		**2,902,824**	**25,695,503**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	25,695,503	**580,567**	**23,373,246**	**100,000,000**	**-76,626,754**	**-76.63**
	25,695,503	580,567	23,373,246	100,000,000	-76,626,754	-76.63
	25,695,503	**580,567**	**23,373,246**	**100,000,000**	**-76,626,754**	**-76.63**

雲林農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 口湖鄉謝厝寮段 466-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 104,250 元，變賣收入 312,750 元，加計未實現重估增值減少數 20,850 元，財產交易賸餘 229,350 元。 (農水署 111.9.14 農水企字第 1116013436 號函)
   (2) 斗六市溝子埧段瓦厝子小段 608-1 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 188,200 元，變賣收入 611,300 元，加計未實現重估增值減少數 37,640 元，財產交易賸餘 460,740 元。 (農水署 111.9.5 農水企字第 1116013046 號函)
   (3) 二崙鄉來惠段 1033-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 337,083 元，變賣收入 1,270,413 元，加計未實現重估增值減少數 67,417 元，財產交易賸餘 1,000,747 元。 (農水署 112.3.16 農水企字第 1126003350 號函)
   (4) 斗六市保長廍段保長廍小段 392-3 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 218,140 元，變賣收入 713,150 元，加計未實現重估增值減少數 43,628 元，財產交易賸餘 538,638 元。 (農水署 111.10.13 農水企字第 1116014766 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分大林鎮新三角段 844 地號等 2 筆土地案，帳面價值 104,711 元，變賣收入 4,896,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,943 元，財產交易賸餘 4,812,232 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025031 號函)
   (2) 處分集集鎮和平段 171-2 地號土地案，帳面價值 497,205 元，變賣收入 5,354,510 元，加計未實現重估增值減少數 99,441 元，財產交易賸餘 4,956,746 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027549 號函)
   (3) 處分集集鎮和平段 200-2 地號土地案，帳面價值 57,980 元，變賣收入 624,400 元，加計未實現重估增值減少數 11,596 元，財產交易賸餘 578,016 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027550 號函)
   (4) 處分東勢鄉東安段 154 地號土地案，帳面價值 213,600 元，變賣收入 801,000 元，加計未實現重估增增值減少數 42,720 元，財產交易賸餘 630,120 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018328 號函)
   (5) 處分虎尾鎮龍安段 873 地號土地案，帳面價值 182,471 元，變賣收入 1,499,760 元，加計未實現重估增值減少數 36,494 元，財產交易賸餘 1,353,783 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030773 號函)
   (6) 處分虎尾鎮同心段 118-1 地號土地案，帳面價值 1,092 元，變賣收入 15,960 元，加計未實現重估增值減少數 218 元，財產交易賸餘 15,086 元。(農水署 112.6.29 農水企字第 1126028740 號函)
   (7) 處分斗南鎮興國段 654-4 地號土地案，帳面價值 122,400 元，變賣收入 901,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,480 元，財產交易賸餘 803,080 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116027864 號函)
   (8) 處分虎尾鎮平和段 80-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 30,397 元，變賣收入 196,800 元，加計未實現重估增值減少數 6,080 元，財產交易賸餘 172,483 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031023 號函)
   (9) 處分麥寮鄉新中段 516-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 70,765 元，變賣收入 816,540 元，加計未實現重估增值減少數 14,153 元，財產交易賸餘 759,928 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028529 號函)
   (10) 處分臺西鄉尚德段 460 地號土地案，帳面價值 47,250 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 9,450 元，財產交易賸餘 94,500 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031022 號函)
   (11) 處分東勢鄉新北段 94-1 地號土地案，帳面價值 58,200 元，變賣收入 387,996 元，加計未實現重估增值減少數 11,640 元，財產交易賸餘 341,436 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031284 號函)
   (12) 處分麥寮鄉新中段 516-5 地號土地案，帳面價值 28,861 元，變賣收入 222,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,772 元，財產交易賸餘 198,911 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025201 號函)
   (13) 處分麥寮鄉永吉段 965 地號土地案，帳面價值 18,968 元，變賣收入 391,200 元，加計未實現重估增值減少數 3,794 元，財產交易賸餘 376,026 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030923 號函)
   (14) 處分麥寮鄉永吉段 965-3 地號土地案，帳面價值 18,759 元，變賣收入 386,880 元，加計未實現重估增

單位：新臺幣元

值減少數 3,752 元，財產交易賸餘 371,873 元。(農水署 112.8.24 農水企字第 1126030905 號函)

(15) 處分麥寮鄉永吉段 965-4 地號土地案，帳面價值 30,485 元，變賣收入 628,720 元，加計未實現重估增值減少數 6,097 元，財產交易賸餘 604,332 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030924 號函)

(16) 處分麥寮鄉永吉段 965-5 地號土地案，帳面價值 35,473 元，變賣收入 731,600 元，加計未實現重估增值減少數 7,095 元，財產交易賸餘 703,222 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030899 號函)

(17) 處分麥寮鄉永吉段 965-6 地號土地案，帳面價值 33,968 元，變賣收入 700,560 元，加計未實現重估增值減少數 6,794 元，財產交易賸餘 673,386 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030900 號函)

(18) 處分麥寮鄉永吉段 965-7 地號土地案，帳面價值 50,683 元，變賣收入 1,045,280 元，加計未實現重估增值減少數 10,137 元，財產交易賸餘 1,004,734 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030903 號函)

(19) 處分麥寮鄉永吉段 965-12 地號土地案，帳面價值 17,712 元，變賣收入 332,100 元，加計未實現重估增值減少數 3,542 元，財產交易賸餘 317,930 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030925 號函)

(20) 處分西螺鎮埔北段 464 地號土地案，帳面價值 178,602 元，變賣收入 1,260,720 元，加計未實現重估增值減少數 35,720 元，財產交易賸餘 1,117,838 元。(農水署 112.10.2 農水企字第 1126031345 號函)

(21) 處分麥寮鄉永吉段 965-15 地號土地案，帳面價值 22,789 元，變賣收入 470,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,558 元，財產交易賸餘 451,769 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030904 號函)

(22) 處分麥寮鄉永吉段 965-16 地號土地案，帳面價值 7,820 元，變賣收入 161,280 元，加計未實現重估增值減少數 1,564 元，財產交易賸餘 155,024 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030898 號函)

(23) 處分麥寮鄉永吉段 965-17 地號土地案，帳面價值 8,817 元，變賣收入 181,840 元，加計未實現重估增值減少數 1,763 元，財產交易賸餘 174,786 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030897 號函)

(24) 處分麥寮鄉永吉段 965-18 地號土地案，帳面價值 8,212 元，變賣收入 169,360 元，加計未實現重估增值減少數 1,642 元，財產交易賸餘 162,790 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030901 號函)

(25) 處分麥寮鄉崙南段 1105-1 地號土地案，帳面價值 21,870 元，變賣收入 121,500 元，加計未實現重估增值減少數 4,374 元，財產交易賸餘 104,004 元。(農水署 112.10.18 農水企字第 1126032262 號函)

3. 資產交換-水路改移

(1) 虎尾鎮大屯子段 899-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 69,691 元，換入土地 265,488 元，加計未實現重估增值減少數 13,939 元，財產交易賸餘 209,736 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116023890 號函)

(2) 元長鄉部子段 272-1 地號土地，為水路改移土地交換案，，換出土地帳面價值 116,370 元，換入土地 93,096 元，加計未實現重估增值減少數 23,274 元，財產交易賸餘 0 元。(農水署 111.8.4 農水企字第 1116025220 號函)

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**52,421,180**	**52,180,892**	**240,288**
土地改良物	20,275,639	20,072,883	202,756
機械及設備	29,617,952	29,597,328	20,624
交通及運輸設備	2,527,589	2,510,681	16,908
什項設備			
合　　計	**52,421,180**	**52,180,892**	**240,288**

註：1.本表資產報廢短絀決算數240,288元，包含財產交易短絀240,288元及雜項費用0元。
2.無形資產短絀決算數283,295元，包含財產交易短絀283,295元，報廢電腦軟體26套（原值858,000元，累計攤銷574,705元）。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		240,288		**240,288**	**--**
		202,756		202,756	--
		20,624		20,624	--
		16,908		16,908	--
		240,288		**240,288**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	
合　　計	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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			
土地			
土地改良物		**719,155,000**	**1,452,975,000**
土地改良物		719,155,000	1,452,975,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**2,700,000**	
房屋及建築		2,700,000	
機械及設備		**8,543,000**	**31,429,660**
機械及設備		8,543,000	31,429,660
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**500,000**	**3,663,000**
交通及運輸設備		500,000	3,663,000
購建中固定資產			
什項設備		**677,000**	
什項設備		677,000	
合計		**731,575,000**	**1,488,067,660**

註：1.換入資產：⑴處分虎尾鎮大屯子段899-1地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值69,691元，換帳面價值116,370元，換入土地93,096元。2.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預算數44,309,000元，決算數20,273,773元。

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
2,084,000	**2,084,000**	**2,065,648**	**-18,352**	
2,084,000	2,084,000	2,065,648	-18,352	
-39,370,000	**2,132,760,000**	**751,232,823**	**-1,381,527,177**	**1,117,915,083**
-39,370,000	2,132,760,000	404,130,962	-1,728,629,038	1,117,915,083
		347,101,861	347,101,861	
38,000	**2,738,000**	**2,737,250**	**-750**	
38,000	2,738,000	2,737,250	-750	
35,773,000	**75,745,660**	**44,363,539**	**-31,382,121**	**31,368,663**
35,773,000	75,745,660	30,648,737	-45,096,923	31,368,663
		13,714,802	13,714,802	
1,387,000	**5,550,000**	**1,883,264**	**-3,666,736**	**3,663,000**
1,387,000	5,550,000	883,264	-4,666,736	3,663,000
		1,000,000	1,000,000	
88,000	**765,000**	**764,968**	**-32**	
88,000	765,000	764,968	-32	
	2,219,642,660	**803,047,492**	**-1,416,595,168**	**1,152,946,746**

入土地265,488元。⑵處分元長鄉部子段272-1地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地管理費支用要點」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，

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**731,575,000**	**1,488,067,660**	
一次性項目					731,575,000	1,488,067,660	
土地							2,084,000
土地改良物					719,155,000	1,452,975,000	-39,370,000
房屋及建築					2,700,000		38,000
機械及設備					8,543,000	31,429,660	35,773,000
交通及運輸設備					500,000	3,663,000	1,387,000
什項設備					677,000		88,000
合計					**731,575,000**	**1,488,067,660**	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
2,219,642,660		**2,219,642,660**		**803,047,492**	**36.18**	**803,047,492**	**36.18**	
2,219,642,660		2,219,642,660		803,047,492	36.18	803,047,492	36.18	
2,084,000		2,084,000		2,065,648	99.12	2,065,648	99.12	
2,132,760,000		2,132,760,000		751,232,823	35.22	751,232,823	35.22	1.受規劃或發包作業時程影響。 2.廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。 3.辦理逕流廢水污染削減計畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。
2,738,000		2,738,000		2,737,250	99.97	2,737,250	99.97	
75,745,660		75,745,660		44,363,539	58.57	44,363,539	58.57	大埤站等6口抗旱井緊急開鑿鑿井工程委託規劃設計及監造服務等3案，因工程尚未完工且履約期限尚未屆滿，致執行率未達預期。
5,550,000		5,550,000		1,883,264	33.93	1,883,264	33.93	智慧閘控及防災影像系統建置因發包期程較晚，工程履約期限尚未屆滿，致執行率未達預期。
765,000		765,000		764,968	100.00	764,968	100.00	
2,219,642,660		**2,219,642,660**		**803,047,492**	**36.18**	**803,047,492**	**36.18**	

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			**170,550,000**		**120,120,108**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	15,000,000	2.04	4,787,550
輸水渠道除草	**平方公尺**	86,500.00	17,300,000	1,605,008.00	38,519,068
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	432,500.00	129,750,000	279,568.00	55,758,705
構造物維護	**座**	500.00	8,500,000	313.00	21,054,785
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,236.00**	**1,396,382,000**	**1,994.16**	**1,245,351,080**
農田水利設施更新改善			**719,155,000**		**1,041,057,172**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	100.00	687,155,000	93.26	1,007,788,825
構造物更新改善	**座**	16.00	32,000,000	16.00	33,268,347
合　　計			**2,286,087,000**		**2,406,528,360**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	**%**	**金額**	**%**	
		-50,429,892	**-29.57**	
-0.96	-32.00	-10,212,450	-68.08	1.主要係因近幾年度本處致力於各級輸水渠道優化更新改善，致年度維護需求減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
1,518,508.00	1,755.50	21,219,068	122.65	1.主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-152,932.00	-35.36	-73,991,295	-57.03	1.主要係因本年度積極辦理圳路及周邊環境除草工作，減少雜草影響水流造成圳路淤積，致實際執行數量未達預算數。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-187.00	-37.40	12,554,785	147.70	1.主要係平時加強巡檢保養，減少構造物損壞，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-241.84	**-10.82**	**-151,030,920**	**-10.82**	1.主要係因平時加強用水管理，並藉由渠道更新改善減少輸漏水損失，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		321,902,172	**44.76**	
-6.74	-6.74	320,633,825	46.66	本年度奉准先行辦理數1,452,975,000元，決算數111,304,486元。
		1,268,347	3.96	本年度奉准先行辦理數31,429,660元，決算數60,997元。
		120,441,360	**5.27**	

雲林農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	9,030,946,000	9,190,628,499	159,682,499	
加：	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	以現金增撥基金15億1,490萬3,152元，較預算數增加9億2,035萬6,152元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金2,665萬8,420元。 2.永續韌性計畫特別預算增撥基金10億4,463萬3,100元。 3.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等4億4,361萬1,632元。 4.本年度保留金額為11億5,294萬6,746元，奉准先行辦理數為14億8,806元7,660元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,625,493,000	10,705,531,651	1,080,038,651	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		267,912				267,912
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		30,070				30,070

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.00	73,000	13,307	-59,693	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘31,980元(原投資成本267,912元，上年度評價調整科目餘額628,860元，本年度評價調整科目餘額660,840 元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利13,307元。
0.00				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘 1,441元(原投資成本30,070元，上年度評價調整科目餘額31,151元，本年度評價調整科目餘額32,592 元)。 2.112年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

雲林農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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		**277,400**	**277,400**	**--**	
電腦軟體		277,400	277,400	--	

本頁空白

雲林農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**615**	**464**	**-151**	
專任人員	615	464	-151	
職員	479	333	-146	
技工	82	77	-5	
工友	27	27		
約僱	27	27		
總　　計	**615**	**464**	**-151**	

註：詳員工人數彙計表附表

雲林農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 4 人)：
   (1) 辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作計 3 人。
   (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 5 人。
   (3) 辦理紙本檔案回溯更新處理等工作計 1 人。
2. 臨時人員(預算 120 人)：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 96 人。

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**328,798,000**	**11,766,000**	**30,424,000**		**83,382,000**
管理及總務費用	328,798,000	11,766,000	30,424,000		83,382,000
正式人員	328,798,000		29,340,000		81,905,000
職員	282,847,000		24,936,000		70,393,000
工員	45,951,000		4,404,000		11,512,000
聘僱人員		11,766,000	1,084,000		1,477,000
聘僱人員		11,766,000	1,084,000		1,477,000
合　　計	**328,798,000**	**11,766,000**	**30,424,000**		**83,382,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數					
	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
5	**89,096,000**		**59,152,000**	**24,000**	**602,642,000**		**602,642,000**
51	89,096,000		59,152,000	24,000	602,642,000		602,642,000
510	88,354,000		55,906,000	24,000	584,327,000		584,327,000
511	85,563,000		42,560,000		506,299,000		506,299,000
512	2,791,000		13,346,000	24,000	78,028,000		78,028,000
513	742,000		3,246,000		18,315,000		18,315,000
5130	742,000		3,246,000		18,315,000		18,315,000
合計	**89,096,000**		**59,152,000**	**24,000**	**602,642,000**		**602,642,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**298,389,195**	**10,178,220**	**14,770,542**		**71,191,340**
管理及總務費用	298,389,195	10,178,220	14,770,542		71,191,340
正式人員	298,389,195		14,398,740		69,882,215
職員	253,354,529		12,673,637		57,514,917
工員	45,034,666		1,725,103		12,367,298
聘僱人員		10,178,220	371,802		1,309,125
聘僱人員		10,178,220	371,802		1,309,125
合　　計	**298,389,195**	**10,178,220**	**14,770,542**		**71,191,340**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
53,825,763		**56,414,676**	**19,872**	**504,789,608**		**504,789,608**
53,825,763		56,414,676	19,872	504,789,608		504,789,608
53,173,370		54,425,589	19,872	490,288,981		490,288,981
50,402,280		44,661,948		418,607,311		418,607,311
2,771,090		9,763,641	19,872	71,681,670		71,681,670
652,393		1,989,087		14,500,627		14,500,627
652,393		1,989,087		14,500,627		14,500,627
53,825,763		**56,414,676**	**19,872**	**504,789,608**		**504,789,608**

雲林農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 420,000 元，決算數 927,640 元
   (1) 辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作計 443,196 元。
   (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 423,900 元。
   (3) 辦理紙本檔案回溯更新處理等工作計 60,544 元。
2. 臨時人員：預算數 51,700,000 元，決算數 42,031,311 元：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 42,031,311 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」辦理，預算數 615 人，42,359,000 元；決算數 488 人，38,445,603 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 588 人，40,888,000 元；決算數 435 人，32,745,737 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「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」，預算數 615 人，135,000 元。

雲林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112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1輛、客貨兩用車8輛。

2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、吊車1輛。

雲林農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**602,642,000**	**504,789,608**	**-97,852,392**	**-16.24**
正式員額薪資	328,798,000	298,389,195	-30,408,805	-9.25
聘僱及兼職人員薪資	11,766,000	10,178,220	-1,587,780	-13.49
超時工作報酬	30,424,000	14,770,542	-15,653,458	-51.45
獎金	83,382,000	71,191,340	-12,190,660	-14.62
退休及卹償金	89,096,000	53,825,763	-35,270,237	-39.59
福利費	59,152,000	56,414,676	-2,737,324	-4.63
提繳費	24,000	19,872	-4,128	-17.20
服務費用	**342,158,000**	**295,024,744**	**-47,133,256**	**-13.78**
水電費	41,971,000	33,062,413	-8,908,587	-21.23
郵電費	3,918,000	2,922,812	-995,188	-25.40
旅運費	14,726,000	10,238,684	-4,487,316	-30.47
印刷裝訂及公告費	1,610,000	766,713	-843,287	-52.38
修理保養及保固費	204,527,000	188,243,156	-16,283,844	-7.96
保險費	770,000	1,482,183	712,183	92.49
一般服務費	53,681,000	43,790,823	-9,890,177	-18.42
專業服務費	19,939,000	13,550,896	-6,388,104	-32.04
公關慰勞費	846,000	845,139	-861	-0.10
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28
材料及用品費	**18,189,000**	**13,038,346**	**-5,150,654**	**-28.32**
使用材料費	5,468,000	6,026,670	558,670	10.22
用品消耗	12,721,000	7,011,676	-5,709,324	-44.88
租金與利息	**2,771,000**	**2,784,447**	**13,447**	**0.49**
地租及水租	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02
房租	110,000	3,000	-107,000	-97.27
機器租金	1,000	236,000	235,000	23,500.00
交通及運輸設備租金	120,000	745,840	625,840	521.53
什項設備租金	540,000		-540,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	**553,628,000**	**508,829,381**	**-44,798,619**	**-8.09**
不動產、廠房及設備折舊	553,087,000	508,366,932	-44,720,068	-8.09

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	541,000	462,449	-78,551	-14.52
稅捐與規費（強制費）	**6,476,000**	**6,212,747**	**-263,253**	**-4.07**
土地稅	2,600,000	2,899,996	299,996	11.54
房屋稅	600,000	546,914	-53,086	-8.85
消費與行為稅	153,000	137,782	-15,218	-9.95
規費	3,123,000	2,628,055	-494,945	-15.85
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**1,760,000**	**692,080**	**-1,067,920**	**-60.68**
會費	37,000	115,000	78,000	210.81
捐助、補助與獎助	210,000	40,000	-170,000	-80.95
分擔	691,000		-691,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510,000	357,910	-152,090	-29.82
競賽及交流活動費	312,000	179,170	-132,830	-42.57
短絀、賠償與保險給付	**550,000**	**1,835,278**	**1,285,278**	**233.69**
各項短絀	550,000	1,835,278	1,285,278	233.69
其他	**38,751,000**	**32,264,557**	**-6,486,443**	**-16.74**
其他費用	38,751,000	32,264,557	-6,486,443	-16.74
合 計	**1,566,925,000**	**1,365,471,188**	**-201,453,812**	**-12.86**

雲林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112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	676,000	675,409	-591	-0.09	
員工慰勞費	170,000	169,730	-270	-0.16	
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	51,700,000	42,031,311	-9,668,689	-18.70	
專技人員酬金	280,000	510,200	230,200	82.21	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,040,000	478,500	-561,500	-53.99	
一般土地租金	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02	
捐助國內團體	210,000	40,000	-170,000	-80.95	

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

嘉南農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 11-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 11-5

2.餘絀撥補表…… 11-7

3.現金流量表…… 11-8

4.平衡表…… 11-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 11-13

2.財務收入明細表…… 11-14

3.其他業務外收入明細表…… 11-15

4.業務費用明細表…… 11-16

5.管理及總務費用明細表…… 11-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 11-22

7.其他業務外費用明細表…… 11-23

8.資產折舊明細表…… 11-26

9.資產變賣明細表…… 11-30

10.資產報廢明細表…… 11-36

11.公庫撥補款明細表…… 11-38

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 11-40

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 11-42

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 11-44

15.基金數額增減明細表…… 11-46

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 11-48

17.無形資產明細表…… 11-50

18.員工人數彙計表…… 11-51

19.用人費用彙計表…… 11-54

20.媒體政策及業務宣導費彙計表…… 11-59

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 11-60

22.各項費用彙計表…… 11-61

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 11-63

甲、總　說　明

嘉南農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 8 萬 466 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	4.20	7.00	-2.80	-40.00	1.主要係渠道改善與修補以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	13,493,050.75	8,157,500.00	5,335,550.75	65.41	1.主要係年度降雨日較多造成雜草生長茂盛，致施作數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	609,600.00	750,000.00	-140,400.00	-18.72	1.主要係本年度一、二期作停灌且烏山頭水庫無放淤，渠道淤積量減少，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	46.00	260.00	-214.00	-82.31	1.主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	170.55	2,103.00	-1,932.45	-91.89	1.配合政府政策辦理 112 年一期作及二期作全面節水措施及依現地降雨實施水量管控致數量較預期減少。 2.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	142.32	147.00	-4.68	-3.18	
構造物更新改善	座	66.00	73.00	-7.00	-9.59	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 14 億 6,858 萬 2,500 元，可用預算數 36 億 3,556 萬 2,892 元，執行率約 40.39%，係辦理有償撥用土地、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，因土地改良物依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因南部缺工多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 3 億 4,379 萬 3,579 元及國庫撥款 22 億 4,189 萬 2,657 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 3 億 1,856 萬 4,769 元，其中本年度國庫撥款 14 億 3,566 萬 8,505 元係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫等，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。另本年度保留款計有土地改良物 15 億 2,742 萬 3,684 元及機械及設備 4 億 1,582 萬 6,407 元，係跨年度工程保留預算。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 13 億 6,633 萬 670 元，較預算數 10 億 6,162 萬 9,000 元，增加 3 億 470 萬 1,670 元，約增加 28.7%，主要係南科廠商用水需求增加，致雜項業務收入較預期增加所致。
2. 業務外收入決算數 6 億 1,441 萬 1,374 元，較預算數 5 億 6,207 萬 9,000 元，增加 5,233 萬 2,374 元，約增加 9.31%，主要係因銀行利率調高及土地使用補償金收入增加致利息收入及雜項收入較預期增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 18 億 5,953 萬 4,453 元，較預算數 22 億 5,680 萬 6,000 元，減少 3 億 9,727 萬 1,547 元，約減少 17.6%，主要係配合政策辦理全面節水措施致協勤人員費用等相關經費較預期減少所致。
2. 業務外費用決算數 4,392 萬 6,331 元，較預算數 6,004 萬 8,000 元，減少 1,612 萬 1,669 元，約減少 26.85%，主係因疫情退還上年度減收租金案件等其他帳務整理事項較預期減少所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 19 億 8,074 萬 2,044 元，業務總支出決算數 19 億 346 萬 784 元，收支相抵後本期賸餘 7,728 萬 1,260 元，較預算短絀數 6 億 9,314 萬 6,000 元，反絀為餘，計相差 7 億 7,042 萬 7,260 元，主要係配合政策辦理全面節水措施致協勤人員費用等相關經費較預期減少致業務費用較預算數低，及南科廠商用水需求增加致雜項業務收入較預算數高所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：1 億 8,815 萬 7,866 元，包括本期賸餘 7,728 萬 1,260 元及前期未分配賸餘 1 億 1,087 萬 6,606 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 12 億 3,779 萬 7,385 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 10 億 7,841 萬 6,132 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 22 億 8,074 萬 1,327 元。

(四) 期初現金及約當現金 67 億 52 萬 8,933 元，本年度現金及約當現金之淨減 3,547 萬 2,190 元，期末現金及約當現金 66 億 6,505 萬 6,743 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 467 億 6,376 萬 3,038 元(包含流動資產 67 億 1,288 萬 5,467 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 14 億 4,799 萬 7,087 元、不動產、廠房及設備 385 億 8,824 萬 492 元、無形資產 619 萬 2,480 元、其他資產 844 萬 7,512 元)，較上年度期末資產總額 458 億 7,558 萬 4,087 元，增加 8 億 8,817 萬 8,951 元，主要係施作灌溉、排水渠道等更新改善工程致購建中固定資產增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 17 億 9,185 萬 8,666 元(包含流動負債 5 億 4,288 萬 411 元、長期負債 7 億 4,602 萬 1,948 元、其他負債 5 億 295 萬 6,307 元)，較上年度期末負債總額數 32 億 2,127 萬 6,581 元，減少 14 億 2,941 萬 7,915 元，主要係配合政策受委託辦理全面節水措施計畫繳還計畫結餘款致應付代收款減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 449 億 7,190 萬 4,372 元(包含基金 152 億 6,548 萬 8,467 元、公積 41 億 2,652 萬 3,597 元、累積餘絀 1 億 8,815 萬 7,866 元、淨值其他項目 253 億 9,173 萬 4,442 元)，較上年年度期末淨值總額 426 億 5,430 萬 7,506 元，增加 23 億 1,759 萬 6,866 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 22 億 2,727 萬 2,892 元。

本頁空白

乙、主　要　表

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**1,061,629,000**	**100.00**	**1,366,330,670**	**100.00**	**304,701,670**	**28.70**	**1,172,748,035**	**100.00**
其他業務收入	**1,061,629,000**	**100.00**	**1,366,330,670**	**100.00**	**304,701,670**	**28.70**	**1,172,748,035**	**100.00**
其他補助收入	601,999,000	56.71	622,136,652	45.53	20,137,652	3.35	548,981,480	46.81
雜項業務收入	459,630,000	43.29	744,194,018	54.47	284,564,018	61.91	623,766,555	53.19
業務成本與費用	**2,256,806,000**	**212.58**	**1,859,534,453**	**136.10**	**-397,271,547**	**-17.60**	**1,803,960,491**	**153.82**
業務費用	**1,392,535,000**	**131.17**	**1,121,440,416**	**82.08**	**-271,094,584**	**-19.47**	**1,088,340,441**	**92.80**
業務費用	1,392,535,000	131.17	1,121,440,416	82.08	-271,094,584	-19.47	1,088,340,441	92.80
管理及總務費用	**850,453,000**	**80.11**	**730,000,650**	**53.43**	**-120,452,350**	**-14.16**	**707,921,471**	**60.36**
管理費用及總務費用	850,453,000	80.11	730,000,650	53.43	-120,452,350	-14.16	707,921,471	60.36
研究發展及訓練費用	**13,818,000**	**1.30**	**8,093,387**	**0.59**	**-5,724,613**	**-41.43**	**7,698,579**	**0.66**
研究發展費用	7,541,000	0.71	5,586,714	0.41	-1,954,286	-25.92	5,684,590	0.48
訓練費用	6,277,000	0.59	2,506,673	0.18	-3,770,327	-60.07	2,013,989	0.17
業務賸餘(短絀)	**-1,195,177,000**	**-112.58**	**-493,203,783**	**-36.10**	**701,973,217**	**-58.73**	**-631,212,456**	**-53.82**
業務外收入	**562,079,000**	**52.94**	**614,411,374**	**44.97**	**52,332,374**	**9.31**	**798,142,514**	**68.06**
財務收入	**45,376,000**	**4.27**	**64,423,504**	**4.72**	**19,047,504**	**41.98**	**34,323,074**	**2.93**
利息收入	8,500,000	0.80	37,651,704	2.76	29,151,704	342.96	13,226,832	1.13
投資賸餘	36,876,000	3.47	26,771,800	1.96	-10,104,200	-27.40	21,096,242	1.80
其他業務外收入	**516,703,000**	**48.67**	**549,987,870**	**40.25**	**33,284,870**	**6.44**	**763,819,440**	**65.13**
財產交易賸餘	411,424,000	38.75	389,283,380	28.49	-22,140,620	-5.38	480,347,735	40.96
租賃收入	70,121,000	6.61	74,751,365	5.47	4,630,365	6.60	67,504,346	5.76
違規罰款收入	3,000,000	0.28	22,193,579	1.62	19,193,579	639.79	4,031,621	0.34
雜項收入	32,158,000	3.03	63,759,546	4.67	31,601,546	98.27	211,935,738	18.07
業務外費用	**60,048,000**	**5.66**	**43,926,331**	**3.21**	**-16,121,669**	**-26.85**	**56,053,452**	**4.78**
其他業務外費用	**60,048,000**	**5.66**	**43,926,331**	**3.21**	**-16,121,669**	**-26.85**	**56,053,452**	**4.78**
財產交易短絀	217,000	0.02	3,721,437	0.27	3,504,437	1,614.95	2,059,740	0.18
雜項費用	59,831,000	5.64	40,204,894	2.94	-19,626,106	-32.80	53,993,712	4.60
業務外賸餘(短絀)	**502,031,000**	**47.29**	**570,485,043**	**41.75**	**68,454,043**	**13.64**	**742,089,062**	**63.28**
本期賸餘(短絀)	**-693,146,000**	**-65.29**	**77,281,260**	**5.66**	**770,427,260**	**--**	**110,876,606**	**9.45**

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。

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-38,069,000	-66,330,051	-28,261,051	3,381,031,631
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		64,753,000	64,753,000	-109,364,167
本期其他綜合餘絀合計	**-38,069,000**	**-1,577,051**	**36,491,949**	**3,271,667,464**

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。

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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			**188,157,866**	**100.00**	**188,157,866**		**110,876,606**	**100.00**
本期賸餘			77,281,260	41.07	77,281,260		110,876,606	100.00
前期未分配賸餘			110,876,606	58.93	110,876,606			
未分配賸餘			**188,157,866**	**100.00**	**188,157,866**		**110,876,606**	**100.00**
短絀之部	**1,410,754,000**	**100.00**			**-1,410,754,000**	**-100.00**		
本期短絀	693,146,000	49.13			-693,146,000	-100.00		
前期待填補之短絀	717,608,000	50.87			-717,608,000	-100.00		
待填補之短絀	**1,410,754,000**	**100.00**			**-1,410,754,000**	**-100.00**		

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-693,146,000	77,281,260	770,427,260	--
利息股利之調整	-45,376,000	-64,423,504	-19,047,504	41.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-738,522,000	12,857,756	751,379,756	--
調整項目	180,543,000	-1,315,078,645	-1,495,621,645	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-557,979,000	-1,302,220,889	-744,241,889	133.38
收取利息	8,500,000	37,651,704	29,151,704	342.96
收取股利	36,876,000	26,771,800	-10,104,200	-27.40
業務活動之淨現金流入（流出）	**-512,603,000**	**-1,237,797,385**	**-725,194,385**	**141.47**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	413,258,000	391,714,399	-21,543,601	-5.21
減少無形資產及其他資產		51,280	51,280	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,408,290,000	-1,468,582,500	-60,292,500	4.28
增加無形資產及其他資產	-750,000	-1,599,311	-849,311	113.24
投資活動之淨現金流入（流出）	**-995,782,000**	**-1,078,416,132**	**-82,634,132**	**8.30**
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		821,128,742	821,128,742	
增加基金、公積及填補短絀	1,089,636,000	2,195,565,298	1,105,929,298	101.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-735,952,713	-735,952,713	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,089,636,000**	**2,280,741,327**	**1,191,105,327**	**109.31**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-418,749,000**	**-35,472,190**	**383,276,810**	**-91.53**
期初現金及約當現金	**3,612,712,000**	**6,700,528,933**	**3,087,816,933**	**85.47**
期末現金及約當現金	**3,193,963,000**	**6,665,056,743**	**3,471,093,743**	**108.68**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.國庫增撥基金尚未撥入46,327,359元增列其他應收款及基金。2.退休及離職準備金提列11,567,829元並同額增加應計退休金負債。3.土地重測減值計減少7,690,348元並同額減少土地重估增值。4.嘉義縣政府補助工程收入轉列遞延收入1,361,779元並同額減少應付代收款。

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**46,763,763,038**	**100.00**	**45,875,584,087**	**100.00**	**888,178,951**	**1.94**
流動資產	**6,712,885,467**	**14.35**	**6,711,818,213**	**14.63**	**1,067,254**	**0.02**
現金	**6,665,056,743**	**14.25**	**6,700,528,933**	**14.61**	**-35,472,190**	**-0.53**
銀行存款	6,665,056,743	14.25	6,700,528,933	14.61	-35,472,190	-0.53
應收款項	**46,582,148**	**0.10**	**9,417,643**	**0.02**	**37,164,505**	**394.63**
應收收益			815,000	-	-815,000	-100.00
其他應收款	46,582,148	0.10	8,602,643	0.02	37,979,505	441.49
預付款項	**1,246,576**	**-**	**1,871,637**	**-**	**-625,061**	**-33.40**
預付費用	1,246,576	-	1,871,637	-	-625,061	-33.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,447,997,087**	**3.10**	**1,371,676,258**	**2.99**	**76,320,829**	**5.56**
非流動金融資產	**701,975,139**	**1.50**	**637,222,139**	**1.39**	**64,753,000**	**10.16**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485	0.78	366,840,485	0.80		
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	335,134,654	0.72	270,381,654	0.59	64,753,000	23.95
準備金	**746,021,948**	**1.60**	**734,454,119**	**1.60**	**11,567,829**	**1.58**
退休及離職準備金	746,021,948	1.60	734,454,119	1.60	11,567,829	1.58
不動產、廠房及設備	**38,588,240,492**	**82.52**	**37,777,555,096**	**82.35**	**810,685,396**	**2.15**
土地	**25,515,567,596**	**54.56**	**25,580,987,326**	**55.76**	**-65,419,730**	**-0.26**
土地	25,515,567,596	54.56	25,580,987,326	55.76	-65,419,730	-0.26
土地改良物	**11,366,774,399**	**24.31**	**11,076,681,215**	**24.15**	**290,093,184**	**2.62**
土地改良物	22,990,263,607	49.16	22,143,323,199	48.27	846,940,408	3.82
累計折舊－土地改良物	-11,623,489,208	-24.86	-11,066,641,984	-24.12	-556,847,224	5.03
房屋及建築	**503,176,429**	**1.08**	**520,071,064**	**1.13**	**-16,894,635**	**-3.25**
房屋及建築	966,514,580	2.07	968,112,532	2.11	-1,597,952	-0.17
累計折舊－房屋及建築	-463,338,151	-0.99	-448,041,468	-0.98	-15,296,683	3.41
機械及設備	**52,390,206**	**0.11**	**28,826,065**	**0.06**	**23,564,141**	**81.75**
機械及設備	123,202,432	0.26	103,402,215	0.23	19,800,217	19.15
累計折舊－機械及設備	-70,812,226	-0.15	-74,576,150	-0.16	3,763,924	-5.05
交通及運輸設備	**14,371,893**	**0.03**	**15,095,068**	**0.03**	**-723,175**	**-4.79**
交通及運輸設備	32,156,405	0.07	32,728,280	0.07	-571,875	-1.75

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-17,784,512	-0.04	-17,633,212	-0.04	-151,300	0.86
什項設備	**11,749,501**	**0.03**	**8,982,151**	**0.02**	**2,767,350**	**30.81**
什項設備	41,669,363	0.09	40,828,964	0.09	840,399	2.06
累計折舊－什項設備	-29,919,862	-0.06	-31,846,813	-0.07	1,926,951	-6.05
購建中固定資產	**1,124,210,468**	**2.40**	**546,912,207**	**1.19**	**577,298,261**	**105.56**
待過戶房地產	40,000,000	0.09			40,000,000	
未完工程	1,084,210,468	2.32	546,912,207	1.19	537,298,261	98.24
無形資產	**6,192,480**	**0.01**	**6,035,728**	**0.01**	**156,752**	**2.60**
無形資產	**6,192,480**	**0.01**	**6,035,728**	**0.01**	**156,752**	**2.60**
電腦軟體	6,192,298	0.01	6,035,545	0.01	156,753	2.60
其他無形資產	182	-	183	-	-1	-0.55
其他資產	**8,447,512**	**0.02**	**8,498,792**	**0.02**	**-51,280**	**-0.60**
什項資產	**8,447,512**	**0.02**	**8,498,792**	**0.02**	**-51,280**	**-0.60**
存出保證金	18,300	-	68,300	-	-50,000	-73.21
催收款項	8,429,212	0.02	8,430,492	0.02	-1,280	-0.02
合計	**46,763,763,038**	**100.00**	**45,875,584,087**	**100.00**	**888,178,951**	**1.94**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**1,791,858,666**	**3.83**	**3,221,276,581**	**7.02**	**-1,429,417,915**	**-44.37**
流動負債	**542,880,411**	**1.16**	**2,070,368,275**	**4.51**	**-1,527,487,864**	**-73.78**
應付款項	**542,880,411**	**1.16**	**2,070,368,275**	**4.51**	**-1,527,487,864**	**-73.78**
應付代收款	516,614,499	1.10	2,048,707,306	4.47	-1,532,092,807	-74.78
應付費用	25,994,303	0.06	21,321,933	0.05	4,672,370	21.91
應付稅款	43,379	-	43,379	-		
應付保險給付	228,230	-	295,657	-	-67,427	-22.81
長期負債	**746,021,948**	**1.60**	**734,454,119**	**1.60**	**11,567,829**	**1.58**
長期債務	**746,021,948**	**1.60**	**734,454,119**	**1.60**	**11,567,829**	**1.58**
應計退休金負債	746,021,948	1.60	734,454,119	1.60	11,567,829	1.58
其他負債	**502,956,307**	**1.08**	**416,454,187**	**0.91**	**86,502,120**	**20.77**
遞延負債	**36,270,485**	**0.08**	**2,324,554**	**0.01**	**33,945,931**	**1,460.32**
遞延收入	36,270,485	0.08	2,324,554	0.01	33,945,931	1,460.32
負債準備	**27,763,733**	**0.06**	**27,763,733**	**0.06**		
除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.06	27,763,733	0.06		
什項負債	**438,922,089**	**0.94**	**386,365,900**	**0.84**	**52,556,189**	**13.60**
存入保證金	283,879,167	0.61	172,975,564	0.38	110,903,603	64.12
暫收及待結轉帳項	155,042,922	0.33	213,390,336	0.47	-58,347,414	-27.34
淨值	**44,971,904,372**	**96.17**	**42,654,307,506**	**92.98**	**2,317,596,866**	**5.43**
基金	**15,265,488,467**	**32.64**	**13,023,595,810**	**28.39**	**2,241,892,657**	**17.21**
基金	**15,265,488,467**	**32.64**	**13,023,595,810**	**28.39**	**2,241,892,657**	**17.21**
基金	15,265,488,467	32.64	13,023,595,810	28.39	2,241,892,657	17.21
公積	**4,126,523,597**	**8.82**	**4,126,523,597**	**9.00**		
特別公積	**4,126,523,597**	**8.82**	**4,126,523,597**	**9.00**		
特別公積	4,126,523,597	8.82	4,126,523,597	9.00		
累積餘絀	**188,157,866**	**0.40**	**110,876,606**	**0.24**	**77,281,260**	**69.70**
累積賸餘	**188,157,866**	**0.40**	**110,876,606**	**0.24**	**77,281,260**	**69.70**
累積賸餘	188,157,866	0.40	110,876,606	0.24	77,281,260	69.70
淨值其他項目	**25,391,734,442**	**54.30**	**25,393,311,493**	**55.35**	**-1,577,051**	**-0.01**
累積其他綜合餘絀	**25,391,734,442**	**54.30**	**25,393,311,493**	**55.35**	**-1,577,051**	**-0.01**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
未實現重估增值	24,407,419,121	52.19	24,473,749,172	53.35	-66,330,051	-0.27
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	335,134,654	0.72	270,381,654	0.59	64,753,000	23.95
其他綜合餘絀	649,180,667	1.39	649,180,667	1.42		
合計	**46,763,763,038**	**100.00**	**45,875,584,087**	**100.00**	**888,178,951**	**1.94**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數59,276,210元，上年度決算數91,683,397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

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**1,061,629,000**	**1,366,330,670**	**304,701,670**	**28.70**	
其他補助收入	601,999,000	622,136,652	20,137,652	3.35	本項收入計有農田水利署補助620,980,000元，另有台糖善化廠單位補助1,156,652元。
雜項業務收入	459,630,000	744,194,018	284,564,018	61.91	主要係南科廠商用水增加，致調度水及渠道使用費收入較預期增加所致。本項收入計有： 1.渠道使用費收入211,227,164元。 2.排水路使用費收入57,128,202元。 3.調度水收入475,838,652元。

嘉南農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**45,376,000**	**64,423,504**	**19,047,504**	**41.98**	
利息收入	8,500,000	37,651,704	29,151,704	342.96	**主要係因銀行利率調高且利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	36,876,000	26,771,800	-10,104,200	-27.40	**主要係因轉投資臺灣水泥(股)公司及嘉南實業(股)公司現金股利覈實繳入所致。**

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**516,703,000**	**549,987,870**	**33,284,870**	**6.44**	
財產交易賸餘	411,424,000	389,283,380	-22,140,620	-5.38	
租賃收入	70,121,000	74,751,365	4,630,365	6.60	本項收入計有： 1.土地租金收入61,011,128元。 2.房屋租金收入13,723,794元。 3.池塘租金收入等16,443元。
違規罰款收入	3,000,000	22,193,579	19,193,579	639.79	主要係工程違約金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.工程違約罰款收入21,098,018元。 2.土地損害賠償金等收入1,095,561元。
雜項收入	32,158,000	63,759,546	31,601,546	98.27	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入16,045,651元。 2.太陽光電收入16,323,413元。 3.風景區收入13,008,466元。 4.補列以前年度資產帳務等收入4,712,879元。 5.水利設施補償金等收入13,669,137元。

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**1,392,535,000**	**1,121,440,416**	**-271,094,584**	**-19.47**	
業務費用	1,392,535,000	1,121,440,416	-271,094,584	-19.47	主要係配合政策辦理全面節水措施致協勤人員費用等相關經費較預期減少，致業務費用較預算數為低。
用人費用	71,002,000	29,125,367	-41,876,633	-58.98	
超時工作報酬	71,002,000	29,125,367	-41,876,633	-58.98	
服務費用	332,174,000	268,047,448	-64,126,552	-19.31	
水電費	18,150,000	9,820,254	-8,329,746	-45.89	
郵電費	1,145,000	703,541	-441,459	-38.56	
旅運費	7,983,000	6,888,665	-1,094,335	-13.71	
印刷裝訂及公告費	1,822,000	692,184	-1,129,816	-62.01	
修理保養及保固費	204,326,000	185,126,780	-19,199,220	-9.40	
保險費	2,970,000	2,418,192	-551,808	-18.58	
一般服務費	71,618,000	40,127,120	-31,490,880	-43.97	
專業服務費	22,360,000	21,137,697	-1,222,303	-5.47	
推展費	1,800,000	1,133,015	-666,985	-37.05	
材料及用品費	6,210,000	4,069,546	-2,140,454	-34.47	
使用材料費	1,446,000	1,810,617	364,617	25.22	
用品消耗	4,764,000	2,258,929	-2,505,071	-52.58	
租金與利息	8,563,000	7,942,263	-620,737	-7.25	
地租及水租	3,593,000	2,995,555	-597,445	-16.63	
房租		93,053	93,053		
機器租金	4,970,000	4,844,155	-125,845	-2.53	
交通及運輸設備租金		9,500	9,500		
折舊、折耗及攤銷	591,750,000	586,021,312	-5,728,688	-0.97	
不動產、廠房及設備折舊	590,200,000	586,021,312	-4,178,688	-0.71	
攤銷	1,550,000		-1,550,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	18,033,000	8,802,926	-9,230,074	-51.18	

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
土地稅	12,000,000	4,686,790	-7,313,210	-60.94	
房屋稅	500,000	616,843	116,843	23.37	
消費與行為稅	286,000	154,470	-131,530	-45.99	
規費	5,247,000	3,344,823	-1,902,177	-36.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,302,000	6,028,272	-8,273,728	-57.85	
捐助、補助與獎助	90,000	40,000	-50,000	-55.56	
分擔	8,262,000	5,988,272	-2,273,728	-27.52	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,950,000		-5,950,000	-100.00	
其他	350,501,000	211,403,282	-139,097,718	-39.69	
其他費用	350,501,000	211,403,282	-139,097,718	-39.69	

註：詳業務費用明細表附表

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 25,948,000 元，決算數 5,333,881 元，係辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作 65 人計 5,333,881 元。

2 臨時人員：預算數 45,365,000 元，決算數 34,784,239 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 85 人計 34,784,239 元。

3.管制性科目：推展費預算數 1,800,000 元，決算數 1,133,015 元。

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**850,453,000**	**730,000,650**	**-120,452,350**	**-14.16**	
管理費用及總務費用	850,453,000	730,000,650	-120,452,350	-14.16	主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	775,753,000	678,894,691	-96,858,309	-12.49	
正式員額薪資	436,443,000	415,507,931	-20,935,069	-4.80	
聘僱及兼職人員薪資	13,085,000	9,467,998	-3,617,002	-27.64	
超時工作報酬	1,163,000		-1,163,000	-100.00	
獎金	108,227,000	99,038,078	-9,188,922	-8.49	
退休及卹償金	133,520,000	82,913,822	-50,606,178	-37.90	
資遣費	6,273,000		-6,273,000	-100.00	
福利費	77,016,000	71,966,862	-5,049,138	-6.56	
提繳費	26,000		-26,000	-100.00	
服務費用	47,514,000	36,049,673	-11,464,327	-24.13	
水電費	5,467,000	5,208,116	-258,884	-4.74	
郵電費	2,939,000	2,948,341	9,341	0.32	
旅運費	11,349,000	7,083,042	-4,265,958	-37.59	
印刷裝訂及公告費	1,057,000	588,838	-468,162	-44.29	
修理保養及保固費	2,257,000	548,645	-1,708,355	-75.69	
保險費		21,987	21,987		
一般服務費	18,191,000	13,921,782	-4,269,218	-23.47	
專業服務費	5,018,000	4,525,716	-492,284	-9.81	
公關慰勞費	936,000	903,629	-32,371	-3.46	
推展費	300,000	299,577	-423	-0.14	
材料及用品費	24,696,000	13,188,208	-11,507,792	-46.60	
使用材料費	500,000	2,598	-497,402	-99.48	
用品消耗	24,196,000	13,185,610	-11,010,390	-45.51	
租金與利息	130,000	121,480	-8,520	-6.55	
地租及水租		8,680	8,680		

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
機器租金		10,800	10,800		
交通及運輸設備租金	130,000	100,500	-29,500	-22.69	
什項設備租金		1,500	1,500		
折舊、折耗及攤銷		1,442,558	1,442,558		
攤銷		1,442,558	1,442,558		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330,000	300,000	-2,030,000	-87.12	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,330,000	300,000	-2,030,000	-87.12	
其他	30,000	4,040	-25,960	-86.53	
其他費用	30,000	4,040	-25,960	-86.53	

註：詳管理及總務費用明細表附表

嘉南農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 4,456,000 元，決算數 5,292,430 元，係辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作 18 人計 5,292,430 元。

2.臨時人員：預算數 12,111,000 元，決算數 7,299,789 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 10 人計 7,299,789 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 748,000 元，決算數 730,211 元；員工慰勞費預算數 188,000 元，決算數 173,418 元；推展費預算數 300,000 元，決算數 299,577 元。

嘉南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112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	**13,818,000**	**8,093,387**	**-5,724,613**	**-41.43**	
研究發展費用	7,541,000	5,586,714	-1,954,286	-25.92	主要係水陸域測量委託調查研究案件較預期少，致費用較預算數減少。
服務費用	7,141,000	5,113,930	-2,027,070	-28.39	
郵電費		39,438	39,438		
旅運費	300,000	405,919	105,919	35.31	
修理保養及保固費	400,000	427,247	27,247	6.81	
一般服務費	1,741,000	1,672,101	-68,899	-3.96	
專業服務費	4,400,000	2,269,225	-2,130,775	-48.43	
推展費	300,000	300,000			
材料及用品費	400,000	472,784	72,784	18.20	
用品消耗	400,000	472,784	72,784	18.20	
訓練費用	6,277,000	2,506,673	-3,770,327	-60.07	主要係員工訓練相關業務撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用	6,277,000	2,506,673	-3,770,327	-60.07	
旅運費	1,778,000	1,726,476	-51,524	-2.90	
專業服務費	4,499,000	780,197	-3,718,803	-82.66	

註：1.臨時人員：預算數1,741,000元，決算數1,672,101元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員4人計1,672,101元。

2.管制性科目：國外旅費預算數80,000元，決算數63,623元；推展費預算數300,000元，決算數300,000元。

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**60,048,000**	**43,926,331**	**-16,121,669**	**-26.85**	
財產交易短絀	217,000	3,721,437	3,504,437	1,614.95	主係辦理財產報廢案件較預期增加所致。
短絀、賠償與保險給付	217,000	3,721,437	3,504,437	1,614.95	
各項短絀	217,000	3,721,437	3,504,437	1,614.95	
雜項費用	59,831,000	40,204,894	-19,626,106	-32.80	主係因疫情退還上年度減收租金案件等其他帳務整理事項較預期減少，致費用較預算數減少。
服務費用	34,954,000	30,534,048	-4,419,952	-12.65	
水電費	2,160,000	1,780,757	-379,243	-17.56	
郵電費	123,000	99,544	-23,456	-19.07	
旅運費	256,000	183,702	-72,298	-28.24	
印刷裝訂及公告費	1,864,000	699,796	-1,164,204	-62.46	
修理保養及保固費	7,211,000	6,850,780	-360,220	-5.00	
保險費	352,000	316,084	-35,916	-10.20	
一般服務費	17,898,000	16,152,899	-1,745,101	-9.75	
專業服務費	362,000	217,210	-144,790	-40.00	
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
推展費	4,518,000	4,168,276	-349,724	-7.74	
材料及用品費	6,314,000	3,026,096	-3,287,904	-52.07	
使用材料費	69,000	1,178	-67,822	-98.29	
用品消耗	6,245,000	3,024,918	-3,220,082	-51.56	
租金與利息	30,000	1,109,430	1,079,430	3,598.10	
地租及水租		3,000	3,000		
機器租金		42,000	42,000		
交通及運輸設備租金	30,000	500,540	470,540	1,568.47	
什項設備租金		563,890	563,890		
稅捐與規費（強制費）	311,000	231,205	-79,795	-25.66	

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
房屋稅	300,000	213,525	-86,475	-28.83	
消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
規費	6,000	13,180	7,180	119.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,324,000	895,870	-5,428,130	-85.83	
會費	433,000	137,000	-296,000	-68.36	
捐助、補助與獎助	991,000	40,000	-951,000	-95.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000	718,870	218,870	43.77	
競賽及交流活動費	4,400,000		-4,400,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		1,173,540	1,173,540		
各項短絀		1,173,540	1,173,540		
其他	11,898,000	3,234,705	-8,663,295	-72.81	
其他費用	11,898,000	3,234,705	-8,663,295	-72.81	

註：詳其他業務外費用明細表附表

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 17,500,000 元，決算數 15,822,489 元，係辦理烏山頭水庫風景區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 18 人計 15,822,489 元。

2.管制性科目：媒體政策及業務宣導費預算數 210,000 元，決算數 65,000 元；推展費預算數 4,518,000 元，決算數 4,168,276 元。

資產折舊

中華民國

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	22,143,323,199	968,112,532	103,402,215	32,728,280
減：以前年度已提折舊數	11,066,641,984	448,041,468	74,576,150	17,633,212
上年度期末帳面價值	11,076,681,215	520,071,064	28,826,065	15,095,068
加：本年度新增資產價值	482,488,733	1,383,700	31,043,615	1,561,879
減：本年度減少資產價值	854,723	3,468,676	123,500	81,679
加減：調整欄	365,717,010	1,490,280	120,515	
減：本年度提列折舊數	557,257,836	16,299,939	7,476,489	2,203,375
本年度期末帳面價值	11,366,774,399	503,176,429	52,390,206	14,371,893
本年度提列折舊數	557,257,836	16,299,939	7,476,489	2,203,375
業務費用	557,257,836	16,299,939	7,476,489	2,203,375
合　　計	**557,257,836**	**16,299,939**	**7,476,489**	**2,203,375**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
40,828,964						23,288,395,190
31,846,813						11,638,739,627
8,982,151						11,649,655,563
5,598,605						522,076,532
47,582						4,576,160
						367,327,805
2,783,673						586,021,312
11,749,501						11,948,462,428
2,783,673						586,021,312
2,783,673						586,021,312
2,783,673						**586,021,312**

嘉南農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 522,076,532 元，包括：土地改良物 482,488,733 元、房屋及建築 1,383,700 元、機械及設備 31,043,615 元、交通及運輸設備 1,561,879 元、什項設備 5,598,605 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 4,576,160 元，包括土地改良物 854,723 元(原成本 1,265,335 元，累計折舊 410,612 元)、房屋及建築 3,468,676 元(原成本 7,404,557 元，累計折舊 3,935,881 元)、機械及設備 123,500 元(原成本 11,363,913 元，累計折舊 11,240,413 元)、交通及運輸設備 81,679 元(原成本 2,133,754 元，累計折舊 2,052,075 元)及什項設備 47,582 元(原成本 4,758,206 元，累計折舊 4,710,624 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 369,207,707 元，包括：土地改良物 365,717,010 元、房屋及建築 3,370,182 元、機械及設備 120,515 元。
   (2) 調整補列以前年度資產數 1,052,723 元，為房屋及建築 1,052,723 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   以以前年度資產短提折舊數 2,932,625 元，為房屋及建築 2,932,625 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**61,070,722**		**61,070,722**	**391,714,399**
土地	61,070,722		61,070,722	391,714,399
合計	**61,070,722**		**61,070,722**	**391,714,399**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	391,714,399	**58,639,703**	**389,283,380**	**411,424,000**	**-22,140,620**	**-5.38**
	391,714,399	58,639,703	389,283,380	411,424,000	-22,140,620	-5.38
	391,714,399	**58,639,703**	**389,283,380**	**411,424,000**	**-22,140,620**	**-5.38**

嘉南農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 台南市安南區公親段 305 地號等 2 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第六河川局)，帳面價值 5,534,034 元，變賣收入 55,344,376 元，加計未實現重估增值減少數 5,313,743 元，財產交易賸餘 55,124,085 元。(行政院 111.10.6 院授財產公字第 11100326710 號函)
   (2) 嘉義縣太保市溪南段溪南小段 35-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 13,930 元，變賣收入 53,900 元，加計未實現重估增值減少數 13,375 元，財產交易賸餘 53,345 元。(行政院 110.12.2 院授財產公字第 11000365070 號函)
   (3) 嘉義縣水上鄉北回段 337-1 地號等 5 筆土地有償撥用案(交通部)，帳面價值 137,483 元，變賣收入 617,183 元，加計未實現重估增值減少數 132,010 元，財產交易賸餘 611,710 元。(行政院 111.8.12 院授財產公字第 11135011830 號函)
   (4) 嘉義縣布袋鎮菜舖廊段新吉小段 449-2 地號等 33 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,317,700 元，變賣收入 27,376,700 元，加計未實現重估增值減少數 6,066,214 元，財產交易賸餘 27,125,214 元。(行政院 111.8.18 院授財產公字第 11100264960 號函)
   (5) 嘉義縣朴子市下竹圍段佳和小段 298-1 地號等 10 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 913,831 元，變賣收入 4,820,500 元，加計未實現重估增值減少數 877,454 元，財產交易賸餘 4,784,123 元。(行政院 111.10.5 院授財產公字第 11135014590 號函)
   (6) 嘉義縣布袋鎮菜舖廊段新吉小段 145 地號等 7 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,980,620 元，變賣收入 30,213,880 元，加計未實現重估增值減少數 6,702,745 元，財產交易賸餘 29,936,005 元。(行政院 111.9.23 院授財產公字第 11100307630 號函)
   (7) 嘉義縣義竹鄉龍蛟潭段龍蛟小段 1051-1 地號土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 2,700 元，變賣收入 9,900 元，加計未實現重估增值減少數 2,593 元，財產交易賸餘 9,793 元。(行政院 111.11.11 院授財產公字第 11100365750 號函)
   (8) 台南市永康區大灣段 5571-21 地號土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 744,000 元，加計未實現重估增值減少數 109,462 元，財產交易賸餘 739,462 元。(行政院 112.7.19 院授財產公字第 11200232050 號函)
   (9) 台南市安南區安中段 759-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 7,327,980 元，變賣收入 30,200,160 元，加計未實現重估增值減少數 7,036,278 元，財產交易賸餘 29,908,458 元。(行政院 110.12.20 院授財產公字第 11000387010 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分台南市永康區王田段 1469-12 地號土地案，帳面價值 387,000 元，變賣收入 9,153,000 元，加計未實現重估增值減少數 371,595 元，財產交易賸餘 9,137,595 元。(農水署 111.11.7 農水企字第 1116027141 號函)
   (2) 處分台南市永康區富強段 763 地號土地案，帳面價值 101,985 元，變賣收入 3,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 97,925 元，財產交易賸餘 3,595,940 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026833 號函)
   (3) 處分嘉義縣朴子市牛挑灣段松梅小段 53-1 等 2 筆土地案，帳面價值 24,860 元，變賣收入 233,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,870 元，財產交易賸餘 232,010 元。(農水署 112.1.18 農水企字第 1126025174 號函)
   (4) 處分台南市仁德區港墘段 370-9 地號土地案，帳面價值 118,320 元，變賣收入 2,472,000 元，加計未實現重估增值減少數 113,610 元，財產交易賸餘 2,467,290 元。(農水署 111.9.27 農水企字第 1116026454 號函)
   (5) 處分嘉義縣六腳鄉港尾寮段豐美小段 942-7 地號土地案，帳面價值 45,780 元，變賣收入 2,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,958 元，財產交易賸餘 2,098,178 元。(農水署 112.1.30 農水企字

第 1116029072 號函)

(6) 處分台南市六甲區七甲段 136-4 地號等 6 筆土地案，帳面價值 1,189,040 元，變賣收入 10,688,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,141,708 元，財產交易賸餘 10,640,668 元。(農水署 111.8.25 綜合企劃組第 1116026035 號簡簽及 111.10.13 臺灣高等法院台南分院民事第二庭 111 年度上移調字第 183 號調解筆錄)

(7) 處分台南市六甲區中社段 1793-9 地號等 4 筆土地案，帳面價值 37,120 元，變賣收入 756,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,642 元，財產交易賸餘 754,522 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027196 號函)

(8) 處分台南市六甲區民族段 489 地號土地案，帳面價值 65,112 元，變賣收入 820,000 元，加計未實現重估增值減少數 62,520 元，財產交易賸餘 817,408 元。(農水署 111.12.30 農水企字第 1116028764 號函)

(9) 處分嘉義縣朴子市大棟榔段大鄉小段 400-3 地號土地案，帳面價值 14,490 元，變賣收入 255,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,913 元，財產交易賸餘 254,423 元。(農水署 111.12.26 農水企字第 1116028571 號函)

(10) 處分嘉義縣東石鄉湖底段湖底小段 634-6 地號土地案，帳面價值 5,220 元，變賣收入 280,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,012 元，財產交易賸餘 279,792 元。(農水署 111.12.15 農水企字第 1116028477 號函)

(11) 處分台南市永康區蜈蜞潭段 1300-55 地號土地案，帳面價值 566,200 元，變賣收入 7,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 543,662 元，財產交易賸餘 7,827,462 元。(農水署 112.4.12 農水企字第 1126026066 號函)

(12) 處分台南市西港區後營段 1379-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 66,300 元，變賣收入 1,230,000 元，加計未實現重估增值減少數 63,661 元，財產交易賸餘 1,227,361 元。(農水署 111.9.28 農水企字第 1116026668 號函)

(13) 處分台南市安定區港口段 1247-6 地號等 4 筆土地案，帳面價值 63,700 元，變賣收入 1,568,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,164 元，財產交易賸餘 1,565,464 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116027838 號函)

(14) 處分台南市安定區港口段 1247-10 地號土地案，帳面價值 13,000 元，變賣收入 320,000 元，加計未實現重估增值減少數 12,483 元，財產交易賸餘 319,483 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024278 號函)

(15) 處分台南市官田區番子渡頭段 380-3 地號土地案，帳面價值 44,880 元，變賣收入 400,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,093 元，財產交易賸餘 398,213 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027507 號函)

(16) 處分台南市永康區永大段 6-1 地號土地案，帳面價值 158,704 元，變賣收入 3,660,000 元，加計未實現重估增值減少數 152,387 元，財產交易賸餘 3,653,683 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026167 號函)

(17) 處分台南市永康區西勢段 1970-5 地號土地案，帳面價值 22,000 元，變賣收入 370,000 元，加計未實現重估增值減少數 21,124 元，財產交易賸餘 369,124 元。(農水署 112.5.10 農水企字第 1126027120 號函)

(18) 處分台南市永康區四維段 460 地號土地案，帳面價值 27,597 元，變賣收入 585,000 元，加計未實現重估增值減少數 26,498 元，財產交易賸餘 583,901 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026067 號函)

(19) 處分台南市永康區大灣段 3679-1 地號土地案，帳面價值 210,700 元，變賣收入 3,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 202,313 元，財產交易賸餘 3,311,613 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026992 號函)

單位：新臺幣元

(20) 處分台南市六甲區忠孝段 166-2 地號土地案，帳面價值 104,356 元，變賣收入 770,000 元，加計未實現重估增值減少數 100,202 元，財產交易賸餘 765,846 元。(農水署 112.1.30 農水企字第 1126025121 號函)

(21) 處分台南市仁德區文賢段 1307 地號土地案，帳面價值 198,594 元，變賣收入 2,740,000 元，加計未實現重估增值減少數 190,689 元，財產交易賸餘 2,732,095 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026137 號函)

(22) 處分台南市永康區西勢段 1392-44 地號等 2 筆土地案，帳面價值 69,600 元，變賣收入 1,500,000 元，加計未實現重估增值減少數 66,829 元，財產交易賸餘 1,497,229 元。(農水署 112.4.12 農水企字第 1126026207 號函)

(23) 處分台南市永康區龍安段 440 地號土地案，帳面價值 112,868 元，變賣收入 1,655,000 元，加計未實現重估增值減少數 108,375 元，財產交易賸餘 1,650,507 元。(農水署 112.7.5 農水企字第 1126028982 號函)

(24) 處分台南市永康區東灣段 993-2 地號土地案，帳面價值 62,699 元，變賣收入 1,540,000 元，加計未實現重估增值減少數 60,203 元，財產交易賸餘 1,537,504 元。(農水署 112.7.24 農水企字第 1126029682 號函)

(25) 處分台南市柳營區東昇段 703 地號土地案，帳面價值 67,935 元，變賣收入 1,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 65,231 元，財產交易賸餘 1,197,296 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025413 號函)

(26) 處分台南市柳營區東安段 171 地號等 2 筆土地案，帳面價值 39,295 元，變賣收入 534,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,731 元，財產交易賸餘 532,436 元。(農水署 112.5.24 農水企字第 1126027400 號函)

(27) 處分台南市柳營區東安段 392 地號等 4 筆土地案，帳面價值 33,901 元，變賣收入 461,000 元，加計未實現重估增值減少數 32,552 元，財產交易賸餘 459,651 元。(農水署 112.6.29 農水企字第 1126029012 號函)

(28) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 829 地號土地案，帳面價值 409,200 元，變賣收入 4,955,000 元，加計未實現重估增值減少數 392,911 元，財產交易賸餘 4,938,711 元。(農水署 112.7.25 農水企字第 1126029604 號函)

(29) 處分台南市新市區永就段 230 地號等 18 筆土地案，帳面價值 7,283,680 元，變賣收入 90,880,200 元，加計未實現重估增值減少數 6,993,741 元，財產交易賸餘 90,590,261 元。(農水署 111.12.26 農水嘉南字第 1116669089 號簽)

(30) 處分台南市永康區四維段 459-6 地號等 2 筆土地案，帳面價值 155,159 元，變賣收入 3,460,000 元，加計未實現重估增值減少數 148,983 元，財產交易賸餘 3,453,824 元。(農水署 112.05.11 農水企字第 1126026402 號函)

(31) 處分台南市永康區龍安段 1337-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 156,876 元，變賣收入 1,772,000 元，加計未實現重估增值減少數 150,631 元，財產交易賸餘 1,765,755 元。(農水署 112.07.17 農水企字第 1126029321 號函)

(32) 處分台南市新市區潭頂段 1016-7 地號土地案，帳面價值 158,720 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值減少數 152,402 元，財產交易賸餘 973,682 元。(農水署 111.11.07 農水企字第 1116027142 號函)

(33) 處分台南市安定區港口段 1743-10 地號土地案，帳面價值 57,200 元，變賣收入 1,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 54,923 元，財產交易賸餘 997,723 元。(農水署 112.07.03 農水企字第 1126028560 號函)

單位：新臺幣元

(34) 處分台南市安定區港口段 1345-1 地號土地案，帳面價值 5,250 元，變賣收入 92,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,041 元，財產交易賸餘 91,791 元。(農水署 112.07.31 農水企字第 1126028743 號函)

(35) 處分嘉義縣溪口鄉坪頂段 1267-6 地號土地案，帳面價值 20,358 元，變賣收入 305,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,548 元，財產交易賸餘 304,190 元。(農水署 112.05.15 農水企字第 1126027231 號函)

(36) 處分台南市大內區二重溪段 498 地號土地案，帳面價值 36,480 元，變賣收入 305,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,028 元，財產交易賸餘 303,548 元。(農水署 112.06.28 農水企字第 1126028675 號函)

3. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦有償撥用

(1) 台南市安南區安吉段 700 地號等 5 筆土地有償撥用案，帳面價值 21,594,265 元，變賣收入 78,524,600 元，加計未實現重估增值減少數 20,734,671 元，財產交易賸餘 77,665,006 元，係配合經濟部水利署第六河川局為曾文溪排水護岸改善工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.5.12 農水嘉南字第 1126670726 號函備查。(經濟部水利署第六河川局 111.5.3 水六產字第 11118008780 號函)。

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**26,925,765**	**22,349,605**	**4,576,160**
土地改良物	1,265,335	410,612	854,723
房屋及建築	7,404,557	3,935,881	3,468,676
機械及設備	11,363,913	11,240,413	123,500
交通及運輸設備	2,133,754	2,052,075	81,679
什項設備	4,758,206	4,710,624	47,582
合　　計	**26,925,765**	**22,349,605**	**4,576,160**

註：1.本表資產報廢短絀決算數4,576,160元，包含財產交易短絀3,721,437元及雜項費用854,723元。(雜項費用部分係土地改良物項下工程材料實驗室帳務更正，辦理除帳調整)

2.無形資產項下水權廢止調整除帳雜項費用2元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		4,576,160	**217,000**	**4,359,160**	**2,008.83**
		854,723		854,723	
		3,468,676	94,000	3,374,676	3,590.08
		123,500	113,000	10,500	9.29
		81,679	3,000	78,679	2,622.63
		47,582	7,000	40,582	579.74
		4,576,160	**217,000**	**4,359,160**	**2,008.83**

嘉南農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	1,089,636,000	2,241,892,657	1,152,256,657	
合　　計	1,089,636,000	2,241,892,657	1,152,256,657	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**46,000,000**	
土地		46,000,000	
購建中固定資產			
土地改良物		**1,335,936,000**	**2,227,272,892**
土地改良物		1,335,936,000	2,227,272,892
購建中固定資產			
房屋及建築		**7,000,000**	
房屋及建築		7,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**13,615,000**	
機械及設備		13,615,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**1,025,000**	
交通及運輸設備		1,025,000	
什項設備		**4,714,000**	
什項設備		4,714,000	
合計		**1,408,290,000**	**2,227,272,892**

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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-6,000,000	**40,000,000**	**40,000,000**		
-6,000,000	40,000,000		-40,000,000	
		40,000,000	40,000,000	
-448,683,147	**3,114,525,745**	**1,363,373,733**	**-1,751,152,012**	**1,527,423,684**
-448,683,147	3,114,525,745	482,488,733	-2,632,037,012	1,527,423,684
		880,885,000	880,885,000	
5,486,000	**12,486,000**	**12,485,006**	**-994**	
5,486,000	12,486,000	1,383,700	-11,102,300	
		11,101,306	11,101,306	
447,775,147	**461,390,147**	**45,563,277**	**-415,826,870**	**415,826,407**
447,775,147	461,390,147	31,043,615	-430,346,532	415,826,407
		14,519,662	14,519,662	
537,000	**1,562,000**	**1,561,879**	**-121**	
537,000	1,562,000	1,561,879	-121	
885,000	**5,599,000**	**5,598,605**	**-395**	
885,000	5,599,000	5,598,605	-395	
	3,635,562,892	**1,468,582,500**	**-2,166,980,392**	**1,943,250,091**

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數72,846,000元，決算數37,700,036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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**1,408,290,000**	**2,227,272,892**	
一次性項目					1,408,290,000	2,227,272,892	
土地					46,000,000		-6,000,000
土地改良物					1,335,936,000	2,227,272,892	-448,683,147
房屋及建築					7,000,000		5,486,000
機械及設備					13,615,000		447,775,147
交通及運輸設備					1,025,000		537,000
什項設備					4,714,000		885,000
合計					**1,408,290,000**	**2,227,272,892**	

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
3,635,562,892		**3,635,562,892**		**1,468,582,500**	**40.39**	**1,468,582,500**	**40.39**	
3,635,562,892		3,635,562,892		1,468,582,500	40.39	1,468,582,500	40.39	
40,000,000		40,000,000		40,000,000	100.00	40,000,000	100.00	
3,114,525,745		3,114,525,745		1,363,373,733	43.77	1,363,373,733	43.77	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因南部廠商案件飽合且缺工問題多次流標，另三疊溪柳子溝圳攔河堰改建工程等多件工程需配合非汛期及斷水期施工，致執行率落後。
12,486,000		12,486,000		12,485,006	99.99	12,485,006	99.99	
461,390,147		461,390,147		45,563,277	9.88	45,563,277	9.88	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-西口導水路抽淤固定輸泥管線工程等工程因原物料調漲多次流標，目前尚在施工中，未達估驗計價請款進度，致執行率落後。
1,562,000		1,562,000		1,561,879	99.99	1,561,879	99.99	
5,599,000		5,599,000		5,598,605	99.99	5,598,605	99.99	
3,635,562,892		**3,635,562,892**		**1,468,582,500**	**40.39**	**1,468,582,500**	**40.39**	

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			**184,530,000**		**168,996,703**
輸水渠道改善及修補	**公里**	7.00	28,000,000	4.20	16,800,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	8,157,500.00	32,630,000	13,493,050.75	53,972,203
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	750,000.00	120,000,000	609,600.00	97,536,000
構造物維護	**座**	260.00	3,900,000	46.00	688,500
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,103.00**	**2,132,117,000**	**170.55**	**1,734,464,081**
農田水利設施更新改善			**1,335,936,000**		**1,363,373,733**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	147.00	1,016,436,000	142.32	1,288,867,137
構造物更新改善	**座**	73.00	319,500,000	66.00	74,506,596
合　　計			**3,652,583,000**		**3,266,834,517**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	**-15,533,297**	**-8.42**	
-2.80	-40.00	-11,200,000	-40.00	1.主要係渠道改善與修補以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
5,335,550.75	65.41	21,342,203	65.41	1.主要係年度降雨日較多造成雜草生長茂盛，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-140,400.00	-18.72	-22,464,000	-18.72	1.主要係本年度一、二期作停灌且烏山頭水庫無放淤，渠道淤積量減少，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-214.00	-82.31	-3,211,500	-82.35	1.主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-1,932.45	**-91.89**	**-397,652,919**	**-18.65**	1.因111年下半年曾文烏山頭水庫集水區降雨量及進水量不如預期，配合政府政策辦理112年一期作實施全面節水措施(停灌)。 2.春季甘蔗雜作因水利署考量水庫蓄水量不如預期，實施灌溉水量管控。 3.112年二期作因7月20日曾文及烏山頭兩水庫蓄水量位於運用規線下限以下，施行第1~2組灌溉水量管控，並配合現地降雨，實施間斷約50天未予供灌；另第3~6組部分，配合政府政策辦理112年二期作實施全面節水措施(停灌) 。 4.後續年度將審慎評估年度需求量。
	--	**27,437,733**	**2.05**	
-4.68	-3.18	272,431,137	26.80	1.施作數量未達預期，惟實際決算金額大於預算金額，係因物價調漲致施工單價增加。 2.本年度奉准先行辦理數2,227,272,892元，決算數283,590,983元。 3.後續年度將審慎評估單價合理性。
-7.00	-9.59	-244,993,404	-76.68	1.主要係為配合輸水效能及因應實際現況改善，且部份大型構造物施作為跨年度工程，依工程進度辦理估驗請款，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		-385,748,483	**-10.56**	

嘉南農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	13,102,045,000	13,023,595,810	-78,449,190	
加：	1,089,636,000	2,241,892,657	1,152,256,657	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	1,089,636,000	2,241,892,657	1,152,256,657	以現金增撥基金22億4,189萬2,657元，較預算數增加11億5,225萬6,657元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金1億5,451萬1,881元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金14億8,412萬8,800元。 3.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 6億325萬1,976元。 4.本年度保留金額為19億4,325萬91元；奉准先行辦理數為22億2,727萬2,892元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	14,191,681,000	15,265,488,467	1,073,807,467	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		103,494,167				103,494,167
嘉南實業股份有限公司	414,960,000	41,496,000	1,243,523	263,346,318				263,346,318

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.13	26,709,000	4,893,492	-21,815,508	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量提列透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動11,750,969元(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額226,022,583元，本年度評價調整科目餘額237,773,552元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利4,893,492元。
49.00	10,167,000	21,878,308	11,711,308	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整增加53,002,031元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額44,359,071元，本年度評價調整科目餘額97,361,102元)。 2.嘉南實業股份有限公司112年度稅前盈餘為1,243,523元。 3.嘉南實業股份有限公司112年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。 4.112年度現金股利21,878,308元。

嘉南農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**750,000**	**1,599,311**	**849,311**	**113.24**	
電腦軟體	750,000	1,599,311	849,311	113.24	

嘉南農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**669**	**616**	**-53**	
專任人員	669	616	-53	
職員	509	469	-40	
技工	92	88	-4	
工友	32	30	-2	
約僱	36	29	-7	
總　　計	**669**	**616**	**-53**	

註：詳員工人數彙計表附表

嘉南農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 24 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作計 65 人。
   (2) 辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作計 18 人。
   (3) 辦理烏山頭水庫風景區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 18 人。
2. 臨時人員(預算 122 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計 85 人。
   (2) 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 10 人。
   (3) 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 4 人。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**436,443,000**	**13,085,000**	**72,165,000**		**108,227,000**
業務費用			71,002,000		
正式人員			69,184,000		
職員			57,643,000		
工員			11,541,000		
聘僱人員			1,818,000		
聘僱人員			1,818,000		
管理及總務費用	436,443,000	13,085,000	1,163,000		108,227,000
正式人員	436,443,000		1,163,000		106,470,000
職員	384,208,000		1,163,000		93,561,000
工員	52,235,000				12,909,000
聘僱人員		13,085,000			1,757,000
聘僱人員		13,085,000			1,757,000
合　　計	**436,443,000**	**13,085,000**	**72,165,000**		**108,227,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
133,520,000	**6,273,000**	**77,016,000**	**26,000**	**846,755,000**		**846,755,000**
				71,002,000		71,002,000
				69,184,000		69,184,000
				57,643,000		57,643,000
				11,541,000		11,541,000
				1,818,000		1,818,000
				1,818,000		1,818,000
133,520,000	6,273,000	77,016,000	26,000	775,753,000		775,753,000
132,733,000	6,273,000	74,721,000	26,000	757,829,000		757,829,000
128,152,000	6,273,000	60,157,000		673,514,000		673,514,000
4,581,000		14,564,000	26,000	84,315,000		84,315,000
787,000		2,295,000		17,924,000		17,924,000
787,000		2,295,000		17,924,000		17,924,000
133,520,000	**6,273,000**	**77,016,000**	**26,000**	**846,755,000**		**846,755,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**415,507,931**	**9,467,998**	**29,125,367**		**99,038,078**
業務費用			29,125,367		
正式人員			28,476,486		
職員			24,980,238		
工員			3,496,248		
聘僱人員			648,881		
聘僱人員			648,881		
管理及總務費用	415,507,931	9,467,998			99,038,078
正式人員	415,507,931				97,768,791
職員	364,493,261				84,068,699
工員	51,014,670				13,700,092
聘僱人員		9,467,998			1,269,287
聘僱人員		9,467,998			1,269,287
合　　計	**415,507,931**	**9,467,998**	**29,125,367**		**99,038,078**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
82,913,822		**71,966,862**		**708,020,058**		**708,020,058**
				29,125,367		29,125,367
				28,476,486		28,476,486
				24,980,238		24,980,238
				3,496,248		3,496,248
				648,881		648,881
				648,881		648,881
82,913,822		71,966,862		678,894,691		678,894,691
82,642,199		70,363,519		666,282,440		666,282,440
79,486,461		61,724,522		589,772,943		589,772,943
3,155,738		8,638,997		76,509,497		76,509,497
271,623		1,603,343		12,612,251		12,612,251
271,623		1,603,343		12,612,251		12,612,251
82,913,822		**71,966,862**		**708,020,058**		**708,020,058**

嘉南農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 47,904,000 元，決算數 26,448,800 元
   (1) 辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作計 5,333,881 元。
   (2) 辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作計 5,292,430 元。
   (3) 辦理烏山頭水庫風景區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 15,822,489 元。
2. 臨時人員：預算數 59,217,000 元，決算數 43,756,129 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 34,784,239 元。
   (2) 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 7,299,789 元。
   (3) 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 1,672,101 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」辦理，預算數 669 人，56,223,000 元；決算數 652 人，52,182,169 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 633 人，49,763,000 元；決算數 545 人，45,835,536 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「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」，預算數 669 人，2,241,000 元；決算數 168 人，1,020,373 元。

嘉南農田水利事業作業基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務支出部分	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	
其他業務外費用	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	
雜項費用	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
總　計	**210,000**	**65,000**	**-145,000**	**-69.05**	

嘉南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112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：客貨兩用車13輛。
2.其他車輛：小貨車1輛。

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**846,755,000**	**708,020,058**	**-138,734,942**	**-16.38**
正式員額薪資	436,443,000	415,507,931	-20,935,069	-4.80
聘僱及兼職人員薪資	13,085,000	9,467,998	-3,617,002	-27.64
超時工作報酬	72,165,000	29,125,367	-43,039,633	-59.64
獎金	108,227,000	99,038,078	-9,188,922	-8.49
退休及卹償金	133,520,000	82,913,822	-50,606,178	-37.90
資遣費	6,273,000		-6,273,000	-100.00
福利費	77,016,000	71,966,862	-5,049,138	-6.56
提繳費	26,000		-26,000	-100.00
服務費用	**428,060,000**	**342,251,772**	**-85,808,228**	**-20.05**
水電費	25,777,000	16,809,127	-8,967,873	-34.79
郵電費	4,207,000	3,790,864	-416,136	-9.89
旅運費	21,666,000	16,287,804	-5,378,196	-24.82
印刷裝訂及公告費	4,743,000	1,980,818	-2,762,182	-58.24
修理保養及保固費	214,194,000	192,953,452	-21,240,548	-9.92
保險費	3,322,000	2,756,263	-565,737	-17.03
一般服務費	109,448,000	71,873,902	-37,574,098	-34.33
專業服務費	36,639,000	28,930,045	-7,708,955	-21.04
公關慰勞費	936,000	903,629	-32,371	-3.46
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05
推展費	6,918,000	5,900,868	-1,017,132	-14.70
材料及用品費	**37,620,000**	**20,756,634**	**-16,863,366**	**-44.83**
使用材料費	2,015,000	1,814,393	-200,607	-9.96
用品消耗	35,605,000	18,942,241	-16,662,759	-46.80
租金與利息	**8,723,000**	**9,173,173**	**450,173**	**5.16**
地租及水租	3,593,000	3,007,235	-585,765	-16.30
房租		93,053	93,053	
機器租金	4,970,000	4,896,955	-73,045	-1.47
交通及運輸設備租金	160,000	610,540	450,540	281.59
什項設備租金		565,390	565,390	

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	**591,750,000**	**587,463,870**	**-4,286,130**	**-0.72**
不動產、廠房及設備折舊	590,200,000	586,021,312	-4,178,688	-0.71
攤銷	1,550,000	1,442,558	-107,442	-6.93
稅捐與規費（強制費）	**18,344,000**	**9,034,131**	**-9,309,869**	**-50.75**
土地稅	12,000,000	4,686,790	-7,313,210	-60.94
房屋稅	800,000	830,368	30,368	3.80
消費與行為稅	291,000	158,970	-132,030	-45.37
規費	5,253,000	3,358,003	-1,894,997	-36.07
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**22,956,000**	**7,224,142**	**-15,731,858**	**-68.53**
會費	433,000	137,000	-296,000	-68.36
捐助、補助與獎助	1,081,000	80,000	-1,001,000	-92.60
分擔	8,262,000	5,988,272	-2,273,728	-27.52
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,780,000	1,018,870	-7,761,130	-88.40
競賽及交流活動費	4,400,000		-4,400,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	**217,000**	**4,894,977**	**4,677,977**	**2,155.75**
各項短絀	217,000	4,894,977	4,677,977	2,155.75
其他	**362,429,000**	**214,642,027**	**-147,786,973**	**-40.78**
其他費用	362,429,000	214,642,027	-147,786,973	-40.78
合 計	**2,316,854,000**	**1,903,460,784**	**-413,393,216**	**-17.84**

嘉南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112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					
國外旅費	80,000	63,623	-16,377	-20.47	
公共關係費	748,000	730,211	-17,789	-2.38	
員工慰勞費	188,000	173,418	-14,582	-7.76	
媒體政策及業務宣導費	210,000	65,000	-145,000	-69.05	
推展費	6,918,000	5,900,868	-1,017,132	-14.70	
統計所需項目					
義（志）工服務費	363,000	329,480	-33,520	-9.23	
計時與計件人員酬金	59,217,000	43,756,129	-15,460,871	-26.11	
專技人員酬金	1,000,000	814,570	-185,430	-18.54	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,536,000	1,162,786	-1,373,214	-54.15	
一般土地租金	3,593,000	2,995,555	-597,445	-16.63	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000		
捐助國內團體	381,000	70,000	-311,000	-81.63	

本頁空白

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

高雄農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 12-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 12-5

2.餘絀撥補表…… 12-7

3.現金流量表…… 12-8

4.平衡表…… 12-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 12-15

2.財務收入明細表…… 12-16

3.其他業務外收入明細表…… 12-17

4.行銷及業務費用明細表…… 12-18

5.管理及總務費用明細表…… 12-21

6.研究發展及訓練費用明細表…… 12-22

7.其他業務外費用明細表…… 12-23

8.資產折舊明細表…… 12-26

9.資產變賣明細表…… 12-30

10.資產報廢明細表…… 12-38

11.公庫撥補款明細表…… 12-40

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 12-42

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 12-44

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 12-46

15.基金數額增減明細表…… 12-48

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 12-50

17.無形資產明細表…… 12-52

18.員工人數彙計表…… 12-53

19.用人費用彙計表…… 12-56

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 12-61

21.各項費用彙計表…… 12-62

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 12-64

甲、總　說　明

高雄農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 9,835 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	3.58	9.00	-5.42	-60.22	1.主要係無致災性降雨及颱風，致渠道較無損毀情形。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	277,201.40	250,000.00	27,201.40	10.88	1.主要係高雄市地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道除草數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	148,236.00	100,000.00	48,236.00	48.24	1.主要係高雄市地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道浚渫數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
構造物維護	座	613.00	750.00	-137.00	-18.27	1.主要係水情穩定，常有降雨補充田間用水，致構造物維護數量較預期減少。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	291.45	525.00	-233.55	-44.49	1.主要係水情穩定，常有降雨補充田間用水，致實際數量較預算數為低。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.24	23.00	-10.76	-46.78	1、因業界缺工及近年原物料價格上漲增幅大，進而提高工程造價，致廠商投標意願低，造成部分改善工程流標無法執行或完工期拉長，需跨年度完成。

						2、部分改善工程之臨時施工道路取得不易或無法取得同意；另施做改善工程用地有涉及私有土地，須辦理土地地役權之設定，影響農民意願，致改善工程部分取消，其更新改善里程數縮短及工程結算減帳。 3、後續年度將提前規劃並詳加審慎評估需求，以符合預算研提、施作進程及竣工結算一致。
構造物更新改善	座	7.00	2.00	5.00	250.00	1、係因地方人士或民意代表陳情地方需求、因應現場灌排渠道更新改善設計施作及另配合通斷水時期等未預期需求考量，致增加構造物更新改善數量。 2、後續年度將提前規劃並詳加審慎評估需求，以符合預算研提、施作進程及竣工結算一致。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 8,247 萬 9,979 元，可用預算數 4 億 406 萬 9,079 元，執行率約 69.91%，主要係主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)，其中兩件工程屬委託高雄市政府水利局代辦工程，因辦理委託代辦工程協議事宜並歷經二次招標公告，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 2 億 1,456 萬 2,279 元及本年度國庫撥款 1 億 3,069 萬 5,246 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 703 萬 1,800 元，其中本年度國庫撥款 6,980 萬 9,346 元係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)等，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 5,336 萬 9,830 元，較預算數 1 億 2,698 萬 4,000 元，增加 2,638 萬 5,830 元，約增加 20.78%，主要係渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入較預期多所致。

2. 業務外收入決算數 10 億 9,283 萬 6,769 元，較預算數 5 億 7,177 萬 1,000 元，增加 5 億 2,106 萬 5,769 元，約增加 91.13%，主要係因處分非事業用地實際出售價格較預期高及配合高雄市工務局及水利局辦理有償撥用土地已完成過戶列帳，致收入較預算數增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 8 億 1,912 萬 9,842 元，較預算數 9 億 9,814 萬 4,000 元，減少 1 億 7,901 萬 4,158 元，約減少 17.93%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，以及因土地改良物折舊實際提列數較預算數少，致費用較預期減少所致。
2. 業務外費用決算數 846 萬 1,690 元，較預算數 1,415 萬 9,000 元，減少 569 萬 7,310 元，約減少 40.24%，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，致費用較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 12 億 4,620 萬 6,599 元，業務總支出決算數 8 億 2,759 萬 1,532 元，收支相抵後本期賸餘 4 億 1,861 萬 5,067 元，較預算短絀數 3 億 1,354 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 7 億 3,216 萬 3,067 元，約 233.51%，主要係因以前年度致力更新近來維護費需求減少及固定資產折舊提列數較預算數少等業務成本與費用較預算數減少；另出售及有償撥用土地較預期多業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：7 億 9,002 萬 6,143 元，包括本期賸餘 4 億 1,861 萬 5,067 元及前期未分配賸餘 3 億 7,141 萬 1,076 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：淨現金流入 736 萬 9,880 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 1,400 萬 1,543 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5,212 萬 1,206 元。

(四) 期初現金及約當現金 18 億 7,315 萬 604 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 7,349 萬 2,629 元，期末現金及約當現金 21 億 4,664 萬 3,233 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 350 億 2,313 萬 2,424 元(包含流動資產 58 億 4,420 萬 23 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 6,829 萬 6,438 元、不動產、廠房及設備 289 億 4,358 萬 6,910 元、無形資產 677 萬 6,989 元、其他資產 5 萬 2,064 元，較上年度期末資產總額 345 億 1,095 萬 6,030 元，增加 5 億 1,217 萬 6,394 元，主要係本期賸餘增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 8 億 5,553 萬 9,097 元(包含流動負債 8,388 萬 9,946 元、長期負債 2 億 4,579 萬 6,441 元、其他負債 5 億 2,585 萬 2,710 元)，較上年度期末負債總額 8 億 8,751 萬 2,491 元，減少 3,197 萬 3,394 元，主要係土地出售已完成過戶，暫收及待結轉帳項減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 341 億 6,759 萬 3,327 元(包含基金 9 億 9,606 萬 6,305 元、公積 144 億 1,235 萬 1,065 元、累積餘絀 7 億 9,002 萬 6,143 元、淨值其他項目 179 億 6,914 萬 9,814 元)，較上年年度期末淨值總額 336 億 2,344 萬 3,539 元，增加 5 億 4,414 萬 9,788 元，主要係本期賸餘增加所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理，依據「112 年度附屬單位預算報執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)...，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 1 億 3,987 萬 2,079 元。

(二) 補辦預算：以前年度奉准先行辦理並於本年度補辦預算事項：為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用及參與都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 111 年 3 月 11 日以院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 8,555 萬 8,000 元。

乙、主　要　表

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**126,984,000**	**100.00**	**153,369,830**	**100.00**	**26,385,830**	**20.78**	**144,194,899**	**100.00**
其他業務收入	**126,984,000**	**100.00**	**153,369,830**	**100.00**	**26,385,830**	**20.78**	**144,194,899**	**100.00**
其他補助收入	113,924,000	89.72	122,561,281	79.91	8,637,281	7.58	115,086,196	79.81
雜項業務收入	13,060,000	10.28	30,808,549	20.09	17,748,549	135.90	29,108,703	20.19
業務成本與費用	**998,144,000**	**786.04**	**819,129,842**	**534.09**	**-179,014,158**	**-17.93**	**709,207,091**	**491.84**
業務費用	**631,515,000**	**497.32**	**501,168,068**	**326.77**	**-130,346,932**	**-20.64**	**422,356,003**	**292.91**
業務費用	631,515,000	497.32	501,168,068	326.77	-130,346,932	-20.64	422,356,003	292.91
管理及總務費用	**361,758,000**	**284.88**	**315,512,408**	**205.72**	**-46,245,592**	**-12.78**	**284,833,800**	**197.53**
管理費用及總務費用	361,758,000	284.88	315,512,408	205.72	-46,245,592	-12.78	284,833,800	197.53
研究發展及訓練費用	**4,871,000**	**3.84**	**2,449,366**	**1.60**	**-2,421,634**	**-49.72**	**2,017,288**	**1.40**
訓練費用	4,871,000	3.84	2,449,366	1.60	-2,421,634	-49.72	2,017,288	1.40
業務賸餘(短絀)	**-871,160,000**	**-686.04**	**-665,760,012**	**-434.09**	**205,399,988**	**-23.58**	**-565,012,192**	**-391.84**
業務外收入	**571,771,000**	**450.27**	**1,092,836,769**	**712.55**	**521,065,769**	**91.13**	**766,961,628**	**531.89**
財務收入	**20,023,000**	**15.77**	**45,292,259**	**29.53**	**25,269,259**	**126.20**	**26,591,619**	**18.44**
利息收入	20,000,000	15.75	45,277,600	29.52	25,277,600	126.39	26,583,316	18.44
投資賸餘	23,000	0.02	14,659	0.01	-8,341	-36.27	8,303	0.01
其他業務外收入	**551,748,000**	**434.50**	**1,047,544,510**	**683.02**	**495,796,510**	**89.86**	**740,370,009**	**513.45**
財產交易賸餘	227,250,000	178.96	665,216,529	433.73	437,966,529	192.72	397,034,190	275.35
租賃收入	323,793,000	254.99	339,142,622	221.13	15,349,622	4.74	301,305,854	208.96
違規罰款收入	100,000	0.08	289,490	0.19	189,490	189.49	797,704	0.55
雜項收入	605,000	0.48	42,895,869	27.97	42,290,869	6,990.23	41,232,261	28.59
業務外費用	**14,159,000**	**11.15**	**8,461,690**	**5.52**	**-5,697,310**	**-40.24**	**5,706,870**	**3.96**
財務費用							**84,141**	**0.06**
投資短絀							84,141	0.06
其他業務外費用	**14,159,000**	**11.15**	**8,461,690**	**5.52**	**-5,697,310**	**-40.24**	**5,622,729**	**3.90**
財產交易短絀			2,065	-	2,065	--	1,502,217	1.04
雜項費用	14,159,000	11.15	8,459,625	5.52	-5,699,375	-40.25	4,120,512	2.86
業務外賸餘(短絀)	**557,612,000**	**439.12**	**1,084,375,079**	**707.03**	**526,763,079**	**94.47**	**761,254,758**	**527.93**
本期賸餘(短絀)	**-313,548,000**	**-246.92**	**418,615,067**	**272.94**	**732,163,067**	**--**	**196,242,566**	**136.10**

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。

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-92,830,000	-5,949,254,633	-5,856,424,633	3,475,366,239
本期其他綜合餘絀合計	**-92,830,000**	**-5,949,254,633**	**-5,856,424,633**	**3,475,366,239**

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。

高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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		--	**790,026,143**	**100.00**	**790,026,143**	--	**371,411,076**	**100.00**
本期賸餘		--	418,615,067	52.99	418,615,067	--	196,242,566	52.84
前期未分配賸餘		--	371,411,076	47.01	371,411,076	--	175,168,510	47.16
未分配賸餘		--	**790,026,143**	**100.00**	**790,026,143**	--	**371,411,076**	**100.00**
短絀之部	**632,124,000**	**100.00**		--	**-632,124,000**	**-100.00**		--
本期短絀	313,548,000	49.60		--	-313,548,000	-100.00		--
前期待填補之短絀	318,576,000	50.40		--	-318,576,000	-100.00		--
填補之部		-		--				--
待填補之短絀	**632,124,000**	**100.00**		--	**-632,124,000**	**-100.00**		--

高雄農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-313,548,000	418,615,067	732,163,067	--
利息股利之調整	-20,023,000	-45,281,807	-25,258,807	126.15
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-333,571,000	373,333,260	706,904,260	--
調整項目	-3,615,000	-411,245,187	-407,630,187	11,276.08
未計利息股利之現金流入（流出）	-337,186,000	-37,911,927	299,274,073	-88.76
收取利息	20,000,000	45,277,600	25,277,600	126.39
收取股利	23,000	4,207	-18,793	-81.71
業務活動之淨現金流入（流出）	**-317,163,000**	**7,369,880**	**324,532,880**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,101,088,979	2,101,088,979	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	227,490,000	645,798,422	418,308,422	183.88
減少無形資產及其他資產		300,000	300,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,250,005,879	-2,250,005,879	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-264,197,000	-282,479,979	-18,282,979	6.92
增加無形資產及其他資產		-700,000	-700,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**-36,707,000**	**214,001,543**	**250,708,543**	--
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		632,678,933	632,678,933	--
增加基金、公積及填補短絀	17,841,000	128,675,246	110,834,246	621.23
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-709,232,973	-709,232,973	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**17,841,000**	**52,121,206**	**34,280,206**	**192.14**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-336,029,000**	**273,492,629**	**609,521,629**	--
期初現金及約當現金	**4,659,970,000**	**1,873,150,604**	**-2,786,819,396**	**-59.80**
期末現金及約當現金	**4,323,941,000**	**2,146,643,233**	**-2,177,297,767**	**-50.35**

註：註:詳現金流量表附表

高雄農田水利事業作業基金
現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

一、 土地變賣賸餘增加 31,499,997 元並增加其他應收款 4,500,00 元及增加長期應收款 26,999,997 元。

二、 長期應收款依流動性調整減少 4,500,00 元並同額增加其他應收款。

三、 退休及離職準備金提列 56,355,458 元並同額增加應計退休金負債。

四、 國庫增撥基金尚未撥款，增列其他應收款及同額增列基金 2,020,000 元。

五、 土地重測分割等增加 3,534,004 元並同額增加土地重估增值。

六、 房屋及建築增加 17,644,681 元並同額增加預收收入。

七、 農地重劃工程完工，減列其他負債準備及同額增列其他資本公積 76,733,406 元。

八、 土地依規定地價或前次移轉現值作為土地原值後調整未實現重估增值數減少 5,867,360,702 元並同額增加特別公積。

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**35,023,132,424**	**100.00**	**34,510,956,030**	**100.00**	**512,176,394**	**1.48**
流動資產	**5,804,420,023**	**16.57**	**5,376,352,769**	**15.58**	**428,067,254**	**7.96**
現金	**2,146,643,233**	**6.13**	**1,873,150,604**	**5.43**	**273,492,629**	**14.60**
銀行存款	2,146,643,233	6.13	1,873,150,604	5.43	273,492,629	14.60
流動金融資產	**3,646,308,584**	**10.41**	**3,496,298,132**	**10.13**	**150,010,452**	**4.29**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	83,530	0.00	83,530	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	225,054	0.00	214,602	0.00	10,452	4.87
其他金融資產－流動	3,646,000,000	10.41	3,496,000,000	10.13	150,000,000	4.29
應收款項	**11,070,259**	**0.03**	**5,769,403**	**0.02**	**5,300,856**	**91.88**
應收收益	718,000	0.00		-	718,000	--
其他應收款	10,352,259	0.03	5,769,403	0.02	4,582,856	79.43
預付款項	**392,068**	**0.00**	**45,651**	**0.00**	**346,417**	**758.84**
預付費用	392,068	0.00	45,651	0.00	346,417	758.84
短期貸墊款	**5,879**	**0.00**	**1,088,979**	**0.00**	**-1,083,100**	**-99.46**
短期墊款	5,879	0.00	1,088,979	0.00	-1,083,100	-99.46
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**268,296,438**	**0.77**	**189,440,983**	**0.55**	**78,855,455**	**41.63**
長期應收款	**22,499,997**	**0.06**		**-**	**22,499,997**	**--**
長期應收款	22,499,997	0.06		-	22,499,997	--
準備金	**245,796,441**	**0.70**	**189,440,983**	**0.55**	**56,355,458**	**29.75**
退休及離職準備金	245,796,441	0.70	189,440,983	0.55	56,355,458	29.75
其他準備金		-		-		
不動產、廠房及設備	**28,943,586,910**	**82.64**	**28,936,176,223**	**83.85**	**7,410,687**	**0.03**
土地	**23,759,103,406**	**67.84**	**23,844,919,007**	**69.09**	**-85,815,601**	**-0.36**
土地	23,759,103,406	67.84	23,844,919,007	69.09	-85,815,601	-0.36
土地改良物	**4,188,056,492**	**11.96**	**4,199,342,445**	**12.17**	**-11,285,953**	**-0.27**
土地改良物	11,000,942,188	31.41	10,837,566,924	31.40	163,375,264	1.51
累計折舊－土地改良物	-6,812,885,696	-19.45	-6,638,224,479	-19.24	-174,661,217	2.63
房屋及建築	**633,706,574**	**1.81**	**630,221,879**	**1.83**	**3,484,695**	**0.55**
房屋及建築	1,137,478,401	3.25	1,119,767,570	3.24	17,710,831	1.58

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累計折舊－房屋及建築	-503,771,827	-1.44	-489,545,691	-1.42	-14,226,136	2.91
機械及設備	**108,723,482**	**0.31**	**65,547,208**	**0.19**	**43,176,274**	**65.87**
機械及設備	213,089,735	0.61	154,296,468	0.45	58,793,267	38.10
累計折舊－機械及設備	-104,366,253	-0.30	-88,749,260	-0.26	-15,616,993	17.60
交通及運輸設備	**2,487,336**	**0.01**	**2,572,500**	**0.01**	**-85,164**	**-3.31**
交通及運輸設備	10,403,657	0.03	10,353,701	0.03	49,956	0.48
累計折舊－交通及運輸設備	-7,916,321	-0.02	-7,781,201	-0.02	-135,120	1.74
什項設備	**4,228,180**	**0.01**	**3,809,623**	**0.01**	**418,557**	**10.99**
什項設備	12,620,767	0.04	11,539,115	0.03	1,081,652	9.37
累計折舊－什項設備	-8,392,587	-0.02	-7,729,492	-0.02	-663,095	8.58
購建中固定資產	**247,281,440**	**0.71**	**189,763,561**	**0.55**	**57,517,879**	**30.31**
未完工程	247,281,440	0.71	189,763,561	0.55	57,517,879	30.31
無形資產	**6,776,989**	**0.02**	**8,633,991**	**0.03**	**-1,857,002**	**-21.51**
無形資產	**6,776,989**	**0.02**	**8,633,991**	**0.03**	**-1,857,002**	**-21.51**
電腦軟體	3,470,628	0.01	5,338,509	0.02	-1,867,881	-34.99
其他無形資產	3,306,361	0.01	3,295,482	0.01	10,879	0.33
其他資產	**52,064**	**0.00**	**352,064**	**0.00**	**-300,000**	**-85.21**
什項資產	**52,064**	**0.00**	**352,064**	**0.00**	**-300,000**	**-85.21**
存出保證金	41,260	0.00	341,260	0.00	-300,000	-87.91
催收款項	10,804	0.00	10,804	0.00		
暫付及待結轉帳項		-		-		
合計	**35,023,132,424**	**100.00**	**34,510,956,030**	**100.00**	**512,176,394**	**1.48**

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**855,539,097**	**2.44**	**887,512,491**	**2.57**	**-31,973,394**	**-3.60**
流動負債	**83,889,946**	**0.24**	**18,931,012**	**0.05**	**64,958,934**	**343.14**
應付款項	**69,816,825**	**0.20**	**18,931,012**	**0.05**	**50,885,813**	**268.80**
應付代收款	37,534,233	0.11	2,442,052	0.01	35,092,181	1,437.00
應付費用	32,282,592	0.09	16,488,960	0.05	15,793,632	95.78
預收款項	**14,073,121**	**0.04**		**-**	**14,073,121**	**--**
預收收入	14,073,121	0.04		-	14,073,121	--
長期負債	**245,796,441**	**0.70**	**189,440,983**	**0.55**	**56,355,458**	**29.75**
長期債務	**245,796,441**	**0.70**	**189,440,983**	**0.55**	**56,355,458**	**29.75**
應計退休金負債	245,796,441	0.70	189,440,983	0.55	56,355,458	29.75
其他負債	**525,852,710**	**1.50**	**679,140,496**	**1.97**	**-153,287,786**	**-22.57**
負債準備	**371,511,075**	**1.06**	**448,244,481**	**1.30**	**-76,733,406**	**-17.12**
其他負債準備	371,511,075	1.06	448,244,481	1.30	-76,733,406	-17.12
什項負債	**154,341,635**	**0.44**	**230,896,015**	**0.67**	**-76,554,380**	**-33.16**
存入保證金	106,401,022	0.30	97,880,632	0.28	8,520,390	8.70
應付保管款		-	340	0.00	-340	-100.00
暫收及待結轉帳項	47,940,613	0.14	133,015,043	0.39	-85,074,430	-63.96
淨值	**34,167,593,327**	**97.56**	**33,623,443,539**	**97.43**	**544,149,788**	**1.62**
基金	**996,066,305**	**2.84**	**865,371,059**	**2.51**	**130,695,246**	**15.10**
基金	**996,066,305**	**2.84**	**865,371,059**	**2.51**	**130,695,246**	**15.10**
基金	996,066,305	2.84	865,371,059	2.51	130,695,246	15.10
公積	**14,412,351,065**	**41.15**	**8,468,256,957**	**24.54**	**5,944,094,108**	**70.19**
資本公積	**130,506,701**	**0.37**	**53,773,295**	**0.16**	**76,733,406**	**142.70**
其他資本公積	130,506,701	0.37	53,773,295	0.16	76,733,406	142.70
特別公積	**14,281,844,364**	**40.78**	**8,414,483,662**	**24.38**	**5,867,360,702**	**69.73**
特別公積	14,281,844,364	40.78	8,414,483,662	24.38	5,867,360,702	69.73
累積餘絀	**790,026,143**	**2.26**	**371,411,076**	**1.08**	**418,615,067**	**112.71**
累積賸餘	**790,026,143**	**2.26**	**371,411,076**	**1.08**	**418,615,067**	**112.71**
累積賸餘	790,026,143	2.26	371,411,076	1.08	418,615,067	112.71
淨值其他項目	**17,969,149,814**	**51.31**	**23,918,404,447**	**69.31**	**-5,949,254,633**	**-24.87**

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累積其他綜合餘絀	**17,969,149,814**	**51.31**	**23,918,404,447**	**69.31**	**-5,949,254,633**	**-24.87**
未實現重估增值	17,969,149,814	51.31	23,918,404,447	69.31	-5,949,254,633	-24.87
合計	**35,023,132,424**	**100.00**	**34,510,956,030**	**100.00**	**512,176,394**	**1.48**

註：本年度信託代理與保證資產（負債） 3,483,815 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 24,421,016 元。

本頁空白

丙、附　屬　表

其他業務收入明細表

中華民國112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	**126,984,000**	**153,369,830**	**26,385,830**	**20.78**	
其他補助收入	113,924,000	122,561,281	8,637,281	7.58	因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助121,799,000元，另有水利署南區水資源局單位補助762,281元。
雜項業務收入	13,060,000	30,808,549	17,748,549	135.90	主要係民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，且不同區域公告土地現值不同，致使超收。本項收入計有: 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入29,724,075元。 2.搭排費收入1,021,654元。 3.調度水收入62,820元。

財務收入明細表

中華民國112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	**20,023,000**	**45,292,259**	**25,269,259**	**126.20**	
利息收入	20,000,000	45,277,600	25,277,600	126.39	主要係定期存款牌告利率調升及到期存款金額增加，利息覈實繳入所致。
投資賸餘	23,000	14,659	-8,341	-36.27	主要係因轉投資臺灣水泥(股)公司現金股利覈實繳入所致。

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**551,748,000**	**1,047,544,510**	**495,796,510**	**89.86**	
財產交易賸餘	227,250,000	665,216,529	437,966,529	192.72	主要係配合其他公務機關有償撥用農田水利事業作業基金土地，土地已完成過戶列帳，致收入增加。
租賃收入	323,793,000	339,142,622	15,349,622	4.74	本項收入計有: 1.土地租金收入325,862,245元。 2.房屋租金收入13,125,846元。 3. 耕地三七五減租條例租金收入154,531元。
違規罰款收入	100,000	289,490	189,490	189.49	係改善及維護案件廠商逾期或品質缺失、讓售土地案得標人未依約承購沒入保證金等違約案件較多，違約金覈實繳入所致。
雜項收入	605,000	42,895,869	42,290,869	6,990.23	係 1.土地使用補償金收入增加35,823,718元； 2.土地分割重測等面積增加所增加之收入3,826,407元； 3.承租人自費興建房屋之111年分攤營建成本補列收入增加1,960,520元； 4.場地設施使用費及借用抽水機使用電費收入增加114,661元； 5.應付費用溢提數轉雜項收入增加84,871元； 6.剩餘土方折價、報廢財物變賣、賠償及以前年度費用退回等收入增加1,085,692元。

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**631,515,000**	**501,168,068**	**-130,346,932**	**-20.64**	
業務費用	631,515,000	501,168,068	-130,346,932	-20.64	係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，以及因土地改良物折舊實際提列數較預算數少，致費用較預期減少。
用人費用	3,990,000	2,617,744	-1,372,256	-34.39	
超時工作報酬	3,990,000	2,617,744	-1,372,256	-34.39	
服務費用	268,946,000	225,975,199	-42,970,801	-15.98	
水電費	27,600,000	20,042,345	-7,557,655	-27.38	
郵電費	1,590,000	1,089,989	-500,011	-31.45	
旅運費	9,487,000	6,180,957	-3,306,043	-34.85	
印刷裝訂及公告費	766,000	6,030	-759,970	-99.21	
修理保養及保固費	151,931,000	147,314,087	-4,616,913	-3.04	
保險費	1,401,000	688,939	-712,061	-50.83	
一般服務費	51,577,000	41,086,217	-10,490,783	-20.34	
專業服務費	21,294,000	8,129,765	-13,164,235	-61.82	
推展費	3,300,000	1,436,870	-1,863,130	-56.46	
材料及用品費	8,232,000	3,230,856	-5,001,144	-60.75	
使用材料費	2,265,000	679,637	-1,585,363	-69.99	
用品消耗	5,967,000	2,551,219	-3,415,781	-57.24	
租金與利息	5,300,000	1,257,289	-4,042,711	-76.28	
地租及水租	4,000,000	616,141	-3,383,859	-84.60	
機器租金	1,300,000	591,548	-708,452	-54.50	
交通及運輸設備租金		49,600	49,600	--	
折舊、折耗及攤銷	221,585,000	206,766,707	-14,818,293	-6.69	
不動產、廠房及設備折舊	221,585,000	206,766,707	-14,818,293	-6.69	
稅捐與規費（強制費）	47,222,000	32,665,011	-14,556,989	-30.83	
土地稅	40,000,000	26,898,280	-13,101,720	-32.75	

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
房屋稅	3,000,000	1,990,891	-1,009,109	-33.64	
消費與行為稅	140,000	82,460	-57,540	-41.10	
規費	4,082,000	3,693,380	-388,620	-9.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,620,000	3,811,757	-31,808,243	-89.30	
捐助、補助與獎助	400,000	160,000	-240,000	-60.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000,000	3,280,677	-26,719,323	-89.06	
競賽及交流活動費	5,220,000	371,080	-4,848,920	-92.89	
其他	40,620,000	24,843,505	-15,776,495	-38.84	
其他費用	40,620,000	24,843,505	-15,776,495	-38.84	

註：詳業務費用明細表附表

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,900,000 元，決算數 5,555,755 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、九曲站垃圾清運等工作 1,885 人次，計 5,145,163 元。
   (2) 辦理制水門、抽水站、辦公大樓及各工作站保全服務等工作 1,979 人次，計 410,592 元。
2. 臨時人員：預算數 43,677,000 元，決算數 34,300,462 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，執行用水管理巡防、公文遞送一般行政等任務 39 人，計 21,256,177 元。
   (2) 執行辦公大樓門禁管制、巡邏、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 30 人，計 13,044,285 元。

管制性科目：行銷推廣費預算數 3,300,000 元，決算數 1,436,870 元。

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**361,758,000**	**315,512,408**	**-46,245,592**	**-12.78**	
管理費用及總務費用	361,758,000	315,512,408	-46,245,592	-12.78	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	332,334,000	296,931,739	-35,402,261	-10.65	
正式員額薪資	152,982,000	144,988,270	-7,993,730	-5.23	
聘僱及兼職人員薪資	10,833,000	10,223,483	-609,517	-5.63	
超時工作報酬	9,865,000	6,731,411	-3,133,589	-31.76	
獎金	41,178,000	34,402,983	-6,775,017	-16.45	
退休及卹償金	84,982,000	74,566,784	-10,415,216	-12.26	
資遣費	1,629,000		-1,629,000	-100.00	
福利費	30,852,000	26,008,086	-4,843,914	-15.70	
提繳費	13,000	10,722	-2,278	-17.52	
服務費用	20,143,000	12,792,603	-7,350,397	-36.49	
水電費	5,800,000	4,695,246	-1,104,754	-19.05	
郵電費	2,366,000	1,345,943	-1,020,057	-43.11	
旅運費	3,403,000	1,625,306	-1,777,694	-52.24	
印刷裝訂及公告費	794,000	72,944	-721,056	-90.81	
修理保養及保固費	1,050,000	222,439	-827,561	-78.82	
一般服務費	644,000	600,000	-44,000	-6.83	
專業服務費	5,222,000	3,366,732	-1,855,268	-35.53	
公關慰勞費	864,000	863,993	-7	-	
材料及用品費	7,267,000	3,220,185	-4,046,815	-55.69	
用品消耗	7,267,000	3,220,185	-4,046,815	-55.69	
折舊、折耗及攤銷	2,014,000	2,567,881	553,881	27.50	
攤銷	2,014,000	2,567,881	553,881	27.50	

註：管制性科目：國外旅費預算數275,000元，決算數266,690元；公共關係費預算數764,000元，決算數764,000元；員工慰勞費預算數100,000元，決算數99,993元。

高雄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112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	**4,871,000**	**2,449,366**	**-2,421,634**	**-49.72**	
訓練費用	4,871,000	2,449,366	-2,421,634	-49.72	**主要係本年度員工戶外環境教育學習暨在職訓練，活動實際參加人數較少，致支出較為低。**
服務費用	4,128,000	2,346,441	-1,781,559	-43.16	
旅運費	1,580,000	1,110,152	-469,848	-29.74	
專業服務費	2,548,000	1,236,289	-1,311,711	-51.48	
材料及用品費	718,000	92,925	-625,075	-87.06	
用品消耗	718,000	92,925	-625,075	-87.06	
租金與利息	25,000	10,000	-15,000	-60.00	
地租及水租	25,000	10,000	-15,000	-60.00	

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**14,159,000**	**8,461,690**	**-5,697,310**	**-40.24**	
財產交易短絀		2,065	2,065	--	係報廢已達使用年限財產，其殘值辦理財產減損所生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		2,065	2,065	--	
各項短絀		2,065	2,065	--	
雜項費用	14,159,000	8,459,625	-5,699,375	-40.25	主要係各項推展業務撙節支出、補(捐)助國內團體案件較少，致實際支出較減少。
服務費用	4,450,000	1,349,710	-3,100,290	-69.67	
旅運費		156,000	156,000	--	
印刷裝訂及公告費	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
一般服務費		22,000	22,000	--	
專業服務費	100,000		-100,000	-100.00	
推展費	3,350,000	1,171,710	-2,178,290	-65.02	
材料及用品費	810,000	488,556	-321,444	-39.68	
用品消耗	810,000	488,556	-321,444	-39.68	
租金與利息	25,000	38,800	13,800	55.20	
地租及水租	25,000	22,800	-2,200	-8.80	
交通及運輸設備租金		16,000	16,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,674,000	2,313,716	-5,360,284	-69.85	
會費	310,000	163,000	-147,000	-47.42	
捐助、補助與獎助	3,190,000	1,420,000	-1,770,000	-55.49	
分擔	2,029,000		-2,029,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,049,000	132,884	-916,116	-87.33	
競賽及交流活動費	1,096,000	597,832	-498,168	-45.45	
短絀、賠償與保險給付		3,127,303	3,127,303	--	
各項短絀		284,908	284,908	--	

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
賠償給付		2,842,395	2,842,395	--	
其他	1,200,000	1,141,540	-58,460	-4.87	
其他費用	1,200,000	1,141,540	-58,460	-4.87	

註：1.臨時人員:預算數0元，決算數22,000元。係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)計3人次。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數3,350,000元，決算數1,171,710元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	10,837,566,924	1,119,767,570	154,296,468	10,353,701
減：以前年度已提折舊數	6,638,224,479	489,545,691	88,749,260	7,781,201
上年度期末帳面價值	4,199,342,445	630,221,879	65,547,208	2,572,500
加：本年度新增資產價值		17,710,831	59,416,970	452,896
減：本年度減少資產價值			138	
加減：調整欄	163,375,264			
減：本年度提列折舊數	174,661,217	14,226,136	16,240,558	538,060
本年度期末帳面價值	4,188,056,492	633,706,574	108,723,482	2,487,336
本年度提列折舊數	174,661,217	14,226,136	16,240,558	538,060
業務費用	174,661,217	14,226,136	16,240,558	538,060
合　　計	**174,661,217**	**14,226,136**	**16,240,558**	**538,060**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
11,539,115						12,133,523,778
7,729,492						7,232,030,123
3,809,623						4,901,493,655
1,521,220						79,101,917
1,927						2,065
						163,375,264
1,100,736						206,766,707
4,228,180						4,937,202,064
1,100,736						206,766,707
1,100,736						206,766,707
1,100,736						**206,766,707**

高雄農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 出租土地所增建房屋於今年列帳撥入 17,644,681 元，包括：房屋及建築 17,644,681 元。
   (2) 新購 61,457,236 元，包括：房屋及建築 66,150 元、機械及設備 59,416,970 元、交通及運輸設備 452,896 元、什項設備 1,521,220 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 2,065 元，包括機械及設備 138 元(原成本 623,703 元，累計折舊 623,565 元)，交通及運輸設備 0 元(原成本 402,940 元，累計折舊 402,940 元)，什項設備 1,927 元(原成本 439,568 元，累計折舊 437,641 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 163,375,264 元，包括：土地改良物 163,375,264 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**93,009,825**		**93,009,825**	**672,798,419**
土地	93,009,825		93,009,825	672,798,419
合計	**93,009,825**		**93,009,825**	**672,798,419**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	672,798,419	**85,427,935**	**665,216,529**	**227,250,000**	**437,966,529**	**192.72**
	672,798,419	85,427,935	665,216,529	227,250,000	437,966,529	192.72
	672,798,419	**85,427,935**	**665,216,529**	**227,250,000**	**437,966,529**	**192.72**

高雄農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 有償撥用

(1) 高雄市楠梓區高楠段 115 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 289,674 元，變賣收入 895,356 元，加計未實現重估增值減少數 283,969 元，財產交易賸餘 889,651 元。（行政院 111.10.28 院授財產公字第 11100350000 號函辦理）

(2) 高雄市鳥松區育才段 572 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 974,790 元，變賣收入 4,155,746 元，加計未實現重估增值減少數 932,549 元，財產交易賸餘 4,113,505 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函辦理）

(3) 高雄市鳥松區鳳松段 1242-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 1,188,000 元，變賣收入 5,064,708 元，加計未實現重估增值減少數 1,148,070 元，財產交易賸餘 5,024,778 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函辦理）

(4) 高雄市文英段 1081-3 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 801,000 元，變賣收入 3,517,020 元，加計未實現重估增值減少數 765,000 元，財產交易賸餘 3,481,020 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函辦理）

(5) 高雄市大社區大安段 560 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 100,700 元，變賣收入 480,700 元，加計未實現重估增值減少數 47,500 元，財產交易賸餘 427,500 元。(行政院 111.12.29 院授財產公字第 11100427390 號函辦理）

(6) 高雄市鳳山區文英段 1081-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 26,400 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,200 元，財產交易賸餘 103,800 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函辦理）

(7) 高雄市鳳山區文英段 1083-3 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 26,400 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,205 元，財產交易賸餘 103,805 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函辦理）

(8) 高雄市鳳山區文英段 1083-5 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 2,082,600 元，變賣收入 9,144,252 元，加計未實現重估增值減少數 1,989,187 元，財產交易賸餘 9,050,839 元。(行政院 111.11.18 院授財產公字第 11100378530 號函辦理）

(9) 高雄市鳥松區育才段 558-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 266,580 元，變賣收入 1,136,490 元，加計未實現重估增值減少數 252,244 元，財產交易賸餘 1,122,154 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函辦理）

(10)高雄市鳥松區育才段 571-1 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 2,042,010 元，變賣收入 8,705,542 元，加計未實現重估增值減少數 1,932,195 元，財產交易賸餘 8,595,727 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 1116018569 號函辦理）

(11)高雄市林園區林子邊段 1710-22 號等 2 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 198,000 元，變賣收入 660,000 元，加計未實現重估增值減少數 97,680 元，財產交易賸餘 559,680 元。(行政院 111.12.8 院授財產公字第 11100401220 號函辦理）

(12)高雄市三民區大豐段一小段 6 號等 4 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 34,417,490 元，變賣收入 89,487,070 元，加計未實現重估增值減少數 31,900,133 元，財產交易賸餘 86,969,713 元。(行政院 111.10.20 院授財產公字第 11100336960 號函辦理）

(13)高雄市仁武區灣勢段 308-4 號等 38 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 8,109,578 元，變賣收入 36,448,933 元，加計未實現重估增值減少數 7,742,146 元，財產交易賸餘 36,081,501 元。(行政院 111.11.25 院授財產公字第 11100382340 號函並分 8 年 8 期繳交價款辦理）

以上業經本處財務組 112.9.11 簽呈 126724510 號同意依附屬單位預算執行要點第 16 點規定自行核辦。

單位：新臺幣元

(14)高雄市湖內區玉湖段 146-3 號等 5 筆土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 168,667 元，變賣收入 707,368 元，加計未實現重估增值減少數 118,997 元，財產交易賸餘 657,698 元。(行政院 112.3.31 院授財產公字第 11200099020 號函辦理）

(15)高雄市林園區王公廟段 1840-12 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 294,000 元，變賣收入 1,029,000 元，加計未實現重估增值減少數 145,040 元，財產交易賸餘 880,040 元。(行政院 111.5.29 院授財產公字第 11235008050 號函辦理）

2. 土地出售變賣

(1) 處分高雄市美濃區永平段 120 號土地案，帳面價值 51,678 元，變賣收入 712,530 元，加計未實現重估增值減少數 49,423 元，財產交易賸餘 710,275 元。(農水署 111.9.6 農水署農水企字第 1116026132 號函辦理)

(2) 處分高雄市美濃區永平段 120-1 號土地案，帳面價值 322,674 元，變賣收入 4,448,990 元，加計未實現重估增值減少數 308,594 元，財產交易賸餘 4,434,910 元。(農水署 111.8.31 農水署農水企字第 1116026132 號函辦理)

(3) 處分高雄市鳥松區青雲段 298-1 號土地案，帳面價值 21,000 元，變賣收入 214,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,140 元，財產交易賸餘 212,140 元。(農水署 112.1.19 農水署農水企字第 1126000700 號函辦理)

(4) 處分高雄市湖內區福安段 898 號土地案，帳面價值 368,526 元，變賣收入 3,587,709 元，加計未實現重估增值減少數 307,828 元，財產交易賸餘 3,527,011 元。(農水署 111.9.8 農水署農水企字第 1116025963 號函辦理)

(5) 處分高雄市仁武區霞海段 1149 號土地案，帳面價值 610,052 元，變賣收入 17,996,534 元，加計未實現重估增值減少數 416,505 元，財產交易賸餘 17,802,987 元。(農水署 112.2.18 .農水署農水企字第 1126001481 號函辦理)

(6) 處分高雄市三民區河濱段 194 號土地案，帳面價值 35,000 元，變賣收入 250,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,246 元，財產交易賸餘 239,246 元。(農水署 112.4.12.農水署農水企字第 1126025855 號函辦理)

(7) 處分高雄市小港區鳳鼻頭段 1106-3 號土地案，帳面價值 1,394,600 元，變賣收入 18,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 990,900 元，財產交易賸餘 18,396,300 元。(農水署 112.3.17 農水署農水企字第 1126025825 號函辦理)

(8) 處分左營區新庄段六小段 1494 號土地案，帳面價值 14,642,740 元，變賣收入 281,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,421,996 元，財產交易賸餘 281,039,256 元。(農水署綜企組 112.4.19 第 1126026403 號簡簽及本處財務組 112.3.3 第 1126723376 號簽辦理)

(9) 處分高雄市大寮區新厝南段 88 號土地案，帳面價值 181,728 元，變賣收入 2,695,632 元，加計未實現重估增值減少數 105,311 元，財產交易賸餘 2,619,215 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 1126026897 號函辦理)

(10)處分高雄市小港區廈莊段 565-29 號土地案，帳面價值 209,000 元，變賣收入 1,905,700 元，加計未實現重估增值減少數 206,340 元，財產交易賸餘 1,903,040 元。(農水署 112.5.23 農水署農水企字第 1126027269 號函辦理)

高雄農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

(11)處分高雄市小港區廈莊段 565-25 號土地案，帳面價值 341,000 元，變賣收入 3,109,300 元，加計未實現重估增值減少數 336,660 元，財產交易賸餘 3,104,960 元。(農水署 112.7.17.農水署農水企字第 1126027811 號函辦理)

(12)處分高雄市仁武區仁德段 14-2 號土地案，帳面價值 666,000 元，變賣收入 8,550,000 元，加計未實現重估增值減少數 435,600 元，財產交易賸餘 8,319,600 元。(農水署 112.5.31 農水署農水企字第 1126027811 號函辦理)

(13)處分高雄市小港區鳳鼻頭段 1106 號土地案，帳面價值 1,303,400 元，變賣收入 16,395,400 元，加計未實現重估增值減少數 926,100 元，財產交易賸餘 16,018,100 元。(農水署 112.6.2 農水署農水企字第 1126028224 號函辦理)

(14)處分高雄市鼓山區龍華段二小段 624-2 號土地案，帳面價值 50,400 元，變賣收入 392,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,296 元，財產交易賸餘 390,896 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028224 號函辦理)

(15)處分高雄市鳥松區大德段 183-1 號土地案，帳面價值 146,069 元，變賣收入 2,655,800 元，加計未實現重估增值減少數 113,137 元，財產交易賸餘 2,622,868 元。(農水署 112.7.4 農水署農水企字第 1126028774 號函辦理)

(16)處分高雄市鳥松區大華段 518 號土地案，帳面價值 57,500 元，變賣收入 525,000 元，加計未實現重估增值減少數 52,850 元，財產交易賸餘 520,350 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029528 號函辦理）

(17)處分高雄市阿蓮區青蓮段 267 號土地案，帳面價值 7,680 元，變賣收入 85,920 元，加計未實現重估增值減少數 6,049 元，財產交易賸餘 84,289 元。(農水署 112.8.11 農水署農水企字第 1126030184 號函辦理）

(18)處分高雄市路竹區福善段 1515 號土地案，帳面價值 72,276 元，變賣收入 542,070 元，加計未實現重估增值減少數 55,942 元，財產交易賸餘 525,736 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029683 號函辦理）

(19)處分高雄市大社區大安段 707-12 號土地案，帳面價值 79,500 元，變賣收入 990,000 元，加計未實現重估增值減少數 47,100 元，財產交易賸餘 957,600 元。(農水署 112.6.2 農水署農水企字第 1126027812 號函辦理）

(20)處分高雄市阿蓮區青蓮段 267-7 號土地案，帳面價值 95,712 元，變賣收入 1,087,987 元，加計未實現重估增值減少數 75,391 元，財產交易賸餘 1,067,666 元。(農水署 112.8.11 農水署農水企字第 1126030184 號函辦理）

(21)處分高雄市苓雅區正文段 589-7 號土地案，帳面價值 1,240,500 元，變賣收入 7,087,390 元，加計未實現重估增值減少數 1,173,025 元，財產交易賸餘 7,019,915 元。(農水署 112.8.9 農水署農水企字第 1126030186 號函辦理）

(22)處分高雄市鳳山區牛潮埔段 163-67 號土地案，帳面價值 28,000 元，變賣收入 472,500 元，加計未實現重估增值減少數 27,457 元，財產交易賸餘 471,957 元。(農水署 112.7.17 農水署農水企字第 1126029444 號函辦理）

(23)處分高雄市大寮區琉球段 551-1 號等 3 筆土地案，帳面價值 177,800 元，變賣收入 2,133,600 元，加計未實現重估增值減少數 99,567 元，財產交易賸餘 2,055,367 元。(農水署 112.7.17 農水署農水企字第 1126029268 號函辦理）

(24)處分高雄市路竹區福善段 1515-1 號土地案，帳面價值 29,752 元，變賣收入 223,140 元，加計未實現重估增值減少數 23,028 元，財產交易賸餘 216,416 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029683 號函辦理）

高雄農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

3. 農地重劃
   (1) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1376-3 號土地案，帳面價值 392,700 元，變賣收入 7,735,000 元，加計未實現重估增值減少數 350,812 元，財產交易賸餘 7,693,112 元。(農水署 111.10.27 農水署農水企字第 1116027328 號函辦理）
   (2) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1442-4 號土地案，帳面價值 150,400 元，變賣收入 3,055,000 元，加計未實現重估增值減少數 126,900 元，財產交易賸餘 3,031,500 元。(農水署 111.10.26 農水署農水企字第 1116027171 號函辦理）
   (3) 處分高雄市鳳山區五甲段 1582-24 號土地案，帳面價值 73,500 元，變賣收入 420,000 元，加計未實現重估增值減少數 59,500 元，財產交易賸餘 406,000 元。(農水署 111.10.24 農水署農水企字第 1116026996 號函辦理）
   (4) 處分高雄市鳳山區新甲段 1116-115 號土地案，帳面價值 161,000 元，變賣收入 1,557,000 元，加計未實現重估增值減少數 153,000 元，財產交易賸餘 1,549,000 元。(農水署 111.11.14 農水署農水企字第 1116027699 號函辦理）
   (5) 處分高雄市林園區港子埔段 1016-6 號土地案，帳面價值 297,000 元，變賣收入 1,895,400 元，加計未實現重估增值減少數 122,040 元，財產交易賸餘 1,720,440 元。(農水署 111.9.27 農水署農水企字第 1116026547 號函辦理）
   (6) 處分高雄市苓雅區武聖段 2150-13 號等 4 筆土地案，帳面價值 348,000 元，變賣收入 2,610,000 元，加計未實現重估增值減少數 317,612 元，財產交易賸餘 2,579,612 元。(農水署 111.9.26 農水署農水企字第 1116026248 號函辦理）
   (7) 處分高雄市林園區港子埔段 1555-8 號土地案，帳面價值 62,400 元，變賣收入 560,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,784 元，財產交易賸餘 517,384 元。(農水署 112.1.30 農水署農水企字第 1126025175 號函辦理）
   (8) 高雄市仁武區灣勢段 531 號等 3 筆土地案，帳面價值 340,375 元，變賣收入 5,241,775 元，加計未實現重估增值減少數 331,622 元，財產交易賸餘 5,233,022 元。(農水署 111.12.26 農水署農水企字第 1116028476 號函辦理）
   (9) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-14 號土地案，帳面價值 368,500 元，變賣收入 3,229,400 元，加計未實現重估增值減少數 321,895 元，財產交易賸餘 3,182,795 元。(農水署 112.4.12 農水署農水企字第 1126026068 號函辦理）
   (10)處分高雄市小港區桂林段 16-26 號土地案，帳面價值 1,984,400 元，變賣收入 28,188,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,952,830 元，財產交易賸餘 28,156,430 元。(農水署 112.2.21 農水署農水企字第 1126025268 號函辦理）
   (11)處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1383-11 號土地案，帳面價值 188,100 元，變賣收入 1,113,400 元，加計未實現重估增值減少數 163,400 元，財產交易賸餘 1,088,700 元。(農水署 112.4.12 農水署農水企字第 1126025951 號函辦理）
   (12)處分高雄市大寮區山子頂段 2393-10 號土地案，帳面價值 135,000 元，變賣收入 1,146,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,000 元，財產交易賸餘 1,062,000 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 1126027001 號函辦理）
   (13)處分高雄市大寮區內坑段 955 號土地案，帳面價值 36,040 元，變賣收入 399,143 元，加計未實現重估增值減少數 7,208 元，財產交易賸餘 370,311 元。(農水署 112.5.24 農水署農水企字第 1126027081 號函辦理）

單位 ： 新臺幣元

(14)處分高雄市美濃區龍肚段 3843-1 號土地案，帳面價值 19,080 元，變賣收入 162,000 元，加計未實現重估增值減少數 16,344 元，財產交易賸餘 159,264 元。(農水署 112.2.21 農水署農水企字第 1126000334 號函辦理）

(15)處分高雄市林園區港子埔段 1064-41 號土地案，帳面價值 117,300 元，變賣收入 1,150,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,700 元，財產交易賸餘 1,076,400 元。(農水署 112.5.1 農水署農水企字第 112626325 號函辦理）

(16)處分高雄市鳥松區夢裡段 1142-4 號土地案，帳面價值 64,600 元，變賣收入 707,200 元，加計未實現重估增值減少數 61,336 元，財產交易賸餘 703,936 元。(農水署 112.6.15 農水署農水企字第 1126008850 號函辦理）

(17)處分高雄市鳥松區大腳腿段 1390-7 號土地案，帳面價值 237,600 元，變賣收入 5,148,000 元，加計未實現重估增值減少數 208,800 元，財產交易賸餘 5,119,200 元。(農水署 112.6.20 農水署農水企字第 1126028530 號函辦理）

(18)處分高雄市大寮區大寮段 2208-31 號土地案，帳面價值 242,000 元，變賣收入 2,120,800 元，加計未實現重估增值減少數 211,394 元，財產交易賸餘 2,090,194 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028678 號函辦理）

(19)處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1446-35 號土地案，帳面價值 1,078,800 元，變賣收入 10,440,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,020,800 元，財產交易賸餘 10,382,000 元。(農水署 112.7.24 農水署農水企字第 1126029644 號函辦理）

(20)處分高雄市橋頭區白樹子段 1290-5 號土地案，帳面價值 33,000 元，變賣收入 456,000 元，加計未實現重估增值減少數 28,680 元，財產交易賸餘 451,680 元。(農水署 112.8.9 農水署農水企字第 1126030187 號函辦理）

(21)處分高雄市湖內區海埔段 2254-7 號土地案，帳面價值 122,000 元，變賣收入 2,092,300 元，加計未實現重估增值減少數 88,590 元，財產交易賸餘 2,058,890 元。(農水署 112.7.4 農水署農水企字第 1126029041 號函辦理）

(22)處分高雄市湖內區海埔段 2254-22 號土地案，帳面價值 492,000 元，變賣收入 8,437,800 元，加計未實現重估增值減少數 357,266 元，財產交易賸餘 8,303,066 元。(農水署 112.6.29 農水署農水企字第 1126028741 號函辦理）

(23)處分高雄市林園區王公廟段 1805-15 號土地案，帳面價值 1,345,400 元，變賣收入 9,114,000 元，加計未實現重估增值減少數 651,000 元，財產交易賸餘 8,419,600 元。(農水署 112.7.17 農水署農水企字第 1126027808 號函辦理）

(24)處分高雄市鳳山區新甲段 1303-13 號土地案，帳面價值 129,600 元，變賣收入 1,505,760 元，加計未實現重估增值減少數 116,800 元，財產交易賸餘 1,492,960 元。(農水署 112.7.31 農水署農水企字第 1126029684 號函辦理）

4. 協議價購

(1) 高雄市左營區左東段 264 號等 7 筆土地協議價購案(高雄市政府)，帳面價值 2,793,300 元，變賣收入 10,596,588 元，加計未實現重估增值減少數 2,742,539 元，財產交易賸餘 10,545,827 元。（農委會 104.3.20 農水字第 1040708901 號函

(2) 高雄市鳥松區育才段 118 號等 18 筆土地協議價購案(高雄市政府)，帳面價值 8,679,254 元，變賣收入 25,954,466 元，加計未實現重估增值減少數 8,226,483 元，財產交易賸餘 25,501,695 元。(農水署 109.10.28 農水署農水企字第 1096000163 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**1,466,211**	**1,464,146**	**2,065**
機械及設備	623,703	623,565	138
交通及運輸設備	402,940	402,940	
什項設備	439,568	437,641	1,927
合　　計	**1,466,211**	**1,464,146**	**2,065**

註：本表資產報廢短絀決算數2,065元，包含財產交易短絀2,065元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		2,065		**2,065**	**--**
		138		138	--
		1,927		1,927	--
		2,065		**2,065**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**17,841,000**	**130,695,246**	**112,854,246**	
合　　計	**17,841,000**	**130,695,246**	**112,854,246**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**20,000,000**	
土地		20,000,000	
土地改良物		**227,841,000**	**95,490,000**
土地改良物		227,841,000	95,490,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**2,500,000**	
房屋及建築		2,500,000	
機械及設備		**12,256,000**	**44,382,079**
機械及設備		12,256,000	44,382,079
交通及運輸設備		**300,000**	
交通及運輸設備		300,000	
什項設備		**1,300,000**	
什項設備		1,300,000	
合計		**264,197,000**	**139,872,079**

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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-1,527,000	**18,473,000**	**129,600**	**-18,343,400**	
-1,527,000	18,473,000	129,600	-18,343,400	
-1,392,000	**321,939,000**	**220,893,143**	**-101,045,857**	**90,346,906**
-1,392,000	321,939,000		-321,939,000	90,346,906
		220,893,143	220,893,143	
-235,000	**2,265,000**	**66,150**	**-2,198,850**	
-235,000	2,265,000	66,150	-2,198,850	
2,779,000	**59,417,079**	**59,416,970**	**-109**	
2,779,000	59,417,079	59,416,970	-109	
153,000	**453,000**	**452,896**	**-104**	
153,000	453,000	452,896	-104	
222,000	**1,522,000**	**1,521,220**	**-780**	
222,000	1,522,000	1,521,220	-780	
	404,069,079	**282,479,979**	**-121,589,100**	**90,346,906**

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數10,339,000元，決算數4,209,879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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**264,197,000**	**139,872,079**	
一次性項目					264,197,000	139,872,079	
土地					20,000,000		-1,527,000
土地改良物					227,841,000	95,490,000	-1,392,000
房屋及建築					2,500,000		-235,000
機械及設備					12,256,000	44,382,079	2,779,000
交通及運輸設備					300,000		153,000
什項設備					1,300,000		222,000
合計					**264,197,000**	**139,872,079**	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
404,069,079		**404,069,079**		**282,479,979**	**69.91**	**282,479,979**	**69.91**	
404,069,079		404,069,079		282,479,979	69.91	282,479,979	69.91	
18,473,000		18,473,000		129,600	0.70	129,600	0.70	主要係原預計辦理農田水利設施更新改善所需照舊使用私有土地之取得，經協議後採設定不動產役權方式取得土地使用權，致執行率不如預。爾後將確實依實際需求審慎評估分配數。
321,939,000		321,939,000		220,893,143	68.61	220,893,143	68.61	主要係112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)，執行率不如預期，說明如下:1.林園區中厝里雨水下水道新建工程及潭頭里排水渠道改建工程等兩件工程屬委託高雄市政府水利局代辦工程，核定金額共計7,769萬元，因辦理委託代辦工程協議事宜並歷經二次招標公告，始於112年12月30日簽訂契約，預算執行率為零；2.二仁阿蓮灌區北幹線3K+080強化工程及頂鹽田支線七輪主給強化工程等兩件工程，核定金額共計1,700萬元，112年10月20日開工後因須配合斷水期程及農作空檔施工，預算執行率約30.27%。改進措施:1.將隨時追蹤案件工程進度，並依委託代辦協議書撥款期程積極辦理。2.督促廠商把握可施作期間積極施工，並加強宣導廠商依約提出估驗申請，以提升執行率
2,265,000		2,265,000		66,150	2.92	66,150	2.92	主要係高雄農田水利創新中心新建案，經評估改採統包方式辦理採購，延遲招標進度；後因其委託專案管理辦理變更契約，服務費俟契約變更生效始得計價付款，致付款進度延遲。改進措施:1.專案管理契約變更業生效，刻正辦理統包招標文件研擬費用之核銷作業，後續須俟統包工程發包確定方可繼續，將持續追蹤並請廠商依約定期程積極辦理。2.爾後將切實評估擇定採購方式，如需委託技術服務廠商進行專案管理，將儘早辦理。
59,417,079		59,417,079		59,416,970	100.00	59,416,970	100.00	
453,000		453,000		452,896	99.98	452,896	99.98	
1,522,000		1,522,000		1,521,220	99.95	1,521,220	99.95	
404,069,079		**404,069,079**		**282,479,979**	**69.91**	**282,479,979**	**69.91**	

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			**103,750,000**		**107,928,051**
輸水渠道改善及修補	**公里**	9.00	22,500,000	3.58	6,097,816
輸水渠道除草	**平方公尺**	250,000.00	6,000,000	277,201.40	7,529,789
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	100,000.00	64,000,000	148,236.00	79,712,744
構造物維護	**座**	750.00	11,250,000	613.00	14,587,702
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**525.00**	**824,500,000**	**291.45**	**174,873,445**
農田水利設施更新改善			**227,841,000**		**220,893,143**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	23.00	184,000,000	12.24	167,951,149
構造物更新改善	**座**	2.00	43,841,000	7.00	52,941,994
合　　計			**1,156,091,000**		**503,694,639**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		4,178,051	**4.03**	
-5.42	-60.22	-16,402,184	-72.90	1.主要係無致災性降雨及颱風，致渠道較無損毀情形。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
27,201.40	10.88	1,529,789	25.50	1.主要係高雄市地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道除草數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
48,236.00	48.24	15,712,744	24.55	1.主要係高雄市地區登革熱疫情嚴重，加強熱區維護巡管，致輸水渠道浚渫數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
-137.00	-18.27	3,337,702	29.67	1.主要係水情佳，常有降雨補充田間用水致，構造物維護數量較預期減少。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
-233.55	**-44.49**	**-649,626,555**	**-78.79**	1.主要係水情穩定，常有降雨補充田間用水，故實際數量較預算數為低。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
		-6,947,857	**-3.05**	
-10.76	-46.78	-16,048,851	-8.72	1、因業界缺工及近年原物料價格上漲增幅大，進而提高工程造價，致廠商投標意願低，造成部分改善工程流標無法執行或完工期拉長，需跨年度完成。 2、部分改善工程之臨時施工道路取得不易或無法取得同意；另施做改善工程用地有涉及私有土地，須辦理土地地役權之設定，影響農民意願，致改善工程部分取消，其更新改善里程數縮短及工程結算減帳。
5.00	250.00	9,100,994	20.76	1、係因地方人士或民意代表陳情地方需求、因應現場灌排渠道更新改善設計施作及另配合通斷水時期等未預期需求考量，致增加構造物更新改善數量。 2、改善措施，後續年度將提前規劃並詳加審慎評估需求，以符合預算研提、施作進程及竣工結算一致。
		-652,396,361	**-56.43**	

高雄農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	853,524,000	865,371,059	11,847,059	
加：	17,841,000	130,695,246	112,854,246	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	17,841,000	130,695,246	112,854,246	以現金增撥基金1億3,069萬5,246元，較預算數增加1億1,285萬4,246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1億1,146萬5,079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1,923萬167元。 3.本年度保留金額為9,034萬6,906元；奉准先行辦理數為1億3,987萬2,079元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	871,365,000	996,066,305	124,701,305	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		76,550				76,550
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		6,980				6,980

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	23,000	4,207	-18,793	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘10,103元(原投資成本76,550元)，上年度評價調整科目餘額 206,749元，本年度評價調整科目餘額 216,852元。 2.臺灣水泥股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利 4,207元。
-				1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘349元(原投資成本6,980元)，上年度評價調整科目餘額 7,853元，本年度評價調整科目餘額 8,202元。 2.臺灣農林股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。

高雄農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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		**700,000**	**700,000**	**--**	
電腦軟體		700,000	700,000	--	**係購置聯合導入資通安全系統之資安經費分攤款。**

高雄農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**246**	**226**	**-20**	
專任人員	246	226	-20	
職員	181	165	-16	
技工	31	27	-4	
工友	10	9	-1	
約僱	24	25	1	
駐衛警				
總　　計	**246**	**226**	**-20**	

註：詳員工人數彙計表附表

高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算11人)
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、九曲站垃圾清運等工作 1,885 人次。
   (2) 辦理制水門、抽水站、辦公大樓及各工作站保全服務等工作 1,979 人次。
2. 臨時人員(預算76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，執行用水管理巡防、公文遞送一般行政等任務 39 人。
   (2) 執行辦公大樓門禁管制、巡邏、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 30 人。
   (3) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)3 人次。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：

   農水署准予核定，約僱人員由 24 名調整為 25 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署 111 年 12 月 21 日農水高雄字第 1106030553 號函同意辦理。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**152,982,000**	**10,833,000**	**13,855,000**		**41,178,000**
業務費用			3,990,000		
正式人員			3,990,000		
職員			3,990,000		
工員					
管理及總務費用	152,982,000	10,833,000	9,865,000		41,178,000
正式人員	152,982,000		9,262,000		39,718,000
職員	135,693,000		8,278,000		35,226,000
工員	17,289,000		984,000		4,492,000
聘僱人員		10,833,000	603,000		1,460,000
聘僱人員		10,833,000	603,000		1,460,000
合　　計	**152,982,000**	**10,833,000**	**13,855,000**		**41,178,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數					
	總計	兼任人員費用	合計	提繳費	福利費	資遣費	退休及卹償金
歲入	**336,324,000**		**336,324,000**	**13,000**	**30,852,000**	**1,629,000**	**84,982,000**
財產收入	3,990,000		3,990,000				
利息收入	3,990,000		3,990,000				
其他利息收入	3,990,000		3,990,000				
歲出	332,334,000		332,334,000	13,000	30,852,000	1,629,000	84,982,000
業務支出	316,365,000		316,365,000	13,000	28,439,000	1,629,000	84,322,000
人事費用	283,958,000		283,958,000		23,337,000	1,200,000	80,224,000
薪資費用	32,407,000		32,407,000	13,000	5,102,000	429,000	4,098,000
其他業務費用	15,969,000		15,969,000		2,413,000		660,000
其他費用	15,969,000		15,969,000		2,413,000		660,000
歲入歲出餘絀	**336,324,000**		**336,324,000**	**13,000**	**30,852,000**	**1,629,000**	**84,982,000**

高雄農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**144,988,270**	**10,223,483**	**9,349,155**		**34,402,983**
業務費用			2,617,744		
正式人員			2,617,744		
職員			2,607,198		
工員			10,546		
管理及總務費用	144,988,270	10,223,483	6,731,411		34,402,983
正式人員	144,988,270		6,571,230		33,056,545
職員	128,795,330		6,035,765		28,541,495
工員	16,192,940		535,465		4,515,050
聘僱人員		10,223,483	160,181		1,346,438
聘僱人員		10,223,483	160,181		1,346,438
合　　計	**144,988,270**	**10,223,483**	**9,349,155**		**34,402,983**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
74,566,784		**26,008,086**	**10,722**	**299,549,483**		**299,549,483**
				2,617,744		2,617,744
				2,617,744		2,617,744
				2,607,198		2,607,198
				10,546		10,546
74,566,784		26,008,086	10,722	296,931,739		296,931,739
73,944,452		24,056,462	10,722	282,627,681		282,627,681
72,948,379		20,930,761		257,251,730		257,251,730
996,073		3,125,701	10,722	25,375,951		25,375,951
622,332		1,951,624		14,304,058		14,304,058
622,332		1,951,624		14,304,058		14,304,058
74,566,784		**26,008,086**	**10,722**	**299,549,483**		**299,549,483**

高雄農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,900,000 元，決算數 5,555,755 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、九曲站垃圾清運等工作，計 5,145,163 元。
   (2) 辦理制水門、抽水站、辦公大樓及各工作站保全服務等工作，計 410,592 元。
2. 臨時人員：預算數 43,677,000 元，決算數 34,322,462 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，執行用水管理巡防、公文遞送一般行政等任務，計 21,256,177 元。
   (2) 執行辦公大樓門禁管制、巡邏、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員，計 13,044,285 元。
   (3) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)，計 22,000 元。
1. 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」辦理，預算數 246 人，20,463,000 元；決算數 226 人，18,847,929 元。
2. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 9 月 28 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 212 人，19,109,000 元；決算數 195 人，14,544,562 元。
3. 其他獎金：依據行政院農業委員會 103 年 2 月 19 日農水字第 1030703582 號函辦理，預算數 16,06,0000 元；決算數 86 人，1,010,492 元。

高雄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112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2輛、小客貨兩用車4輛、油電混合動力車1輛。
2.其他車輛：計有機車15輛。

高雄農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**336,324,000**	**299,549,483**	**-36,774,517**	**-10.93**
正式員額薪資	152,982,000	144,988,270	-7,993,730	-5.23
聘僱及兼職人員薪資	10,833,000	10,223,483	-609,517	-5.63
超時工作報酬	13,855,000	9,349,155	-4,505,845	-32.52
獎金	41,178,000	34,402,983	-6,775,017	-16.45
退休及卹償金	84,982,000	74,566,784	-10,415,216	-12.26
資遣費	1,629,000		-1,629,000	-100.00
福利費	30,852,000	26,008,086	-4,843,914	-15.70
提繳費	13,000	10,722	-2,278	-17.52
服務費用	**297,667,000**	**242,463,953**	**-55,203,047**	**-18.55**
水電費	33,400,000	24,737,591	-8,662,409	-25.94
郵電費	3,956,000	2,435,932	-1,520,068	-38.42
旅運費	14,470,000	9,072,415	-5,397,585	-37.30
印刷裝訂及公告費	2,560,000	78,974	-2,481,026	-96.92
修理保養及保固費	152,981,000	147,536,526	-5,444,474	-3.56
保險費	1,401,000	688,939	-712,061	-50.83
一般服務費	52,221,000	41,708,217	-10,512,783	-20.13
專業服務費	29,164,000	12,732,786	-16,431,214	-56.34
公關慰勞費	864,000	863,993	-7	-
推展費	6,650,000	2,608,580	-4,041,420	-60.77
材料及用品費	**17,027,000**	**7,032,522**	**-9,994,478**	**-58.70**
使用材料費	2,265,000	679,637	-1,585,363	-69.99
用品消耗	14,762,000	6,352,885	-8,409,115	-56.96
租金與利息	**5,350,000**	**1,306,089**	**-4,043,911**	**-75.59**
地租及水租	4,050,000	648,941	-3,401,059	-83.98
機器租金	1,300,000	591,548	-708,452	-54.50
交通及運輸設備租金		65,600	65,600	--
折舊、折耗及攤銷	**223,599,000**	**209,334,588**	**-14,264,412**	**-6.38**
不動產、廠房及設備折舊	221,585,000	206,766,707	-14,818,293	-6.69
攤銷	2,014,000	2,567,881	553,881	27.50

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**47,222,000**	**32,665,011**	**-14,556,989**	**-30.83**
土地稅	40,000,000	26,898,280	-13,101,720	-32.75
房屋稅	3,000,000	1,990,891	-1,009,109	-33.64
消費與行為稅	140,000	82,460	-57,540	-41.10
規費	4,082,000	3,693,380	-388,620	-9.52
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**43,294,000**	**6,125,473**	**-37,168,527**	**-85.85**
會費	310,000	163,000	-147,000	-47.42
捐助、補助與獎助	3,590,000	1,580,000	-2,010,000	-55.99
分擔	2,029,000		-2,029,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	31,049,000	3,413,561	-27,635,439	-89.01
競賽及交流活動費	6,316,000	968,912	-5,347,088	-84.66
短絀、賠償與保險給付		**3,129,368**	**3,129,368**	**--**
各項短絀		286,973	286,973	--
賠償給付		2,842,395	2,842,395	--
其他	**41,820,000**	**25,985,045**	**-15,834,955**	**-37.86**
其他費用	41,820,000	25,985,045	-15,834,955	-37.86
合 計	**1,012,303,000**	**827,591,532**	**-184,711,468**	**-18.25**

高雄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112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					
國外旅費	275,000	266,690	-8,310	-3.02	
公共關係費	764,000	764,000			
員工慰勞費	100,000	99,993	-7	-0.01	
推展費	6,650,000	2,608,580	-4,041,420	-60.77	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	43,677,000	34,322,462	-9,354,538	-21.42	
專技人員酬金	1,310,000	372,650	-937,350	-71.55	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,448,000	397,388	-1,050,612	-72.56	
一般土地租金	4,000,000	616,141	-3,383,859	-84.60	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	3,590,000	1,570,000	-2,020,000	-56.27	

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

屏東農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 13-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 13-5

2.餘絀撥補表…… 13-7

3.現金流量表…… 13-8

4.平衡表…… 13-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 13-13

2.財務收入明細表…… 13-14

3.其他業務外收入明細表…… 13-15

4.業務費用明細表…… 13-16

5.管理及總務費用明細表…… 13-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 13-21

7.其他業務外費用明細表…… 13-22

8.資產折舊明細表…… 13-24

9.資產變賣明細表…… 13-28

10.資產報廢明細表…… 13-32

11.公庫撥補款明細表…… 13-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-40

15.基金數額增減明細表…… 13-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-44

17.無形資產明細表…… 13-46

18.員工人數彙計表…… 13-47

19.用人費用彙計表…… 13-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-53

21.各項費用彙計表…… 13-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-56

甲、總　說　明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 2.5202 萬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	6.46	6.00	0.46	7.67	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	200,000.00	16,190.00	8.1	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	50,000.00	1,246.00	2.49	
構造物維護	座	73.00	70.00	3.00	4.29	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	825.00	-53.00	-6.42	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.1	25.00	10.1	40.40	1.主要係渠道使用年久老舊破損需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.本年度奉准先行辦理數為 4 億 8,404 萬 8,477 元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	38.00	24.00	14.00	58.33	1.主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 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與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 1,112 萬 7,330 元，可用預算數 7 億 3,891 萬 3,477 元，執行率約 42.11%，係視業務實際需求致力於轄區內灌溉、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，確保灌溉系統的完備，讓農水圳路發揮完善功能。其資金來源為營運資金 1,754 萬 3,383 元及本年度國庫撥款 5 億 8,911 萬 5,276 元，及上年度國庫賸餘 2,357 萬 7,899 元，其中國庫撥款 3 億 1,910 萬 9,228 元係執行農田水利設施更新改善計畫及疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 384 萬 8,006 元，較預算數 2 億 7,479 萬 3,000 元，增加 2,905 萬 5,006 元，約增加 10.57%，主要係 112 年自來水公司給水費補助款及建造物使用費較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 5,885 萬 6,061 元，較預算數 7,126 萬 5,000 元，減少 1,204 萬 8,939 元，約減少 17.41%，主要係非事業用土地處分數量較預期少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 7,311 萬 9,800 元，較預算數 5 億 5,306 萬 1,000 元，減少 7,994 萬 1,200 元，約減少 14.45%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 1,449 萬 1,159 元，較預算數 488 萬 3,000 元，增加 960 萬 8,159 元，約增加 196.77%，主要係因應土地重測、農地重劃致土地減少，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 6,270 萬 4,067 元，業務總支出決算數 4 億 8,761 萬 959 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,490 萬 6,892 元，較預算短絀數 2 億 1,188 萬 6,000 元，減少 8,697 萬 9,108 元，約減少 41.05%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：10 億 2,068 萬 4,715 元，包括本期短絀 1 億 2,490 萬 6,892 元及前期待填補之短絀 8 億 9,577 萬 7,823 元，尚有待填補之短絀 10 億 2,068 萬 4,715 元，留待以後年度填補。

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 329 萬 8,066 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 7,645 萬 6,561 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6 億 5,194 萬 2,257 元。

(四) 期初現金及約當現金金 2 億 2,253 萬 1,139 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 7,218 萬 7,630 元，期末現金及約當現金 4 億 9,471 萬 8,769 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 86 億 1,161 萬 9,822 元(包含流動資產 6 億 224 萬 9,414 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,700 萬 3,332 元、不動產、廠房及設備 78 億 8,008 萬 5,577 元、無形資產 224 萬 6,434 元)，較上年度期末資產總額 80 億 6,831 萬 3,029 元，增加 5 億 4,330 萬 6,793 元，主要係國庫撥款致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 3 億 186 萬 2,333 元(包含流動負債 970 萬 4,205 元、長期負債 1 億 2,700 萬 3,332 元、其他負債 1 億 6,515 萬 4,796 元)，較上年度期末負債總額數 2 億 2,815 萬 3,244 元，增加 7,370 萬 9,089 元，主要係更新改善工程發包收受得標廠商履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 83 億 975 萬 7,489 元(包含基金 48 億 2,149 萬 7,940 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積短絀 10 億 2,068 萬 4,715 元、淨值其他項目 42 億 2,056 萬 3,260 元)，較上年年度期末淨值總額 78 億 4,015 萬 9,785 元，增加 4 億 6,959 萬 7,704 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 4 億 8,404 萬 8,477千元、機械設備 5,793 萬元，合計 5 億 4,197 萬 8,477 元。

本頁空白

乙、主　要　表

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**274,793,000**	**100.00**	**303,848,006**	**100.00**	**29,055,006**	**10.57**	**302,346,339**	**100.00**
其他業務收入	**274,793,000**	**100.00**	**303,848,006**	**100.00**	**29,055,006**	**10.57**	**302,346,339**	**100.00**
其他補助收入	265,293,000	96.54	270,332,000	88.97	5,039,000	1.90	269,789,000	89.23
雜項業務收入	9,500,000	3.46	33,516,006	11.03	24,016,006	252.80	32,557,339	10.77
業務成本與費用	**553,061,000**	**201.26**	**473,119,800**	**155.71**	**-79,941,200**	**-14.45**	**500,218,606**	**165.45**
業務費用	**287,468,000**	**104.61**	**247,121,121**	**81.33**	**-40,346,879**	**-14.04**	**276,641,227**	**91.50**
業務費用	287,468,000	104.61	247,121,121	81.33	-40,346,879	-14.04	276,641,227	91.50
管理及總務費用	**263,776,000**	**95.99**	**225,106,791**	**74.09**	**-38,669,209**	**-14.66**	**222,464,527**	**73.58**
管理費用及總務費用	263,776,000	95.99	225,106,791	74.09	-38,669,209	-14.66	222,464,527	73.58
研究發展及訓練費用	**1,817,000**	**0.66**	**891,888**	**0.29**	**-925,112**	**-50.91**	**1,112,852**	**0.37**
訓練費用	1,817,000	0.66	891,888	0.29	-925,112	-50.91	1,112,852	0.37
業務賸餘(短絀)	**-278,268,000**	**-101.26**	**-169,271,794**	**-55.71**	**108,996,206**	**-39.17**	**-197,872,267**	**-65.45**
業務外收入	**71,265,000**	**25.93**	**58,856,061**	**19.37**	**-12,408,939**	**-17.41**	**72,526,597**	**23.99**
財務收入	**100,000**	**0.04**	**1,810,173**	**0.60**	**1,710,173**	**1,710.17**	**415,591**	**0.14**
利息收入	100,000	0.04	1,810,173	0.60	1,710,173	1,710.17	415,591	0.14
其他業務外收入	**71,165,000**	**25.90**	**57,045,888**	**18.77**	**-14,119,112**	**-19.84**	**72,111,006**	**23.85**
財產交易賸餘	60,000,000	21.83	34,751,282	11.44	-25,248,718	-42.08	52,300,939	17.30
租賃收入	11,005,000	4.00	12,928,270	4.25	1,923,270	17.48	9,920,998	3.28
違規罰款收入			20,324	0.01	20,324	--	193,146	0.06
雜項收入	160,000	0.06	9,346,012	3.08	9,186,012	5,741.26	9,695,923	3.21
業務外費用	**4,883,000**	**1.78**	**14,491,159**	**4.77**	**9,608,159**	**196.77**	**13,585,338**	**4.49**
其他業務外費用	**4,883,000**	**1.78**	**14,491,159**	**4.77**	**9,608,159**	**196.77**	**13,585,338**	**4.49**
財產交易短絀			14,303	-	14,303	--	11,686	-
雜項費用	4,883,000	1.78	14,476,856	4.76	9,593,856	196.47	13,573,652	4.49
業務外賸餘(短絀)	**66,382,000**	**24.16**	**44,364,902**	**14.60**	**-22,017,098**	**-33.17**	**58,941,259**	**19.49**
本期賸餘(短絀)	**-211,886,000**	**-77.11**	**-124,906,892**	**-41.11**	**86,979,108**	**-41.05**	**-138,931,008**	**-45.95**

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。

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-4,700,000	5,389,320	10,089,320	1,042,701,478
本期其他綜合餘絀合計	**-4,700,000**	**5,389,320**	**10,089,320**	**1,042,701,478**

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。

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	%
短絀之部	**1,141,399,000**	**100.00**	**1,020,684,715**	**100.00**	**-120,714,285**	**-10.58**	**895,777,823**	**100.00**
本期短絀	211,886,000	18.56	124,906,892	12.24	-86,979,108	-41.05	138,931,008	15.51
前期待填補之短絀	929,513,000	81.44	895,777,823	87.76	-33,735,177	-3.63	756,846,815	84.49
待填補之短絀	**1,141,399,000**	**100.00**	**1,020,684,715**	**100.00**	**-120,714,285**	**-10.58**	**895,777,823**	**100.00**

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-211,886,000	-124,906,892	86,979,108	-41.05
利息股利之調整	-100,000	-1,810,173	-1,710,173	1,710.17
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-211,986,000	-126,717,065	85,268,935	-40.22
調整項目	85,771,000	121,608,826	35,837,826	41.78
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,215,000	-5,108,239	121,106,761	-95.95
收取利息	100,000	1,810,173	1,710,173	1,710.17
業務活動之淨現金流入（流出）	**-126,115,000**	**-3,298,066**	**122,816,934**	**-97.38**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509,000	35,284,519	-34,224,481	-49.24
減少無形資產及其他資產		250	250	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-100,000,000	-100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,935,000	-311,127,330	-114,192,330	57.98
增加無形資產及其他資產	-600,000	-614,000	-14,000	2.33
投資活動之淨現金流入（流出）	**-128,026,000**	**-376,456,561**	**-248,430,561**	**194.05**
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	56,794,000	151,256,788	94,462,788	166.33
增加基金、公積及填補短絀	178,673,000	587,115,276	408,442,276	228.60
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-86,429,807	-86,429,807	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**235,467,000**	**651,942,257**	**416,475,257**	**176.87**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,674,000**	**272,187,630**	**290,861,630**	**--**
期初現金及約當現金	**229,920,000**	**222,531,139**	**-7,388,861**	**-3.21**
期末現金及約當現金	**211,246,000**	**494,718,769**	**283,472,769**	**134.19**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.基金未撥入2,000,000元、空污費退還77元同額增列其他應收款；本署等補助5,000,000元及499,980元同額增列應收收益2.退休離職準備金提列8,499,410元同額增列應計退休金負債3.土地分割等淨增7,190,430元同額增列土地重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**
流動資產	**602,249,414**	**6.99**	**244,433,534**	**3.03**	**357,815,880**	**146.39**
現金	**494,718,769**	**5.74**	**222,531,139**	**2.76**	**272,187,630**	**122.31**
銀行存款	494,718,769	5.74	222,531,139	2.76	272,187,630	122.31
流動金融資產	**100,000,000**	**1.16**			**100,000,000**	**--**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	89,510	-	89,510	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510	-	-89,510	-		
其他金融資產－流動	100,000,000	1.16			100,000,000	--
應收款項	**7,500,057**	**0.09**	**190**	**-**	**7,499,867**	**3,947,298.42**
應收收益	5,499,980	0.06			5,499,980	--
其他應收款	2,000,077	0.02	190	-	1,999,887	1,052,572.11
預付款項	**30,588**	**-**	**21,902,205**	**0.27**	**-21,871,617**	**-99.86**
預付費用	30,588	-	10,000	-	20,588	205.88
其他預付款			21,892,205	0.27	-21,892,205	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
準備金	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
退休及離職準備金	127,003,332	1.47	118,503,922	1.47	8,499,410	7.17
不動產、廠房及設備	**7,880,085,577**	**91.51**	**7,702,459,556**	**95.47**	**177,626,021**	**2.31**
土地	**4,719,497,484**	**54.80**	**4,720,438,507**	**58.51**	**-941,023**	**-0.02**
土地	4,719,497,484	54.80	4,720,438,507	58.51	-941,023	-0.02
土地改良物	**2,805,214,275**	**32.57**	**2,697,654,376**	**33.44**	**107,559,899**	**3.99**
土地改良物	3,861,247,469	44.84	3,634,529,589	45.05	226,717,880	6.24
累計折舊－土地改良物	-1,056,033,194	-12.26	-936,875,213	-11.61	-119,157,981	12.72
房屋及建築	**177,971,256**	**2.07**	**158,551,427**	**1.97**	**19,419,829**	**12.25**
房屋及建築	241,273,441	2.80	216,517,341	2.68	24,756,100	11.43
累計折舊－房屋及建築	-63,302,185	-0.74	-57,965,914	-0.72	-5,336,271	9.21
機械及設備	**78,502,813**	**0.91**	**74,348,881**	**0.92**	**4,153,932**	**5.59**
機械及設備	106,984,934	1.24	96,939,793	1.20	10,045,141	10.36
累計折舊－機械及設備	-28,482,121	-0.33	-22,590,912	-0.28	-5,891,209	26.08

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**1,372,776**	**0.02**	**360,155**	-	**1,012,621**	**281.16**
交通及運輸設備	3,430,196	0.04	3,217,791	0.04	212,405	6.60
累計折舊－交通及運輸設備	-2,057,420	-0.02	-2,857,636	-0.04	800,216	-28.00
什項設備	**548,068**	**0.01**	**607,539**	**0.01**	**-59,471**	**-9.79**
什項設備	6,851,458	0.08	6,800,059	0.08	51,399	0.76
累計折舊－什項設備	-6,303,390	-0.07	-6,192,520	-0.08	-110,870	1.79
購建中固定資產	**96,978,905**	**1.13**	**50,498,671**	**0.63**	**46,480,234**	**92.04**
未完工程	96,978,905	1.13	50,498,671	0.63	46,480,234	92.04
無形資產	**2,246,434**	**0.03**	**2,894,702**	**0.04**	**-648,268**	**-22.39**
無形資產	**2,246,434**	**0.03**	**2,894,702**	**0.04**	**-648,268**	**-22.39**
電腦軟體	2,246,434	0.03	2,894,702	0.04	-648,268	-22.39
其他資產	**35,065**	-	**21,315**	-	**13,750**	**64.51**
什項資產	**35,065**	-	**21,315**	-	**13,750**	**64.51**
存出保證金	35,065	-	21,315	-	13,750	64.51
合計	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**301,862,333**	**3.51**	**228,153,244**	**2.83**	**73,709,089**	**32.31**
流動負債	**9,704,205**	**0.11**	**9,321,507**	**0.12**	**382,698**	**4.11**
應付款項	**9,704,205**	**0.11**	**9,321,507**	**0.12**	**382,698**	**4.11**
應付代收款	3,946,521	0.05	3,643,190	0.05	303,331	8.33
應付費用	5,757,684	0.07	5,678,317	0.07	79,367	1.40
長期負債	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
長期債務	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
應計退休金負債	127,003,332	1.47	118,503,922	1.47	8,499,410	7.17
其他負債	**165,154,796**	**1.92**	**100,327,815**	**1.24**	**64,826,981**	**64.62**
負債準備	**3,443,199**	**0.04**	**3,443,199**	**0.04**		
其他負債準備	3,443,199	0.04	3,443,199	0.04		
什項負債	**161,711,597**	**1.88**	**96,884,616**	**1.20**	**64,826,981**	**66.91**
存入保證金	139,605,359	1.62	75,587,589	0.94	64,017,770	84.69
暫收及待結轉帳項	22,106,238	0.26	21,297,027	0.26	809,211	3.80
淨值	**8,309,757,489**	**96.49**	**7,840,159,785**	**97.17**	**469,597,704**	**5.99**
基金	**4,821,497,940**	**55.99**	**4,232,382,664**	**52.46**	**589,115,276**	**13.92**
基金	**4,821,497,940**	**55.99**	**4,232,382,664**	**52.46**	**589,115,276**	**13.92**
基金	4,821,497,940	55.99	4,232,382,664	52.46	589,115,276	13.92
公積	**288,381,004**	**3.35**	**288,381,004**	**3.57**		
特別公積	**288,381,004**	**3.35**	**288,381,004**	**3.57**		
特別公積	288,381,004	3.35	288,381,004	3.57		
累積餘絀	**-1,020,684,715**	**-11.85**	**-895,777,823**	**-11.10**	**-124,906,892**	**13.94**
累積短絀	**-1,020,684,715**	**-11.85**	**-895,777,823**	**-11.10**	**-124,906,892**	**13.94**
累積短絀	-1,020,684,715	-11.85	-895,777,823	-11.10	-124,906,892	13.94
本期短絀						
淨值其他項目	**4,220,563,260**	**49.01**	**4,215,173,940**	**52.24**	**5,389,320**	**0.13**
累積其他綜合餘絀	**4,220,563,260**	**49.01**	**4,215,173,940**	**52.24**	**5,389,320**	**0.13**
未實現重估增值	3,578,748,356	41.56	3,573,359,036	44.29	5,389,320	0.15
其他綜合餘絀	641,814,904	7.45	641,814,904	7.95		
合計	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 1,824,585 元, 上年度信託代理與保證資產（負債） 3,044,401 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 。

本頁空白

丙、附　屬　表

屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**274,793,000**	**303,848,006**	**29,055,006**	**10.57**	
其他補助收入	265,293,000	270,332,000	5,039,000	1.90	本項收入計有農田水利署補助270,332,000元。
雜項業務收入	9,500,000	33,516,006	24,016,006	252.80	本項收入計有： 1.渠道使用費收入18,516,046元。 2.自來水公司112年度農業用水加強灌溉管理增公共給水補助款13,000,000元。 3.屏東市公所112年度圳溝清理-農田水利圳路清理補助款1,999,960元。

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**100,000**	**1,810,173**	**1,710,173**	**1,710.17**	
利息收入	100,000	1,810,173	1,710,173	1,710.17	**主要係因銀行利率調高且401專戶定存利息覈實繳入，致收入較預算數為高。**

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**71,165,000**	**57,045,888**	**-14,119,112**	**-19.84**	
財產交易賸餘	60,000,000	34,751,282	-25,248,718	-42.08	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	11,005,000	12,928,270	1,923,270	17.48	本項收入計有： 1.土地租金收入11,110,570元。 2.房屋租金收入1,817,700元。
違規罰款收入		20,324	20,324	--	主要係收取更新改善工程因逾期完工等違規罰款金額較預期為高所致。
雜項收入	160,000	9,346,012	9,186,012	5,741.26	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.占用使用補償金收入2,314,034元。 2.變賣廢品等收入874,333元。 3.標單圖說費用收入11,900元。 4.場地外借等收入128,424元。 5.土地因分割重劃等面積增加調整6,017,321元。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**287,468,000**	**247,121,121**	**-40,346,879**	**-14.04**	
業務費用	287,468,000	247,121,121	-40,346,879	-14.04	主要係配合政策辦理全面節水措施致相關經費較預期減少，致業務費用較預算數為低。
服務費用	112,620,000	101,572,441	-11,047,559	-9.81	
水電費	31,568,000	28,921,462	-2,646,538	-8.38	
郵電費	180,000	231,210	51,210	28.45	
旅運費	2,537,000	2,077,912	-459,088	-18.10	
印刷裝訂及公告費	286,000	298,095	12,095	4.23	
修理保養及保固費	71,698,000	65,825,575	-5,872,425	-8.19	
保險費	209,000	78,319	-130,681	-62.53	
一般服務費	2,704,000	3,183,024	479,024	17.72	
專業服務費	3,328,000	869,344	-2,458,656	-73.88	
推展費	110,000	87,500	-22,500	-20.45	
材料及用品費	1,806,000	1,211,544	-594,456	-32.92	
使用材料費	335,000	522,308	187,308	55.91	
用品消耗	1,471,000	689,236	-781,764	-53.15	
租金與利息	1,641,000	1,121,584	-519,416	-31.65	
地租及水租	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96	
房租		5,400	5,400	--	
機器租金		16,000	16,000	--	
折舊、折耗及攤銷	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95	
不動產、廠房及設備折舊	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95	
稅捐與規費（強制費）	7,942,000	2,193,979	-5,748,021	-72.37	
土地稅	5,500,000	1,437,875	-4,062,125	-73.86	
房屋稅	255,000	194,820	-60,180	-23.60	
消費與行為稅	34,000	39,425	5,425	15.96	
規費	2,153,000	521,859	-1,631,141	-75.76	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	400,000	162,200	-237,800	-59.45	

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
活動費					
競賽及交流活動費	400,000	162,200	-237,800	-59.45	
其他	20,221,000	9,373,590	-10,847,410	-53.64	
其他費用	20,221,000	9,373,590	-10,847,410	-53.64	

註：詳業務費用明細表附表

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 2,190,000 元，決算數 2,170,800 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 2,050,470 元。

(2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 120,330 元。

2.管制性科目:推展費預算數 110,000 元，決算數 87,500 元。

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**263,776,000**	**225,106,791**	**-38,669,209**	**-14.66**	
管理費用及總務費用	263,776,000	225,106,791	-38,669,209	-14.66	主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	246,532,000	211,067,390	-35,464,610	-14.39	
正式員額薪資	137,056,000	131,621,086	-5,434,914	-3.97	
聘僱及兼職人員薪資	2,268,000	2,322,722	54,722	2.41	
超時工作報酬	8,992,000	6,015,738	-2,976,262	-33.10	
獎金	34,567,000	30,734,609	-3,832,391	-11.09	
退休及卹償金	37,432,000	17,769,883	-19,662,117	-52.53	
福利費	26,212,000	22,603,352	-3,608,648	-13.77	
提繳費	5,000		-5,000	-100.00	
服務費用	12,518,000	10,251,434	-2,266,566	-18.11	
水電費	2,067,000	1,836,377	-230,623	-11.16	
郵電費	1,164,000	991,942	-172,058	-14.78	
旅運費	1,547,000	1,199,678	-347,322	-22.45	
印刷裝訂及公告費	665,000	187,090	-477,910	-71.87	
一般服務費	440,000	254,976	-185,024	-42.05	
專業服務費	5,761,000	4,990,981	-770,019	-13.37	
公關慰勞費	774,000	765,390	-8,610	-1.11	
推展費	100,000	25,000	-75,000	-75.00	
材料及用品費	2,984,000	2,114,474	-869,526	-29.14	
使用材料費	1,300,000	1,113,588	-186,412	-14.34	
用品消耗	1,684,000	1,000,886	-683,114	-40.56	
折舊、折耗及攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53	
攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120,000	126,000	6,000	5.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	126,000	6,000	5.00	

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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	211,000	299,225	88,225	41.81	
其他費用	211,000	299,225	88,225	41.81	

註：管制性科目:

1.公關慰勞費:公共關係費預算數674,000元，決算數673,651元；員工慰勞費預算數100,000元，決算數91,739元。

2.推展費:推展費預算數100,000元，決算數25,000元。

屏東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112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	**1,817,000**	**891,888**	**-925,112**	**-50.91**	
訓練費用	1,817,000	891,888	-925,112	-50.91	**主要係辦理線上視訊訓練課程增加至實地訓練較預期少，致費用較預算數減少。**
服務費用	1,341,000	582,687	-758,313	-56.55	
旅運費	984,000	555,877	-428,123	-43.51	
專業服務費	357,000	26,810	-330,190	-92.49	
材料及用品費	376,000	277,201	-98,799	-26.28	
用品消耗	376,000	277,201	-98,799	-26.28	
租金與利息		32,000	32,000	--	
交通及運輸設備租金		32,000	32,000	--	
其他	100,000		-100,000	-100.00	
其他費用	100,000		-100,000	-100.00	

註：管制性科目:國外旅費預算數84,000元，決算數0元。

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**4,883,000**	**14,491,159**	**9,608,159**	**196.77**	
財產交易短絀		14,303	14,303	--	主係辦理財產報廢案件較預期增加所致。
短絀、賠償與保險給付		14,303	14,303	--	
各項短絀		14,303	14,303	--	
雜項費用	4,883,000	14,476,856	9,593,856	196.47	係因應土地重劃、分割至土地面積減少調整帳務認列費用，至雜項費用較預算數為高。
服務費用	2,060,000	846,090	-1,213,910	-58.93	
郵電費	300,000	6,180	-293,820	-97.94	
推展費	1,760,000	839,910	-920,090	-52.28	
材料及用品費	50,000	69,535	19,535	39.07	
用品消耗	50,000	69,535	19,535	39.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,566,000	566,210	-999,790	-63.84	
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79	
捐助、補助與獎助	300,000	420,000	120,000	40.00	
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		15,210	15,210	--	
短絀、賠償與保險給付		12,874,627	12,874,627	--	
各項短絀		12,874,627	12,874,627	--	
其他	1,207,000	120,394	-1,086,606	-90.03	
其他費用	1,207,000	120,394	-1,086,606	-90.03	

註：推展費:推展費預算數1,760,000元，決算數839,910元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	3,634,529,589	216,517,341	96,939,793	3,217,791
減：以前年度已提折舊數	936,875,213	57,965,914	22,590,912	2,857,636
上年度期末帳面價值	2,697,654,376	158,551,427	74,348,881	360,155
加：本年度新增資產價值	226,717,880	24,756,100	10,901,256	1,140,260
減：本年度減少資產價值			464	13,839
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
本年度期末帳面價值	2,805,214,275	177,971,256	78,502,813	1,372,776
本年度提列折舊數	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
業務費用	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
合　　計	**119,157,981**	**5,336,271**	**6,746,860**	**113,800**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
6,800,059						3,958,004,573
6,192,520						1,026,482,195
607,539						2,931,522,378
71,400						263,586,896
						14,303
130,871						131,485,783
548,068						3,063,609,188
130,871						131,485,783
130,871						131,485,783
130,871						**131,485,783**

屏東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.本年度新增資產價值：

新購 263,586,896 元，包括：土地改良物 226,717,880 元、房屋及建築 24,756,100 元、機械及設備 10,901,256 元、交通及運輸設備 1,140,260 元、什項設備 71,400 元

2.本年度資產變賣或報廢情形：

財產報廢帳面價值 14,303 元，包括機械及設備 464 元(原成本 856,115 元，累計折舊 855,651 元)、交通及運輸設備 13,839 元(原成本 927,855 元，累計折舊 914,016 元)及什項設備 0 元(原成本 20,001 元，累計折舊 20,001 元)。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**2,334,347**		**2,334,347**	**35,284,519**
土地	2,334,347		2,334,347	35,284,519
合計	**2,334,347**		**2,334,347**	**35,284,519**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	35,284,519	**1,801,110**	**34,751,282**	**60,000,000**	**-25,248,718**	**-42.08**
	35,284,519	1,801,110	34,751,282	60,000,000	-25,248,718	-42.08
	35,284,519	**1,801,110**	**34,751,282**	**60,000,000**	**-25,248,718**	**-42.08**

屏東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 有償撥用

   屏東縣恆春鎮五里亭段 548-2 地號等 2 筆土地有償撥用，帳面價值 9,475 元，變賣收入 72,722 元，加計未實現重估增值減少數-52,242 元，財產交易賸餘 11,005 元。 (農水署 112.08.12 農水企字第 1126015427 號函)

2. 土地出售變賣(農地重劃)

   (1) 處分屏東縣竹田鄉新田段 2030 地號土地等 4 筆，帳面價值 134,590 元，變賣收入 1,051,680 元，加計未實現重估增值減少數 114,245 元，財產交易賸餘 1,031,335 元。(農水署 111.02.14 農水企字第 1116020440 號函)

   (2) 處分屏東縣里港鄉大港洋段 1461 地號土地，帳面價值 23,460 元，變賣收入 839,970 元，加計未實現重估增值減少數 13,260 元，財產交易賸餘 829,770 元。(農水署 111.10.5 農水企字第 1116026107 號函)

   (3) 處分屏東縣佳冬鄉塭豐段 2187 地號土地，帳面價值 28,800 元，變賣收入 432,000 元，加計未實現重估增值減少數 26,400 元，財產交易賸餘 429,600 元。(農水署 112.01.31 農水企字第 1116028977 號函)

   (4) 處分屏東縣里港鄉大洋港段 1346 地號土地，帳面價值 82,600 元，變賣收入 1,298,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,360 元，財產交易賸餘 1,276,760 元。(農水署 112.05.08 農水企字第 1126027573 號函)

   (5) 處分屏東縣萬丹鄉新安段 1628 地號土地等 2 筆，帳面價值 124,700 元，變賣收入 3,582,600 元，加計未實現重估增值減少數 101,500 元，財產交易賸餘 3,559,400 元。(農水署 112.10.11 農水企字第 1126031671 號函)

3. 土地出售變賣

   (1) 處分屏東縣九如鄉大坵段 379-1 地號土地，帳面價值 26,995 元，變賣收入 449,910 元，加計未實現重估增值減少數 15,477 元，財產交易賸餘 438,392 元。(農水署 111.09.15 農水企字第 1116026241 號函)

   (2) 處分屏東縣九如鄉九勇段 393-11 地號土地，帳面價值 91,190 元，變賣收入 1,128,476 元，加計未實現重估增值減少數 41,450 元，財產交易賸餘 1,078,736 元。(農水署 111.09.27 農水企字第 1116025991 號函)

   (3) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043-2 地號土地等 5 筆，帳面價值 53,218 元，變賣收入 432,393 元，加計未實現重估增值減少數 49,891 元，財產交易賸餘 429,066 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

   (4) 處分屏東縣屏東市歸義段 88-1 地號土地，帳面價值 77,964 元，變賣收入 853,567 元，加計未實現重估增值減少數 72,318 元，財產交易賸餘 847,921 元。(農水署 112.02.02 農水企字第 1116028824 號函)

   (5) 處分屏東縣長治鄉新潭段 391 地號土地，帳面價值 109,480 元，變賣收入 663,449 元，加計未實現重估增值減少數 85,394 元，財產交易賸餘 639,363 元。(農水署 112.02.13 農水企字第 1126025197 號函)

   (6) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043 地號土地，帳面價值 59,136 元，變賣收入 480,480 元，加計未實現重估增值減少數 55,440 元，財產交易賸餘 476,784 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

   (7) 處分屏東縣屏東市福光段 589-16 地號土地，帳面價值 79,200 元，變賣收入 1,163,800 元，加計未實現重估增值減少數 72,270 元，財產交易賸餘 1,156,870 元。(農水署 111.11.11 農水企字第 1116027416 號函)

   (8) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269 地號土地，帳面價值 156,643 元，變賣收入 3,031,800 元，加計未實

單位：新臺幣元

現重估增值減少數 151,908 元，財產交易賸餘 3,027,065 元。(農水署 112.03.17 農水企字第1126025857 號函)

(9) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269-6 地號土地，帳面價值 108,841 元，變賣收入 2,106,600 元，加計未實現重估增值減少數 105,551 元，財產交易賸餘 2,103,310 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025859 號函)

(10) 處分屏東縣潮州鎮三共段 845-8 地號土地，帳面價值 169,272 元，變賣收入 2,400,982 元，加計未實現重估增值減少數 166,282 元，財產交易賸餘 2,397,992 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025860 號函)

(11) 標售屏東縣潮州鎮三共段 845-10 地號土地，帳面價值 11,664 元，變賣收入 146,772 元，加計未實現重估增值減少數 11,458 元，財產交易賸餘 146,566 元。(農水署 112.03.24 農水企字第 1126025861 號函)

(12) 標售屏東縣潮州鎮潮中段 269-8 地號土地，帳面價值 79,794 元，變賣收入 1,544,400 元，加計未實現重估增值減少數 77,382 元，財產交易賸餘 1,541,988 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025858 號函)

(13) 標售屏東縣麟洛鄉麟孝段 524-8 地號土地，帳面價值 31,660 元，變賣收入 1,289,860 元，加計未實現重估增值減少數 19,465 元，財產交易賸餘 1,277,665 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027328 號函)

(14) 標售屏東縣長治鄉載繁昌段 1165-4 地號土地，帳面價值 329,256 元，變賣收入 2,614,680 元，加計未實現重估增值減少數 149,715 元，財產交易賸餘 2,435,139 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027345 號函)

(15) 議價屏東縣屏東市新清溪段 428 地號土地，帳面價值 287,532 元，變賣收入 3,423,000 元，加計未實現重估增值減少數 246,730 元，財產交易賸餘 3,382,198 元。(農水署 112.03.29 農水企字第 1126025915 號函)

(16) 議價屏東縣屏東市公興段 275 地號土地，帳面價值 152,152 元，變賣收入 3,307,650 元，加計未實現重估增值減少數 141,612 元，財產交易賸餘 3,297,110 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029525 號函)

(17) 處分屏東縣竹田鄉頓物段 767 地號土地，帳面價值 106,725 元，變賣收入 2,969,728 元，加計未實現重估增值減少數 74,244 元，財產交易賸餘 2,937,247 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029360 號函)

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**1,803,971**	**1,789,668**	**14,303**
機械及設備	856,115	855,651	464
交通及運輸設備	927,855	914,016	13,839
什項設備	20,001	20,001	
合計	**1,803,971**	**1,789,668**	**14,303**

註：本表資產報廢短絀決算數14,303元，係機械及設備短絀464元、交通及運輸設備短絀13,839元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		14,303		**14,303**	**--**
		464		464	--
		13,839		13,839	--
		14,303		**14,303**	**--**

屏東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**178,673,000**	**589,115,276**	**410,442,276**	
合　　計	**178,673,000**	**589,115,276**	**410,442,276**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**1,000,000**	
土地		1,000,000	
土地改良物		**192,173,000**	**484,048,477**
土地改良物		192,173,000	484,048,477
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**1,220,000**	**57,930,000**
機械及設備		1,220,000	57,930,000
交通及運輸設備		**890,000**	
交通及運輸設備		890,000	
什項設備		**1,652,000**	
什項設備		1,652,000	
合計		**196,935,000**	**541,978,477**

註：1.本計劃工程管理費，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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
61,000	**1,061,000**	**1,060,200**	**-800**	
61,000	1,061,000	1,060,200	-800	
-24,940,000	**651,281,477**	**273,198,114**	**-378,083,363**	**405,726,168**
-24,940,000	651,281,477	226,717,880	-424,563,597	405,726,168
		46,480,234	46,480,234	
24,760,000	**24,760,000**	**24,756,100**	**-3,900**	
24,760,000	24,760,000	24,756,100	-3,900	
600,000	**59,750,000**	**10,901,256**	**-48,848,744**	**51,878,338**
600,000	59,750,000	10,901,256	-48,848,744	51,878,338
280,000	**1,170,000**	**1,140,260**	**-29,740**	
280,000	1,170,000	1,140,260	-29,740	
-761,000	**891,000**	**71,400**	**-819,600**	
-761,000	891,000	71,400	-819,600	
	738,913,477	**311,127,330**	**-427,786,147**	**457,604,506**

編列標準覈核提列工程管理費，預算數 11,819,000元，決算數 12,856,734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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**196,935,000**	**541,978,477**	
一次性項目					196,935,000	541,978,477	
土地					1,000,000		61,000
土地改良物					192,173,000	484,048,477	-24,940,000
房屋及建築							24,760,000
機械及設備					1,220,000	57,930,000	600,000
交通及運輸設備					890,000		280,000
什項設備					1,652,000		-761,000
合計					**196,935,000**	**541,978,477**	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
738,913,477		**738,913,477**		**311,127,330**	**42.11**	**311,127,330**	**42.11**	
738,913,477		738,913,477		311,127,330	42.11	311,127,330	42.11	
1,061,000		1,061,000		1,060,200	99.92	1,060,200	99.92	
651,281,477		651,281,477		273,198,114	41.95	273,198,114	41.95	主要係112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)等計畫工程施工中未及於今年完工請款，致執行率落後。
24,760,000		24,760,000		24,756,100	99.98	24,756,100	99.98	
59,750,000		59,750,000		10,901,256	18.24	10,901,256	18.24	1.主要係112年韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。 2.部分已達施工請款之工程進度超前請款估驗，至決算數較高。 3.保留數5,187萬8,338元。
1,170,000		1,170,000		1,140,260	97.46	1,140,260	97.46	
891,000		891,000		71,400	8.01	71,400	8.01	主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。
738,913,477		**738,913,477**		**311,127,330**	**42.11**	**311,127,330**	**42.11**	

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			**59,000,000**		**62,387,200**
輸水渠道改善及修補	**公里**	6.00	31,500,000	6.46	33,915,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	200,000.00	4,000,000	216,190.00	4,323,800
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	50,000.00	20,000,000	51,246.00	20,498,400
構造物維護	**座**	70.00	3,500,000	73.00	3,650,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**825.00**	**498,944,000**	**772.00**	**464,015,715**
農田水利設施更新改善			**192,173,000**		**297,915,581**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	25.00	126,977,000	35.10	180,162,081
構造物更新改善	**座**	24.00	65,196,000	38.00	117,753,500
合　　計			**750,117,000**		**824,318,496**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,387,200	**5.74**	
0.46	7.67	2,415,000	7.67	
16,190.00	8.10	323,800	8.10	
1,246.00	2.49	498,400	2.49	
3.00	4.29	150,000	4.29	
-53.00	**-6.42**	**-34,928,285**	**-7.00**	
		105,742,581	**55.02**	
10.10	40.40	53,185,081	41.89	1.主要係渠道使用年久老舊破損需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
14.00	58.33	52,557,500	80.61	1.主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		74,201,496	**9.89**	

屏東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	4,247,849,000	4,232,382,664	-15,466,336	
加：	178,673,000	589,115,276	410,442,276	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	178,673,000	589,115,276	410,442,276	以現金增撥基金5億8,911萬5,276元。 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金4億722萬30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1億8,189萬5,246元。 3.本年度保留金額4億5,760萬4,506元；奉准先行辦理數為5億4,197萬8,477元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	4,426,522,000	4,821,497,940	394,975,940	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		89,510				89,510

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-89,510元。

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**600,000**	**600,000**			
電腦軟體	600,000	600,000			

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**220**	**207**	**-13**	
專任人員	220	207	-13	
職員	171	161	-10	
技工	28	25	-3	
工友	14	13	-1	
約僱	7	8	1	
總　　計	**220**	**207**	**-13**	

註：1.臨時人員(預算34人):為辦理農田水利業務所僱用按日、月臨時人員計38 人，及 執行用水管理巡防、清潔等臨時人員計12人。2.約僱人員決算數超過預算數原因:農水署准予核定由7人調整為8人，依據行政院農業委員會農田水利署112年6月16日農水企字第1126010431號函暨農水署112年6月14日農水屏東字第1126770112號函同意辦理。

屏東農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**137,056,000**	**2,268,000**	**8,992,000**		**34,567,000**
管理及總務費用	137,056,000	2,268,000	8,992,000		34,567,000
正式人員	137,056,000		8,865,000		34,283,000
職員	119,461,000		7,565,000		29,877,000
工員	17,595,000		1,300,000		4,406,000
聘僱人員		2,268,000	127,000		284,000
聘僱人員		2,268,000	127,000		284,000
合　　計	**137,056,000**	**2,268,000**	**8,992,000**		**34,567,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
37,432,000		**26,212,000**	**5,000**	**246,532,000**		**246,532,000**
37,432,000		26,212,000	5,000	246,532,000		246,532,000
37,432,000		25,244,000	5,000	242,885,000		242,885,000
36,365,000		20,822,000		214,090,000		214,090,000
1,067,000		4,422,000	5,000	28,795,000		28,795,000
		968,000		3,647,000		3,647,000
		968,000		3,647,000		3,647,000
37,432,000		**26,212,000**	**5,000**	**246,532,000**		**246,532,000**

屏東農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**131,621,086**	**2,322,722**	**6,015,738**		**30,734,609**
管理及總務費用	131,621,086	2,322,722	6,015,738		30,734,609
正式人員	131,621,086		5,956,842		30,469,484
職員	115,205,633		5,268,465		25,902,651
工員	16,415,453		688,377		4,566,833
聘僱人員		2,322,722	58,896		265,125
聘僱人員		2,322,722	58,896		265,125
合　　計	**131,621,086**	**2,322,722**	**6,015,738**		**30,734,609**

註：詳用人費彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
17,769,883		**22,603,352**		**211,067,390**		**211,067,390**
17,769,883		22,603,352		211,067,390		211,067,390
17,769,883		21,561,227		207,378,522		207,378,522
16,764,450		18,026,247		181,167,446		181,167,446
1,005,433		3,534,980		26,211,076		26,211,076
		1,042,125		3,688,868		3,688,868
		1,042,125		3,688,868		3,688,868
17,769,883		**22,603,352**		**211,067,390**		**211,067,390**

屏東農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,170,800 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 2,050,470 元。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 120,330 元。
2. 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」辦理，預算數 220 人，17,409,000 元；決算數 207 人，16,686,242 元。
3. 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 213 人，17,127,000 元；決算數 199 人，14,017,398 元。
4. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「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」，預算數 220 人，31,000 元；決算數 207 人，30,969 元。

屏東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112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	%	
油電混合動力車(1800cc以下)	1	890,000	1	829,960			-60,040	-6.75	依據行政院農業委員會農田水利署111年8月1日農水秘第1116010437號函核定辦理。
合計	**1**	**890,000**	**1**	**829,960**			**-60,040**	**-6.75**	

註：管理用車輛：小客車1輛，客貨兩用車2輛。

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**246,532,000**	**211,067,390**	**-35,464,610**	**-14.39**
正式員額薪資	137,056,000	131,621,086	-5,434,914	-3.97
聘僱及兼職人員薪資	2,268,000	2,322,722	54,722	2.41
超時工作報酬	8,992,000	6,015,738	-2,976,262	-33.10
獎金	34,567,000	30,734,609	-3,832,391	-11.09
退休及卹償金	37,432,000	17,769,883	-19,662,117	-52.53
福利費	26,212,000	22,603,352	-3,608,648	-13.77
提繳費	5,000		-5,000	-100.00
服務費用	**128,539,000**	**113,252,652**	**-15,286,348**	**-11.89**
水電費	33,635,000	30,757,839	-2,877,161	-8.55
郵電費	1,644,000	1,229,332	-414,668	-25.22
旅運費	5,068,000	3,833,467	-1,234,533	-24.36
印刷裝訂及公告費	951,000	485,185	-465,815	-48.98
修理保養及保固費	71,698,000	65,825,575	-5,872,425	-8.19
保險費	209,000	78,319	-130,681	-62.53
一般服務費	3,144,000	3,438,000	294,000	9.35
專業服務費	9,446,000	5,887,135	-3,558,865	-37.68
公關慰勞費	774,000	765,390	-8,610	-1.11
推展費	1,970,000	952,410	-1,017,590	-51.65
材料及用品費	**5,216,000**	**3,672,754**	**-1,543,246**	**-29.59**
使用材料費	1,635,000	1,635,896	896	0.05
用品消耗	3,581,000	2,036,858	-1,544,142	-43.12
租金與利息	**1,641,000**	**1,153,584**	**-487,416**	**-29.70**
地租及水租	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96
房租		5,400	5,400	--
機器租金		16,000	16,000	--
交通及運輸設備租金		32,000	32,000	--
折舊、折耗及攤銷	**144,249,000**	**132,734,051**	**-11,514,949**	**-7.98**
不動產、廠房及設備折舊	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95
攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**7,942,000**	**2,193,979**	**-5,748,021**	**-72.37**
土地稅	5,500,000	1,437,875	-4,062,125	-73.86
房屋稅	255,000	194,820	-60,180	-23.60
消費與行為稅	34,000	39,425	5,425	15.96
規費	2,153,000	521,859	-1,631,141	-75.76
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,086,000**	**854,410**	**-1,231,590**	**-59.04**
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79
捐助、補助與獎助	300,000	420,000	120,000	40.00
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	141,210	21,210	17.68
競賽及交流活動費	400,000	162,200	-237,800	-59.45
短絀、賠償與保險給付		**12,888,930**	**12,888,930**	**--**
各項短絀		12,888,930	12,888,930	--
其他	**21,739,000**	**9,793,209**	**-11,945,791**	**-54.95**
其他費用	21,739,000	9,793,209	-11,945,791	-54.95
合 計	**557,944,000**	**487,610,959**	**-70,333,041**	**-12.61**

屏東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112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	674,000	673,651	-349	-0.05	
員工慰勞費	100,000	91,739	-8,261	-8.26	
推展費	1,970,000	952,410	-1,017,590	-51.65	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000	2,170,800	-19,200	-0.88	
專技人員酬金	200,000	138,000	-62,000	-31.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	571,000	316,410	-254,590	-44.59	
一般土地租金	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	300,000	410,000	110,000	36.67	

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

臺東農田水利事業作業基金

目次

中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 14-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 14-5

2.餘絀撥補表…… 14-7

3.現金流量表…… 14-8

4.平衡表…… 14-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表明細表…… 14-13

2.財務收入明細表…… 14-14

3.其他業務外收入明細表…… 14-15

4.業務費用明細表…… 14-16

5.管理及總務費用明細表…… 14-17

6.研究發展及訓練費用明細表…… 14-19

7.其他業務外費用明細表…… 14-20

8.資產折舊明細表…… 14-22

9.資產變賣明細表…… 14-26

10.資產報廢明細表…… 14-30

11.公庫撥補款明細表…… 14-32

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 14-34

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 14-36

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 14-38

15.基金數額增減明細表…… 14-40

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 14-42

17.無形資產明細表…… 14-44

18.員工人數彙計表…… 14-45

19.用人費用彙計表…… 14-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 14-53

21.各項費用彙計表…… 14-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 14-56

甲、總　說　明

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 4,512 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	14.00	13.00	1.00	7.69	
輸水渠道除草	平方公尺	525,753.00	583,250.00	-57,497.00	-9.86	
輸水渠道浚渫	立方公尺	31,359.50	34,780.00	-3,420.50	-9.83	
構造物維護	座	120.00	112.00	8.00	7.14	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,089.07	1,200.00	-110.93	-9.24	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	47.34	28.00	19.34	69.07	1.主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量較預算增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	180.90	138.00	42.90	31.09	1.主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加。 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與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 5,398 萬 4,370 元，可用預算數 3 億 9,627 萬 8,400 元，執行率約 38.86%，係辦理轄區內灌溉、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，因土地改良物及機械設備受規劃或發包作業時程影響進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 235 萬 1,300 元及國庫撥款 4 億 3,310 萬 2,933 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,460 萬 7,704 元，其中國庫撥款 2 億 9,607 萬 7,567 元主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施等，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 7,772 萬 9,155 元，較預算數 1 億 7,742 萬元，增加 30 萬 9,155 元，約增加 0.17%，主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。
2. 業務外收入決算數 1,644 萬 395 元，較預算數 2,469 萬 9,000 元，減少 825 萬 8,605 元，約減少 33.44%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 7,354 萬 6,441 元，較預算數 3 億 1,751 萬 9,000 元，減少 4,397 萬 2,559 元，約減少 13.85%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 463 萬 4,534 元，較預算數 252 萬 8,000 元，增加 210 萬 6,534 元，約增加 83.33%，主要係補列前期資產於本年度補提折舊數，致支出較預算數增加。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,416 萬 9,550 元，業務總支出決算數 2 億 7,818 萬 975 元，收支相抵後本期短絀 8,401 萬 1,425 元，較預算短絀數 1 億 1,792 萬 8,000 元，減少 3,391 萬 6,575 元，約減少 28.76%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算減少等業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 1,144 萬 9,941 元，包括本期短絀 8,401 萬 1,425 元及前期待填補之短絀 2,743 萬 8,516 元，尚有待填補之短絀 1 億 1,144 萬 9,941 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 3,404 萬 6,410 元

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 363 萬 459 元

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 6,367 萬 7,845 元

(四) 期初現金及約當現金 3 億 3,358 萬 7,084 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 9,409 萬 3,796 元，期末現金及約當現金 5 億 2,768 萬 880 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 34 億 8,412 萬 7,582 元(包含流動資產 9 億 5,090 萬 7,250 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,212 萬 8,991 元、不動產、廠房及設備 24 億 6,941 萬 308 元、無形資產 165 萬 6,783 元、其他資產 2 萬 4,250 元)，較上年度期末資產總額 31 億 9,684 萬 1,231 元，增加 2 億 8,728 萬 6,351 元，主要係政府補助款竣實收入所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 525 萬 4,765 元(包含流動負債 97 萬 6,709 元、長期負債 6,212 萬 8,991 元、其他負債 4,214 萬 9,065 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 6,694 萬 6,572 元，減少 6,169 萬 1,807 元，主要係存入保證金減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 33 億 7,887 萬 2,817 元(包含基金 28 億 4,166 萬 1,192 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀-1 億 1,144 萬 9,941 元、淨值其他項目 4 億 3,776 萬 4,181 元)，較上年年度期末淨值總額 30 億 2,989 萬 4,659 元，增加 3 億 4,897 萬 8,158 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

(一) 依本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 2 億 4,213 萬 9,900 元、機械設備 230 萬 9,500 元，合計 2 億 4,444 萬 9,400 元。

(二) 為辦理水利設施更新改善工程，因年度預算不足所需，分別依據行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,222 萬 5,000 元及行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 3,783 萬 2,000 元，共計 5,005 萬 7,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**177,420,000**	**100.00**	**177,729,155**	**100.00**	**309,155**	**0.17**	**182,345,514**	**100.00**
其他業務收入	**177,420,000**	**100.00**	**177,729,155**	**100.00**	**309,155**	**0.17**	**182,345,514**	**100.00**
其他補助收入	176,520,000	99.49	176,505,000	99.31	-15,000	-0.01	180,116,000	98.78
雜項業務收入	900,000	0.51	1,224,155	0.69	324,155	36.02	2,229,514	1.22
業務成本與費用	**317,519,000**	**178.96**	**273,546,441**	**153.91**	**-43,972,559**	**-13.85**	**268,334,208**	**147.16**
業務費用	**172,915,000**	**97.46**	**156,184,687**	**87.88**	**-16,730,313**	**-9.68**	**50,747,478**	**27.83**
業務費用	172,915,000	97.46	156,184,687	87.88	-16,730,313	-9.68	50,747,478	27.83
管理及總務費用	**142,435,000**	**80.28**	**115,513,240**	**64.99**	**-26,921,760**	**-18.90**	**215,955,589**	**118.43**
管理費用及總務費用	142,435,000	80.28	115,513,240	64.99	-26,921,760	-18.90	215,955,589	118.43
研究發展及訓練費用	**2,169,000**	**1.22**	**1,848,514**	**1.04**	**-320,486**	**-14.78**	**1,631,141**	**0.89**
訓練費用	2,169,000	1.22	1,848,514	1.04	-320,486	-14.78	1,631,141	0.89
業務賸餘(短絀)	**-140,099,000**	**-78.96**	**-95,817,286**	**-53.91**	**44,281,714**	**-31.61**	**-85,988,694**	**-47.16**
業務外收入	**24,699,000**	**13.92**	**16,440,395**	**9.25**	**-8,258,605**	**-33.44**	**14,499,092**	**7.95**
財務收入	**1,276,000**	**0.72**	**4,772,586**	**2.69**	**3,496,586**	**274.03**	**1,792,822**	**0.98**
利息收入	1,100,000	0.62	4,432,849	2.49	3,332,849	302.99	1,501,192	0.82
投資賸餘	176,000	0.10	339,737	0.19	163,737	93.03	291,630	0.16
其他業務外收入	**23,423,000**	**13.20**	**11,667,809**	**6.56**	**-11,755,191**	**-50.19**	**12,706,270**	**6.97**
財產交易賸餘	19,700,000	11.10	3,424,672	1.93	-16,275,328	-82.62	5,225,894	2.87
租賃收入	1,923,000	1.08	2,397,490	1.35	474,490	24.67	2,071,090	1.14
違規罰款收入			1,383	-	1,383	--	1,111	-
雜項收入	1,800,000	1.01	5,844,264	3.29	4,044,264	224.68	5,408,175	2.97
業務外費用	**2,528,000**	**1.42**	**4,634,534**	**2.61**	**2,106,534**	**83.33**	**3,435,355**	**1.88**
財務費用							**216,443**	**0.12**
投資短絀							216,443	0.12
其他業務外費用	**2,528,000**	**1.42**	**4,634,534**	**2.61**	**2,106,534**	**83.33**	**3,218,912**	**1.77**
財產交易短絀			215,822	0.12	215,822	--	193,505	0.11
雜項費用	2,528,000	1.42	4,418,712	2.49	1,890,712	74.79	3,025,407	1.66
業務外賸餘(短絀)	**22,171,000**	**12.50**	**11,805,861**	**6.64**	**-10,365,139**	**-46.75**	**11,063,737**	**6.07**
本期賸餘(短絀)	**-117,928,000**	**-66.47**	**-84,011,425**	**-47.27**	**33,916,575**	**-28.76**	**-74,924,957**	**-41.09**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數。

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-9,812,000	-113,350	9,698,650	142,098,054
本期其他綜合餘絀合計	**-9,812,000**	**-113,350**	**9,698,650**	**142,098,054**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數。

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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							**47,486,441**	**100.00**
前期未分配賸餘							47,486,441	100.00
分配之部							**47,486,441**	**100.00**
填補累積短絀							47,486,441	100.00
短絀之部	**189,972,000**	**100.00**	**111,449,941**	**100.00**	**-78,522,059**	**-41.33**	**74,924,957**	**100.00**
本期短絀	117,928,000	62.08	84,011,425	75.38	-33,916,575	-28.76	74,924,957	100.00
前期待填補之短絀	72,044,000	37.92	27,438,516	24.62	-44,605,484	-61.91		
填補之部							**47,486,441**	**63.38**
撥用賸餘							47,486,441	63.38
待填補之短絀	**189,972,000**	**100.00**	**111,449,941**	**100.00**	**-78,522,059**	**-41.33**	**27,438,516**	**36.62**

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-117,928,000	-84,011,425	33,916,575	-28.76
利息股利之調整	-1,276,000	-4,503,078	-3,227,078	252.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-119,204,000	-88,514,503	30,689,497	-25.75
調整項目	107,040,000	118,057,835	11,017,835	10.29
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,164,000	29,543,332	41,707,332	--
收取利息	1,100,000	4,432,849	3,332,849	302.99
收取股利	176,000	70,229	-105,771	-60.10
業務活動之淨現金流入（流出）	**-10,888,000**	**34,046,410**	**44,934,410**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		357,705,166	357,705,166	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	20,945,000	3,867,545	-17,077,455	-81.53
增加流動金融資產及短期貸墊款		-410,000,000	-410,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-101,772,000	-153,984,370	-52,212,370	51.30
增加無形資產及其他資產	-1,292,000	-1,218,800	73,200	-5.67
投資活動之淨現金流入（流出）	**-82,119,000**	**-203,630,459**	**-121,511,459**	**147.97**
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		43,034,695	43,034,695	--
增加基金、公積及填補短絀	90,806,000	427,317,733	336,511,733	370.58
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-106,674,583	-106,674,583	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**90,806,000**	**363,677,845**	**272,871,845**	**300.50**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-2,201,000**	**194,093,796**	**196,294,796**	--
期初現金及約當現金	**631,345,000**	**333,587,084**	**-297,757,916**	**-47.16**
期末現金及約當現金	**629,144,000**	**527,680,880**	**-101,463,120**	**-16.13**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增列基金5,785,200元。2.提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債2,159,487元。3.土地重測致土地淨增加並同額淨增未實現重估增值18,583元。

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**3,484,127,582**	**100.00**	**3,196,841,231**	**100.00**	**287,286,351**	**8.99**
流動資產	**950,907,250**	**27.29**	**704,554,867**	**22.04**	**246,352,383**	**34.97**
現金	**527,680,880**	**15.15**	**333,587,084**	**10.43**	**194,093,796**	**58.18**
銀行存款	527,680,880	15.15	333,587,084	10.43	194,093,796	58.18
流動金融資產	**414,159,306**	**11.89**	**361,594,964**	**11.31**	**52,564,342**	**14.54**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,374,145	0.04	1,374,145	0.04		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,785,161	0.08	2,515,653	0.08	269,508	10.71
其他金融資產－流動	410,000,000	11.77	357,705,166	11.19	52,294,834	14.62
應收款項	**8,989,200**	**0.26**	**9,294,955**	**0.29**	**-305,755**	**-3.29**
應收收益	3,204,000	0.09			3,204,000	--
其他應收款	5,785,200	0.17	9,294,955	0.29	-3,509,755	-37.76
存貨	**77,864**	-	**77,864**	-		
其他存貨	77,864	-	77,864	-		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**62,128,991**	**1.78**	**59,969,504**	**1.88**	**2,159,487**	**3.60**
準備金	**62,128,991**	**1.78**	**59,969,504**	**1.88**	**2,159,487**	**3.60**
退休及離職準備金	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
不動產、廠房及設備	**2,469,410,308**	**70.88**	**2,431,611,691**	**76.06**	**37,798,617**	**1.55**
土地	**664,364,181**	**19.07**	**664,917,054**	**20.80**	**-552,873**	**-0.08**
土地	664,364,181	19.07	664,917,054	20.80	-552,873	-0.08
土地改良物	**1,651,933,554**	**47.41**	**1,632,946,461**	**51.08**	**18,987,093**	**1.16**
土地改良物	3,588,017,994	102.98	3,619,298,369	113.21	-31,280,375	-0.86
累計折舊－土地改良物	-1,936,084,440	-55.57	-1,986,351,908	-62.13	50,267,468	-2.53
房屋及建築	**96,283,621**	**2.76**	**98,882,478**	**3.09**	**-2,598,857**	**-2.63**
房屋及建築	118,193,539	3.39	118,130,964	3.70	62,575	0.05
累計折舊－房屋及建築	-21,909,918	-0.63	-19,248,486	-0.60	-2,661,432	13.83
機械及設備	**6,815,016**	**0.20**	**5,049,630**	**0.16**	**1,765,386**	**34.96**
機械及設備	12,701,281	0.36	7,648,411	0.24	5,052,870	66.06
累計折舊－機械及設備	-5,886,265	-0.17	-2,598,781	-0.08	-3,287,484	126.50
交通及運輸設備	**589,077**	**0.02**	**650,745**	**0.02**	**-61,668**	**-9.48**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	6,040,117	0.17	5,598,705	0.18	441,412	7.88
累計折舊－交通及運輸設備	-5,451,040	-0.16	-4,947,960	-0.15	-503,080	10.17
什項設備	**4,544,020**	**0.13**	**4,871,402**	**0.15**	**-327,382**	**-6.72**
什項設備	9,217,760	0.26	7,280,169	0.23	1,937,591	26.61
累計折舊－什項設備	-4,673,740	-0.13	-2,408,767	-0.08	-2,264,973	94.03
購建中固定資產	**44,880,839**	**1.29**	**24,293,921**	**0.76**	**20,586,918**	**84.74**
未完工程	44,880,839	1.29	24,293,921	0.76	20,586,918	84.74
無形資產	**1,656,783**	**0.05**	**680,919**	**0.02**	**975,864**	**143.32**
無形資產	**1,656,783**	**0.05**	**680,919**	**0.02**	**975,864**	**143.32**
電腦軟體	1,656,783	0.05	680,919	0.02	975,864	143.32
其他資產	**24,250**	-	**24,250**	-		
什項資產	**24,250**	-	**24,250**	-		
存出保證金	24,250	-	24,250	-		
合計	**3,484,127,582**	**100.00**	**3,196,841,231**	**100.00**	**287,286,351**	**8.99**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**105,254,765**	**3.02**	**166,946,572**	**5.22**	**-61,691,807**	**-36.95**
流動負債	**976,709**	**0.03**	**1,188,115**	**0.04**	**-211,406**	**-17.79**
應付款項	**976,709**	**0.03**	**1,188,115**	**0.04**	**-211,406**	**-17.79**
應付代收款	596,322	0.02	406,309	0.01	190,013	46.77
應付費用	380,387	0.01	781,806	0.02	-401,419	-51.35
長期負債	**62,128,991**	**1.78**	**59,969,504**	**1.88**	**2,159,487**	**3.60**
長期債務	**62,128,991**	**1.78**	**59,969,504**	**1.88**	**2,159,487**	**3.60**
應計退休金負債	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
其他負債	**42,149,065**	**1.21**	**105,788,953**	**3.31**	**-63,639,888**	**-60.16**
什項負債	**42,149,065**	**1.21**	**105,788,953**	**3.31**	**-63,639,888**	**-60.16**
存入保證金	42,149,065	1.21	105,788,953	3.31	-63,639,888	-60.16
淨值	**3,378,872,817**	**96.98**	**3,029,894,659**	**94.78**	**348,978,158**	**11.52**
基金	**2,841,661,192**	**81.56**	**2,408,558,259**	**75.34**	**433,102,933**	**17.98**
基金	**2,841,661,192**	**81.56**	**2,408,558,259**	**75.34**	**433,102,933**	**17.98**
基金	2,841,661,192	81.56	2,408,558,259	75.34	433,102,933	17.98
公積	**210,897,385**	**6.05**	**210,897,385**	**6.60**		
特別公積	**210,897,385**	**6.05**	**210,897,385**	**6.60**		
特別公積	210,897,385	6.05	210,897,385	6.60		
累積餘絀	**-111,449,941**	**-3.20**	**-27,438,516**	**-0.86**	**-84,011,425**	**306.18**
累積短絀	**-111,449,941**	**-3.20**	**-27,438,516**	**-0.86**	**-84,011,425**	**306.18**
累積短絀	-111,449,941	-3.20	-27,438,516	-0.86	-84,011,425	306.18
淨值其他項目	**437,764,181**	**12.56**	**437,877,531**	**13.70**	**-113,350**	**-0.03**
累積其他綜合餘絀	**437,764,181**	**12.56**	**437,877,531**	**13.70**	**-113,350**	**-0.03**
未實現重估增值	437,764,181	12.56	437,877,531	13.70	-113,350	-0.03
合計	**3,484,127,582**	**100.00**	**3,196,841,231**	**100.00**	**287,286,351**	**8.99**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數925,000元，上年度決算數1,132,000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。

本頁空白

丙、附　屬　表

臺東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**177,420,000**	**177,729,155**	**309,155**	**0.17**	
其他補助收入	176,520,000	176,505,000	-15,000	-0.01	因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農田水利署補助176,505,000元。
雜項業務收入	900,000	1,224,155	324,155	36.02	係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。 本項收入計有： 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入1,127,545元。 2.搭排費收入96,610元

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**1,276,000**	**4,772,586**	**3,496,586**	**274.03**	
利息收入	1,100,000	4,432,849	3,332,849	302.99	係因定期存款到期及存款利率調升，利息覈實繳入所致。
投資賸餘	176,000	339,737	163,737	93.03	主要係轉投資金融資產(合庫、台泥)現金股利收入及金融資產評價調整較預期增加，致收入較預算數增加。

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**23,423,000**	**11,667,809**	**-11,755,191**	**-50.19**	
財產交易賸餘	19,700,000	3,424,672	-16,275,328	-82.62	係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。
租賃收入	1,923,000	2,397,490	474,490	24.67	本項收入計有：土地租金收入2,397,490元。
違規罰款收入		1,383	1,383	--	主要係工程違約金收入較預期增加所致。 本項收入計有：工程逾期罰款收入1,383元。
雜項收入	1,800,000	5,844,264	4,044,264	224.68	主要係各項收入竣實入帳所致，本項收入計有： 1.補列前期原物品帳應歸屬財產部分-機械、交通及什項等雜項收入3,934,321元。 2.水力發電廠回饋金收入1,324,147元。 3.電子領標規費37,600元。 4.營建空汙費溢繳款退回等548,196元。

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**172,915,000**	**156,184,687**	**-16,730,313**	**-9.68**	
業務費用	172,915,000	156,184,687	-16,730,313	-9.68	
服務費用	41,980,000	35,623,677	-6,356,323	-15.14	
水電費	2,537,000	2,605,468	68,468	2.70	
郵電費	360,000	380,239	20,239	5.62	
旅運費	2,300,000	1,280,135	-1,019,865	-44.34	
印刷裝訂及公告費	60,000	68,659	8,659	14.43	
修理保養及保固費	34,190,000	30,568,806	-3,621,194	-10.59	
一般服務費	1,200,000	200,436	-999,564	-83.30	
專業服務費	1,033,000	394,700	-638,300	-61.79	
推展費	300,000	125,234	-174,766	-58.26	
材料及用品費	801,000	1,150,355	349,355	43.61	
使用材料費	240,000	410,932	170,932	71.22	
用品消耗	561,000	739,423	178,423	31.80	
租金與利息	45,000	131,150	86,150	191.44	
房租		4,500	4,500	--	
交通及運輸設備租金		90,200	90,200	--	
什項設備租金	45,000	36,450	-8,550	-19.00	
折舊、折耗及攤銷	119,164,000	110,285,736	-8,878,264	-7.45	
不動產、廠房及設備折舊	119,164,000	110,285,736	-8,878,264	-7.45	
稅捐與規費（強制費）	450,000	658,710	208,710	46.38	
規費	450,000	658,710	208,710	46.38	
其他	10,475,000	8,335,059	-2,139,941	-20.43	
其他費用	10,475,000	8,335,059	-2,139,941	-20.43	

註：1.臨時人員:預算數1,200,000元，決算數200,436元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員1人次，計200,436元。

2.管制性科目:推展費預算數300,000元，決算數125,234元。

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**142,435,000**	**115,513,240**	**-26,921,760**	**-18.90**	
管理費用及總務費用	142,435,000	115,513,240	-26,921,760	-18.90	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	116,666,000	99,576,846	-17,089,154	-14.65	
正式員額薪資	66,939,000	62,074,096	-4,864,904	-7.27	
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,290,682	454,682	24.76	
超時工作報酬	4,670,000	2,849,096	-1,820,904	-38.99	
獎金	16,961,000	12,718,905	-4,242,095	-25.01	
退休及卹償金	11,675,000	9,091,562	-2,583,438	-22.13	
福利費	14,581,000	10,550,597	-4,030,403	-27.64	
提繳費	4,000	1,908	-2,092	-52.30	
服務費用	11,724,000	7,194,397	-4,529,603	-38.64	
水電費	557,000	469,972	-87,028	-15.62	
郵電費	513,000	258,278	-254,722	-49.65	
旅運費	924,000	856,163	-67,837	-7.34	
印刷裝訂及公告費	350,000	114,260	-235,740	-67.35	
修理保養及保固費	904,000	1,421,017	517,017	57.19	
保險費	194,000	113,360	-80,640	-41.57	
一般服務費	704,000	674,391	-29,609	-4.21	
專業服務費	6,376,000	2,513,515	-3,862,485	-60.58	
公關慰勞費	702,000	701,031	-969	-0.14	
推展費	500,000	72,410	-427,590	-85.52	
材料及用品費	3,553,000	1,982,235	-1,570,765	-44.21	
使用材料費	1,798,000	913,485	-884,515	-49.19	
用品消耗	1,755,000	1,068,750	-686,250	-39.10	
租金與利息	753,000	154,767	-598,233	-79.45	
地租及水租	600,000	24,817	-575,183	-95.86	
房租	20,000	31,270	11,270	56.35	
機器租金	24,000	8,400	-15,600	-65.00	

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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		46,000	46,000	--	
什項設備租金	109,000	44,280	-64,720	-59.38	
折舊、折耗及攤銷	7,576,000	5,993,962	-1,582,038	-20.88	
不動產、廠房及設備折舊	7,106,000	5,751,026	-1,354,974	-19.07	
攤銷	470,000	242,936	-227,064	-48.31	
稅捐與規費（強制費）	1,789,000	404,539	-1,384,461	-77.39	
土地稅	1,000,000	323,397	-676,603	-67.66	
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85	
規費	749,000	58,682	-690,318	-92.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222,000	106,000	-116,000	-52.25	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72,000	106,000	34,000	47.22	
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	-100.00	
其他	152,000	100,494	-51,506	-33.89	
其他費用	152,000	100,494	-51,506	-33.89	

註：1.勞務承攬:預算數476,000元，決算數438,571元，係辦理大樓清潔等工作1人，計438,571元。
2.管制性科目:公共關係費預算數351,000元，決算數350,546元；員工慰勞費預算數351,000元，決算數350,485元；推展費預算數500,000元，決算數72,410元。

臺東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112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	**2,169,000**	**1,848,514**	**-320,486**	**-14.78**	
訓練費用	2,169,000	1,848,514	-320,486	-14.78	**係因員工參與教育訓練研習較預期少，及取消大陸會議致支出較預算數為低。**
服務費用	2,058,000	1,708,194	-349,806	-17.00	
旅運費	1,709,000	1,416,160	-292,840	-17.14	
印刷裝訂及公告費	40,000		-40,000	-100.00	
專業服務費	309,000	292,034	-16,966	-5.49	
材料及用品費	111,000	71,320	-39,680	-35.75	
用品消耗	111,000	71,320	-39,680	-35.75	
租金與利息		69,000	69,000	--	
交通及運輸設備租金		69,000	69,000	--	

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**2,528,000**	**4,634,534**	**2,106,534**	**83.33**	
財產交易短絀		215,822	215,822	--	係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		215,822	215,822	--	
各項短絀		215,822	215,822	--	
雜項費用	2,528,000	4,418,712	1,890,712	74.79	係因補列前期資產於本年度補提折舊數，致支出較預算數增加。
服務費用	110,000	96,420	-13,580	-12.35	
印刷裝訂及公告費		8,220	8,220	--	
一般服務費	110,000	80,200	-29,800	-27.09	
專業服務費		8,000	8,000	--	
材料及用品費	206,000	258,525	52,525	25.50	
用品消耗	206,000	258,525	52,525	25.50	
租金與利息	432,000	617,000	185,000	42.82	
房租		132,000	132,000	--	
交通及運輸設備租金	432,000	485,000	53,000	12.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	780,000	132,150	-647,850	-83.06	
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00	
分擔	430,000		-430,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		12,150	12,150	--	
競賽及交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
各項短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
其他		3,314,617	3,314,617	--	
其他費用		3,314,617	3,314,617	--	

註：臨時人員:預算數110,000元，決算數80,200元。
執行水利設施導覽解說等任務臨時人員148人次，計80,200元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	3,619,298,369	118,130,964	7,648,411	5,598,705
減：以前年度已提折舊數	1,986,351,908	19,248,486	2,598,781	4,947,960
上年度期末帳面價值	1,632,946,461	98,882,478	5,049,630	650,745
加：本年度新增資產價值	109,617,234	62,575	2,946,549	34,980
減：本年度減少資產價值	213,129		2,403	
加減：調整欄	19,868,724		449,409	52,911
減：本年度提列折舊數	110,285,736	2,661,432	1,628,169	149,559
本年度期末帳面價值	1,651,933,554	96,283,621	6,815,016	589,077
本年度提列折舊數	110,285,736	2,661,432	1,628,169	149,559
業務費用	110,285,736			
管理及總務費用		2,661,432	1,628,169	149,559
合　　計	**110,285,736**	**2,661,432**	**1,628,169**	**149,559**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

112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			
7,280,169						3,757,956,618
2,408,767						2,015,555,902
4,871,402						1,742,400,716
867,390						113,528,728
290						215,822
117,384						20,488,428
1,311,866						116,036,762
4,544,020						1,760,165,288
1,311,866						116,036,762
						110,285,736
1,311,866						5,751,026
1,311,866						**116,036,762**

臺東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 113,528,728 元，包括：土地改良物 109,617,234 元、房屋及建築 62,575 元、機械及設備 2,946,549 元、交通及運輸設備 34,980 元、什項設備 867,390 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 215,822 元，包括土地改良物 213,129 元(原成本 160,766,333 元，累計折舊 160,553,204 元)，機械及設備 2,403 元(原成本 322,367 元，累計折舊 319,964 元)，什項設備 290 元(原成本 29,000 元，累計折舊 28,710 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 19,868,724 元，包括：土地改良物 19,868,724 元。
   (2) 補列以前年度資產數 3,934,321 元，包括：機械及設備 2,428,688 元、交通及運輸設備 406,432 元、什項設備 1,099,201 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   調整以前年度短計資產折舊數 3,314,617 元，包括：機械及設備 1,979,279 元、交通及運輸設備 353,521 元、什項設備 981,817 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**574,806**		**574,806**	**3,867,545**
土地	574,806		574,806	3,867,545
合計	**574,806**		**574,806**	**3,867,545**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	3,867,545	**131,933**	**3,424,672**	**19,700,000**	**-16,275,328**	**-82.62**
	3,867,545	131,933	3,424,672	19,700,000	-16,275,328	-82.62
	3,867,545	**131,933**	**3,424,672**	**19,700,000**	**-16,275,328**	**-82.62**

臺東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用：
   臺東市建康段 0058-0000 地號等 26 筆土地有償撥用案(臺東市公所)，帳面價值 544,888 元，變賣收入 2,887,545 元，加計未實現重估增值減少數 117,157 元，財產交易賸餘 2,459,814 元。 (農水署 112 年 8 月 11 日農水企字第 1126014421 號函)
2. 土地出售變賣：
   處分臺東縣台東市梧州段 0358-0000 地號等 3 筆土地案，帳面價值 29,918 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,776 元，財產交易賸餘 964,858 元。(農水署 112 年 1 月 30 日農水企字第 1116028636 號)。

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**161,117,700**	**160,901,878**	**215,822**
土地改良物	160,766,333	160,553,204	213,129
房屋及建築			
機械及設備	322,367	319,964	2,403
交通及運輸設備			
什項設備	29,000	28,710	290
合計	**161,117,700**	**160,901,878**	**215,822**

註：1.本表資產報廢短絀決算數215,822元，包含財產交易短絀215,822元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		215,822		**215,822**	**--**
		213,129		213,129	--
		2,403		2,403	--
		290		290	--
		215,822		**215,822**	**--**

臺東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	**90,806,000**	**433,102,933**	**342,296,933**	
合　　計	**90,806,000**	**433,102,933**	**342,296,933**	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**5,000,000**	
土地		5,000,000	
土地改良物		**94,500,000**	**292,196,900**
土地改良物		94,500,000	292,196,900
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**1,172,000**	**2,309,500**
機械及設備		1,172,000	2,309,500
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**200,000**	
交通及運輸設備		200,000	
什項設備		**900,000**	
什項設備		900,000	
合計		**101,772,000**	**294,506,400**

註：1.本計劃工程管理費，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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-5,000,000				
-5,000,000				
2,663,000	**389,359,900**	**148,588,876**	**-240,771,024**	**235,336,928**
2,663,000	389,359,900	109,617,234	-279,742,666	235,336,928
		38,971,642	38,971,642	
63,000	**63,000**	**62,575**	**-425**	
63,000	63,000	62,575	-425	
2,439,000	**5,920,500**	**4,430,549**	**-1,489,951**	**1,154,750**
2,439,000	5,920,500	2,946,549	-2,973,951	1,154,750
		1,484,000	1,484,000	
-165,000	**35,000**	**34,980**	**-20**	
-165,000	35,000	34,980	-20	
	900,000	**867,390**	**-32,610**	
	900,000	867,390	-32,610	
	396,278,400	**153,984,370**	**-242,294,030**	**236,491,678**

編列標準覈核提列工程管理費，預算數5,812,000元，決算數3,352,670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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**101,772,000**	**294,506,400**	
一次性項目					101,772,000	294,506,400	
土地					5,000,000		-5,000,000
土地改良物					94,500,000	292,196,900	2,663,000
房屋及建築							63,000
機械及設備					1,172,000	2,309,500	2,439,000
交通及運輸設備					200,000		-165,000
什項設備					900,000		
合計					**101,772,000**	**294,506,400**	

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
396,278,400		**396,278,400**		**153,984,370**	**38.86**	**153,984,370**	**38.86**	
396,278,400		396,278,400		153,984,370	38.86	153,984,370	38.86	
389,359,900		389,359,900		148,588,876	38.16	148,588,876	38.16	主要工程係受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。
63,000		63,000		62,575	99.33	62,575	99.33	
5,920,500		5,920,500		4,430,549	74.83	4,430,549	74.83	主要係自動測報系統建置受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。
35,000		35,000		34,980	99.94	34,980	99.94	
900,000		900,000		867,390	96.38	867,390	96.38	
396,278,400		**396,278,400**		**153,984,370**	**38.86**	**153,984,370**	**38.86**	

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			**34,513,000**		**30,520,893**
輸水渠道改善及修補	**公里**	13.00	15,288,000	14.00	7,291,425
輸水渠道除草	**平方公尺**	583,250.00	6,999,000	525,753.00	7,698,766
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	34,780.00	10,434,000	31,359.50	13,561,672
構造物維護	**座**	112.00	1,792,000	120.00	1,969,030
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,200.00**	**253,529,000**	**1,089.07**	**247,660,082**
農田水利設施更新改善			**94,500,000**		**148,588,876**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	28.00	72,716,000	47.34	122,312,093
構造物更新改善	**座**	138.00	21,784,000	180.90	26,276,783
合　　計			**382,542,000**		**426,769,851**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-3,992,107	**-11.57**	
1.00	7.69	-7,996,575	-52.31	1.主要係渠道改善與細微修補數量較多，惟因單位價格較低且平時加強巡視保養減少損害，致施作金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-57,497.00	-9.86	699,766	10.00	
-3,420.50	-9.83	3,127,672	29.98	1.主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成浚渫成本增加。致施作金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
8.00	7.14	177,030	9.88	
-110.93	**-9.24**	**-5,868,918**	**-2.31**	
		54,088,876	**57.24**	
19.34	69.07	49,596,093	68.21	1.主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量及金額較預算增加。 2.本年度奉准先行辦理數292,196,900元，決算數122,312,093元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。
42.90	31.09	4,492,783	20.62	1.主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量及金額增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		44,227,851	**11.56**	

臺東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	2,405,019,000	2,408,558,259	3,539,259	
加：	90,806,000	433,102,933	342,296,933	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	90,806,000	433,102,933	342,296,933	以現金增撥基金4億3,310萬2,933元，較預算數增加3億4,229萬6,933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2億6,594萬4,700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 1億6,715萬8,233元。 3.本年度保留金額為2億3,649萬1,678元，奉准先行辦理數為2億9,450萬6,400元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,495,825,000	2,841,661,192	345,836,192	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,551,181,742		209,625				209,625
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		33,290				33,290
合作金庫金融控股股份有限公司	147,093,822,180	14,709,382,218		1,131,230				1,131,230

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	60,000	10,816	-49,184	1.依台灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘25,999元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額519,436元，本年度評價調整科目餘額545,435元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利10,816元。
-				1.依台灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘1,665元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額37,451元，本年度評價調整科目餘額39,116元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
-	116,000	59,413	-56,587	1.依台灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘241,844元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額1,958,766元，本年度評價調整科目餘額2,200,610元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利59,413元、股票股利5,942股。

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**1,292,000**	**1,218,800**	**-73,200**	**-5.67**	
電腦軟體	1,292,000	1,218,800	-73,200	-5.67	

臺東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**111**	**103**	**-8**	
專任人員	111	103	-8	
職員	88	80	-8	
技工	12	12		
工友	7	5	-2	
約僱	4	6	2	
駐衛警				
總　　計	**111**	**103**	**-8**	

註：詳員工人數彙計表附表。

臺東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位 ：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算1人)：係辦理大樓清潔等工作計 1 人。
2. 臨時人員(預算181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計 1 人次。
   (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 148 人次。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，工友 2 名退離調整進用約僱 2 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署農水企字第 1116016954 號、第 1116035950 號函同意辦理。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**66,939,000**	**1,836,000**	**4,670,000**		**16,961,000**
管理及總務費用	66,939,000	1,836,000	4,670,000		16,961,000
正式人員	66,939,000		4,568,000		16,732,000
職員	58,857,000		3,930,000		14,710,000
工員	8,082,000		638,000		2,022,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		229,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		229,000
合　　計	**66,939,000**	**1,836,000**	**4,670,000**		**16,961,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數				決算數	
	總計	兼任人員費用	合計	提繳費	福利費	資遣費	退休及卹償金
總計	**116,666,000**		**116,666,000**	**4,000**	**14,581,000**		**11,675,000**
業務收入	116,666,000		116,666,000	4,000	14,581,000		11,675,000
業務成本	113,859,000		113,859,000	4,000	14,059,000		11,557,000
業務毛利	100,149,000		100,149,000		11,576,000		11,076,000
業務費用	13,710,000		13,710,000	4,000	2,483,000		481,000
業務外收入	2,807,000		2,807,000		522,000		118,000
業務外費用	2,807,000		2,807,000		522,000		118,000
本期賸餘							
本期淨利							
本期綜合損益總額							
期初基金餘額							
期末基金餘額							
期末淨值							
期末負債及淨值							
現金流量							
營業活動之現金流量							
投資活動之現金流量							
籌資活動之現金流量							
本期現金及約當現金增加數							
期初現金及約當現金餘額							
期末現金及約當現金餘額							
業務收入							
業務成本							
業務毛利							
業務費用							
業務外收入							
業務外費用						

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**62,074,096**	**2,290,682**	**2,849,096**		**12,718,905**
管理及總務費用	62,074,096	2,290,682	2,849,096		12,718,905
正式人員	62,074,096		2,800,882		12,487,390
職員	54,624,256		2,322,151		10,509,138
工員	7,449,840		478,731		1,978,252
聘僱人員		2,290,682	48,214		231,515
聘僱人員		2,290,682	48,214		231,515
合　　計	**62,074,096**	**2,290,682**	**2,849,096**		**12,718,905**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

112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 費　　用	總　　計
9,091,562		**10,550,597**	**1,908**	**99,576,846**		**99,576,846**
9,091,562		10,550,597	1,908	99,576,846		99,576,846
8,947,868		10,180,310	1,908	96,492,454		96,492,454
8,496,902		8,797,318		84,749,765		84,749,765
450,966		1,382,992	1,908	11,742,689		11,742,689
143,694		370,287		3,084,392		3,084,392
143,694		370,287		3,084,392		3,084,392
9,091,562		**10,550,597**	**1,908**	**99,576,846**		**99,576,846**

臺東農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 476,000 元，決算數 438,571 元，係辦理大樓清潔等工作計 438,571 元。

2.臨時人員：預算數 1,310,000 元，決算數 280,636 元

(1)係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 200,436 元。

(2)執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 80,200 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」辦理，預算數 111 人，8,595,000 元；決算數 105 人，7,367,182 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 107 人，8,366,000 元；決算數 84 人，5,351,723 元。

臺東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112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.管理處車輛：計有小客車一輛、客貨兩用車一輛。
2.其他車輛：計有清淤車一輛、機車2輛。

臺東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**116,666,000**	**99,576,846**	**-17,089,154**	**-14.65**
正式員額薪資	66,939,000	62,074,096	-4,864,904	-7.27
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,290,682	454,682	24.76
超時工作報酬	4,670,000	2,849,096	-1,820,904	-38.99
獎金	16,961,000	12,718,905	-4,242,095	-25.01
退休及卹償金	11,675,000	9,091,562	-2,583,438	-22.13
福利費	14,581,000	10,550,597	-4,030,403	-27.64
提繳費	4,000	1,908	-2,092	-52.30
服務費用	**55,872,000**	**44,622,688**	**-11,249,312**	**-20.13**
水電費	3,094,000	3,075,440	-18,560	-0.60
郵電費	873,000	638,517	-234,483	-26.86
旅運費	4,933,000	3,552,458	-1,380,542	-27.99
印刷裝訂及公告費	450,000	191,139	-258,861	-57.52
修理保養及保固費	35,094,000	31,989,823	-3,104,177	-8.85
保險費	194,000	113,360	-80,640	-41.57
一般服務費	2,014,000	955,027	-1,058,973	-52.58
專業服務費	7,718,000	3,208,249	-4,509,751	-58.43
公關慰勞費	702,000	701,031	-969	-0.14
推展費	800,000	197,644	-602,356	-75.29
材料及用品費	**4,671,000**	**3,462,435**	**-1,208,565**	**-25.87**
使用材料費	2,038,000	1,324,417	-713,583	-35.01
用品消耗	2,633,000	2,138,018	-494,982	-18.80
租金與利息	**1,230,000**	**971,917**	**-258,083**	**-20.98**
地租及水租	600,000	24,817	-575,183	-95.86
房租	20,000	167,770	147,770	738.85
機器租金	24,000	8,400	-15,600	-65.00
交通及運輸設備租金	432,000	690,200	258,200	59.77
什項設備租金	154,000	80,730	-73,270	-47.58
折舊、折耗及攤銷	**126,740,000**	**116,279,698**	**-10,460,302**	**-8.25**
不動產、廠房及設備折舊	126,270,000	116,036,762	-10,233,238	-8.10

臺東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	470,000	242,936	-227,064	-48.31
稅捐與規費（強制費）	**2,239,000**	**1,063,249**	**-1,175,751**	**-52.51**
土地稅	1,000,000	323,397	-676,603	-67.66
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85
規費	1,199,000	717,392	-481,608	-40.17
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**1,002,000**	**238,150**	**-763,850**	**-76.23**
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00
分擔	430,000		-430,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72,000	118,150	46,150	64.10
競賽及交流活動費	350,000		-350,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	**1,000,000**	**215,822**	**-784,178**	**-78.42**
各項短絀	1,000,000	215,822	-784,178	-78.42
其他	**10,627,000**	**11,750,170**	**1,123,170**	**10.57**
其他費用	10,627,000	11,750,170	1,123,170	10.57
合 計	**320,047,000**	**278,180,975**	**-41,866,025**	**-13.08**

臺東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112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	351,000	350,546	-454	-0.13	
員工慰勞費	351,000	350,485	-515	-0.15	
推展費	800,000	197,644	-602,356	-75.29	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,310,000	280,636	-1,029,364	-78.58	
專技人員酬金	450,000	60,000	-390,000	-86.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	450,000	352,600	-97,400	-21.64	
一般土地租金	600,000	24,817	-575,183	-95.86	
災害短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

甲、總　說　明

花蓮農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 15-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 15-5

2.餘絀撥補表…… 15-7

3.現金流量表…… 15-8

4.平衡表…… 15-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 15-13

2.財務收入明細表…… 15-14

3.其他業務外收入明細表…… 15-15

4.業務費用明細表…… 15-16

5.管理及總務費用明細表…… 15-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 15-22

7.其他業務外費用明細表…… 15-23

8.資產折舊明細表…… 15-24

9.資產變賣明細表…… 15-28

10.資產報廢明細表…… 15-32

11.公庫撥補款明細表…… 15-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 15-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 15-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 15-40

15.基金數額增減明細表…… 15-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 15-44

17.無形資產明細表…… 15-46

18.員工人數彙計表…… 15-47

19.用人費用彙計表…… 15-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 15-53

21.各項費用彙計表…… 15-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 15-56

甲、總　說　明

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 1 萬 5,563 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	120.55	18.00	102.55	569.72	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 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	211,868.00	1,050,000.00	-838,132.00	-79.82	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	125,600.00	-63,336.40	-50.43	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行浚渫數量較預算數低。 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	1,120.00	167.00	953.00	570.66	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 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	噸	1,012.61	1,297.00	-284.39	-21.93	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.64	16.00	1.64	10.25	1.主要係因應地方需求，積極辦理進水口導水路及老舊渠道更新改善，致實際數量及金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

構造物更新改善	座	143.96	131.00	12.96	9.89	1.主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多，且多為中小型構造物，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 7,800 萬 8,167 元，可用預算數 4 億 8,916 萬 1,300 元，執行率約56.83%，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，因土地改良物受國際原物料及工資上漲影響，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 434 萬 9,153 元及本年度國庫撥款 7 億 2,733 萬 2,375 元，加計上年度國庫撥款為執行賸餘 2,352萬 8,913 元，其中本年度國庫撥款 4 億 7,720 萬 2,274 元係執行農田水利設施更新改善，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 6,543 萬 9,181 元，較預算數 1 億 6,472 萬元，增加 71 萬 9,181 元，約增加 0.44%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 1,092 萬 2,613 元，較預算數 637 萬 6,000 元，增加 454 萬 6,613 元，約增加 71.31%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 7,134 萬 2,775 元，較預算數 2 億 8,147 萬 6,000 元，減少 1,013 萬 3,225 元，約減少 3.6%，主要係實際進用人數較少並撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 14 萬 1,558 元，較預算數 56 萬元，減少 41 萬 8,442 元，約減少 74.72%，主要係依實際需求開支並撙節費用所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 7,636 萬 1,794 元，業務總支出決算數 2 億 7,148 萬 4,333 元，收支相抵後本期短絀 9,512 萬 2,539 元，較預算短絀數 1 億 1,094 萬元，減少 1,581 萬 7,461 元，約減少 14.26%，主要係配合政府節能及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：2 億 896 萬 9,605 元，包括前期未分配賸餘 2 億 896 萬 9,605 元，填補本期短絀 9,512 萬 2,539 元，經前述分配後餘額 1 億 1,384 萬 7,066 元，待留作以後年度分配。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 4,126 萬 7,076 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 7,831 萬 3,690 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 7 億 3,919 萬 6,027 元。

(四) 期初現金及約當現金 5 億 980 萬 6,194 元，本年度現金及約當現金之淨增 4 億 1,961 萬 5,261 元，期末現金及約當現金 9 億 2,942 萬 1,455 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 30 億 9,168 萬 9,406 元(包含流動資產 10 億 7,884 萬 6,240 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,616 萬 8,144 元、不動產、廠房及設備 19 億 7,400 萬 5,721 元、無形資產 265 萬 3,746 元)，較上年度期末資產總額 24 億 5,012 萬 5,855 元，增加 6 億 4,156 萬 3,551 元，主要係國庫增撥致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 7,205 萬 5,219 元(包含流動負債 252 萬 2,580 元、長期負債 3,616 萬 8,144 元、其他負債 3,336 萬 4,495 元)，較上年度期末負債總額數 6,255 萬 2,530 元，增加 950 萬 2,689 元，主要係委託案件尚執行中致存入保證金增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 30 億 1,963 萬 4,187 元(包含基金 27 億 3,365 萬 3,909 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀 1 億 1,384 萬 7,066 元、淨值其他項目 1 億 2,363 萬 3,808 元)，較上年年度期末淨值總額 23 億 8,757 萬 3,325 元，增加 6 億 3,206 萬 862 元，主要係國庫增撥致基金增加所致。

六、其他

(一) 依本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」，包括購建土地改良物 等計 2 億 1,691 萬 7,300元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

因 111 年度地震災害頻傳，為通水灌溉下游地區農田，積極辦理工程施工，進度超前致預算不足，依據行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1 億 7,508 萬 1,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**164,720,000**	**100.00**	**165,439,181**	**100.00**	**719,181**	**0.44**	**169,305,770**	**100.00**
其他業務收入	**164,720,000**	**100.00**	**165,439,181**	**100.00**	**719,181**	**0.44**	**169,305,770**	**100.00**
其他補助收入	161,648,000	98.14	163,326,200	98.72	1,678,200	1.04	164,376,000	97.09
雜項業務收入	3,072,000	1.86	2,112,981	1.28	-959,019	-31.22	4,929,770	2.91
業務成本與費用	**281,476,000**	**170.88**	**271,342,775**	**164.01**	**-10,133,225**	**-3.60**	**227,931,287**	**134.63**
業務費用	**156,455,000**	**94.98**	**151,575,995**	**91.62**	**-4,879,005**	**-3.12**	**128,856,596**	**76.11**
業務費用	156,455,000	94.98	151,575,995	91.62	-4,879,005	-3.12	128,856,596	76.11
管理及總務費用	**123,612,000**	**75.04**	**118,693,967**	**71.74**	**-4,918,033**	**-3.98**	**98,232,738**	**58.02**
管理費用及總務費用	123,612,000	75.04	118,693,967	71.74	-4,918,033	-3.98	98,232,738	58.02
研究發展及訓練費用	**1,409,000**	**0.86**	**1,072,813**	**0.65**	**-336,187**	**-23.86**	**841,953**	**0.50**
訓練費用	1,409,000	0.86	1,072,813	0.65	-336,187	-23.86	841,953	0.50
業務賸餘(短絀)	**-116,756,000**	**-70.88**	**-105,903,594**	**-64.01**	**10,852,406**	**-9.29**	**-58,625,517**	**-34.63**
業務外收入	**6,376,000**	**3.87**	**10,922,613**	**6.60**	**4,546,613**	**71.31**	**6,085,227**	**3.59**
財務收入	**2,536,000**	**1.54**	**5,637,434**	**3.41**	**3,101,434**	**122.30**	**2,908,729**	**1.72**
利息收入	2,172,000	1.32	4,688,183	2.83	2,516,183	115.85	2,061,668	1.22
投資賸餘	364,000	0.22	949,251	0.57	585,251	160.78	847,061	0.50
其他業務外收入	**3,840,000**	**2.33**	**5,285,179**	**3.19**	**1,445,179**	**37.63**	**3,176,498**	**1.88**
財產交易賸餘	1,681,000	1.02	1,481,939	0.90	-199,061	-11.84		-
租賃收入	2,155,000	1.31	3,038,419	1.84	883,419	40.99	1,337,499	0.79
違規罰款收入	1,000	0.00	286,320	0.17	285,320	28,532.00	196,702	0.12
雜項收入	3,000	0.00	478,501	0.29	475,501	15,850.03	1,642,297	0.97
業務外費用	**560,000**	**0.34**	**141,558**	**0.09**	**-418,442**	**-74.72**	**394,635**	**0.23**
其他業務外費用	**560,000**	**0.34**	**141,558**	**0.09**	**-418,442**	**-74.72**	**394,635**	**0.23**
財產交易短絀		-	21,558	0.01	21,558	--	6,478	0.00
雜項費用	560,000	0.34	120,000	0.07	-440,000	-78.57	388,157	0.23
業務外賸餘(短絀)	**5,816,000**	**3.53**	**10,781,055**	**6.52**	**4,965,055**	**85.37**	**5,690,592**	**3.36**
本期賸餘(短絀)	**-110,940,000**	**-67.35**	**-95,122,539**	**-57.50**	**15,817,461**	**-14.26**	**-52,934,925**	**-31.27**

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。

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-83,743,000	-148,974	83,594,026	40,039,698
本期其他綜合餘絀合計	**-83,743,000**	**-148,974**	**83,594,026**	**40,039,698**

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。

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**149,720,000**	**100.00**	**208,969,605**	**100.00**	**59,249,605**	**39.57**	**261,904,530**	**100.00**
本期賸餘								
前期未分配賸餘	149,720,000	100.00	208,969,605	100.00	59,249,605	39.57	261,904,530	100.00
分配之部	**110,940,000**	**74.10**	**95,122,539**	**45.52**	**-15,817,461**	**-14.26**	**52,934,925**	**20.21**
填補累積短絀	110,940,000	74.10	95,122,539	45.52	-15,817,461	-14.26	52,934,925	20.21
未分配賸餘	**38,780,000**	**25.90**	**113,847,066**	**54.48**	**75,067,066**	**193.57**	**208,969,605**	**79.79**
短絀之部	**110,940,000**	**100.00**	**95,122,539**	**100.00**	**-15,817,461**	**-14.26**	**52,934,925**	**100.00**
本期短絀	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
填補之部	**110,940,000**	**100.00**	**95,122,539**	**100.00**	**-15,817,461**	**-14.26**	**52,934,925**	**100.00**
撥用賸餘	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
待填補之短絀								

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	-110,940,000	-95,122,539	15,817,461	-14.26
利息股利之調整	-2,536,000	-4,875,405	-2,339,405	92.25
利息收入	-2,172,000	-4,688,183	-2,516,183	115.85
股利收入	-364,000	-187,222	176,778	-48.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,476,000	-99,997,944	13,478,056	-11.88
調整項目	99,594,000	102,367,155	2,773,155	2.78
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		-762,029	-762,029	--
折舊、減損及折耗	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26
處理資產短絀（賸餘）	-1,681,000	-1,460,381	220,619	-13.12
流動資產淨減（淨增）		12,961,728	12,961,728	--
流動負債淨增（淨減）		-2,360,963	-2,360,963	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-13,882,000	2,369,211	16,251,211	--
收取利息	2,172,000	4,688,183	2,516,183	115.85
收取股利	364,000	187,222	-176,778	-48.57
業務活動之淨現金流入（流出）	**-11,346,000**	**7,244,616**	**18,590,616**	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781,000	1,507,000	-1,274,000	-45.81
減少不動產、廠房及設備	2,781,000	1,507,000	-1,274,000	-45.81
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-97,163,000	-278,008,167	-180,845,167	186.13
增加不動產、廠房及設備	-97,163,000	-278,008,167	-180,845,167	186.13
增加無形資產及其他資產	-990,000	-1,812,523	-822,523	83.08
增加無形資產	-990,000	-1,812,523	-822,523	83.08
投資活動之淨現金流入（流出）	**-95,372,000**	**-278,313,690**	**-182,941,690**	**191.82**
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		17,347,372	17,347,372	--
增加其他負債		17,347,372	17,347,372	--
增加基金、公積及填補短絀	80,607,000	678,820,683	598,213,683	742.14
增加基金	80,607,000	678,820,683	598,213,683	742.14

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,483,720	-5,483,720	--
減少其他負債		-5,483,720	-5,483,720	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**80,607,000**	**690,684,335**	**610,077,335**	**756.85**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-26,111,000**	**419,615,261**	**445,726,261**	**--**
期初現金及約當現金	**501,580,000**	**509,806,194**	**8,226,194**	**1.64**
期末現金及約當現金	**475,469,000**	**929,421,455**	**453,952,455**	**95.47**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加 36,168,144元並同額增加應計退休金負債。

2.國庫增撥基金尚未撥入48,511,692元並增列其他應收款。

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**3,091,689,406**	**100.00**	**2,450,125,855**	**100.00**	**641,563,551**	**26.18**
流動資產	**1,078,846,240**	**34.90**	**622,918,986**	**25.42**	**455,927,254**	**73.19**
現金	**929,421,455**	**30.06**	**509,806,194**	**20.81**	**419,615,261**	**82.31**
銀行存款	929,421,455	30.06	509,806,194	20.81	419,615,261	82.31
流動金融資產	**97,498,093**	**3.15**	**96,736,064**	**3.95**	**762,029**	**0.79**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,931,519	0.13	3,931,519	0.16		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	6,566,574	0.21	5,804,545	0.24	762,029	13.13
其他金融資產－流動	87,000,000	2.81	87,000,000	3.55		
應收款項	**51,926,692**	**1.68**	**16,376,728**	**0.67**	**35,549,964**	**217.08**
應收收益	3,415,000	0.11			3,415,000	--
其他應收款	48,511,692	1.57	16,376,728	0.67	32,134,964	196.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**36,168,144**	**1.17**	**36,168,144**	**1.48**		
準備金	**36,168,144**	**1.17**	**36,168,144**	**1.48**		
退休及離職準備金	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
不動產、廠房及設備	**1,974,005,721**	**63.85**	**1,789,800,291**	**73.05**	**184,205,430**	**10.29**
土地	**201,677,848**	**6.52**	**201,831,393**	**8.24**	**-153,545**	**-0.08**
土地	201,677,848	6.52	201,831,393	8.24	-153,545	-0.08
土地改良物	**1,473,960,472**	**47.67**	**1,484,889,747**	**60.60**	**-10,929,275**	**-0.74**
土地改良物	2,754,039,246	89.08	2,674,858,465	109.17	79,180,781	2.96
累計折舊－土地改良物	-1,280,078,774	-41.40	-1,189,968,718	-48.57	-90,110,056	7.57
房屋及建築	**14,883,349**	**0.48**	**15,347,283**	**0.63**	**-463,934**	**-3.02**
房屋及建築	60,474,247	1.96	59,836,567	2.44	637,680	1.07
累計折舊－房屋及建築	-45,590,898	-1.47	-44,489,284	-1.82	-1,101,614	2.48
機械及設備	**5,253,802**	**0.17**	**5,280,275**	**0.22**	**-26,473**	**-0.50**
機械及設備	8,488,116	0.27	7,340,126	0.30	1,147,990	15.64
累計折舊－機械及設備	-3,234,314	-0.10	-2,059,851	-0.08	-1,174,463	57.02
交通及運輸設備	**2,462,547**	**0.08**	**2,671,422**	**0.11**	**-208,875**	**-7.82**
交通及運輸設備	3,843,383	0.12	3,577,093	0.15	266,290	7.44
累計折舊－交通及運輸設備	-1,380,836	-0.04	-905,671	-0.04	-475,165	52.47

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
什項設備	**3,670,976**	**0.12**	**2,161,677**	**0.09**	**1,509,299**	**69.82**
什項設備	5,048,394	0.16	3,136,632	0.13	1,911,762	60.95
累計折舊－什項設備	-1,377,418	-0.04	-974,955	-0.04	-402,463	41.28
購建中固定資產	**272,096,727**	**8.80**	**77,618,494**	**3.17**	**194,478,233**	**250.56**
未完工程	272,096,727	8.80	77,618,494	3.17	194,478,233	250.56
無形資產	**2,653,746**	**0.09**	**1,222,879**	**0.05**	**1,430,867**	**117.01**
無形資產	**2,653,746**	**0.09**	**1,222,879**	**0.05**	**1,430,867**	**117.01**
電腦軟體	2,653,746	0.09	1,222,879	0.05	1,430,867	117.01
其他資產	**15,555**	**-**	**15,555**	**-**		
什項資產	**15,555**	**-**	**15,555**	**-**		
存出保證金	15,555	-	15,555	-		
催收款項						
合計	**3,091,689,406**	**100.00**	**2,450,125,855**	**100.00**	**641,563,551**	**26.18**

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**72,055,219**	**2.33**	**62,552,530**	**2.55**	**9,502,689**	**15.19**
流動負債	**2,522,580**	**0.08**	**4,883,543**	**0.20**	**-2,360,963**	**-48.35**
應付款項	**2,522,580**	**0.08**	**4,883,543**	**0.20**	**-2,360,963**	**-48.35**
應付代收款	266,197	0.01	1,597,865	0.07	-1,331,668	-83.34
應付費用	2,256,383	0.07	3,285,678	0.13	-1,029,295	-31.33
長期負債	**36,168,144**	**1.17**	**36,168,144**	**1.48**		
長期債務	**36,168,144**	**1.17**	**36,168,144**	**1.48**		
應計退休金負債	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
其他負債	**33,364,495**	**1.08**	**21,500,843**	**0.88**	**11,863,652**	**55.18**
什項負債	**33,364,495**	**1.08**	**21,500,843**	**0.88**	**11,863,652**	**55.18**
存入保證金	33,364,495	1.08	21,500,843	0.88	11,863,652	55.18
淨值	**3,019,634,187**	**97.67**	**2,387,573,325**	**97.45**	**632,060,862**	**26.47**
基金	**2,733,653,909**	**88.42**	**2,006,321,534**	**81.89**	**727,332,375**	**36.25**
基金	**2,733,653,909**	**88.42**	**2,006,321,534**	**81.89**	**727,332,375**	**36.25**
基金	2,733,653,909	88.42	2,006,321,534	81.89	727,332,375	36.25
公積	**48,499,404**	**1.57**	**48,499,404**	**1.98**		
特別公積	**48,499,404**	**1.57**	**48,499,404**	**1.98**		
特別公積	48,499,404	1.57	48,499,404	1.98		
累積餘絀	**113,847,066**	**3.68**	**208,969,605**	**8.53**	**-95,122,539**	**-45.52**
累積賸餘	**113,847,066**	**3.68**	**208,969,605**	**8.53**	**-95,122,539**	**-45.52**
累積賸餘	113,847,066	3.68	208,969,605	8.53	-95,122,539	-45.52
本期賸餘						
淨值其他項目	**123,633,808**	**4.00**	**123,782,782**	**5.05**	**-148,974**	**-0.12**
累積其他綜合餘絀	**123,633,808**	**4.00**	**123,782,782**	**5.05**	**-148,974**	**-0.12**
未實現重估增值	123,633,808	4.00	123,782,782	5.05	-148,974	-0.12
合計	**3,091,689,406**	**100.00**	**2,450,125,855**	**100.00**	**641,563,551**	**26.18**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數15,569,000元，上年度決算數14,225,180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

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**164,720,000**	**165,439,181**	**719,181**	**0.44**	
其他補助收入	161,648,000	163,326,200	1,678,200	1.04	本項收入計有農田水利署補助163,326,200元。
雜項業務收入	3,072,000	2,112,981	-959,019	-31.22	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入及搭排水收入申請人數減少。本項收入計有： 1.調度水收入(供台水公司使用)1,000,000元 2.調度水收入(供其他使用)158,641元。 3.搭排費收入427,888元。 4.渠道、堤防、排水路等農田水利設施使用費收入436,617元。 5.太陽光電回饋金收入89,835元。

財務收入明細表

中華民國112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	**2,536,000**	**5,637,434**	**3,101,434**	**122.30**	
利息收入	2,172,000	4,688,183	2,516,183	115.85	**主要係因央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。**
投資賸餘	364,000	949,251	585,251	160.78	**主要係因轉投資金融資產(合作金控股份有限公司)評價調整增加，致收入較預算數高。**

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**3,840,000**	**5,285,179**	**1,445,179**	**37.63**	
財產交易賸餘	1,681,000	1,481,939	-199,061	-11.84	主要係處分非事業用地等低於預期所致。
租賃收入	2,155,000	3,038,419	883,419	40.99	主要係太陽能光電場地使用費收入及小水力發電場地租金收入較預期少。 本項收入計有： 1.土地租金收入2,064,549元。 2.房屋租金收入973,870元。
違規罰款收入	1,000	286,320	285,320	28,532.00	主要係工程違約金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 工程違約罰款收入286,320元。
雜項收入	3,000	478,501	475,501	15,850.03	主要係各項收入覈實入帳所致。本項收入計有： 1.其他勘查費及空污費繳回等96,862元。 2.標案圖說費用收入17,600元。 3.不動產占用使用補償金收入39,039元。 4.水利設施復舊等收入325,000元。

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**156,455,000**	**151,575,995**	**-4,879,005**	**-3.12**	
業務費用	156,455,000	151,575,995	-4,879,005	-3.12	
用人費用		559,481	559,481	--	
超時工作報酬		559,481	559,481	--	
服務費用	44,470,000	49,124,198	4,654,198	10.47	
水電費	1,425,000	2,143,381	718,381	50.41	
郵電費	150,000	105,752	-44,248	-29.50	
旅運費	901,000	818,768	-82,232	-9.13	
印刷裝訂及公告費	137,000	29,727	-107,273	-78.30	
修理保養及保固費	27,955,000	38,052,662	10,097,662	36.12	
保險費	830,000	329,903	-500,097	-60.25	
一般服務費	5,983,000	1,251,319	-4,731,681	-79.09	
專業服務費	5,547,000	6,164,006	617,006	11.12	
公關慰勞費	702,000		-702,000	-100.00	
推展費	840,000	228,680	-611,320	-72.78	
材料及用品費	1,043,000	473,924	-569,076	-54.56	
使用材料費	500,000	87,227	-412,773	-82.55	
用品消耗	543,000	386,697	-156,303	-28.79	
租金與利息	170,000	90,276	-79,724	-46.90	
地租及水租	120,000	90,276	-29,724	-24.77	
房租	30,000		-30,000	-100.00	
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30	
不動產、廠房及設備折舊	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30	
稅捐與規費（強制費）	899,000	487,894	-411,106	-45.73	
土地稅	493,000	108,765	-384,235	-77.94	
房屋稅	75,000	12,926	-62,074	-82.77	
消費與行為稅	44,000	37,670	-6,330	-14.39	
規費	287,000	328,533	41,533	14.47	

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		46,000	46,000	--	
捐助、補助與獎助		46,000	46,000	--	
其他	8,891,000	7,187,078	-1,703,922	-19.16	
其他費用	8,891,000	7,187,078	-1,703,922	-19.16	

註：詳業務費用明細表附表

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 5,943,000 元，決算數 1,229,614 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，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 6 人計 1,206,514 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 2 人次計 23,100 元。

2.管制性科目:行銷推廣費預算數 840,000 元，決算數 228,680 元。

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**123,612,000**	**118,693,967**	**-4,918,033**	**-3.98**	
管理費用及總務費用	123,612,000	118,693,967	-4,918,033	-3.98	
用人費用	113,402,000	109,054,509	-4,347,491	-3.83	
正式員額薪資	66,675,000	56,724,532	-9,950,468	-14.92	
聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	1,773,408	396,408	28.79	
超時工作報酬	5,331,000	2,952,290	-2,378,710	-44.62	
獎金	16,835,000	12,110,872	-4,724,128	-28.06	
退休及卹償金	11,163,000	25,433,865	14,270,865	127.84	
福利費	12,017,000	10,059,542	-1,957,458	-16.29	
提繳費	4,000		-4,000	-100.00	
服務費用	5,704,000	7,362,461	1,658,461	29.08	
水電費	820,000	591,327	-228,673	-27.89	
郵電費	726,000	617,906	-108,094	-14.89	
旅運費	1,395,000	1,094,110	-300,890	-21.57	
印刷裝訂及公告費	90,000	47,175	-42,825	-47.58	
保險費		91,154	91,154	--	
一般服務費	552,000	484,495	-67,505	-12.23	
專業服務費	2,121,000	3,401,960	1,280,960	60.39	
公關慰勞費		701,219	701,219	--	
推展費		333,115	333,115	--	
材料及用品費	3,107,000	1,676,861	-1,430,139	-46.03	
用品消耗	3,107,000	1,676,861	-1,430,139	-46.03	
租金與利息	549,000	189,400	-359,600	-65.50	
房租	150,000		-150,000	-100.00	
機器租金	339,000	150,400	-188,600	-55.63	
交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00	
折舊、折耗及攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26	
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26	
稅捐與規費（強制費）	152,000		-152,000	-100.00	

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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	152,000		-152,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,000	22,090	-277,910	-92.64	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		22,090	22,090	--	
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	-100.00	
其他	105,000	6,990	-98,010	-93.34	
其他費用	105,000	6,990	-98,010	-93.34	

註：詳管理及總務費用明細表附表

花蓮農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 300,000 元，決算數 234,875 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，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 1 人計 204,875 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 2 人次計 30,000 元。

2.管制性科目:公共關係費預算數 400,000 元，決算數 399,219 元；員工慰勞費預算數 302,000 元，決算數 302,000 元；行銷推廣費預算數 0 元，決算數 333,115 元。

花蓮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112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	**1,409,000**	**1,072,813**	**-336,187**	**-23.86**	
訓練費用	1,409,000	1,072,813	-336,187	-23.86	**主要係各項訓練計畫低於預期並樽節開支，致較預算數為低。**
服務費用	1,026,000	905,333	-120,667	-11.76	
旅運費	676,000	878,233	202,233	29.92	
專業服務費	350,000	27,100	-322,900	-92.26	
材料及用品費	183,000	15,800	-167,200	-91.37	
用品消耗	183,000	15,800	-167,200	-91.37	
租金與利息		151,680	151,680	--	
機器租金		151,680	151,680	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000		-200,000	-100.00	

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**560,000**	**141,558**	**-418,442**	**-74.72**	
財產交易短絀		21,558	21,558	--	主要係固定資產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		21,558	21,558	--	
各項短絀		21,558	21,558	--	
雜項費用	560,000	120,000	-440,000	-78.57	主要係樽節費用支出,致費用較預算數減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560,000	120,000	-440,000	-78.57	
會費	60,000	115,000	55,000	91.67	
捐助、補助與獎助	100,000		-100,000	-100.00	
分擔	300,000	5,000	-295,000	-98.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000		-100,000	-100.00	

資產折舊

中華民國

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	2,674,858,465	59,836,567	7,340,126	3,577,093
減：以前年度已提折舊數	1,189,968,718	44,489,284	2,059,851	905,671
上年度期末帳面價值	1,484,889,747	15,347,283	5,280,275	2,671,422
加：本年度新增資產價值	56,759,856	637,680	1,348,591	266,290
減：本年度減少資產價值			20,637	
加減：調整欄	22,420,925			
減：本年度提列折舊數	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
本年度期末帳面價值	1,473,960,472	14,883,349	5,253,802	2,462,547
本年度提列折舊數	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
業務費用	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
合　　計	**90,110,056**	**1,101,614**	**1,354,427**	**475,165**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
3,136,632						2,748,748,883
974,955						1,238,398,479
2,161,677						1,510,350,404
2,076,102						61,088,519
921						21,558
						22,420,925
565,882						93,607,144
3,670,976						1,500,231,146
565,882						93,607,144
565,882						93,607,144
565,882						**93,607,144**

花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 61,088,519 元，包括：土地改良物 56,759,856 元、房屋及建築 637,680 元、機械及設備 1,348,591 元、交通及運輸設備 266,290 元、什項設備 2,076,102 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 21,558 元，包括機械及設備 20,637 元(原成本 200,601 元，累計折舊 179,964 元)，什項設備 921 元(原成本 92,100 元，累計折舊 91,179 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 資產轉列財產科目 22,420,925 元，包括：土地改良物 22,420,925 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**174,035**		**174,035**	**1,507,000**
土地	174,035		174,035	1,507,000
合計	**174,035**		**174,035**	**1,507,000**

註：詳資產變賣表明細附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	1,507,000	**148,974**	**1,481,939**	**1,681,000**	**-199,061**	**-11.84**
	1,507,000	148,974	1,481,939	1,681,000	-199,061	-11.84
	1,507,000	**148,974**	**1,481,939**	**1,681,000**	**-199,061**	**-11.84**

花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分吉安鄉東昌段 723 地號，帳面價值 84,000 元，變賣收入 730,000 元，加計未實現重估增值減少數 71,904 元，財產交易賸餘 717,904 元。(農水署 112.03.20 農水企字第 1126850802 號函辦理)
   (2) 處分吉安鄉東昌段 829 地號，帳面價值 90,035 元，變賣收入 777,000 元，加計未實現重估增值減少數 77,070 元，財產交易賸餘 764,035 元。(農水署 112.05.01 農水企字第 1126851340 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**292,701**	**271,143**	**21,558**
機械及設備	200,601	179,964	20,637
什項設備	92,100	91,179	921
合計	**292,701**	**271,143**	**21,558**

註：本表資產報廢短絀決算數21,558元，包含財產交易短絀21,558元

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		21,558		**21,558**	**--**
		20,637		20,637	--
		921		921	--
		21,558		**21,558**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	80,607,000	727,332,375	646,725,375	
合　　計	80,607,000	727,332,375	646,725,375	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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		**2,872,000**	
土地		2,872,000	
土地改良物		**80,607,000**	**373,431,000**
土地改良物		80,607,000	373,431,000
購建中固定資產			
房屋及建築		**10,000,000**	
房屋及建築		10,000,000	
機械及設備		**1,809,000**	**18,567,300**
機械及設備		1,809,000	18,567,300
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**740,000**	
交通及運輸設備		740,000	
什項設備		**1,135,000**	
什項設備		1,135,000	
合計		**97,163,000**	**391,998,300**

註：1.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

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-2,851,000	**21,000**	**20,490**	**-510**	
-2,851,000	21,000	20,490	-510	
12,204,000	**466,242,000**	**273,309,338**	**-192,932,662**	**195,836,148**
12,204,000	466,242,000	56,759,856	-409,482,144	195,836,148
		216,549,482	216,549,482	
-9,362,000	**638,000**	**637,680**	**-320**	
-9,362,000	638,000	637,680	-320	
-460,000	**19,916,300**	**1,698,267**	**-18,218,033**	**18,176,423**
-460,000	19,916,300	1,348,591	-18,567,709	18,176,423
		349,676	349,676	
-473,000	**267,000**	**266,290**	**-710**	
-473,000	267,000	266,290	-710	
942,000	**2,077,000**	**2,076,102**	**-898**	
942,000	2,077,000	2,076,102	-898	
	489,161,300	**278,008,167**	**-211,153,133**	**214,012,571**

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數 5,601,000元，決算數 3,706,598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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**97,163,000**	**391,998,300**	
一次性項目					97,163,000	391,998,300	
土地					2,872,000		-2,851,000
土地改良物					80,607,000	373,431,000	12,204,000
房屋及建築					10,000,000		-9,362,000
機械及設備					1,809,000	18,567,300	-460,000
交通及運輸設備					740,000		-473,000
什項設備					1,135,000		942,000
合計					**97,163,000**	**391,998,300**	

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
489,161,300		**489,161,300**		**278,008,167**	**56.83**	**278,008,167**	**56.83**	
489,161,300		489,161,300		278,008,167	56.83	278,008,167	56.83	
21,000		21,000		20,490	97.57	20,490	97.57	
466,242,000		466,242,000		273,309,338	58.62	273,309,338	58.62	主要係韌性建設計畫工程無人投標及廠商量能不足且未達估驗計價請款，致進度落後。
638,000		638,000		637,680	99.95	637,680	99.95	
19,916,300		19,916,300		1,698,267	8.53	1,698,267	8.53	主要係自動測報系統建置受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。
267,000		267,000		266,290	99.73	266,290	99.73	
2,077,000		2,077,000		2,076,102	99.96	2,076,102	99.96	
489,161,300		**489,161,300**		**278,008,167**	**56.83**	**278,008,167**	**56.83**	

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			**27,955,000**		**50,019,391**
輸水渠道改善及修補	**公里**	18.00	13,500,000	120.55	11,766,242
輸水渠道除草	**平方公尺**	1,050,000.00	4,200,000	211,868.00	2,389,218
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	125,600.00	9,420,000	62,264.60	7,152,823
構造物維護	**座**	167.00	835,000	1,120.00	28,711,108
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,297.00**	**254,303,000**	**1,012.61**	**221,464,942**
農田水利設施更新改善			**80,607,000**		**273,309,338**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	16.00	75,300,000	17.64	268,717,634
構造物更新改善	**座**	131.00	5,307,000	143.96	4,591,704
合　　計			**362,865,000**		**544,793,671**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	**%**	**金額**	**%**	
		22,064,391	**78.93**	
102.55	569.72	-1,733,758	-12.84	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-838,132.00	-79.82	-1,810,782	-43.11	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-63,335.40	-50.43	-2,267,177	-24.07	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行浚渫數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
953.00	570.66	27,876,108	3,338.46	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-284.39	**-21.93**	**-32,838,058**	**-12.91**	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		192,702,338	**239.06**	
1.64	10.25	193,417,634	256.86	1.主要係因應地方需求，積極辦理進水口導水路及老舊渠道更新改善，致實際數量及金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
12.96	9.89	-715,296	-13.48	1.主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多，且多為中小型構造物，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		181,928,671	**50.14**	

花蓮農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	1,989,304,000	2,006,321,534	17,017,534	
加：	80,607,000	727,332,375	646,725,375	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	80,607,000	727,332,375	646,725,375	以現金增撥基金7億2,733萬2,375元，較預算數增加6億4,672萬5,375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4億3,319萬2,900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2億9,413萬9,475元。 3.本年度保留金額為2億1,401萬2,571元；奉准先行辦理數為3億9,199萬8,300元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,069,911,000	2,733,653,909	663,742,909	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
合作金庫金融控股股份有限公司	147,093,822,180	14,709,382,218		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.00	364,000	187,222	-176,778	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加762,029元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額5,804,545元，本年度評價調整科目餘額6,566,574元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利187,222元及股票股利18,723股。

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**990,000**	**1,812,523**	**822,523**	**83.08**	
電腦軟體	990,000	1,812,523	822,523	83.08	

花蓮農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**111**	**97**	**-14**	
專任人員	111	97	-14	
職員	91	79	-12	
技工	10	9	-1	
工友	7	5	-2	
約僱	3	4	1	
總　　計	**111**	**97**	**-14**	

註：臨時人員(預算27人)：為辦理農田水利業務按日、月臨時人員計7人，及執行用水管理巡防、清潔等臨時人員計4人。另約僱人員決算數超過預算數原因：工友1名職離進用約僱1名，依據行政院農業委員會112年1月13日農水企字第1126000322號函暨農水署112年1月05日農水花蓮字第1126882502號函同意辦理。

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**66,675,000**	**1,377,000**	**5,331,000**		**16,835,000**
業務費用					
正式人員					
職員					
工員					
管理及總務費用	66,675,000	1,377,000	5,331,000		16,835,000
正式人員	66,675,000		5,254,000		16,663,000
職員	59,466,000		4,693,000		14,861,000
工員	7,209,000		561,000		1,802,000
聘僱人員		1,377,000	77,000		172,000
聘僱人員		1,377,000	77,000		172,000
合　　計	**66,675,000**	**1,377,000**	**5,331,000**		**16,835,000**

事業作業基金

彙　計　表

112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數				決算數	
	總計	兼任人員費用	合計	提繳費	福利費	資遣費	退休及撫卹金
	113,402,000		**113,402,000**	**4,000**	**12,017,000**		**11,163,000**
業務收入	113,402,000		113,402,000	4,000	12,017,000		11,163,000
業務成本	111,371,000		111,371,000	4,000	11,699,000		11,076,000
業務毛利	99,590,000		99,590,000	4,000	9,919,000		10,647,000
營業費用	11,781,000		11,781,000		1,780,000		429,000
營業淨利	2,031,000		2,031,000		318,000		87,000
本期淨利	2,031,000		2,031,000		318,000		87,000
	113,402,000		**113,402,000**	**4,000**	**12,017,000**		**11,163,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**56,724,532**	**1,773,408**	**3,511,771**		**12,110,872**
業務費用			559,481		
正式人員			559,481		
職員			432,358		
工員			127,123		
管理及總務費用	56,724,532	1,773,408	2,952,290		12,110,872
正式人員	56,724,532		2,909,144		11,944,615
職員	50,464,792		2,577,024		10,149,304
工員	6,259,740		332,120		1,795,311
聘僱人員		1,773,408	43,146		166,257
聘僱人員		1,773,408	43,146		166,257
合　　計	**56,724,532**	**1,773,408**	**3,511,771**		**12,110,872**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
25,433,865		**10,059,542**		**109,613,990**		**109,613,990**
				559,481		559,481
				559,481		559,481
				432,358		432,358
				127,123		127,123
25,433,865		10,059,542		109,054,509		109,054,509
25,349,174		9,744,130		106,671,595		106,671,595
24,970,288		8,250,041		96,411,449		96,411,449
378,886		1,494,089		10,260,146		10,260,146
84,691		315,412		2,382,914		2,382,914
84,691		315,412		2,382,914		2,382,914
25,433,865		**10,059,542**		**109,613,990**		**109,613,990**

花蓮農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 6,243,000 元，決算數 1,464,489 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 1,411,389 元。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 53,100 元。
2. 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」辦理，預算數 111 人，8,503,000 元；決算數 96 人，7,341,076 元。
3. 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 108 人，8,332,000 元；決算數 81 人，4,769,796 元。

花蓮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112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：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

花蓮農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**113,402,000**	**109,613,990**	**-3,788,010**	**-3.34**
正式員額薪資	66,675,000	56,724,532	-9,950,468	-14.92
聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	1,773,408	396,408	28.79
超時工作報酬	5,331,000	3,511,771	-1,819,229	-34.13
獎金	16,835,000	12,110,872	-4,724,128	-28.06
退休及卹償金	11,163,000	25,433,865	14,270,865	127.84
福利費	12,017,000	10,059,542	-1,957,458	-16.29
提繳費	4,000		-4,000	-100.00
服務費用	**51,200,000**	**57,391,992**	**6,191,992**	**12.09**
水電費	2,245,000	2,734,708	489,708	21.81
郵電費	876,000	723,658	-152,342	-17.39
旅運費	2,972,000	2,791,111	-180,889	-6.09
印刷裝訂及公告費	227,000	76,902	-150,098	-66.12
修理保養及保固費	27,955,000	38,052,662	10,097,662	36.12
保險費	830,000	421,057	-408,943	-49.27
一般服務費	6,535,000	1,735,814	-4,799,186	-73.44
專業服務費	8,018,000	9,593,066	1,575,066	19.64
公關慰勞費	702,000	701,219	-781	-0.11
推展費	840,000	561,795	-278,205	-33.12
材料及用品費	**4,333,000**	**2,166,585**	**-2,166,415**	**-50.00**
使用材料費	500,000	87,227	-412,773	-82.55
用品消耗	3,833,000	2,079,358	-1,753,642	-45.75
租金與利息	**719,000**	**431,356**	**-287,644**	**-40.01**
地租及水租	120,000	90,276	-29,724	-24.77
房租	180,000		-180,000	-100.00
機器租金	359,000	302,080	-56,920	-15.86
交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00
折舊、折耗及攤銷	**101,275,000**	**93,988,800**	**-7,286,200**	**-7.19**
不動產、廠房及設備折舊	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**1,051,000**	**487,894**	**-563,106**	**-53.58**
土地稅	493,000	108,765	-384,235	-77.94
房屋稅	75,000	12,926	-62,074	-82.77
消費與行為稅	44,000	37,670	-6,330	-14.39
規費	439,000	328,533	-110,467	-25.16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**1,060,000**	**188,090**	**-871,910**	**-82.26**
會費	60,000	115,000	55,000	91.67
捐助、補助與獎助	100,000	46,000	-54,000	-54.00
分擔	300,000	5,000	-295,000	-98.33
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000	22,090	-277,910	-92.64
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付		**21,558**	**21,558**	**--**
各項短絀		21,558	21,558	--
其他	**8,996,000**	**7,194,068**	**-1,801,932**	**-20.03**
其他費用	8,996,000	7,194,068	-1,801,932	-20.03
合 計	**282,036,000**	**271,484,333**	**-10,551,667**	**-3.74**

花蓮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112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	400,000	399,219	-781	-0.20	
員工慰勞費	302,000	302,000			
推展費	840,000	561,795	-278,205	-33.12	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,243,000	1,464,489	-4,778,511	-76.54	
專技人員酬金	120,000		-120,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	599,000	279,892	-319,108	-53.27	
一般土地租金	120,000	90,276	-29,724	-24.77	
未足額進用身障人員差額補助費	152,000		-152,000	-100.00	
捐助國內團體		46,000	46,000	--	

七星農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

七星農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 16-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 16-5

2.餘絀撥補表…… 16-7

3.現金流量表…… 16-8

4.平衡表…… 16-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 16-13

2.財務收入明細表…… 16-14

3.其他業務外收入明細表…… 16-15

4.業務費用明細表…… 16-16

5.管理及總務費用明細表…… 16-18

6.研究發展及訓練費用明細表…… 16-21

7.其他業務外費用明細表…… 16-22

8.資產折舊明細表…… 16-24

9.資產變賣明細表…… 16-28

10.資產報廢明細表…… 16-32

11.公庫撥補款明細表…… 16-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 16-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 16-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 16-40

15.基金數額增減明細表…… 16-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 16-44

17.無形資產明細表…… 16-46

18.員工人數彙計表…… 16-47

19.用人費用彙計表…… 16-50

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 16-55

21.各項費用彙計表…… 16-56

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 16-58

甲、總　說　明

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 626 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	3.01	3.00	0.01	0.33	
輸水渠道除草	平方公尺	259,294.00	264,000.00	-4,706.00	-1.78	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	300.00			
構造物維護	座	20.00	20.00			
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	32.95	33.00	-0.15	0.15	
三、農田水利設施更新改善						
構造物更新改善	座	2.00	2.00			

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8,394 萬 2,790 元，可用預算數 1 億 2,176 萬 7,747 元，執行率約 68.94%，係辦理新建內湖大樓工程及西湖大樓改善工程、轄區內灌溉、執行「新北市五股區綠竹筍產區擴大溉區服務計劃」等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因七星興建大樓工程延宕交付時間，目前已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中，致執行未達預期。其資金來源為營運資金 3,201 萬 4,167 元、都市更新案分回房屋 4,192 萬 8,623 元，加計上年度國庫撥款為執行賸餘 1,000 萬元。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 565 萬 775 元，較預算數 557 萬 1,000 元，增加 8 萬 8,775 元，約增加 1.59%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之規費所致。
2. 業務外收入決算數 3 億 7,282 萬 7,973 元，較預算數 2 億 4,696 萬 7,000 元，增加 1 億 2,586 萬 973 元，約增加 50.96%，主要係預估出售及都市更新案件之財產交易賸餘及定期存款提前解約及銀行利率調高所產生之利息收入增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 1,093 萬 4,395 元，較預算數 2 億 3,600 萬 2,000 元，減少 2,506 萬 7,605 元，約減少 10.62%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 531 萬 5,777 元，較預算數 605 萬 9,000 元，減少 74 萬 3,223 元，約減少 12.27%，各項推展業務需求較預期減少並撙節開支，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 7,848 萬 7,748 元，業務總支出決算數 2 億 1,625 萬 172 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 6,223 萬 7,576 元，較預算賸餘數 1,047 萬 7,000 元，增加 1 億 5,176 萬 576 元，約增加 1,448.51%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：56 億 1,487 萬 6,328 元，包括本期賸餘 1 億 6,223 萬 7,576 元及前期未分配賸餘 54 億 5,263 萬 8,752 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：淨現金流入 5,099 萬 655 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 9,056 萬 7,509 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 528 萬 6,936 元。

(四) 期初現金及約當現金 53 億 6,096 萬 4,838 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 3,627 萬 1,228 元，期末現金及約當現金 54 億 9,723 萬 6,066 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 151 億 4,287 萬 4,741 元(包含流動資產 76 億 4,764 萬 7,246 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,286 萬 681 元、不動產、廠房及設備 72 億 2,123 萬 7,323 元、無形資產 204 萬 8,698 元、其他資產 2 億 908 萬 793 元)，較上年度期末資產總額 150 億 3,855 萬 2,121 元，增加 1 億 432 萬 2,620 元，主要係未完工程轉入資產及都市更新案取得房屋及建築所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 1,212 萬 6,795 元(包含流動負債 2,968 萬 2,298 元、長期負債 4,581 萬 5,110 元、其他負債 3,662 萬 9,387 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 5,562 萬 5,765 元，減少 4,349 萬 8,970 元，主要係其他預收款之預收租金轉列租金收入所致。

(三) 本年度期末淨值總額 150 億 3,074 萬 7,946 元(包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積賸餘 56 億 1,487 萬 6,328 元、淨值其他項目 57 億 6,218 萬 4,208 元)，較上年年度期末淨值總額 148 億 8,292 萬 6,356 元，增加 1 億 4,782 萬 1,590 元，主要係因本期賸餘增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

為辦理水利工程更新改善，本年度購建固定資產編列預算不足，經行政院於 112 年 11 月 14 日以院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 7,699 萬 4,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**5,571,000**	**100.00**	**5,659,775**	**100.00**	**88,775**	**1.59**	**5,630,060**	**100.00**
其他業務收入	**5,571,000**	**100.00**	**5,659,775**	**100.00**	**88,775**	**1.59**	**5,630,060**	**100.00**
雜項業務收入	5,571,000	100.00	5,659,775	100.00	88,775	1.59	5,630,060	100.00
業務成本與費用	**236,002,000**	**4,236.26**	**210,934,395**	**3,726.90**	**-25,067,605**	**-10.62**	**197,677,742**	**3,511.11**
業務費用	**148,996,000**	**2,674.49**	**130,566,141**	**2,306.91**	**-18,429,859**	**-12.37**	**125,479,867**	**2,228.75**
業務費用	148,996,000	2,674.49	130,566,141	2,306.91	-18,429,859	-12.37	125,479,867	2,228.75
管理及總務費用	**86,098,000**	**1,545.47**	**79,462,112**	**1,403.98**	**-6,635,888**	**-7.71**	**71,503,556**	**1,270.03**
管理費用及總務費用	86,098,000	1,545.47	79,462,112	1,403.98	-6,635,888	-7.71	71,503,556	1,270.03
研究發展及訓練費用	**908,000**	**16.30**	**906,142**	**16.01**	**-1,858**	**-0.20**	**694,319**	**12.33**
訓練費用	908,000	16.30	906,142	16.01	-1,858	-0.20	694,319	12.33
業務賸餘(短絀)	**-230,431,000**	**-4,136.26**	**-205,274,620**	**-3,626.90**	**25,156,380**	**-10.92**	**-192,047,682**	**-3,411.11**
業務外收入	**246,967,000**	**4,433.08**	**372,827,973**	**6,587.33**	**125,860,973**	**50.96**	**278,950,784**	**4,954.67**
財務收入	**28,000,000**	**502.60**	**79,745,949**	**1,409.00**	**51,745,949**	**184.81**	**60,713,966**	**1,078.39**
利息收入	27,999,000	502.58	79,745,607	1,408.99	51,746,607	184.82	60,713,756	1,078.39
投資賸餘	1,000	0.02	342	0.01	-658	-65.80	210	0.00
其他業務外收入	**218,967,000**	**3,930.48**	**293,082,024**	**5,178.33**	**74,115,024**	**33.85**	**218,236,818**	**3,876.28**
財產交易賸餘	22,600,000	405.67	87,514,990	1,546.26	64,914,990	287.23	46,965,938	834.20
租賃收入	188,205,000	3,378.30	193,266,926	3,414.75	5,061,926	2.69	153,528,014	2,726.93
違規罰款收入	7,000,000	125.65	20,169	0.36	-6,979,831	-99.71	326,330	5.80
雜項收入	1,162,000	20.86	12,279,939	216.97	11,117,939	956.79	17,416,536	309.35
業務外費用	**6,059,000**	**108.76**	**5,315,777**	**93.92**	**-743,223**	**-12.27**	**22,844,388**	**405.76**
財務費用		-		-			**12,956,325**	**230.13**
投資短絀		-		-			12,956,325	230.13
其他業務外費用	**6,059,000**	**108.76**	**5,315,777**	**93.92**	**-743,223**	**-12.27**	**9,888,063**	**175.63**
財產交易短絀		-	2,210	0.04	2,210	--	180	0.00
雜項費用	6,059,000	108.76	5,313,567	93.88	-745,433	-12.30	9,887,883	175.63
業務外賸餘(短絀)	**240,908,000**	**4,324.32**	**367,512,196**	**6,493.41**	**126,604,196**	**52.55**	**256,106,396**	**4,548.91**
本期賸餘(短絀)	**10,477,000**	**188.06**	**162,237,576**	**2,866.50**	**151,760,576**	**1,448.51**	**64,058,714**	**1,137.80**

註：本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-7,200,000	-14,415,986	-7,215,986	1,286,093,361
本期其他綜合餘絀合計	**-7,200,000**	**-14,415,986**	**-7,215,986**	**1,286,093,361**

註：本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**5,409,901,000**	**100.00**	**5,614,876,328**	**100.00**	**204,975,328**	**3.79**	**5,452,638,752**	**100.00**
本期賸餘	10,477,000	0.19	162,237,576	2.89	151,760,576	1,448.51	64,058,714	1.17
前期未分配賸餘	5,399,424,000	99.81	5,452,638,752	97.11	53,214,752	0.99	5,388,580,038	98.83
未分配賸餘	**5,409,901,000**	**100.00**	**5,614,876,328**	**100.00**	**204,975,328**	**3.79**	**5,452,638,752**	**100.00**

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	10,477,000	162,237,576	151,760,576	1,448.51
利息股利之調整	-28,000,000	-79,745,701	-51,745,701	184.81
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-17,523,000	82,491,875	100,014,875	--
調整項目	16,200,000	-111,246,921	-127,446,921	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,323,000	-28,755,046	-27,432,046	2,073.47
收取利息	27,999,000	79,745,607	51,746,607	184.82
收取股利	1,000	94	-906	-90.60
業務活動之淨現金流入（流出）	**26,677,000**	**50,990,655**	**24,313,655**	**91.14**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		5,773,556,113	5,773,556,113	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		670,719	670,719	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	22,700,000	87,541,326	64,841,326	285.64
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,686,040,895	-5,686,040,895	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-33,400,000	-83,942,790	-50,542,790	151.33
增加無形資產及其他資產	-600,000	-1,216,964	-616,964	102.83
投資活動之淨現金流入（流出）	**-11,300,000**	**90,567,509**	**101,867,509**	**--**
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		2,125,742,964	2,125,742,964	--
增加基金、公積及填補短絀	4,038,000		-4,038,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-2,131,029,900	-2,131,029,900	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**4,038,000**	**-5,286,936**	**-9,324,936**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**19,415,000**	**136,271,228**	**116,856,228**	**601.89**
期初現金及約當現金	**7,462,880,000**	**5,360,964,838**	**-2,101,915,162**	**-28.16**
期末現金及約當現金	**7,482,295,000**	**5,497,236,066**	**-1,985,058,934**	**-26.53**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加11,160,380元並同額增加應計退休金負債。

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**15,142,874,741**	**100.00**	**15,038,552,121**	**100.00**	**104,322,620**	**0.69**
流動資產	**7,647,647,246**	**50.50**	**7,594,431,880**	**50.50**	**53,215,366**	**0.70**
現金	**5,497,236,066**	**36.30**	**5,360,964,838**	**35.65**	**136,271,228**	**2.54**
銀行存款	5,497,236,066	36.30	5,360,964,838	35.65	136,271,228	2.54
流動金融資產	**2,144,314,630**	**14.16**	**2,231,829,600**	**14.84**	**-87,514,970**	**-3.92**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,949	0.00	2,949	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,530	0.00	4,282	0.00	248	5.79
其他金融資產－流動	2,144,307,151	14.16	2,231,822,369	14.84	-87,515,218	-3.92
應收款項	**4,487,910**	**0.03**		-	**4,487,910**	--
其他應收款	4,487,910	0.03		-	4,487,910	--
存貨		-		-		
預付款項	**1,608,640**	**0.01**	**1,637,442**	**0.01**	**-28,802**	**-1.76**
預付費用	1,608,640	0.01	1,637,442	0.01	-28,802	-1.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**62,860,681**	**0.42**	**51,700,301**	**0.34**	**11,160,380**	**21.59**
其他長期投資	**17,045,571**	**0.11**	**17,045,571**	**0.11**		
什項長期投資	17,045,571	0.11	17,716,290	0.12	-670,719	-3.79
什項長期投資評價調整		-	-670,719	0.00	670,719	-100.00
準備金	**45,815,110**	**0.30**	**34,654,730**	**0.23**	**11,160,380**	**32.20**
退休及離職準備金	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
不動產、廠房及設備	**7,221,237,323**	**47.69**	**7,182,012,189**	**47.76**	**39,225,134**	**0.55**
土地	**5,792,250,797**	**38.25**	**5,806,325,873**	**38.61**	**-14,075,076**	**-0.24**
土地	5,792,250,797	38.25	5,806,325,873	38.61	-14,075,076	-0.24
土地改良物	**33,499,484**	**0.22**	**22,960,524**	**0.15**	**10,538,960**	**45.90**
土地改良物	51,704,473	0.34	37,404,473	0.25	14,300,000	38.23
累計折舊－土地改良物	-18,204,989	-0.12	-14,443,949	-0.10	-3,761,040	26.04
房屋及建築	**1,002,964,437**	**6.62**	**974,104,374**	**6.48**	**28,860,063**	**2.96**
房屋及建築	1,231,221,716	8.13	1,180,215,174	7.85	51,006,542	4.32
累計折舊－房屋及建築	-228,257,279	-1.51	-206,110,800	-1.37	-22,146,479	10.74
機械及設備	**2,470,141**	**0.02**	**1,804,023**	**0.01**	**666,118**	**36.92**

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
機械及設備	5,391,395	0.04	4,531,159	0.03	860,236	18.98
累計折舊－機械及設備	-2,921,254	-0.02	-2,727,136	-0.02	-194,118	7.12
交通及運輸設備	**11,412,177**	**0.08**	**14,689,823**	**0.10**	**-3,277,646**	**-22.31**
交通及運輸設備	34,294,213	0.23	34,294,213	0.23		
累計折舊－交通及運輸設備	-22,882,036	-0.15	-19,604,390	-0.13	-3,277,646	16.72
什項設備	**3,721,317**	**0.02**	**3,819,186**	**0.03**	**-97,869**	**-2.56**
什項設備	4,763,787	0.03	4,293,837	0.03	469,950	10.94
累計折舊－什項設備	-1,042,470	-0.01	-474,651	0.00	-567,819	119.63
購建中固定資產	**374,918,970**	**2.48**	**358,308,386**	**2.38**	**16,610,584**	**4.64**
未完工程	374,918,970	2.48	358,308,386	2.38	16,610,584	4.64
無形資產	**2,048,698**	**0.01**	**1,327,958**	**0.01**	**720,740**	**54.27**
無形資產	**2,048,698**	**0.01**	**1,327,958**	**0.01**	**720,740**	**54.27**
電腦軟體	2,048,698	0.01	1,327,958	0.01	720,740	54.27
其他資產	**209,080,793**	**1.38**	**209,079,793**	**1.39**	**1,000**	-
什項資產	**209,080,793**	**1.38**	**209,079,793**	**1.39**	**1,000**	-
存出保證金	209,080,793	1.38	209,079,793	1.39	1,000	-
合計	**15,142,874,741**	**100.00**	**15,038,552,121**	**100.00**	**104,322,620**	**0.69**

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**112,126,795**	**0.74**	**155,625,765**	**1.03**	**-43,498,970**	**-27.95**
流動負債	**29,682,298**	**0.20**	**79,054,712**	**0.53**	**-49,372,414**	**-62.45**
應付款項	**12,532,125**	**0.08**	**22,681,098**	**0.15**	**-10,148,973**	**-44.75**
應付代收款	10,453,806	0.07	9,613,999	0.06	839,807	8.74
應付費用	2,078,319	0.01	13,067,099	0.09	-10,988,780	-84.10
預收款項	**17,150,173**	**0.11**	**56,373,614**	**0.37**	**-39,223,441**	**-69.58**
其他預收款	17,150,173	0.11	56,373,614	0.37	-39,223,441	-69.58
長期負債	**45,815,110**	**0.30**	**34,654,730**	**0.23**	**11,160,380**	**32.20**
長期債務	**45,815,110**	**0.30**	**34,654,730**	**0.23**	**11,160,380**	**32.20**
應計退休金負債	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
其他負債	**36,629,387**	**0.24**	**41,916,323**	**0.28**	**-5,286,936**	**-12.61**
負債準備	**432,047**	**0.00**	**432,047**	**0.00**		
其他負債準備	432,047	0.00	432,047	0.00		
什項負債	**36,197,340**	**0.24**	**41,484,276**	**0.28**	**-5,286,936**	**-12.74**
存入保證金	36,174,230	0.24	35,138,960	0.23	1,035,270	2.95
暫收及待結轉帳項	23,110	0.00	6,345,316	0.04	-6,322,206	-99.64
淨值	**15,030,747,946**	**99.26**	**14,882,926,356**	**98.97**	**147,821,590**	**0.99**
基金	**53,857,207**	**0.36**	**53,857,207**	**0.36**		
基金	**53,857,207**	**0.36**	**53,857,207**	**0.36**		
基金	53,857,207	0.36	53,857,207	0.36		
公積	**3,599,830,203**	**23.77**	**3,599,830,203**	**23.94**		
特別公積	**3,599,830,203**	**23.77**	**3,599,830,203**	**23.94**		
特別公積	3,599,830,203	23.77	3,599,830,203	23.94		
累積餘絀	**5,614,876,328**	**37.08**	**5,452,638,752**	**36.26**	**162,237,576**	**2.98**
累積賸餘	**5,614,876,328**	**37.08**	**5,452,638,752**	**36.26**	**162,237,576**	**2.98**
累積賸餘	5,614,876,328	37.08	5,452,638,752	36.26	162,237,576	2.98
累積短絀		-		-		
淨值其他項目	**5,762,184,208**	**38.05**	**5,776,600,194**	**38.41**	**-14,415,986**	**-0.25**
累積其他綜合餘絀	**5,762,184,208**	**38.05**	**5,776,600,194**	**38.41**	**-14,415,986**	**-0.25**
未實現重估增值	5,762,184,208	38.05	5,776,600,194	38.41	-14,415,986	-0.25

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
合計	**15,142,874,741**	**100.00**	**15,038,552,121**	**100.00**	**104,322,620**	**0.69**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 6,690,211 元，上年度決算數 6,290,211 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

七星農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**5,571,000**	**5,659,775**	**88,775**	**1.59**	
雜項業務收入	5,571,000	5,659,775	88,775	1.59	係為農田水利設施兼作其他使用規費收入。

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**28,000,000**	**79,745,949**	**51,745,949**	**184.81**	
利息收入	27,999,000	79,745,607	51,746,607	184.82	主要係定期存款到期，銀行利率調高且利息覈實繳入所致。
投資賸餘	1,000	342	-658	-65.80	係轉投資金融資產現金股利收入及期末股票評價賸餘。本項收入計有： 1.台泥(股)現金股利收入94元。 2.台泥(股)期末評價賸餘227元及台灣農林(股)期末評價賸餘21元。

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**218,967,000**	**293,082,024**	**74,115,024**	**33.85**	
財產交易賸餘	22,600,000	87,514,990	64,914,990	287.23	係因配合交通部高速公路局辦理有償撥用土地及都市更新收回房屋預估之賸餘，較預期多所致。
租賃收入	188,205,000	193,266,926	5,061,926	2.69	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.土地租金收入95,644,986元。 2.房屋租金收入97,621,940元。
違規罰款收入	7,000,000	20,169	-6,979,831	-99.71	係因土地補償金配合科目定義調整改列為雜項收入致減少。本項收入計有： 1.七星大樓新建工程監造單位懲罰性違約金20,000元。 2.七星田園文化基金會-農村水利鄉土俚語暨風樂文化培根計畫懲罰性違約金169元。
雜項收入	1,162,000	12,279,939	11,117,939	956.79	係因各項收入覈實入帳所致。本項收入計有： 1.土地占用使用補償金收入9,968,716元。 2.應付費用溢提款轉雜項收入23,383元。 3.臺北自來水事業處洲美抽水站等112年管理維護費1,122,000元。 4.111年中山區金泰段55-1地號溢繳地價稅退款431,729元。 5.保證金除帳及沒收收入734,111元。

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**148,996,000**	**130,566,141**	**-18,429,859**	**-12.37**	
業務費用	148,996,000	130,566,141	-18,429,859	-12.37	主要係因各項業務費用需求少並撙節開支，致費用較預期減少。
服務費用	66,358,000	70,360,199	4,002,199	6.03	
水電費	2,102,000	1,877,556	-224,444	-10.68	
郵電費	180,000	211,725	31,725	17.63	
旅運費		1,556	1,556	--	
修理保養及保固費	33,072,000	32,383,586	-688,414	-2.08	
保險費	720,000	608,412	-111,588	-15.50	
一般服務費	4,400,000	3,744,846	-655,154	-14.89	
專業服務費	25,834,000	31,525,895	5,691,895	22.03	
推展費	50,000	6,623	-43,377	-86.75	
材料及用品費	442,000	182,511	-259,489	-58.71	
使用材料費	407,000	182,511	-224,489	-55.16	
用品消耗	35,000		-35,000	-100.00	
租金與利息	295,000	71,750	-223,250	-75.68	
地租及水租	115,000	12,685	-102,315	-88.97	
交通及運輸設備租金	180,000	59,065	-120,935	-67.19	
折舊、折耗及攤銷	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96	
不動產、廠房及設備折舊	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96	
稅捐與規費（強制費）	21,245,000	22,202,087	957,087	4.50	
土地稅	14,500,000	17,243,727	2,743,727	18.92	
契稅	300,000	81,762	-218,238	-72.75	
房屋稅	6,000,000	4,444,333	-1,555,667	-25.93	
消費與行為稅	113,000	49,037	-63,963	-56.60	
規費	332,000	383,228	51,228	15.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,000,000	2,551,277	-15,448,723	-85.83	

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
分擔	17,950,000	1,082,800	-16,867,200	-93.97	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50,000		-50,000	-100.00	
其他	4,356,000	4,925,193	569,193	13.07	
其他費用	4,356,000	4,925,193	569,193	13.07	

註：1.勞務承攬：預算數3,700,000元，決算數3,263,106元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作6人，計3,263,106元。
2.管制性科目：行銷推廣費預算數50,000元，決算數6,623元。

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**86,098,000**	**79,462,112**	**-6,635,888**	**-7.71**	
管理費用及總務費用	86,098,000	79,462,112	-6,635,888	-7.71	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
用人費用	70,506,000	65,623,901	-4,882,099	-6.92	
正式員額薪資	29,533,000	28,970,793	-562,207	-1.90	
超時工作報酬	2,722,000	1,184,311	-1,537,689	-56.49	
獎金	8,078,000	8,411,647	333,647	4.13	
退休及卹償金	22,572,000	21,038,322	-1,533,678	-6.79	
福利費	7,601,000	6,018,828	-1,582,172	-20.82	
服務費用	10,408,000	9,684,779	-723,221	-6.95	
水電費	540,000	461,091	-78,909	-14.61	
郵電費	910,000	510,895	-399,105	-43.86	
旅運費	1,078,000	1,230,053	152,053	14.11	
印刷裝訂及公告費	100,000	55,533	-44,467	-44.47	
保險費	50,000	44,604	-5,396	-10.79	
一般服務費	3,190,000	3,313,368	123,368	3.87	
專業服務費	2,740,000	2,270,616	-469,384	-17.13	
公關慰勞費	1,800,000	1,798,619	-1,381	-0.08	
材料及用品費	2,720,000	2,607,589	-112,411	-4.13	
使用材料費	150,000	4,200	-145,800	-97.20	
用品消耗	2,570,000	2,603,389	33,389	1.30	
租金與利息	50,000		-50,000	-100.00	
機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96	
攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,714,000	969,540	-744,460	-43.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	714,000	245,000	-469,000	-65.69	

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
競賽及交流活動費	1,000,000	724,540	-275,460	-27.55	
其他	200,000	81,079	-118,921	-59.46	
其他費用	200,000	81,079	-118,921	-59.46	

註：詳管理及總務費用明細表

七星農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,800,000 元，決算數 1,791,616 元。
   係辦理農田水利業務所需之大樓保全、清潔服務及公務車駕駛等工作 3 人計 1,761,616 元。
2. 臨時人員：預算數 1,380,000 元，決算數 1,509,227 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 3 人計 1,509,227 元。
3. 管制性科目：
   (1) 公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,299,306 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 499,313 元。
   (2) 國外旅費預算數：142,000 元，決算數：123,914 元。

七星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112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	**908,000**	**906,142**	**-1,858**	**-0.20**	
訓練費用	908,000	906,142	-1,858	-0.20	
服務費用	65,000	754,480	689,480	1,060.74	
專業服務費	65,000	754,480	689,480	1,060.74	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	83,000	14,000	-69,000	-83.13	
競賽及交流活動費	83,000	14,000	-69,000	-83.13	
其他	760,000	137,662	-622,338	-81.89	
其他費用	760,000	137,662	-622,338	-81.89	

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**6,059,000**	**5,315,777**	**-743,223**	**-12.27**	
財產交易短絀		2,210	2,210	--	係因機械設備財產報廢覈實入帳所致。
短絀、賠償與保險給付		2,210	2,210	--	
各項短絀		2,210	2,210	--	
雜項費用	6,059,000	5,313,567	-745,433	-12.30	主要係各項推展業務需求較預期減少並撙節開支，致支出較預算數減少。
服務費用	1,540,000	3,205,350	1,665,350	108.14	
旅運費	120,000		-120,000	-100.00	
一般服務費	110,000	89,160	-20,840	-18.95	
專業服務費	210,000	2,287,000	2,077,000	989.05	
推展費	1,100,000	829,190	-270,810	-24.62	
材料及用品費	620,000	498,500	-121,500	-19.60	
用品消耗	620,000	498,500	-121,500	-19.60	
租金與利息	120,000	93,960	-26,040	-21.70	
地租及水租	120,000		-120,000	-100.00	
房租		93,960	93,960	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,579,000	1,350,407	-2,228,593	-62.27	
會費	100,000	161,000	61,000	61.00	
捐助、補助與獎助	200,000	724,000	524,000	262.00	
分擔	2,200,000		-2,200,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	75,200	45,200	150.67	
競賽及交流活動費	1,049,000	390,207	-658,793	-62.80	
其他	200,000	165,350	-34,650	-17.33	
其他費用	200,000	165,350	-34,650	-17.33	

註：管制性科目：行銷推廣費預算數1,100,000元，決算數829,190元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	37,404,473	1,180,215,174	4,531,159	34,294,213
減：以前年度已提折舊數	14,443,949	206,110,800	2,727,136	19,604,390
上年度期末帳面價值	22,960,524	974,104,374	1,804,023	14,689,823
加：本年度新增資產價值	10,000,000	41,977,623	1,188,468	
減：本年度減少資產價值			2,210	
加減：調整欄	4,300,000	9,028,919		
減：本年度提列折舊數	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
本年度期末帳面價值	33,499,484	1,002,964,437	2,470,141	11,412,177
本年度提列折舊數	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
業務費用	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
合　　計	**3,761,040**	**22,146,479**	**520,140**	**3,277,646**

註：詳資產折舊明細附表

事業作業基金

明細表

112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			
4,293,837						1,260,738,856
474,651						243,360,926
3,819,186						1,017,377,930
469,950						53,636,041
						2,210
						13,328,919
567,819						30,273,124
3,721,317						1,054,067,556
567,819						30,273,124
567,819						30,273,124
567,819						**30,273,124**

七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 11,707,418 元，包括：土地改良物 10,00,000 元、房屋及建築 49,000 元、機械及設備 1,188,468 元、什項設備 469,950 元。
   (2) 換入資產 41,928,623 元，包括：因合建分屋完工增列房屋及建築 41,928,623 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 2,210 元，包括機械及設備 2,210 元(原成本 328,232 元，累計折舊 326,022 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：購建中資產轉列財產科目 13,328,919 元，包含土地改良物 4,300,000 元、房屋及建築 9,028,919 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**14,442,322**		**14,442,322**	**96,799,999**
土地	14,442,322		14,442,322	96,799,999
合計	**14,442,322**		**14,442,322**	**96,799,999**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
9,258,673	**87,541,326**	**14,415,986**	**87,514,990**	**22,600,000**	**64,914,990**	**287.23**
9,258,673	87,541,326	14,415,986	87,514,990	22,600,000	64,914,990	287.23
9,258,673	**87,541,326**	**14,415,986**	**87,514,990**	**22,600,000**	**64,914,990**	**287.23**

七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換-合建分屋

(1) 臺北市士林區至善段五小段 452 地號土地參加瀚昇有限公司辦理之都市危險及老舊建築物加速重建條例辦理土地危老重建之合建案，因未達最小分配單位收取重建後權利價值，換出土地帳面價值 47,800 元，變賣收入 888,295 元，土地重估增值減少數 47,744 元，財產交易賸餘 888,239 元。
(農水署 112 年 5 月 12 文號 1126028093 及本處文號 1126921086 號簽呈辦理)。

(2) 臺北市內湖區石潭段 3 小段 493、493-2 地號土地參加敦福開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,685,714 元，換入房屋及建築 40,282,795 元及找補現金 6,345,316 元，土地重估增值減少數 1,682,825 元，財產交易賸餘 46,625,222 元，異動後變更為 663 地號。
(臺北市政府 99 年 12 月 8 月府產業農字第 09935745800 號函)。

(3) 臺北市南港玉成段五小段 2-3 地號土地 55m^2 參加皇鼎建設開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 2,481,851 元，換入房屋及建築 10,674,747 元(另含支付處理成本差額價金 9,028,919 元)，土地重估增值減少數 2,481,089 元，財產交易賸餘 1,645,066 元，異動後變更為 872、873 地號。
(行政院農業委員會 104 年 11 月 16 日農水字第 1040734414 號函)

(4) 臺北市北投區行義段一小段 52-5 地號依財政部國有財產署「研商臺北市行義路溫泉產業特地專用區都市計畫變更涉國有土地辦理回饋事宜」，換出土地帳面價值 49,757 元，支付代金 229,754 元，換入土地 367,246 元，土地重估增值減少數 48,716 元，財產交易賸餘 136,451 元，異動後變為 52-6、77 地號。
(臺北市都發局 112 年 8 月 11 日北市府都規字第 11230517822 號函)

2. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦

(1) 處分臺北市內湖區潭美段 1 小段 74-1、74-2 地號土地有償撥用案(交通部高工局)，帳面價值 10,177,200 元，變賣收入 38,241,600 元，加計未實現重估增值減少數 10,155,612 元，財產交易賸餘 38,220,012 元。
(農水署 111 年 8 月 25 號農水企字第 1116012243 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額
不動產、廠房及設備	**328,232**	**326,022**	**2,210**
機械及設備	328,232	326,022	2,210
合　　計	**328,232**	**326,022**	**2,210**

註：本表資產報廢短絀決算數2,210元，包含財產交易短絀2,210元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		2,210		**2,210**	**--**
		2,210		2,210	--
		2,210		**2,210**	**--**

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	4,038,000		-4,038,000	
合　　計	4,038,000		-4,038,000	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	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			**368,000**
土地			368,000
土地改良物		**4,300,000**	**4,300,000**
土地改良物		4,300,000	4,300,000
房屋及建築	**11,373,747**	**28,000,000**	**66,170,000**
房屋及建築	11,373,747	28,000,000	66,170,000
購建中固定資產			
機械及設備		**1,000,000**	**189,000**
機械及設備		1,000,000	189,000
什項設備		**100,000**	**5,967,000**
什項設備		100,000	5,967,000
購建中固定資產			
合計	**11,373,747**	**33,400,000**	**76,994,000**

註：1.本計劃工程管理費，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

2.換入資產：⑴石潭段3小段493、493-2地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值8,427

⑵玉成段5小段2-3地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	368,000	**367,246**	**-754**	
	368,000	367,246	-754	
1,400,000	**10,000,000**	**10,000,000**		
1,400,000	10,000,000	10,000,000		
-1,445,500	**104,098,247**	**66,322,603**	**-37,775,644**	
-1,445,500	104,098,247	41,977,623	-62,120,624	
		24,344,980	24,344,980	
	1,189,000	**1,188,468**	**-532**	
	1,189,000	1,188,468	-532	
45,500	**6,112,500**	**6,064,473**	**-48,027**	
45,500	6,112,500	469,950	-5,642,550	
		5,594,523	5,594,523	
	121,767,747	**83,942,790**	**-37,824,957**	

編列標準覈核提列工程管理費，預算數969,000元，決算數0元。

,408元，換入房屋及建築40,282,795元。

價值5,012,920元，換入房屋及建築10,674,747元(含未完工程轉入9,028,919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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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				**11,373,747**	**33,400,000**	**76,994,000**	
一次性項目				11,373,747	33,400,000	76,994,000	
土地						368,000	
土地改良物					4,300,000	4,300,000	1,400,000
房屋及建築				11,373,747	28,000,000	66,170,000	-1,445,500
機械及設備					1,000,000	189,000	
什項設備					100,000	5,967,000	45,500
合計				**11,373,747**	**33,400,000**	**76,994,000**	

註：換入資產：

1.石潭段3小段493、493-2地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值8,427,408元，換入房

2.玉成段5小段2-3地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值5,012,920元，換入房屋

畫預算與實際進度比較表

112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						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	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(%)	
121,767,747		**121,767,747**		**83,942,790**	**68.94**	**83,942,790**	**68.94**	
121,767,747		121,767,747		83,942,790	68.94	83,942,790	68.94	
368,000		368,000		367,246	99.80	367,246	99.80	
10,000,000		10,000,000		10,000,000	100.00	10,000,000	100.00	
104,098,247		104,098,247		66,322,603	63.71	66,322,603	63.71	主要係新建大樓工程已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中。
1,189,000		1,189,000		1,188,468	99.96	1,188,468	99.96	
6,112,500		6,112,500		6,064,473	99.21	6,064,473	99.21	
121,767,747		**121,767,747**		**83,942,790**	**68.94**	**83,942,790**	**68.94**	

屋及建築40,282,795元。

及建築10,674,747元(含未完工程轉入9,028,919元)。

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			**22,040,000**		**21,995,880**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	15,000,000	3.01	15,050,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	264,000.00	5,280,000	259,294.00	5,185,880
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	300.00	1,500,000	300.00	1,500,000
構造物維護	**座**	20.00	260,000	20.00	260,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**33.00**	**55,110,000**	**32.95**	**55,026,500**
農田水利設施更新改善			**4,300,000**		**4,300,000**
構造物更新改善	**座**	2.00	4,300,000	2.00	4,300,000
合　　計			**81,450,000**		**81,322,380**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-44,120	**-0.20**	
0.01	0.33	50,000	0.33	
-4,706.00	-1.78	-94,120	-1.78	
-0.05	**-0.15**	**-83,500**	**-0.15**	
		-127,620	**-0.16**	

七星農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112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	39,557,000	53,857,207	14,300,207	
加：	4,038,000		-4,038,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	4,038,000		-4,038,000	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	43,595,000	53,857,207	10,262,207	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,414				1,414
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		1,475				1,475
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		60				60
臺農投資股份有限公司	112,203,170	11,220,317		17,716,290		-17,716,290	-17,716,290	
台農發股份有限公司	171,940,980	17,194,098				17,045,571	17,045,571	17,045,571

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	1,000	94	-906	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘227元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額4,946元，本年度評價調整科目餘額5,173元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利94元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘21元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-604元，本年度評價調整科目餘額-583元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
-				1.已下市無公開之收盤價格，上年度已全數認列評價調整科目-60元。
7.36				1.臺農投資股份有限公司依企業併購法規定與台農發股份有限公司進行股份轉換，將其所有股權讓與台農發股份有限公司，成為台農發股份有限公司百分之百持股之子公司，換股比例為1：1.4409499。 2.七星分基金原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，投資額計17,716,290元，換股後持有台農發股份有限公司1,229,487股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-670,719元後計17,045,571元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理) 1.同臺農投資股份有限公司備註2。 2.台農發股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度股票股利35,655股。

七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**600,000.00**	**1,215,964.00**	**615,964.00**	**102.66**	
電腦軟體	600,000.00	1,215,964.00	615,964.00	102.66	

七星農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**52**	**40**	**-12**	
專任人員	52	40	-12	
職員	45	34	-11	
技工	5	4	-1	
工友	2	2		
約僱				
駐衛警				
總　　計	**52**	**40**	**-12**	

註：詳員工人數彙計表附表

七星農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 14 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作計 6 人
   (2) 大樓保全、清潔服務及公務車駕駛等計 3 人。
2. 臨時人員(預算 3 人)：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 3 人。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**29,533,000**		**2,722,000**		**8,078,000**
管理及總務費用	29,533,000		2,722,000		8,078,000
正式人員	29,533,000		2,722,000		8,078,000
職員	26,590,000		2,428,000		7,248,000
工員	2,943,000		294,000		830,000
合　　計	**29,533,000**		**2,722,000**		**8,078,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
22,572,000		**7,601,000**		**70,506,000**		**70,506,000**
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000
22,394,000		7,601,000		66,261,000		66,261,000
178,000				4,245,000		4,245,000
22,572,000		**7,601,000**		**70,506,000**		**70,506,000**

七星農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**28,970,793**		**1,184,311**		**8,411,647**
管理及總務費用	28,970,793		1,184,311		8,411,647
正式人員	28,970,793		1,184,311		8,411,647
職員	26,480,543		1,141,930		7,576,128
工員	2,490,250		42,381		835,519
合　　計	**28,970,793**		**1,184,311**		**8,411,647**

註：詳用人費用彙計表

事業作業基金

彙　計　表

112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	兼任人員費　　用	總　　計
21,038,322		**6,018,828**		**65,623,901**		**65,623,901**
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901
20,809,422		6,018,828		62,026,851		62,026,851
228,900				3,597,050		3,597,050
21,038,322		**6,018,828**		**65,623,901**		**65,623,901**

七星農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,500,000 元，決算數 5,054,722 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作計 3,263,106 元。
   (2) 大樓保全、清潔服務及公務車駕駛計 1,761,616 元。
2. 臨時人員：預算數 1,380,000 元，決算數 1,509,227 元，係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 1,509,227 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」辦理，預算數 52 人，3,691,000 元；決算數 40 人，3,700,817 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 52 人，3,692,000 元；決算數 40 人，3,060,508 元。
5. 其他獎金：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績效評核辦法」辦理。預算數 695,000 元；決算數 1,650,322 元。

七星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112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：管理用車輛：計有小客車1輛、客貨兩用車3輛。

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**70,506,000**	**65,623,901**	**-4,882,099**	**-6.92**
正式員額薪資	29,533,000	28,970,793	-562,207	-1.90
超時工作報酬	2,722,000	1,184,311	-1,537,689	-56.49
獎金	8,078,000	8,411,647	333,647	4.13
退休及卹償金	22,572,000	21,038,322	-1,533,678	-6.79
福利費	7,601,000	6,018,828	-1,582,172	-20.82
服務費用	**78,371,000**	**84,004,808**	**5,633,808**	**7.19**
水電費	2,642,000	2,338,647	-303,353	-11.48
郵電費	1,090,000	722,620	-367,380	-33.70
旅運費	1,198,000	1,231,609	33,609	2.81
印刷裝訂及公告費	100,000	55,533	-44,467	-44.47
修理保養及保固費	33,072,000	32,383,586	-688,414	-2.08
保險費	770,000	653,016	-116,984	-15.19
一般服務費	7,700,000	7,147,374	-552,626	-7.18
專業服務費	28,849,000	36,837,991	7,988,991	27.69
公關慰勞費	1,800,000	1,798,619	-1,381	-0.08
推展費	1,150,000	835,813	-314,187	-27.32
材料及用品費	**3,782,000**	**3,288,600**	**-493,400**	**-13.05**
使用材料費	557,000	186,711	-370,289	-66.48
用品消耗	3,225,000	3,101,889	-123,111	-3.82
租金與利息	**465,000**	**165,710**	**-299,290**	**-64.36**
地租及水租	235,000	12,685	-222,315	-94.60
房租		93,960	93,960	--
機器租金	50,000		-50,000	-100.00
交通及運輸設備租金	180,000	59,065	-120,935	-67.19
折舊、折耗及攤銷	**38,800,000**	**30,768,348**	**-8,031,652**	**-20.70**
不動產、廠房及設備折舊	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96
攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96
稅捐與規費（強制費）	**21,245,000**	**22,202,087**	**957,087**	**4.50**
土地稅	14,500,000	17,243,727	2,743,727	18.92

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
契稅	300,000	81,762	-218,238	-72.75
房屋稅	6,000,000	4,444,333	-1,555,667	-25.93
消費與行為稅	113,000	49,037	-63,963	-56.60
規費	332,000	383,228	51,228	15.43
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**23,376,000**	**4,885,224**	**-18,490,776**	**-79.10**
會費	100,000	161,000	61,000	61.00
捐助、補助與獎助	200,000	724,000	524,000	262.00
分擔	20,150,000	1,082,800	-19,067,200	-94.63
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	794,000	320,200	-473,800	-59.67
競賽及交流活動費	2,132,000	1,128,747	-1,003,253	-47.06
短絀、賠償與保險給付		**2,210**	**2,210**	**--**
各項短絀		2,210	2,210	--
其他	**5,516,000**	**5,309,284**	**-206,716**	**-3.75**
其他費用	5,516,000	5,309,284	-206,716	-3.75
合 計	**242,061,000**	**216,250,172**	**-25,810,828**	**-10.66**

七星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112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					
國外旅費	142,000	123,914	-18,086	-12.74	
公共關係費	1,300,000	1,299,306	-694	-0.05	
員工慰勞費	500,000	499,313	-687	-0.14	
推展費	1,150,000	835,813	-314,187	-27.32	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,380,000	1,509,227	129,227	9.36	
專技人員酬金	1,640,000	637,240	-1,002,760	-61.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,000	344,300	-40,700	-10.57	
一般土地租金	220,000		-220,000	-100.00	
土地增值稅	500,000		-500,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		130,000	130,000	--	
捐助國內團體	200,000	594,000	394,000	197.00	

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

瑠公農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明…… 17-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 17-5

2.餘絀撥補表…… 17-8

3.現金流量表…… 17-9

4.平衡表…… 17-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 17-13

2.其他業務收入明細表…… 17-14

3.財務收入明細表…… 17-15

4.其他業務外收入明細表…… 17-16

5.業務費用明細表…… 17-17

6.管理及總務費用明細表…… 17-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 17-23

8.其他業務外費用明細表…… 17-24

9.資產折舊明細表…… 17-26

10.資產變賣明細表…… 17-30

11.資產報廢明細表…… 17-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 17-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 17-40

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 17-44

15.資金轉投資及其餘絀明細表…… 17-46

16.無形資產明細表…… 17-48

17.員工人數彙計表…… 17-49

18.用人費用彙計表…… 17-50

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 17-55

20.各項費用彙計表…… 17-56

21.管制性項目及統計所需項目比較表…… 17-58

甲、總　說　明

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 533 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	8.72	21.00	-12.28	-58.48	1. 主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 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	25,508.84	42,300.00	-16,791.16	-39.70	1. 主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	322.44	6,340.00	-6,017.56	-94.91	1. 主要係因需執行輸水渠道浚渫數量較預算數低。 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	25.98	30.00	-4.02	-13.40	1. 主要係構造物需維護者較預計數量少。 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	2.04	2.00	0.04	2.00	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 7,664 萬 243 元，可用預算數 8,973 萬 3,000 元，執行率約 85.41%，係參與都市更新分回房屋、金湖放流水農塘更新及管路串聯工程、灌溉試驗推廣教育中心試驗場新建工程、新店大樓更新改善工程、個人作業系統主機、公務機車及其他雜項設備等，因京倫建設合建案使用執照申請不及交屋遲延，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 4,225 萬 9,267 元及都市更新分屋以土地換入房屋 3,438 萬 976 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 4,621 萬 3,018 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 1 億 4,544 萬 5,018 元，約增加 18,938.15%，主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。
2. 業務外收入決算數 9 億 6,271 萬 2,626 元，較預算數 6 億 1,135 萬 7,000 元，增加 3 億 5,135 萬 5,626 元，約增加 57.47%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 553 萬 5,356 元，較預算數 3 億 3,596 萬 9,000 元，減少 1 億 3,043 萬 3,644 元，約減少 38.82%，主要係各項業務費用需求少並撙節開支、以及基於員額管控原則實際進用人數較少所致。
2. 業務外費用決算數 3,741 萬 8,531 元，較預算數 9,160 萬 6,000 元，減少 5,418 萬 7,469 元，約減少 59.15%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 11 億 892 萬 5,644 元，業務總支出決算數 2 億 4,295 萬 3,887 元，收支相抵後本期賸餘 8 億 6,597 萬 1,757 元，較預算賸餘數 1 億 8,455 萬元，增加 6 億 8,142 萬 1,757 元，約增加 369.23%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：185 億 8,076 萬 2,962 元，包括本期賸餘 8 億 6,597 萬 1,757 元及前期未分配賸餘 177 億 1,479 萬 1,205 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：淨現金流入 6 億 3,271 萬 3,061 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 6,203 萬 8,742 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 547 萬 8,395 元。

(四) 期初現金及約當現金 43 億 1,171 萬 4,417 元，本年度現金及約當現金之淨增 8 億 23 萬 198 元，期末現金及約當現金 51 億 1,194 萬 4,615 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 550 億 3,927 萬 4,936 元(包含流動資產 52 億 114 萬 174 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 205 億 1,922 萬 5,509 元、不動產、廠房及設備 293 億 1,613 萬 3,146 元、無形資產 260 萬 6,965 元、其他資產 16 萬 9,142 元)，較上年度期末資產總額 542 億 4,269 萬 3,387 元，增加 7 億 9,658 萬 1,549 元，主要係利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 3 億 8,625 萬 5,088 元(包含流動負債 2 億 794 萬 5,244 元、長期負債 6,634 萬 4,419 元、其他負債 1 億 1,196 萬 5,425 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 6,254 萬 3,436 元，增加 2,371 萬 1,652 元，主要係預收租金收入增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 546 億 5,301 萬 9,848 元(包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 185 億 8,076 萬 2,962 元、淨值其他項目 274 億 689 萬 1,702 元)，較上年年度期末淨值總額 538 億 8,014 萬 9,951 元，增加 7 億 7,286 萬 9,897 元，主要係利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

為購置固定資產擴充所需，辦理資產交換都市更新案，以土地換入房屋，惟本年度因預算編列不足，經行政院於 112 年 10 月 17 日以院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 4,563 萬 8,000 元。另為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購、其他機關申請有償撥用及參與

都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,249 萬 2,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**768,000**	**100.00**	**146,213,018**	**100.00**	**145,445,018**	**18,938.15**	**773,329**	**100.00**
租金及權利金收入			**145,436,376**	**99.47**	**145,436,376**	--		
權利金收入			145,436,376	99.47	145,436,376	--		
其他業務收入	**768,000**	**100.00**	**776,642**	**0.53**	**8,642**	**1.13**	**773,329**	**100.00**
雜項業務收入	768,000	100.00	776,642	0.53	8,642	1.13	773,329	100.00
業務成本與費用	**335,969,000**	**43,745.96**	**205,535,356**	**140.57**	**-130,433,644**	**-38.82**	**197,622,412**	**25,554.77**
業務費用	**225,620,000**	**29,377.60**	**129,194,035**	**88.36**	**-96,425,965**	**-42.74**	**125,618,057**	**16,243.81**
業務費用	225,620,000	29,377.60	129,194,035	88.36	-96,425,965	-42.74	125,618,057	16,243.81
管理及總務費用	**85,279,000**	**11,104.04**	**62,651,843**	**42.85**	**-22,627,157**	**-26.53**	**53,705,230**	**6,944.68**
管理費用及總務費用	85,279,000	11,104.04	62,651,843	42.85	-22,627,157	-26.53	53,705,230	6,944.68
研究發展及訓練費用	**25,070,000**	**3,264.32**	**13,689,478**	**9.36**	**-11,380,522**	**-45.39**	**18,299,125**	**2,366.28**
研究發展費用	21,600,000	2,812.50	13,310,000	9.10	-8,290,000	-38.38	15,190,000	1,964.24
訓練費用	3,470,000	451.82	379,478	0.26	-3,090,522	-89.06	3,109,125	402.04
業務賸餘(短絀)	**-335,201,000**	**-43,645.96**	**-59,322,338**	**-40.57**	**275,878,662**	**-82.30**	**-196,849,083**	**-25,454.77**
業務外收入	**611,357,000**	**79,603.78**	**962,712,626**	**658.43**	**351,355,626**	**57.47**	**715,114,771**	**92,472.26**
財務收入	**135,402,000**	**17,630.47**	**285,532,796**	**195.29**	**150,130,796**	**110.88**	**166,062,385**	**21,473.70**
利息收入	134,700,000	17,539.06	256,358,088	175.33	121,658,088	90.32	150,597,043	19,473.86
投資賸餘	702,000	91.41	29,174,708	19.95	28,472,708	4,055.94	15,465,342	1,999.84
其他業務外收入	**475,955,000**	**61,973.31**	**677,179,830**	**463.15**	**201,224,830**	**42.28**	**549,052,386**	**70,998.55**
財產交易賸餘	81,974,000	10,673.70	265,844,804	181.82	183,870,804	224.30	182,279,646	23,570.78
租賃收入	381,859,000	49,721.22	384,985,668	263.30	3,126,668	0.82	341,760,802	44,193.45
違規罰款收入	12,002,000	1,562.76	3,546,697	2.43	-8,455,303	-70.45	170,640	22.07
雜項收入	120,000	15.63	22,802,661	15.60	22,682,661	18,902.22	24,841,298	3,212.25
業務外費用	**91,606,000**	**11,927.86**	**37,418,531**	**25.59**	**-54,187,469**	**-59.15**	**64,329,122**	**8,318.47**
財務費用							**15,522,377**	**2,007.22**
投資短絀							15,522,377	2,007.22
其他業務外費用	**91,606,000**	**11,927.86**	**37,418,531**	**25.59**	**-54,187,469**	**-59.15**	**48,806,745**	**6,311.25**
財產交易短絀	13,000	1.69	10,128	0.01	-2,872	-22.09	22,109	2.86
雜項費用	91,593,000	11,926.17	37,408,403	25.58	-54,184,597	-59.16	48,784,636	6,308.39
業務外賸餘(短絀)	**519,751,000**	**67,675.91**	**925,294,095**	**632.84**	**405,543,095**	**78.03**	**650,785,649**	**84,153.79**

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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(短絀)	**184,550,000**	**24,029.95**	**865,971,757**	**592.27**	**681,421,757**	**369.23**	**453,936,566**	**58,699.02**

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。

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-90,835,000	-93,101,860	-2,266,860	6,263,564,996
本期其他綜合餘絀合計	**-90,835,000**	**-93,101,860**	**-2,266,860**	**6,263,564,996**

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。

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	**17,470,917,000**	**100.00**	**18,580,762,962**	**100.00**	**1,109,845,962**	**6.35**	**17,714,791,205**	**100.00**
本期賸餘	184,550,000	1.06	865,971,757	4.66	681,421,757	369.23	453,936,566	2.56
前期未分配賸餘	17,286,367,000	98.94	17,714,791,205	95.34	428,424,205	2.48	17,260,854,639	97.44
未分配賸餘	**17,470,917,000**	**100.00**	**18,580,762,962**	**100.00**	**1,109,845,962**	**6.35**	**17,714,791,205**	**100.00**

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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（短絀）	184,550,000	865,971,757	681,421,757	369.23
利息股利之調整	-135,402,000	-285,216,550	-149,814,550	110.64
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,148,000	580,755,207	531,607,207	1,081.65
調整項目	-50,316,000	-233,258,696	-182,942,696	363.59
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,168,000	347,496,511	348,664,511	--
收取利息	134,700,000	256,358,088	121,658,088	90.32
收取股利	702,000	28,858,462	28,156,462	4,010.89
業務活動之淨現金流入（流出）	**134,234,000**	**632,713,061**	**498,479,061**	**371.35**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		427,332,039	427,332,039	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,600,000	1,928,716,290	1,907,116,290	8,829.24
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	82,461,000	232,060,268	149,599,268	181.42
減少無形資產及其他資產		700,000	700,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-9,522,426	-9,522,426	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-2,374,092,076	-2,374,092,076	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-44,095,000	-42,259,267	1,835,733	-4.16
增加無形資產及其他資產	-1,648,000	-896,086	751,914	-45.63
投資活動之淨現金流入（流出）	**58,318,000**	**162,038,742**	**103,720,742**	**177.85**
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		258,754,813	258,754,813	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-253,276,418	-253,276,418	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		**5,478,395**	**5,478,395**	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	**192,552,000**	**800,230,198**	**607,678,198**	**315.59**
期初現金及約當現金	**4,246,673,000**	**4,311,714,417**	**65,041,417**	**1.53**
期末現金及約當現金	**4,439,225,000**	**5,111,944,615**	**672,719,615**	**15.15**

註：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1,753,792元。

2.土地重測分割等致土地淨增加並同額淨增未實現重估增值460元。

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**55,039,274,936**	**100.00**	**54,242,693,387**	**100.00**	**796,581,549**	**1.47**
流動資產	**5,201,140,174**	**9.45**	**4,805,375,402**	**8.86**	**395,764,772**	**8.24**
現金	**5,111,944,615**	**9.29**	**4,311,714,417**	**7.95**	**800,230,198**	**18.56**
銀行存款	5,111,944,615	9.29	4,311,714,417	7.95	800,230,198	18.56
流動金融資產	**9,296,546**	**0.02**	**426,980,300**	**0.79**	**-417,683,754**	**-97.82**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,975,870	-	1,975,870	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	7,320,676	0.01	7,004,430	0.01	316,246	4.51
其他金融資產－流動			418,000,000	0.77	-418,000,000	-100.00
應收款項	**79,441,551**	**0.14**	**66,338,384**	**0.12**	**13,103,167**	**19.75**
應收票據	79,441,551	0.14	66,338,384	0.12	13,103,167	19.75
預付款項	**182,806**	**-**	**258,032**	**-**	**-75,226**	**-29.15**
預付費用	182,806	-	258,032	-	-75,226	-29.15
短期貸墊款	**274,656**	**-**	**84,269**	**-**	**190,387**	**225.93**
短期墊款	274,656	-	84,269	-	190,387	225.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**20,519,225,509**	**37.28**	**20,071,425,212**	**37.00**	**447,800,297**	**2.23**
其他長期投資	**187,045,571**	**0.34**	**187,045,571**	**0.34**		
什項長期投資	187,045,571	0.34	187,716,290	0.35	-670,719	-0.36
什項長期投資評價調整			-670,719	-	670,719	-100.00
準備金	**20,332,179,938**	**36.94**	**19,884,379,641**	**36.66**	**447,800,297**	**2.25**
退休及離職準備金	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
改良及擴充準備金	20,265,835,519	36.82	19,819,789,014	36.54	446,046,505	2.25
不動產、廠房及設備	**29,316,133,146**	**53.26**	**29,362,349,748**	**54.13**	**-46,216,602**	**-0.16**
土地	**28,023,989,134**	**50.92**	**28,117,688,581**	**51.84**	**-93,699,447**	**-0.33**
土地	28,023,989,134	50.92	28,117,688,581	51.84	-93,699,447	-0.33
土地改良物	**2,173**	**-**	**2,173**	**-**		
土地改良物	219,481	-	219,481	-		
累計折舊－土地改良物	-217,308	-	-217,308	-		
房屋及建築	**1,237,972,235**	**2.25**	**1,101,870,510**	**2.03**	**136,101,725**	**12.35**
房屋及建築	1,637,638,695	2.98	1,480,948,945	2.73	156,689,750	10.58

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	%
累計折舊－房屋及建築	-399,666,460	-0.73	-379,078,435	-0.70	-20,588,025	5.43
機械及設備	**3,513,301**	**0.01**	**4,481,767**	**0.01**	**-968,466**	**-21.61**
機械及設備	15,763,607	0.03	15,558,735	0.03	204,872	1.32
累計折舊－機械及設備	-12,250,306	-0.02	-11,076,968	-0.02	-1,173,338	10.59
交通及運輸設備	**5,597,105**	**0.01**	**5,882,987**	**0.01**	**-285,882**	**-4.86**
交通及運輸設備	13,765,331	0.03	14,511,316	0.03	-745,985	-5.14
累計折舊－交通及運輸設備	-8,168,226	-0.01	-8,628,329	-0.02	460,103	-5.33
什項設備	**1,194,039**	**-**	**900,713**	**-**	**293,326**	**32.57**
什項設備	3,211,279	0.01	2,865,240	0.01	346,039	12.08
累計折舊－什項設備	-2,017,240	-	-1,964,527	-	-52,713	2.68
購建中固定資產	**43,865,159**	**0.08**	**131,523,017**	**0.24**	**-87,657,858**	**-66.65**
待過戶房地產						
未完工程	43,865,159	0.08	131,523,017	0.24	-87,657,858	-66.65
無形資產	**2,606,965**	**-**	**2,673,883**	**-**	**-66,918**	**-2.50**
無形資產	**2,606,965**	**-**	**2,673,883**	**-**	**-66,918**	**-2.50**
電腦軟體	2,606,965	-	2,673,883	-	-66,918	-2.50
其他資產	**169,142**	**-**	**869,142**	**-**	**-700,000**	**-80.54**
什項資產	**15,500**	**-**	**715,500**	**-**	**-700,000**	**-97.83**
存出保證金	15,500	-	715,500	-	-700,000	-97.83
待處理資產	**153,642**	**-**	**153,642**	**-**		
其他待處理資產	153,642	-	153,642	-		
合計	**55,039,274,936**	**100.00**	**54,242,693,387**	**100.00**	**796,581,549**	**1.47**

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**386,255,088**	**0.70**	**362,543,436**	**0.67**	**23,711,652**	**6.54**
流動負債	**207,945,244**	**0.38**	**191,465,779**	**0.35**	**16,479,465**	**8.61**
應付款項	**1,946,937**	**-**	**1,681,229**	**-**	**265,708**	**15.80**
應付代收款	300,944	-	310,339	-	-9,395	-3.03
應付費用	1,645,993	-	1,370,890	-	275,103	20.07
預收款項	**205,998,307**	**0.37**	**189,784,550**	**0.35**	**16,213,757**	**8.54**
預收收入	205,998,307	0.37	189,784,550	0.35	16,213,757	8.54
長期負債	**66,344,419**	**0.12**	**64,590,627**	**0.12**	**1,753,792**	**2.72**
長期債務	**66,344,419**	**0.12**	**64,590,627**	**0.12**	**1,753,792**	**2.72**
應計退休金負債	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
其他負債	**111,965,425**	**0.20**	**106,487,030**	**0.20**	**5,478,395**	**5.14**
什項負債	**111,965,425**	**0.20**	**106,487,030**	**0.20**	**5,478,395**	**5.14**
存入保證金	92,460,367	0.17	102,994,903	0.19	-10,534,536	-10.23
應付保管款						
暫收及待結轉帳項	19,505,058	0.04	3,492,127	0.01	16,012,931	458.54
淨值	**54,653,019,848**	**99.30**	**53,880,149,951**	**99.33**	**772,869,897**	**1.43**
公積	**8,665,365,184**	**15.74**	**8,665,365,184**	**15.98**		
特別公積	**8,665,365,184**	**15.74**	**8,665,365,184**	**15.98**		
特別公積	8,665,365,184	15.74	8,665,365,184	15.98		
累積餘絀	**18,580,762,962**	**33.76**	**17,714,791,205**	**32.66**	**865,971,757**	**4.89**
累積賸餘	**18,580,762,962**	**33.76**	**17,714,791,205**	**32.66**	**865,971,757**	**4.89**
累積賸餘	18,580,762,962	33.76	17,714,791,205	32.66	865,971,757	4.89
淨值其他項目	**27,406,891,702**	**49.80**	**27,499,993,562**	**50.70**	**-93,101,860**	**-0.34**
累積其他綜合餘絀	**27,406,891,702**	**49.80**	**27,499,993,562**	**50.70**	**-93,101,860**	**-0.34**
未實現重估增值	27,406,891,702	49.80	27,499,993,562	50.70	-93,101,860	-0.34
合計	**55,039,274,936**	**100.00**	**54,242,693,387**	**100.00**	**796,581,549**	**1.47**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 208,977,404 元，上年度決算數200,945,813 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

瑠公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112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		**145,436,376**	**145,436,376**	--	
權利金收入		145,436,376	145,436,376	--	主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**768,000**	**776,642**	**8,642**	**1.13**	
雜項業務收入	768,000	776,642	8,642	1.13	**渠道使用費收入776,642元。**

財務收入明細表

中華民國112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	**135,402,000**	**285,532,796**	**150,130,796**	**110.88**	
利息收入	134,700,000	256,358,088	121,658,088	90.32	主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。
投資賸餘	702,000	29,174,708	28,472,708	4,055.94	主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)投資收益。

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**475,955,000**	**677,179,830**	**201,224,830**	**42.28**	
財產交易賸餘	81,974,000	265,844,804	183,870,804	224.30	主要係不動產處分無法預期所致。
租賃收入	381,859,000	384,985,668	3,126,668	0.82	本項收入計有： 1.土地租金收入280,712,224元。 2.房屋租金收入101,434,444元。 3.其他(車位)租金收入2,839,000元。
違規罰款收入	12,002,000	3,546,697	-8,455,303	-70.45	主要係土地使用補償金科目重分類為雜項收入，致收入較預算數為減少。本項收入係房屋出租違約金3,546,697元。
雜項收入	120,000	22,802,661	22,682,661	18,902.22	主要係收取土地使用補償金科目重分類及占用告訴案退回訴訟費等，致收入較預期增加。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入22,214,244元。 2.參加區分所有權人會議出席費收入3,000元。 3.出租房屋裝修臨時設施使用費收入48,312元。 4.標案圖說費用收入18,850元。 5.報廢財物變賣收入278,327元。 6.以前年度稅費收回等繳回239,928元。

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**225,620,000**	**129,194,035**	**-96,425,965**	**-42.74**	
業務費用	225,620,000	129,194,035	-96,425,965	-42.74	主要係因各項業務費用需求少並撙節開支，致費用較預期減少。
用人費用	400,000	137,376	-262,624	-65.66	
超時工作報酬	400,000	137,376	-262,624	-65.66	
服務費用	80,038,000	46,039,721	-33,998,279	-42.48	
水電費	5,797,000	4,270,497	-1,526,503	-26.33	
郵電費	120,000	1,578	-118,422	-98.69	
旅運費	1,200,000	1,195,951	-4,049	-0.34	
印刷裝訂及公告費	140,000	9,884	-130,116	-92.94	
修理保養及保固費	21,182,000	15,571,436	-5,610,564	-26.49	
保險費	1,219,000	569,547	-649,453	-53.28	
一般服務費	10,690,000	6,290,514	-4,399,486	-41.16	
專業服務費	35,390,000	18,096,363	-17,293,637	-48.87	
推展費	4,300,000	33,951	-4,266,049	-99.21	
材料及用品費	1,283,000	3,254,813	1,971,813	153.69	
使用材料費	683,000	161,705	-521,295	-76.32	
用品消耗	600,000	3,093,108	2,493,108	415.52	
租金與利息	1,149,000	661,548	-487,452	-42.42	
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	-66.44	
機器租金	1,000,000	611,548	-388,452	-38.85	
折舊、折耗及攤銷	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78	
不動產、廠房及設備折舊	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78	
稅捐與規費（強制費）	98,890,000	44,586,675	-54,303,325	-54.91	
土地稅	86,000,000	37,657,965	-48,342,035	-56.21	
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
房屋稅	10,000,000	6,274,788	-3,725,212	-37.25	
消費與行為稅	285,000	115,586	-169,414	-59.44	
規費	1,605,000	538,336	-1,066,664	-66.46	

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,700,000	1,019,624	-3,680,376	-78.31	
分擔	4,700,000	1,019,624	-3,680,376	-78.31	
其他	6,490,000	4,347,008	-2,142,992	-33.02	
其他費用	6,490,000	4,347,008	-2,142,992	-33.02	

註：詳業務費用明細表附表

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 7,400,000 元，決算數 1,819,962 元，係辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全等工作 10 人計 1,819,962 元。

2.臨時人員:預算數 3,290,000 元，決算數 2,783,867 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，5 人計 2,783,867 元。

3.管制性科目:推展費預算數 4,300,000 元，決算數 33,951 元。

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**85,279,000**	**62,651,843**	**-22,627,157**	**-26.53**	
管理費用及總務費用	85,279,000	62,651,843	-22,627,157	-26.53	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
用人費用	62,993,000	49,928,154	-13,064,846	-20.74	
正式員額薪資	28,850,000	27,990,795	-859,205	-2.98	
超時工作報酬	2,664,000	1,673,414	-990,586	-37.18	
獎金	8,633,000	8,009,791	-623,209	-7.22	
退休及卹償金	15,117,000	7,126,774	-7,990,226	-52.86	
福利費	7,714,000	5,126,841	-2,587,159	-33.54	
提繳費	15,000	539	-14,461	-96.41	
服務費用	14,102,000	8,922,115	-5,179,885	-36.73	
郵電費	1,816,000	1,021,083	-794,917	-43.77	
旅運費	1,500,000	290,838	-1,209,162	-80.61	
印刷裝訂及公告費	1,810,000	308,542	-1,501,458	-82.95	
修理保養及保固費	300,000	176,258	-123,742	-41.25	
一般服務費	5,154,000	3,541,556	-1,612,444	-31.29	
專業服務費	1,722,000	1,790,139	68,139	3.96	
公關慰勞費	1,800,000	1,793,699	-6,301	-0.35	
材料及用品費	4,438,000	2,103,666	-2,334,334	-52.60	
用品消耗	4,438,000	2,103,666	-2,334,334	-52.60	
租金與利息	400,000	242,074	-157,926	-39.48	
房租		12,400	12,400	--	
機器租金	400,000	220,674	-179,326	-44.83	
交通及運輸設備租金		9,000	9,000	--	
折舊、折耗及攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64	
攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	996,000	453,859	-542,141	-54.43	

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,000	24,000	-12,000	-33.33	
競賽及交流活動費	960,000	429,859	-530,141	-55.22	
其他	700,000	38,971	-661,029	-94.43	
其他費用	700,000	38,971	-661,029	-94.43	

註：詳管理及總務費用明細表附表

瑠公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 112 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 1,780,000 元，決算數 832,117 元，係辦理辦公室清潔維護及公務車駕駛等工作 2 人計 832,117 元。

2.臨時人員:預算數 3,250,000 元，決算數 2,604,539 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，4 人計 2,604,539 元。

3.管制性科目:公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,293,969 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 499,730 元。

瑠公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112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	**25,070,000**	**13,689,478**	**-11,380,522**	**-45.39**	
研究發展費用	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	
專業服務費	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	
訓練費用	3,470,000	379,478	-3,090,522	-89.06	主要係員工在職講習執行較預期為低所致。
服務費用	3,370,000	189,923	-3,180,077	-94.36	
旅運費	1,870,000	77,600	-1,792,400	-95.85	
保險費		4,323	4,323	--	
專業服務費	1,500,000	108,000	-1,392,000	-92.80	
材料及用品費	100,000	135,035	35,035	35.04	
用品消耗	100,000	135,035	35,035	35.04	
租金與利息		26,950	26,950	--	
交通及運輸設備租金		26,950	26,950	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		27,570	27,570	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		27,570	27,570	--	

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	**91,606,000**	**37,418,531**	**-54,187,469**	**-59.15**	
財產交易短絀	13,000	10,128	-2,872	-22.09	主要係僅辦理部分財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付	13,000	10,128	-2,872	-22.09	
各項短絀	13,000	10,128	-2,872	-22.09	
雜項費用	91,593,000	37,408,403	-54,184,597	-59.16	主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	43,174,000	27,910,262	-15,263,738	-35.35	
旅運費	274,000	251,262	-22,738	-8.30	
修理保養及保固費	10,600,000	36,000	-10,564,000	-99.66	
專業服務費	31,500,000	27,080,000	-4,420,000	-14.03	
推展費	800,000	543,000	-257,000	-32.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,260,000	7,577,655	-32,682,345	-81.18	
會費	860,000	164,000	-696,000	-80.93	
捐助、補助與獎助	6,300,000	7,163,655	863,655	13.71	
分擔	32,800,000		-32,800,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000	250,000	-50,000	-16.67	
短絀、賠償與保險給付		1,147	1,147	--	
各項短絀		1,147	1,147	--	
其他	8,159,000	1,919,339	-6,239,661	-76.48	
其他費用	8,159,000	1,919,339	-6,239,661	-76.48	

註：管制性科目：國外旅費預算數274,000元，決算數251,262元；推展費預算數800,000元，決算數543,000元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

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	219,481	1,480,948,945	15,558,735	14,511,316
減：以前年度已提折舊數	217,308	379,078,435	11,076,968	8,628,329
上年度期末帳面價值	2,173	1,101,870,510	4,481,767	5,882,987
加：本年度新增資產價值		42,222,272	437,648	456,967
減：本年度減少資產價值			2,328	6,150
加減：調整欄		120,644,175		25,264
減：本年度提列折舊數		26,764,722	1,403,786	761,963
本年度期末帳面價值	2,173	1,237,972,235	3,513,301	5,597,105
本年度提列折舊數		26,764,722	1,403,786	761,963
業務費用		26,764,722	1,403,786	761,963
合　　計		**26,764,722**	**1,403,786**	**761,963**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
2,865,240						1,514,103,717
1,964,527						400,965,567
900,713						1,113,138,150
537,039						43,653,926
1,650						10,128
-25,264						120,644,175
216,799						29,147,270
1,194,039						1,248,278,853
216,799						29,147,270
216,799						29,147,270
216,799						**29,147,270**

瑠公農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 9,272,950 元，包括：房屋及建築 7,841,296 元、機械及設備 437,648 元、交通及運輸設備 456,967 元、什項設備 537,039 元。
   (2) 換入資產 34,380,976 元，以土地換入房屋及建築 34,380,976 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 10,128 元，包括：機械及設備 2,328 元(原成本 232,776 元，累計折舊 230,448 元)、交通及運輸設備 6,150 元(原成本 1,228,216 元，累計折舊 1,222,066 元)、什項設備 1,650 元(原成本 165,000 元，累計折舊 163,350 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 120,644,175 元，包括：房屋及建築 120,644,175 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 25,264 元，包括：交通及運輸設備 25,264 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   財產錯帳調整減少 25,264 元，包括：什項設備 25,264 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**93,698,760**		**93,698,760**	**267,392,180**
土地	93,698,760		93,698,760	267,392,180
合計	**93,698,760**		**93,698,760**	**267,392,180**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
950,936	**266,441,244**	**93,102,320**	**265,844,804**	**81,974,000**	**183,870,804**	**224.30**
950,936	266,441,244	93,102,320	265,844,804	81,974,000	183,870,804	224.30
950,936	**266,441,244**	**93,102,320**	**265,844,804**	**81,974,000**	**183,870,804**	**224.30**

瑠公農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣：
   (1) 處分臺北市大安區通化段六小段 283 地號土地案，帳面價值 27,572,000 元，變賣收入 132,757,434 元，土地重估增值減少數 27,510,415 元，財產交易賸餘 132,695,849 元。 (農水署 111 年 12 月 26 日農水企字第 1116028770 號函)
   (2) 處分新北市新店區順安段 621 地號土地案，帳面價值 3,879,120 元，變賣收入 94,500,000 元，土地重估增值減少數 3,652,838 元，財產交易賸餘 94,273,718 元。(農水署 111 年 11 月 14 日農水企字第 1116027607 號函)
2. 資產交換-合建分屋：
   (1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含支付處理成本 237,648 元)，土地重估增值減少數 5,820,966 元。(臺北市政府 111 年 10 月 13 日府都新字第 11160161273 號函)
   (2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元及找補款現金 1,157,180 元，土地重估增值減少數 53,313,358 元，財產交易賸餘 28,356,762 元。(臺北市政府 111 年 9 月 20 日府都新字第 11160167493 號函)
   (3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含支付處理成本營業稅 713,288 元)及找補款現金 3,273,145 元，土地重估增值減少數 1,091,822 元，財產交易賸餘 6,569,607 元。(新北市政府 111 年 10 月 19 日新北府城更字第 1114682019 號函)
   (4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元及找補款現金 372,509 元，土地重估增值減少數 1,712,921 元，財產交易賸餘 3,948,868 元。(臺北市政府 112 年 6 月 13 日府都新字第 11260034733 號函)

以上第 2 類資產變賣(資產交換)4 案所需預算不足數業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理並補辦預算於 114 年度。

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
不動產、廠房及設備	**1,625,992**	**1,615,864**	**10,128**
機械及設備	232,776	230,448	2,328
交通及運輸設備	1,228,216	1,222,066	6,150
什項設備	165,000	163,350	1,650
合計	**1,625,992**	**1,615,864**	**10,128**

註：本表資產報廢短絀決算數10,128元，包含財產交易短絀10,128元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		10,128	**13,000**	**-2,872**	**-22.09**
		2,328	10,000	-7,672	-76.72
		6,150	2,000	4,150	207.50
		1,650	1,000	650	65.00
		10,128	**13,000**	**-2,872**	**-22.09**

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
房屋及建築		**42,300,000**	**45,638,000**
房屋及建築		42,300,000	45,638,000
購建中固定資產			
機械及設備		**1,575,000**	
機械及設備		1,575,000	
交通及運輸設備		**170,000**	
交通及運輸設備		170,000	
什項設備		**50,000**	
什項設備		50,000	
合計		**44,095,000**	**45,638,000**

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	87,938,000	**75,208,589**	**-12,729,411**	
	87,938,000	42,222,272	-45,715,728	
		32,986,317	32,986,317	
-784,000	**791,000**	**437,648**	**-353,352**	
-784,000	791,000	437,648	-353,352	
296,000	**466,000**	**456,967**	**-9,033**	
296,000	466,000	456,967	-9,033	
488,000	**538,000**	**537,039**	**-961**	
488,000	538,000	537,039	-961	
	89,733,000	**76,640,243**	**-13,092,757**	

瑠公農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換：
   (1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元。
   (2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。
   (3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元。
   (4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元。
2. 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實提列工程管理費，預算數 1,269,000 元，決算數 0 元。

本頁空白

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**44,095,000**	**45,638,000**	
一次性項目					44,095,000	45,638,000	
房屋及建築					42,300,000	45,638,000	
機械及設備					1,575,000		-784,000
交通及運輸設備					170,000		296,000
什項設備					50,000		488,000
合計					**44,095,000**	**45,638,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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		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(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
89,733,000		**89,733,000**		**76,640,243**	**85.41**	**76,640,243**	**85.41**	
89,733,000		89,733,000		76,640,243	85.41	76,640,243	85.41	
87,938,000		87,938,000		75,208,589	85.52	75,208,589	85.52	主要係因京倫建設合建案使用執照申請不及致交屋遲延所致。
791,000		791,000		437,648	55.33	437,648	55.33	主要係資訊硬體設備需求較預期低所致。
466,000		466,000		456,967	98.06	456,967	98.06	
538,000		538,000		537,039	99.82	537,039	99.82	
89,733,000		**89,733,000**		**76,640,243**	**85.41**	**76,640,243**	**85.41**	

瑠公農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

換入資產：

1. 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含另支付處理成本差額價金 237,100 元及契稅 548 元)。
2. 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。
3. 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含另支付處理成本營業稅 713,288 元)。
4. 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元。

本頁空白

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			**17,093,000**		**10,096,850**
輸水渠道改善及修補	**公里**	21.00	9,408,000	8.72	3,906,847
輸水渠道除草	**平方公尺**	42,300.00	2,115,000	25,508.84	1,275,442
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	6,340.00	3,170,000	322.44	2,835,884
構造物維護	**座**	30.00	2,400,000	25.98	2,078,677
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2.00**	**3,720,000**	**2.04**	**3,794,400**
合　　計			**20,813,000**		**13,891,250**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-6,996,150	**-40.93**	
-12.28	-58.48	-5,501,153	-58.47	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-16,791.16	-39.70	-839,558	-39.70	1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-6,017.56	-94.91	-334,116	-10.54	1.主要係因需執行輸水渠道浚渫數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-4.02	-13.40	-321,323	-13.39	1.主要係構造物需維護者較預計數量少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
0.04	**2.00**	**74,400**	**2.00**	
		-6,921,750	**-33.26**	

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,451,160				1,451,160
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		419,910				419,910
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		104,800				104,800
臺農投資股份有限公司	112,203,170	11,220,317		17,716,290		-17,716,290	-17,716,290	
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000,000			170,000,000	-21,600,000		21,600,000	170,000,000
台農發股份有限公司	171,940,980	17,194,098				17,045,571	17,045,571	17,045,571

事業作業基金

及其餘絀明細表

112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絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	702,000	128,462	-573,538	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘308,483元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額7,199,212元，本年度評價調整科目餘額7,507,695元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利128,462元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘7,763元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-89,982元，本年度評價調整科目餘額-82,219元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
0.01				1.已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-104,800元。 2.112年度未發放股利。
				1.臺農投資股份有限公司依企業併購法規定與台農發股份有限公司進行股份轉換，將其所有股權讓與台農發股份有限公司，成為台農發股份有限公司百分之百持股之子公司，換股比例為1：1.4409499。 2.瑠公分基金原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，投資額計17,716,290元，換股後持有台農發股份有限公司1,229,487股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-670,719元後計17,045,571元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理)
		28,730,000	28,730,000	1.台杉水牛二號生技創投有限合夥112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.112年度盈餘分配28,730,000元(收現)。
7.36				1.同臺農投資股份有限公司備註2。 2.台農發股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度股票股利35,655股。

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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	**1,648,000**	**896,086**	**-751,914**	**-45.63**	
電腦軟體	1,648,000	896,086	-751,914	-45.63	

瑠公農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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	**52**	**41**	**-11**	
專任人員	52	41	-11	
職員	47	36	-11	
技工	3	3		
工友	2	2		
總　　計	**52**	**41**	**-11**	

註：1.勞務承攬(預算4人)**：辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，辦公室清潔維護以及公務車駕駛等工作**計**12人。**
2.臨時人員(預算10人)**：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**9人。**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**28,850,000**		**3,064,000**		**8,633,000**
業務費用			400,000		
正式人員			400,000		
職員			320,000		
工員			80,000		
管理及總務費用	28,850,000		2,664,000		8,633,000
正式人員	28,850,000		2,664,000		8,633,000
職員	26,766,000		2,410,000		8,098,000
工員	2,084,000		254,000		535,000
合　　計	**28,850,000**		**3,064,000**		**8,633,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費用**	**總計**
15,117,000		**7,714,000**	**15,000**	**63,393,000**		**63,393,000**
				400,000		400,000
				400,000		400,000
				320,000		320,000
				80,000		80,000
15,117,000		7,714,000	15,000	62,993,000		62,993,000
15,117,000		7,714,000	15,000	62,993,000		62,993,000
14,990,000		6,829,000		59,093,000		59,093,000
127,000		885,000	15,000	3,900,000		3,900,000
15,117,000		**7,714,000**	**15,000**	**63,393,000**		**63,393,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**27,990,795**		**1,810,790**		**8,009,791**
業務費用			137,376		
正式人員			137,376		
職員			112,657		
工員			24,719		
管理及總務費用	27,990,795		1,673,414		8,009,791
正式人員	27,990,795		1,673,414		8,009,791
職員	25,899,615		1,638,697		7,364,335
工員	2,091,180		34,717		645,456
合　　計	**27,990,795**		**1,810,790**		**8,009,791**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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**	**兼任人員費　　用**	**總　　計**
7,126,774		**5,126,841**	**539**	**50,065,530**		**50,065,530**
				137,376		137,376
				137,376		137,376
				112,657		112,657
				24,719		24,719
7,126,774		5,126,841	539	49,928,154		49,928,154
7,126,774		5,126,841	539	49,928,154		49,928,154
6,998,758		4,699,509		46,600,914		46,600,914
128,016		427,332	539	3,327,240		3,327,240
7,126,774		**5,126,841**	**539**	**50,065,530**		**50,065,530**

瑠公農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 9,180,000 元，決算數 2,652,079 元，係辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，辦公室清潔維護以及公務車駕駛等工作計 2,652,079 元。
2. 臨時人員：預算數 6,540,000 元，決算數 5,388,406 元，係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 5,388,406 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」辦理，預算數 52 人，3,606,000 元；決算數 41 人，3,051,678 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 52 人，3,606,000 元；決算數 41 人，2,023,025 元。
5. 其他獎金：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，預算數 52 人，1,421,000 元；決算數 41 人，2,935,088 元。

瑠公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112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：小客車2輛、小客貨兩用車4輛。

2.其他車輛：本年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車2輛。

瑠公農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**63,393,000**	**50,065,530**	**-13,327,470**	**-21.02**
正式員額薪資	28,850,000	27,990,795	-859,205	-2.98
超時工作報酬	3,064,000	1,810,790	-1,253,210	-40.90
獎金	8,633,000	8,009,791	-623,209	-7.22
退休及卹償金	15,117,000	7,126,774	-7,990,226	-52.86
福利費	7,714,000	5,126,841	-2,587,159	-33.54
提繳費	15,000	539	-14,461	-96.41
服務費用	**162,284,000**	**96,372,021**	**-65,911,979**	**-40.62**
水電費	5,797,000	4,270,497	-1,526,503	-26.33
郵電費	1,936,000	1,022,661	-913,339	-47.18
旅運費	4,844,000	1,815,651	-3,028,349	-62.52
印刷裝訂及公告費	1,950,000	318,426	-1,631,574	-83.67
修理保養及保固費	32,082,000	15,783,694	-16,298,306	-50.80
保險費	1,219,000	573,870	-645,130	-52.92
一般服務費	15,844,000	9,832,070	-6,011,930	-37.94
專業服務費	91,712,000	60,384,502	-31,327,498	-34.16
公關慰勞費	1,800,000	1,793,699	-6,301	-0.35
推展費	5,100,000	576,951	-4,523,049	-88.69
材料及用品費	**5,821,000**	**5,493,514**	**-327,486**	**-5.63**
使用材料費	683,000	161,705	-521,295	-76.32
用品消耗	5,138,000	5,331,809	193,809	3.77
租金與利息	**1,549,000**	**930,572**	**-618,428**	**-39.92**
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	-66.44
房租		12,400	12,400	--
機器租金	1,400,000	832,222	-567,778	-40.56
交通及運輸設備租金		35,950	35,950	--
折舊、折耗及攤銷	**34,320,000**	**30,110,274**	**-4,209,726**	**-12.27**
不動產、廠房及設備折舊	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78
攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64
稅捐與規費（強制費）	**98,890,000**	**44,586,675**	**-54,303,325**	**-54.91**

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	86,000,000	37,657,965	-48,342,035	-56.21
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
房屋稅	10,000,000	6,274,788	-3,725,212	-37.25
消費與行為稅	285,000	115,586	-169,414	-59.44
規費	1,605,000	538,336	-1,066,664	-66.46
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**45,956,000**	**9,078,708**	**-36,877,292**	**-80.24**
會費	860,000	164,000	-696,000	-80.93
捐助、補助與獎助	6,300,000	7,163,655	863,655	13.71
分擔	37,500,000	1,019,624	-36,480,376	-97.28
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	336,000	301,570	-34,430	-10.25
競賽及交流活動費	960,000	429,859	-530,141	-55.22
短絀、賠償與保險給付	**13,000**	**11,275**	**-1,725**	**-13.27**
各項短絀	13,000	11,275	-1,725	-13.27
其他	**15,349,000**	**6,305,318**	**-9,043,682**	**-58.92**
其他費用	15,349,000	6,305,318	-9,043,682	-58.92
合 計	**427,575,000**	**242,953,887**	**-184,621,113**	**-43.18**

瑠公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112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					
國外旅費	274,000	251,262	-22,738	-8.30	
公共關係費	1,300,000	1,293,969	-6,031	-0.46	
員工慰勞費	500,000	499,730	-270	-0.05	
推展費	5,100,000	576,951	-4,523,049	-88.69	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,540,000	5,388,406	-1,151,594	-17.61	
專技人員酬金	2,000,000	538,000	-1,462,000	-73.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,700,000	253,390	-1,446,610	-85.09	
一般土地租金	149,000	50,000	-99,000	-66.44	
宿舍折舊		377,652	377,652	--	
土地增值稅	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
捐助國內團體	6,300,000	5,090,000	-1,210,000	-19.21	

主辦會計人員：

基金主持人：