中華民國111年度

（111年1月1日至111年12月31日）

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

農田水利事業作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

行政院農業委員會農田水利署　編

農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.行銷及業務費用明細表…… 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.財務費用明細表…… 67

9.其他業務外費用明細表…… 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…… 84

13.公庫撥補款明細表…… 86

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 88

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 92

16.長期債務增減明細表…… 96

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 98

18.基金數額增減明細表…… 108

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 110

20.無形資產明細表…… 114

21.員工人數彙計表…… 115

22.用人費用彙計表…… 118

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 123

24.各項費用彙計表…… 125

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 127

丁、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 111 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 5,328 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	133.34	217.00	-83.66	38.55	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，另部分區域較無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量大量減少且平時加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達期且執行數較預算數減少。 2. 將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、浚渫	平方公尺	10,996,548.74	7,524,944.00	3,471,604.74	46.13	1. 主要係部分灌區較無颱風及強降雨，工作站加強渠道除草及浚渫以維護環境及輸水效率，且多以單價低之除草或雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，另水圳綠道開放自行車步道增加圳路清淤及除草，故施作數量較預期增加，惟所需經費較預算為低。 2. 將參考氣候、物價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。
構造物維護	座	12,969.13	5,890.00	7,079.13	120.19	1. 主要係部分灌區偶有降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加，致所需經費較預算增加，另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)保養維護費增加等所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

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	10,423.67	13,400.00	-2,976.33	22.21	1. 主要係部分灌區上半年雨量較少導致部分區域缺水，啟動加強灌溉管理，有效節約水資源，並灌區配合現地作物生長情形，採取增加間斷次數及延長間斷期程，減少取用水量。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	319.87	409.00	-89.13	21.79	1. 主要係因臨時施工道路取得不易或無法取得、缺工及原物料價格上漲幅度大，而提高工程單價及構造物造價，所需經費較預算高，惟廠商投標意願低，致部分工程流標無法執行，數量減少。 2. 後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	4,192.92	295.00	3,897.92	1,321.33	1. 主要係為加強輸水效能及因應現況，部分灌區積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加較多，惟構造物成本較原預期低致經費較預算數減少。 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 47 億 2,688 萬 735 元，可用預算數 59 億 7,156 萬 5,216 元，執行率約 79.16%，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 16 億 2,375 萬 8,033 元、其他機關資金 1,496 萬 1,471 元、市地重劃以土地換入土地 778 萬 3,064 元、合建分屋以土地換入土地 1 億 8,115 萬 2,475 及房屋計 3 億 236 萬 4,933 元，及本年度國庫撥款 32 億 6,960 萬 9,187 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 4 億 1,009 萬 8,497 元，其中本年度國庫撥款 10 億 8,284 萬 6,925 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 112 年度繼續執行。另本年度保留款計有房屋及建築 1,137 萬 3,747 元，係七星大樓新建因疫情影響缺工，致延後完工，尚未辦理正式驗收致保留預算。

農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 50 億 869 萬 8,502 元，較預算數 49 億 622 萬 6,000 元，增加 1 億 247 萬 2,502 元，約增加 2.09%，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 61 億 3,435 萬 8,722 元，較預算數 40 億 4,104 萬 6,000 元，增加 20 億 9,331 萬 2,722 元，約增加 51.80%，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 98 億 7,869 萬 1,744 元，較預算數 124 億 3,293 萬 4,000 元，減少 25 億 5,424 萬 2,256 元，約減少 20.54%，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 9,766 萬 4,377 元，較預算數 4 億 2,288 萬 6,000 元，減少 1 億 2,522 萬 1,623 元，約減少 29.61%，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 111 億 4,305 萬 7,244 元，業務總支出決算數 101 億 7,635 萬 6,121 元，收支相抵後本期賸餘 9 億 6,670 萬 1,103 元，較預算短絀數 39 億 854 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 48 億 7,524 萬 9,103 元，約 124.73%，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：326 億 4,759 萬 3,472 元，經填補累積短絀 3 億 9,717 萬 6,781 元，經前述分配後餘額 322 億 5,041 萬 6,691 元，待留作以後年度分配。

(二) 短絀之部：15 億 8,687 萬 7,046 元，經撥用賸餘 3 億 9,717 萬 6,781 元，尚有待填補之短絀 11 億 8,970 萬 265 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 31 億 8,822 萬 2,340 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 96 億 1,200 萬 5,482 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 35 億 8,778 萬 8,971 元。

(四) 期初現金及約當現金 250 億 5,157 萬 6,500 元，本年度現金及約當現金之淨增 163 億 8,801 萬 6,793 元，期末現金及約當現金 414 億 3,959 萬 3,293 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 3,829 億 1,013 萬 8,6442 元(包含流動資產 585 億 3,965 萬 4,007 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 235 億 8,128 萬 7,818 元、不動產、廠房及設備 2,968 億 940 萬 1,882 元、無形資產 7,539 萬 6,686 元、其他資產 39 億 439 萬 8,249 元)，較上年度期末資產總額 3,327 億 6,673 萬 8,152 元，增加 501 億 4,340 萬 490 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 95 億 3,191 萬 4,445 元(包含流動負債 28 億 2,601 萬 5,479 元、長期負債 29 億 4,577 萬 3,787 元、其他負債 37 億 6,012 萬 5,179 元)，較上年度期末負債總額數 76 億 124 萬 1,490 元，增加 19 億 3,067 萬 2,955 元，主要係委託案件尚執行中致應付代收款增加，及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 3,733 億 7,822 萬 4,197 元(包含基金 497 億 7,893 萬 6,523 元、公積 782 億 3,769 萬 3,562 元、累積餘絀 310 億 6,071 萬 6,426 元、淨值其他項目 2,143 億 87 萬 7,686 元)，較上年年度期末淨值總額 3,251 億 6,549 萬 6,662 元，增加 482 億 1,272 萬 7,535 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並於以後年度補辦預算事項

1. 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，依據行政院於 112 年 1 月 16 日以院授農會字第 1120201381 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括不動產、廠房及設備項下房屋及建築 4,908 萬 9,000 元。
2. 宜蘭農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 289 萬 4,000 元。
3. 桃園農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 2 億 5,021 萬 7,000 元及交通及運輸設備 241 萬 4,000 元。
4. 石門農田水利事業作業基金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，惟本年度因辦理合建分屋等，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 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 1,327 萬 2,000 元。
5. 新竹農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 1,186 萬元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 751 萬 3,000 元，共計 1,937 萬 3,000 元，包括土地變賣帳面價值 1,937 萬 3,000 元。

6. 苗栗農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 528 萬 7,000 元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 92 萬 7,000 元，共計 621 萬 4,000 元，包括土地變賣帳面價值 621 萬 4,000 元。

7. 臺中農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 4,263 萬 4,000 元。

8. 南投農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 65 萬 2,000 元。

9. 彰化農田水利事業作業基金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 1,800 萬 6,000 元、111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 1,156 萬 6,000 元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 121 萬 7,000 元，共計 3,078 萬 9,000 元，包括土地變賣帳面價值 3,078 萬 9,000 元。

10. 嘉南農田水利事業作業基金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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 6,173 萬 3,000 元。

11. 高雄農田水利事業作業基金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。

12. 瑠公農田水利事業作業基金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 4,911 萬 2,000 元及 111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 4,112 萬 2,000 元，共計 9,023 萬 4,000 元，包括土地變賣帳面價值 9,023 萬 4,000 元。

13. 瑠公農田水利事業作業基金因應業務實際需要，於預算外處分轉投資（臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股），依據行政院於 111 年 11 月 14 日以院授農會字第 1110249058 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括處分臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股，計 3 萬 5,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」521 億 2,951 萬 1,681 元，重分類為「銀行存款」250 億 5,157 萬 6,500 元及「其他金融資產-流動」270 億 7,793 萬 5,181 元，合計數 521 億 2,951 萬 1,681 元，與原決算審定數不變。

乙、 主 要 表

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	**4,906,226,000.00**	**100.00**	**5,008,698,502.00**	**100.00**	**102,472,502.00**	**2.09**	**4,481,198,876.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**1,951,182,000.00**	**39.77**		**-**	**-1,951,182,000.00**	**100.00**	**1,376,337,679.00**	**30.71**
其他建築物租金收入	1,312,491,000.00	26.75		-	-1,312,491,000.00	100.00	1,212,700,339.00	27.06
權利金收入	469,781,000.00	9.58		-	-469,781,000.00	100.00		-
其他租金收入	168,910,000.00	3.44		-	-168,910,000.00	100.00	163,637,340.00	3.65
其他業務收入	**2,955,044,000.00**	**60.23**	**5,008,698,502.00**	**100.00**	**2,053,654,502.00**	**69.50**	**3,104,861,197.00**	**69.29**
其他補助收入	2,900,610,000.00	59.12	2,946,128,197.00	58.82	45,518,197.00	1.57	3,065,856,426.00	68.42
雜項業務收入	54,434,000.00	1.11	2,062,570,305.00	41.18	2,008,136,305.00	3,689.12	39,004,771.00	0.87
業務成本與費用	**12,432,934,000.00**	**253.41**	**9,878,691,744.00**	**197.23**	**-2,554,242,256.00**	**20.54**	**10,055,941,397.00**	**224.40**
行銷及業務費用	**7,648,162,000.00**	**155.89**	**6,088,889,294.00**	**121.57**	**-1,559,272,706.00**	**20.39**	**6,349,173,455.00**	**141.68**
業務費用	7,648,162,000.00	155.89	6,088,889,294.00	121.57	-1,559,272,706.00	20.39	6,349,173,455.00	141.68
管理及總務費用	**4,683,431,000.00**	**95.46**	**3,748,123,683.00**	**74.83**	**-935,307,317.00**	**19.97**	**3,682,860,162.00**	**82.18**
管理費用及總務費用	4,683,431,000.00	95.46	3,748,123,683.00	74.83	-935,307,317.00	19.97	3,682,860,162.00	82.18
研究發展及訓練費用	**101,341,000.00**	**2.07**	**41,678,767.00**	**0.83**	**-59,662,233.00**	**58.87**	**23,907,780.00**	**0.53**
研究發展費用	49,207,000.00	1.00	20,874,590.00	0.42	-28,332,410.00	57.58	10,279,078.00	0.23
訓練費用	52,134,000.00	1.06	20,804,177.00	0.42	-31,329,823.00	60.09	13,628,702.00	0.30
業務賸餘(短絀)	**-7,526,708,000.00**	**-153.41**	**-4,869,993,242.00**	**-97.23**	**2,656,714,758.00**	**35.30**	**-5,574,742,521.00**	**-124.40**
業務外收入	**4,041,046,000.00**	**82.37**	**6,134,358,722.00**	**122.47**	**2,093,312,722.00**	**51.80**	**5,163,421,728.59**	**115.22**
財務收入	**388,921,000.00**	**7.93**	**422,962,118.00**	**8.44**	**34,041,118.00**	**8.75**	**452,446,262.00**	**10.10**
利息收入	356,640,000.00	7.27	380,108,814.00	7.59	23,468,814.00	6.58	336,381,391.00	7.51
投資賸餘	32,281,000.00	0.66	42,853,304.00	0.86	10,572,304.00	32.75	116,064,871.00	2.59
其他業務外收入	**3,652,125,000.00**	**74.44**	**5,711,396,604.00**	**114.03**	**2,059,271,604.00**	**56.39**	**4,710,975,466.59**	**105.13**
財產交易賸餘	1,557,659,000.00	31.75	3,100,444,457.00	61.90	1,542,785,457.00	99.05	1,784,752,243.00	39.83
租賃收入	1,712,059,000.00	34.90	1,550,880,155.00	30.96	-161,178,845.00	9.41	1,537,558,814.00	34.31
違規罰款收入	23,667,000.00	0.48	12,206,864.00	0.24	-11,460,136.00	48.42	32,946,604.00	0.74
雜項收入	358,740,000.00	7.31	1,047,865,128.00	20.92	689,125,128.00	192.10	1,355,717,805.59	30.25
業務外費用	**422,886,000.00**	**8.62**	**297,664,377.00**	**5.94**	**-125,221,623.00**	**29.61**	**1,541,299,373.35**	**34.39**
財務費用		**-**	**43,833,954.00**	**0.88**	**43,833,954.00**		**1,834,725.00**	**0.04**
投資短絀		-	43,833,954.00	0.88	43,833,954.00		1,834,725.00	0.04
其他業務外費用	**422,886,000.00**	**8.62**	**253,830,423.00**	**5.07**	**-169,055,577.00**	**39.98**	**1,539,464,648.35**	**34.35**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
財產交易短絀	200,000.00	0.00	32,300,186.00	0.64	32,100,186.00	16,050.09	5,534,176.00	0.12
雜項費用	422,686,000.00	8.62	221,530,237.00	4.42	-201,155,763.00	47.59	1,533,930,472.35	34.23
業務外賸餘(短絀)	**3,618,160,000.00**	**73.75**	**5,836,694,345.00**	**116.53**	**2,218,534,345.00**	**61.32**	**3,622,122,355.24**	**80.83**
本期賸餘(短絀)	**-3,908,548,000.00**	**-79.67**	**966,701,103.00**	**19.30**	**4,875,249,103.00**	**124.73**	**-1,952,620,165.76**	**-43.57**

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111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
備供出售金融資產未實現餘絀		-109,364,167.00	-109,364,167.00	379,745,821.00
未實現重估增值		44,085,781,412.00	44,085,781,412.00	96,377,325,326.34
本期其他綜合餘絀合計		**43,976,417,245.00**	**43,976,417,245.00**	**96,757,071,147.34**

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111年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
業務收入	**5,008,698,502**	**185,636,669**	**72,988,450**	**362,398,055**
其他業務收入	5,008,698,502	185,636,669	72,988,450	362,398,055
其他補助收入	2,946,128,197	112,873,000	58,933,000	1,446,825
雜項業務收入	2,062,570,305	72,763,669	14,055,450	360,951,230
業務成本與費用	**9,878,691,744**	**373,666,297**	**109,046,019**	**1,015,941,817**
行銷及業務費用	6,088,889,294	249,379,050	68,213,762	751,769,790
業務費用	6,088,889,294	249,379,050	68,213,762	751,769,790
管理及總務費用	3,748,123,683	123,171,231	40,685,314	262,012,378
管理費用及總務費用	3,748,123,683	123,171,231	40,685,314	262,012,378
研究發展及訓練費用	41,678,767	1,116,016	146,943	2,159,649
研究發展費用	20,874,590			
訓練費用	20,804,177	1,116,016	146,943	2,159,649
業務賸餘(短絀)	**-4,869,993,242**	**-188,029,628**	**-36,057,569**	**-653,543,762**
業務外收入	**6,134,358,722**	**96,024,061**	**16,720,044**	**706,891,431**
財務收入	422,962,118	6,034,089	275,297	23,876,982
利息收入	380,108,814	6,034,089	275,297	23,766,124
投資賸餘	42,853,304			110,858
其他業務外收入	5,711,396,604	89,989,972	16,444,747	683,014,449
財產交易賸餘	3,100,444,457	28,075,562		449,487,346
租賃收入	1,550,880,155	25,811,597	15,246,998	139,100,698
違規罰款收入	12,206,864	304,262	13,200	515,258
雜項收入	1,047,865,128	35,798,551	1,184,549	93,911,147
業務外費用	**297,664,377**	**8,063,000**	**1,197,811**	**24,237,988**
財務費用	43,833,954			1,131,584
投資短絀	43,833,954			1,131,584
其他業務外費用	253,830,423	8,063,000	1,197,811	23,106,404
財產交易短絀	32,300,186	903		65,418
雜項費用	221,530,237	8,062,097	1,197,811	23,040,986
業務外賸餘(短絀)	**5,836,694,345**	**87,961,061**	**15,522,233**	**682,653,443**
本期賸餘(短絀)	**966,701,103**	**-100,068,567**	**-20,535,336**	**29,109,681**
本期其他綜合餘絀	**43,976,417,245**	**1,061,304,240**	**132,327,192**	**10,774,963,986**
備供出售金融資產未實現餘絀	-109,364,167			
未實現重估增值	44,085,781,412	1,061,304,240	132,327,192	10,774,963,986

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
業務收入	**352,858,004**	**90,438,478**	**141,991,643**	**178,579,920**
其他業務收入	352,858,004	90,438,478	141,991,643	178,579,920
其他補助收入	63,693,245	43,135,200	76,384,000	145,524,000
雜項業務收入	289,164,759	47,303,278	65,607,643	33,055,920
業務成本與費用	**422,288,015**	**277,896,431**	**302,004,792**	**1,079,282,818**
行銷及業務費用	277,422,662	186,305,593	191,450,428	756,129,665
業務費用	277,422,662	186,305,593	191,450,428	756,129,665
管理及總務費用	143,759,018	90,441,864	109,644,580	323,006,753
管理費用及總務費用	143,759,018	90,441,864	109,644,580	323,006,753
研究發展及訓練費用	1,106,335	1,148,974	909,784	146,400
研究發展費用				
訓練費用	1,106,335	1,148,974	909,784	146,400
業務賸餘(短絀)	**-69,430,011**	**-187,457,953**	**-160,013,149**	**-900,702,898**
業務外收入	**498,518,544**	**269,208,421**	**129,804,589**	**841,949,987**
財務收入	19,734,889	9,601,275	1,085,597	32,305,933
利息收入	19,732,507	9,472,132	1,070,438	31,574,125
投資賸餘	2,382	129,143	15,159	731,808
其他業務外收入	478,783,655	259,607,146	128,718,992	809,644,054
財產交易賸餘	392,901,596	150,582,374	106,891,965	516,443,500
租賃收入	53,625,356	96,056,683	13,911,599	253,387,785
違規罰款收入	1,463,090	1,888,925	641,060	505,664
雜項收入	30,793,613	11,079,164	7,274,368	39,307,105
業務外費用	**16,571,595**	**8,543,479**	**6,237,815**	**32,094,966**
財務費用	26,312	491,788	149,501	7,380,135
投資短絀	26,312	491,788	149,501	7,380,135
其他業務外費用	16,545,283	8,051,691	6,088,314	24,714,831
財產交易短絀	9,324	421,898	731	21,825,091
雜項費用	16,535,959	7,629,793	6,087,583	2,889,740
業務外賸餘(短絀)	**481,946,949**	**260,664,942**	**123,566,774**	**809,855,021**
本期賸餘(短絀)	**412,516,938**	**73,206,989**	**-36,446,375**	**-90,847,877**
本期其他綜合餘絀	**2,067,439,683**	**1,159,439,531**	**1,226,325,688**	**4,801,828,628**
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	2,067,439,683	1,159,439,531	1,226,325,688	4,801,828,628

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
業務收入	**185,195,907**	**623,374,060**	**837,893,370**	**1,172,748,035**
其他業務收入	185,195,907	623,374,060	837,893,370	1,172,748,035
其他補助收入	150,659,089	376,567,868	638,563,294	548,981,480
雜項業務收入	34,536,818	246,806,192	199,330,076	623,766,555
業務成本與費用	**284,285,661**	**841,312,678**	**1,268,015,379**	**1,803,960,491**
行銷及業務費用	162,110,426	483,519,385	744,548,864	1,088,340,441
業務費用	162,110,426	483,519,385	744,548,864	1,088,340,441
管理及總務費用	121,345,516	357,595,192	521,844,926	707,921,471
管理費用及總務費用	121,345,516	357,595,192	521,844,926	707,921,471
研究發展及訓練費用	829,719	198,101	1,621,589	7,698,579
研究發展費用				5,684,590
訓練費用	829,719	198,101	1,621,589	2,013,989
業務賸餘(短絀)	**-99,089,754**	**-217,938,618**	**-430,122,009**	**-631,212,456**
業務外收入	**42,606,742**	**294,437,177**	**585,917,113**	**798,142,514**
財務收入	9,638,379	15,917,636	11,683,855	34,323,074
利息收入	5,924,424	15,503,363	11,656,917	13,226,832
投資賸餘	3,713,955	414,273	26,938	21,096,242
其他業務外收入	32,968,363	278,519,541	574,233,258	763,819,440
財產交易賸餘	4,674,626	204,406,357	82,826,789	480,347,735
租賃收入	14,218,170	34,890,497	27,202,169	67,504,346
違規罰款收入		231,735	926,416	4,031,621
雜項收入	14,075,567	38,990,952	463,277,884	211,935,738
業務外費用	**4,891,831**	**9,642,318**	**19,834,414**	**56,053,452**
財務費用		5,609,128	266,220	
投資短絀		5,609,128	266,220	
其他業務外費用	4,891,831	4,033,190	19,568,194	56,053,452
財產交易短絀		600,454	5,580,452	2,059,740
雜項費用	4,891,831	3,432,736	13,987,742	53,993,712
業務外賸餘(短絀)	**37,714,911**	**284,794,859**	**566,082,699**	**742,089,062**
本期賸餘(短絀)	**-61,374,843**	**66,856,241**	**135,960,690**	**110,876,606**
本期其他綜合餘絀	**536,376,797**	**3,141,051,239**	**3,553,828,971**	**3,271,667,464**
備供出售金融資產未實現餘絀				-109,364,167
未實現重估增值	536,376,797	3,141,051,239	3,553,828,971	3,381,031,631

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度　　單位：新臺幣元

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
業務收入	**144,194,899**	**302,346,339**	**182,345,514**	**169,305,770**
其他業務收入	144,194,899	302,346,339	182,345,514	169,305,770
其他補助收入	115,086,196	269,789,000	180,116,000	164,376,000
雜項業務收入	29,108,703	32,557,339	2,229,514	4,929,770
業務成本與費用	**709,207,091**	**500,218,606**	**268,334,208**	**227,931,287**
行銷及業務費用	422,356,003	276,641,227	50,747,478	128,856,596
業務費用	422,356,003	276,641,227	50,747,478	128,856,596
管理及總務費用	284,833,800	222,464,527	215,955,589	98,232,738
管理費用及總務費用	284,833,800	222,464,527	215,955,589	98,232,738
研究發展及訓練費用	2,017,288	1,112,852	1,631,141	841,953
研究發展費用				
訓練費用	2,017,288	1,112,852	1,631,141	841,953
業務賸餘(短絀)	**-565,012,192**	**-197,872,267**	**-85,988,694**	**-58,625,517**
業務外收入	**766,961,628**	**72,526,597**	**14,499,092**	**6,085,227**
財務收入	26,591,619	415,591	1,792,822	2,908,729
利息收入	26,583,316	415,591	1,501,192	2,061,668
投資賸餘	8,303		291,630	847,061
其他業務外收入	740,370,009	72,111,006	12,706,270	3,176,498
財產交易賸餘	397,034,190	52,300,939	5,225,894	
租賃收入	301,305,854	9,920,998	2,071,090	1,337,499
違規罰款收入	797,704	193,146	1,111	196,702
雜項收入	41,232,261	9,695,923	5,408,175	1,642,297
業務外費用	**5,706,870**	**13,585,338**	**3,435,355**	**394,635**
財務費用	84,141		216,443	
投資短絀	84,141		216,443	
其他業務外費用	5,622,729	13,585,338	3,218,912	394,635
財產交易短絀	1,502,217	11,686	193,505	6,478
雜項費用	4,120,512	13,573,652	3,025,407	388,157
業務外賸餘(短絀)	**761,254,758**	**58,941,259**	**11,063,737**	**5,690,592**
本期賸餘(短絀)	**196,242,566**	**-138,931,008**	**-74,924,957**	**-52,934,925**
本期其他綜合餘絀	**3,475,366,239**	**1,042,701,478**	**142,098,054**	**40,039,698**
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	3,475,366,239	1,042,701,478	142,098,054	40,039,698

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度　　單位：新臺幣元

科　　目	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	**5,630,060**	**773,329**		
其他業務收入	5,630,060	773,329		
其他補助收入				
雜項業務收入	5,630,060	773,329		
業務成本與費用	**197,677,742**	**197,622,412**		
行銷及業務費用	125,479,867	125,618,057		
業務費用	125,479,867	125,618,057		
管理及總務費用	71,503,556	53,705,230		
管理費用及總務費用	71,503,556	53,705,230		
研究發展及訓練費用	694,319	18,299,125		
研究發展費用		15,190,000		
訓練費用	694,319	3,109,125		
業務賸餘(短絀)	**-192,047,682**	**-196,849,083**		
業務外收入	**278,950,784**	**715,114,771**		
財務收入	60,713,966	166,062,385		
利息收入	60,713,756	150,597,043		
投資賸餘	210	15,465,342		
其他業務外收入	218,236,818	549,052,386		
財產交易賸餘	46,965,938	182,279,646		
租賃收入	153,528,014	341,760,802		
違規罰款收入	326,330	170,640		
雜項收入	17,416,536	24,841,298		
業務外費用	**22,844,388**	**64,329,122**		
財務費用	12,956,325	15,522,377		
投資短絀	12,956,325	15,522,377		
其他業務外費用	9,888,063	48,806,745		
財產交易短絀	180	22,109		
雜項費用	9,887,883	48,784,636		
業務外賸餘(短絀)	**256,106,396**	**650,785,649**		
本期賸餘(短絀)	**64,058,714**	**453,936,566**		
本期其他綜合餘絀	**1,286,093,361**	**6,263,564,996**		
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	1,286,093,361	6,263,564,996		

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	**30,539,110,000.00**	**100.00**	**32,647,593,472.00**	**100.00**	**2,108,483,472.00**	**6.90**	**33,721,506,435.97**	**100.00**
本期賸餘	56,224,000.00	0.18	1,542,764,991.00	4.73	1,486,540,991.00	2,643.96	1,291,197,566.32	3.83
前期未分配賸餘	30,482,886,000.00	99.82	31,104,828,481.00	95.27	621,942,481.00	2.04	32,430,308,869.65	96.17
分配之部	**750,627,000.00**	**2.46**	**397,176,781.00**	**1.22**	**-353,450,219.00**	**47.09**	**2,616,677,954.97**	**7.76**
填補累積短絀	750,627,000.00	2.46	397,176,781.00	1.22	-353,450,219.00	47.09	2,616,677,946.43	7.76
提存公積		-		-			7.18	0.00
賸餘撥充基金數		-		-			1.36	0.00
未分配賸餘	**29,788,483,000.00**	**97.54**	**32,250,416,691.00**	**98.78**	**2,461,933,691.00**	**8.26**	**31,104,828,481.00**	**92.24**
短絀之部	**6,686,169,000.00**	**100.00**	**1,586,877,046.00**	**100.00**	**-5,099,291,954.00**	**76.27**	**4,057,168,655.44**	**100.00**
本期短絀	3,964,772,000.00	59.30	576,063,888.00	36.30	-3,388,708,112.00	85.47	3,243,817,732.08	79.95
前期待填補之短絀	2,721,397,000.00	40.70	1,010,813,158.00	63.70	-1,710,583,842.00	62.86	813,350,923.36	20.05
填補之部	**750,627,000.00**	**11.23**	**397,176,781.00**	**25.03**	**-353,450,219.00**	**47.09**	**3,046,355,497.44**	**75.09**
撥用賸餘	750,627,000.00	11.23	397,176,781.00	25.03	-353,450,219.00	47.09	2,616,677,946.43	64.50
撥用公積		-		-			429,677,551.01	10.59
待填補之短絀	**5,935,542,000.00**	**88.77**	**1,189,700,265.00**	**74.97**	**-4,745,841,735.00**	**79.96**	**1,010,813,158.00**	**24.91**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
賸餘之部	**32,647,593,472**	**167,481,928**		**5,558,904,035**
本期賸餘	1,542,764,991			29,109,681
前期未分配賸餘	31,104,828,481	167,481,928		5,529,794,354
分配之部	**397,176,781**	**100,068,567**		
填補累積短絀	397,176,781	100,068,567		
未分配賸餘	**32,250,416,691**	**67,413,361**		**5,558,904,035**
短絀之部	**1,586,877,046**	**100,068,567**	**66,859,996**	
本期短絀	576,063,888	100,068,567	20,535,336	
前期待填補之短絀	1,010,813,158		46,324,660	
填補之部	**397,176,781**	**100,068,567**		
撥用賸餘	397,176,781	100,068,567		
待填補之短絀	**1,189,700,265**		**66,859,996**	

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
賸餘之部	**1,642,455,956**	**246,477,211**		**520,820,166**
本期賸餘	412,516,938	73,206,989		
前期未分配賸餘	1,229,939,018	173,270,222		520,820,166
分配之部				**90,847,877**
填補累積短絀				90,847,877
未分配賸餘	**1,642,455,956**	**246,477,211**		**429,972,289**
短絀之部			**63,959,428**	**90,847,877**
本期短絀			36,446,375	90,847,877
前期待填補之短絀			27,513,053	
填補之部				**90,847,877**
撥用賸餘				90,847,877
待填補之短絀			**63,959,428**	

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
賸餘之部	**38,982,730**	**66,856,241**	**446,506,595**	**110,876,606**
本期賸餘		66,856,241	135,960,690	110,876,606
前期未分配賸餘	38,982,730		310,545,905	
分配之部	**38,982,730**	**66,856,241**		
填補累積短絀	38,982,730	66,856,241		
未分配賸餘			**446,506,595**	**110,876,606**
短絀之部	**61,374,843**	**180,128,630**		
本期短絀	61,374,843			
前期待填補之短絀		180,128,630		
填補之部	**38,982,730**	**66,856,241**		
撥用賸餘	38,982,730	66,856,241		
待填補之短絀	**22,392,113**	**113,272,389**		

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度　　單位：新臺幣元

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
賸餘之部	**371,411,076**		**47,486,441**	**261,904,530**
本期賸餘	196,242,566			
前期未分配賸餘	175,168,510		47,486,441	261,904,530
分配之部			**47,486,441**	**52,934,925**
填補累積短絀			47,486,441	52,934,925
未分配賸餘	**371,411,076**			**208,969,605**
短絀之部		**895,777,823**	**74,924,957**	**52,934,925**
本期短絀		138,931,008	74,924,957	52,934,925
前期待填補之短絀		756,846,815		
填補之部			**47,486,441**	**52,934,925**
撥用賸餘			47,486,441	52,934,925
待填補之短絀		**895,777,823**	**27,438,516**	

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	**5,452,638,752**	**17,714,791,205**		
本期賸餘	64,058,714	453,936,566		
前期未分配賸餘	5,388,580,038	17,260,854,639		
分配之部				
填補累積短絀				
未分配賸餘	**5,452,638,752**	**17,714,791,205**		
短絀之部				
本期短絀				
前期待填補之短絀				
填補之部				
撥用賸餘				
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111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）	-3,908,548,000	966,701,103	4,875,249,103	124.73
利息股利之調整	-388,921,000	-418,625,680	-29,704,680	7.64
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,297,469,000	548,075,423	4,845,544,423	112.75
調整項目	1,915,427,000	2,221,521,237	306,094,237	15.98
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,382,042,000	2,769,596,660	5,151,638,660	216.27
收取利息	356,640,000	380,108,814	23,468,814	6.58
收取股利	32,281,000	38,516,866	6,235,866	19.32
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,993,121,000**	**3,188,222,340**	**5,181,343,340**	**259.96**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		11,211,282,498	11,211,282,498	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		1,842,688,566	1,842,688,566	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,700,392,000	2,672,084,385	971,692,385	57.15
減少無形資產及其他資產	469,000	9,445,852	8,976,852	1,914.04
增加流動金融資產及短期貸墊款		-900,929,292	-900,929,292	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660,000	-748,653,459	-517,993,459	224.57
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,722,609,000	-4,235,580,263	1,487,028,737	25.99
增加無形資產及其他資產	-236,165,000	-238,332,805	-2,167,805	0.92
投資活動之淨現金流入（流出）	**-4,488,573,000**	**9,612,005,482**	**14,100,578,482**	**314.14**
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	107,627,000	2,490,024,323	2,382,397,323	2,213.57
增加基金、公積及填補短絀	3,272,924,000	3,201,001,096	-71,922,904	2.20
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-2,103,236,448	-2,103,236,448	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,380,551,000**	**3,587,788,971**	**207,237,971**	**6.13**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,101,143,000**	**16,388,016,793**	**19,489,159,793**	**628.45**
期初現金及約當現金	**46,699,313,000**	**25,051,576,500**	**-21,647,736,500**	**46.36**
期末現金及約當現金	**43,598,170,000**	**41,439,593,293**	**-2,158,576,707**	**4.95**

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 111 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金淨增加 89,742,135 元並同額淨增加應計退休金負債。
2. 土地公告地價調整及土地重測分割等致土地淨增加 44,519,428,869 元並同額淨增加未實現重估增值。
3. 土地有簿無圖截止記載減列 4,171,599 元並同額減列未實現重估增值。
4. 土地移轉交通部民用航空局辦理區段徵收減少 3,671,351,509 元並同額增列其他待處理資產。
5. 土地移轉至國產署共同設定地上權，減少土地 42,416,000 元、未實現重估增值 42,262,358 元並增加待處理資產 153,642 元。
6. 聯合建設基金會解散原提撥本息作價提撥歸還土地 103,3330,009 元及房屋 3,031,900 元，並同額減列什項長期投資 106,361,909 元。
7. 國庫增撥基金尚未撥款其他應收款增加 68,608,091 元並同額增列基金。
8. 土地租金收入轉催收款項增加 63,300 元並同額減少其他應收款。

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**3,188,222,340**	**24,490,290**	**31,911,114**	**-95,301,947**
本期賸餘（短絀）	966,701,103	-100,068,567	-20,535,336	29,109,681
利息股利之調整	-418,625,680	-6,034,089	-275,297	-23,870,248
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	548,075,423	-106,102,656	-20,810,633	5,239,433
調整項目	2,221,521,237	124,558,857	52,446,450	-124,411,628
未計利息股利之現金流入（流出）	2,769,596,660	18,456,201	31,635,817	-119,172,195
收取利息	380,108,814	6,034,089	275,297	23,766,124
收取股利	38,516,866			104,124
業務活動之淨現金流入（流出）	**3,188,222,340**	**24,490,290**	**31,911,114**	**-95,301,947**
投資活動之現金流量	**9,612,005,482**	**298,536,350**	**-38,232,728**	**297,779,580**
減少流動金融資產及短期貸墊款	11,211,282,498	404,589,688		180,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,842,688,566	43,683,013	8,432,458	113,308,185
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,672,084,385	28,404,228		227,626,561
減少無形資產及其他資產	9,445,852			
增加流動金融資產及短期貸墊款	-900,929,292		-20,000,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-748,653,459			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,235,580,263	-177,899,047	-26,325,186	-218,317,656
增加無形資產及其他資產	-238,332,805	-241,532	-340,000	-4,837,510
投資活動之淨現金流入（流出）	**9,612,005,482**	**298,536,350**	**-38,232,728**	**297,779,580**
籌資活動之現金流量	**3,587,788,971**	**148,401,357**	**40,835,450**	**30,749,823**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,490,024,323	16,030,931	3,910,320	342,127,601
增加基金、公積及填補短絀	3,201,001,096	149,672,027	41,060,000	3,340,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,103,236,448	-17,301,601	-4,134,870	-314,717,778
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,587,788,971**	**148,401,357**	**40,835,450**	**30,749,823**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**16,388,016,793**	**471,427,997**	**34,513,836**	**233,227,456**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**179,045,108**	**-3,319,150**	**5,103,634**	**-150,507,415**
本期賸餘（短絀）	412,516,938	73,206,989	-36,446,375	-90,847,877
利息股利之調整	-19,734,889	-9,591,716	-1,084,023	-32,245,331
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	392,782,049	63,615,273	-37,530,398	-123,093,208
調整項目	-233,471,830	-76,526,139	41,550,009	-59,659,538
未計利息股利之現金流入（流出）	159,310,219	-12,910,866	4,019,611	-182,752,746
收取利息	19,732,507	9,472,132	1,070,438	31,574,125
收取股利	2,382	119,584	13,585	671,206
業務活動之淨現金流入（流出）	**179,045,108**	**-3,319,150**	**5,103,634**	**-150,507,415**
投資活動之現金流量	**523,676,460**	**-264,988,630**	**-17,868,791**	**3,091,699,534**
減少流動金融資產及短期貸墊款	443,000,033			2,710,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,774,177	19,636,224	29,338,593	52,464,666
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	169,115,493	152,603,481	108,047,529	519,828,080
減少無形資產及其他資產	30,000	36,571		
增加流動金融資產及短期貸墊款		-312,000,000		
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	-106,024,558	-123,598,758	-153,674,853	-187,925,363
增加無形資產及其他資產	-218,685	-1,666,148	-1,580,060	-2,667,849
投資活動之淨現金流入（流出）	**523,676,460**	**-264,988,630**	**-17,868,791**	**3,091,699,534**
籌資活動之現金流量	**19,170,165**	**39,957,866**	**115,336,499**	**57,120,356**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	21,877,667	93,159,560	56,518,172	119,790,531
增加基金、公積及填補短絀	13,002,540	15,650,112	110,737,073	41,463,028
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-15,710,042	-68,851,806	-51,918,746	-104,133,203
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,170,165**	**39,957,866**	**115,336,499**	**57,120,356**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**721,891,733**	**-228,349,914**	**102,571,342**	**2,998,312,475**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**62,121,292**	**177,396,757**	**359,564,447**	**2,029,264,522**
本期賸餘（短絀）	-61,374,843	66,856,241	135,960,690	110,876,606
利息股利之調整	-6,064,462	-15,893,952	-11,681,118	-34,323,074
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-67,439,305	50,962,289	124,279,572	76,553,532
調整項目	123,496,135	110,540,516	223,603,757	1,918,387,916
未計利息股利之現金流入（流出）	56,056,830	161,502,805	347,883,329	1,994,941,448
收取利息	5,924,424	15,503,363	11,656,917	13,226,832
收取股利	140,038	390,589	24,201	21,096,242
業務活動之淨現金流入（流出）	**62,121,292**	**177,396,757**	**359,564,447**	**2,029,264,522**
投資活動之現金流量	**207,272,615**	**2,607,147,973**	**490,372,450**	**-125,517,902**
減少流動金融資產及短期貸墊款	325,000,000	2,854,819,816	996,768,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,769,618	153,584,640	180,509,175	273,170,619
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,754,596	208,172,809	94,652,498	482,732,639
減少無形資產及其他資產	9,295,106		10,780	63,300
增加流動金融資產及短期貸墊款				
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	-161,383,226	-607,392,202	-781,568,003	-878,170,011
增加無形資產及其他資產	-8,163,479	-2,037,090		-3,314,449
投資活動之淨現金流入（流出）	**207,272,615**	**2,607,147,973**	**490,372,450**	**-125,517,902**
籌資活動之現金流量	**249,382,544**	**513,765,044**	**899,135,915**	**949,005,901**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	35,993,236	477,032,635	190,840,325	341,728,681
增加基金、公積及填補短絀	242,832,833	433,740,384	844,508,625	813,822,750
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-29,443,525	-397,007,975	-136,213,035	-206,545,530
籌資活動之淨現金流入（流出）	**249,382,544**	**513,765,044**	**899,135,915**	**949,005,901**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**518,776,451**	**3,298,309,774**	**1,749,072,812**	**2,852,752,521**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**14,480,057**	**-9,909,771**	**75,018,812**	**66,649,763**
本期賸餘（短絀）	196,242,566	-138,931,008	-74,924,957	-52,934,925
利息股利之調整	-26,590,955	-415,591	-1,636,212	-2,425,216
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	169,651,611	-139,346,599	-76,561,169	-55,360,141
調整項目	-181,762,509	129,021,237	149,943,769	119,584,688
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,110,898	-10,325,362	73,382,600	64,224,547
收取利息	26,583,316	415,591	1,501,192	2,061,668
收取股利	7,639		135,020	363,548
業務活動之淨現金流入（流出）	**14,480,057**	**-9,909,771**	**75,018,812**	**66,649,763**
投資活動之現金流量	**-155,342,592**	**-135,053,539**	**-207,797,754**	**-1,306,023**
減少流動金融資產及短期貸墊款				121,450,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	71,846,993	43,430,690	21,351,619	17,597,126
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	397,557,193	53,041,232	5,260,000	
減少無形資產及其他資產		95		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-431,759,084		-113,705,166	
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	-191,679,466	-230,932,519	-120,047,747	-139,629,479
增加無形資產及其他資產	-1,308,228	-593,037	-656,460	-723,670
投資活動之淨現金流入（流出）	**-155,342,592**	**-135,053,539**	**-207,797,754**	**-1,306,023**
籌資活動之現金流量	**46,440,945**	**216,480,031**	**120,202,858**	**134,027,183**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	470,125,668	64,277,325	40,113,877	12,576,998
增加基金、公積及填補短絀	11,847,131	216,562,639	116,189,887	132,272,067
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-435,531,854	-64,359,933	-36,100,906	-10,821,882
籌資活動之淨現金流入（流出）	**46,440,945**	**216,480,031**	**120,202,858**	**134,027,183**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-94,421,590**	**71,516,721**	**-12,576,084**	**199,370,923**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	**93,995,578**	**328,219,249**		
本期賸餘（短絀）	64,058,714	453,936,566		
利息股利之調整	-60,713,927	-166,045,580		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,344,787	287,890,986		
調整項目	29,936,864	-125,717,317		
未計利息股利之現金流入（流出）	33,281,651	162,173,669		
收取利息	60,713,756	150,597,043		
收取股利	171	15,448,537		
業務活動之淨現金流入（流出）	**93,995,578**	**328,219,249**		
投資活動之現金流量	**2,915,367,674**	**126,260,805**		
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,166,968,129	8,686,832		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,376,062	752,414,708		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	41,307,238	178,980,808		
減少無形資產及其他資產	10,000			
增加流動金融資產及短期貸墊款		-23,465,042		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-748,653,459		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-89,656,592	-41,355,597		
增加無形資產及其他資產	-209,637,163	-347,445		
投資活動之淨現金流入（流出）	**2,915,367,674**	**126,260,805**		
籌資活動之現金流量	**19,424,166**	**-11,647,132**		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	61,441,265	142,479,531		
增加基金、公積及填補短絀	14,300,000			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-56,317,099	-154,126,663		
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,424,166**	**-11,647,132**		
現金及約當現金之淨增（淨減）	**3,028,787,418**	**442,832,922**		

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**25,051,576,500**	**472,898,516**	**95,028,452**	**792,935,323**
期末現金及約當現金	**41,439,593,293**	**944,326,513**	**129,542,288**	**1,026,162,779**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**2,081,137,518**	**1,048,251,660**	**164,642,164**	**2,741,847,713**
期末現金及約當現金	**2,803,029,251**	**819,901,746**	**267,213,506**	**5,740,160,188**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**608,776,676**	**1,765,074,529**	**2,456,963,571**	**3,847,776,412**
期末現金及約當現金	**1,127,553,127**	**5,063,384,303**	**4,206,036,383**	**6,700,528,933**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**1,967,572,194**	**151,014,418**	**346,163,168**	**310,435,271**
期末現金及約當現金	**1,873,150,604**	**222,531,139**	**333,587,084**	**509,806,194**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金		
期初現金及約當現金	**2,332,177,420**	**3,868,881,495**		
期末現金及約當現金	**5,360,964,838**	**4,311,714,417**		

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**382,910,138,642**	**100.00**	**332,766,738,152**	**100.00**	**50,143,400,490**	**15.07**
流動資產	**58,539,654,007**	**15.29**	**52,902,875,262**	**15.90**	**5,636,778,745**	**10.65**
現金	**41,439,593,293**	**10.82**	**25,051,576,500**	**7.53**	**16,388,016,793**	**65.42**
銀行存款	41,439,593,293	10.82	25,051,576,500	7.53	16,388,016,793	65.42
流動金融資產	**16,876,917,163**	**4.41**	**27,168,061,200**	**8.16**	**-10,291,144,037**	**37.88**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723	0.01	24,509,637	0.01	1,975,086	8.06
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	52,059,759	0.01	65,616,382	0.02	-13,556,623	20.66
其他金融資產－流動	16,798,372,681	4.39	27,077,935,181	8.14	-10,279,562,500	37.96
應收款項	**149,388,616**	**0.04**	**588,967,646**	**0.18**	**-439,579,030**	**74.64**
應收票據	69,334,217	0.02	94,833,844	0.03	-25,499,627	26.89
應收收益	3,454,933	0.00	34,613,083	0.01	-31,158,150	90.02
其他應收款	76,599,466	0.02	459,520,719	0.14	-382,921,253	83.33
存貨	**4,419,595**	**0.00**	**4,419,595**	**0.00**		
其他存貨	4,419,595	0.00	4,419,595	0.00		
預付款項	**68,162,092**	**0.02**	**57,888,422**	**0.02**	**10,273,670**	**17.75**
預付費用	43,130,248	0.01	14,958,723	0.00	28,171,525	188.33
其他預付款	25,031,844	0.01	42,929,699	0.01	-17,897,855	41.69
短期貸墊款	**1,173,248**	**0.00**	**31,961,899**	**0.01**	**-30,788,651**	**96.33**
短期墊款	1,173,248	0.00	31,961,899	0.01	-30,788,651	96.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**23,581,287,818**	**6.16**	**24,829,224,900**	**7.46**	**-1,247,937,082**	**5.03**
非流動金融資產	**637,222,139**	**0.17**	**748,595,482**	**0.22**	**-111,373,343**	**14.88**
備供出售金融資產－非流動	366,840,485	0.10	366,840,485	0.11		
備供出售金融資產評價調整－非流動	270,381,654	0.07	379,745,821	0.11	-109,364,167	28.80
其他金融資產－非流動		-	2,009,176	0.00	-2,009,176	100.00
其他長期投資	**204,091,142**	**0.05**	**1,441,050,475**	**0.43**	**-1,236,959,333**	**85.84**
什項長期投資	205,432,580	0.05	1,441,050,475	0.43	-1,235,617,895	85.74
什項長期投資評價調整	-1,341,438	0.00		-	-1,341,438	
準備金	**22,739,974,537**	**5.94**	**22,639,578,943**	**6.80**	**100,395,594**	**0.44**
退休及離職準備金	2,920,185,523	0.76	2,830,443,388	0.85	89,742,135	3.17

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	%
改良及擴充準備金	19,819,789,014	5.18	19,809,135,555	5.95	10,653,459	0.05
不動產、廠房及設備	**296,809,401,882**	**77.51**	**254,934,506,142**	**76.61**	**41,874,895,740**	**16.43**
土地	**228,407,909,662**	**59.65**	**187,433,348,448**	**56.33**	**40,974,561,214**	**21.86**
土地	228,407,909,662	59.65	187,433,348,448	56.33	40,974,561,214	21.86
土地改良物	**52,801,680,927**	**13.79**	**52,995,532,367**	**15.93**	**-193,851,440**	**0.37**
土地改良物	109,654,243,851	28.64	107,710,596,539	32.37	1,943,647,312	1.80
累計折舊－土地改良物	-56,852,562,924	-14.85	-54,715,064,172	-16.44	-2,137,498,752	3.91
房屋及建築	**10,829,455,473**	**2.83**	**10,679,833,506**	**3.21**	**149,621,967**	**1.40**
房屋及建築	16,079,850,146	4.20	15,655,688,329	4.70	424,161,817	2.71
累計折舊－房屋及建築	-5,250,394,673	-1.37	-4,975,854,823	-1.50	-274,539,850	5.52
機械及設備	**594,977,655**	**0.16**	**599,258,226**	**0.18**	**-4,280,571**	**0.71**
機械及設備	1,842,127,157	0.48	1,725,937,863	0.52	116,189,294	6.73
累計折舊－機械及設備	-1,247,149,502	-0.33	-1,126,679,637	-0.34	-120,469,865	10.69
交通及運輸設備	**92,729,801**	**0.02**	**81,680,207**	**0.02**	**11,049,594**	**13.53**
交通及運輸設備	219,735,104	0.06	193,120,421	0.06	26,614,683	13.78
累計折舊－交通及運輸設備	-127,005,303	-0.03	-111,440,214	-0.03	-15,565,089	13.97
什項設備	**84,335,218**	**0.02**	**60,700,066**	**0.02**	**23,635,152**	**38.94**
什項設備	188,690,096	0.05	156,964,109	0.05	31,725,987	20.21
累計折舊－什項設備	-104,354,878	-0.03	-96,264,043	-0.03	-8,090,835	8.40
購建中固定資產	**3,998,313,146**	**1.04**	**3,084,153,322**	**0.93**	**914,159,824**	**29.64**
待過戶房地產	6,099,137	0.00	23,790	0.00	6,075,347	25,537.40
未完工程	3,962,712,351	1.03	3,084,129,532	0.93	878,582,819	28.49
預付工程及土地款	29,501,658	0.01		-	29,501,658	
無形資產	**75,396,686**	**0.02**	**76,599,717**	**0.02**	**-1,203,031**	**1.57**
無形資產	**75,396,686**	**0.02**	**76,599,717**	**0.02**	**-1,203,031**	**1.57**
電腦軟體	66,607,681	0.02	65,682,990	0.02	924,691	1.41
發展中之無形資產		-	510,000	0.00	-510,000	100.00
其他無形資產	8,789,005	0.00	10,406,727	0.00	-1,617,722	15.54
其他資產	**3,904,398,249**	**1.02**	**23,532,131**	**0.01**	**3,880,866,118**	**16,491.78**
什項資產	**232,893,098**	**0.06**	**23,532,131**	**0.01**	**209,360,967**	**889.68**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	%
存出保證金	212,352,462	0.06	2,980,715	0.00	209,371,747	7,024.21
催收款項	20,540,636	0.01	20,551,416	0.01	-10,780	0.05
待處理資產	**3,671,505,151**	**0.96**		**-**	**3,671,505,151**	
其他待處理資產	3,671,505,151	0.96		-	3,671,505,151	
合計	**382,910,138,642**	**100.00**	**332,766,738,152**	**100.00**	**50,143,400,490**	**15.07**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**9,531,914,445**	**2.49**	**7,601,241,490**	**2.28**	**1,930,672,955**	**25.40**
流動負債	**2,826,015,479**	**0.74**	**1,412,813,622**	**0.42**	**1,413,201,857**	**100.03**
應付款項	**2,546,710,871**	**0.67**	**812,672,225**	**0.24**	**1,734,038,646**	**213.37**
應付代收款	2,272,905,759	0.59	422,956,371	0.13	1,849,949,388	437.39
應付費用	241,871,042	0.06	383,224,609	0.12	-141,353,567	36.89
應付稅款	43,379	0.00	43,379	0.00		
應付工程款	31,516,321	0.01	6,100,000	0.00	25,416,321	416.66
應付保險給付	374,370	0.00	347,866	0.00	26,504	7.62
預收款項	**279,304,608**	**0.07**	**600,141,397**	**0.18**	**-320,836,789**	**53.46**
預收收入	190,080,723	0.05	213,450,865	0.06	-23,370,142	10.95
其他預收款	89,223,885	0.02	386,690,532	0.12	-297,466,647	76.93
長期負債	**2,945,773,787**	**0.77**	**2,856,031,652**	**0.86**	**89,742,135**	**3.14**
長期債務	**2,945,773,787**	**0.77**	**2,856,031,652**	**0.86**	**89,742,135**	**3.14**
長期借款	25,588,264	0.01	25,588,264	0.01		
應計退休金負債	2,920,185,523	0.76	2,830,443,388	0.85	89,742,135	3.17
其他負債	**3,760,125,179**	**0.98**	**3,332,396,216**	**1.00**	**427,728,963**	**12.84**
遞延負債	**70,022,176**	**0.02**	**11,037,353**	**0.00**	**58,984,823**	**534.41**
遞延收入	70,022,176	0.02	11,037,353	0.00	58,984,823	534.41
負債準備	**1,606,287,491**	**0.42**	**1,606,235,025**	**0.48**	**52,466**	**0.00**
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.22	839,549,406	0.25		
其他負債準備	766,738,085	0.20	766,685,619	0.23	52,466	0.01
什項負債	**2,083,815,512**	**0.54**	**1,715,123,838**	**0.52**	**368,691,674**	**21.50**
存入保證金	1,563,227,408	0.41	1,377,219,307	0.41	186,008,101	13.51
應付保管款	181,220	0.00	1,401,680	0.00	-1,220,460	87.07
暫收及待結轉帳項	520,406,884	0.14	336,502,851	0.10	183,904,033	54.65
淨值	**373,378,224,197**	**97.51**	**325,165,496,662**	**97.72**	**48,212,727,535**	**14.83**
基金	**49,778,936,523**	**13.00**	**46,509,327,336**	**13.98**	**3,269,609,187**	**7.03**
基金	**49,778,936,523**	**13.00**	**46,509,327,336**	**13.98**	**3,269,609,187**	**7.03**
基金	49,778,936,523	13.00	46,509,327,336	13.98	3,269,609,187	7.03
公積	**78,237,693,562**	**20.43**	**78,237,693,562**	**23.51**		

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**67,389,902**	**0.02**	**67,389,902**	**0.02**		
受贈公積	8,335,411	0.00	8,335,411	0.00		
其他資本公積	59,054,491	0.02	59,054,491	0.02		
特別公積	**78,170,303,660**	**20.41**	**78,170,303,660**	**23.49**		
特別公積	78,170,303,660	20.41	78,170,303,660	23.49		
累積餘絀	**31,060,716,426**	**8.11**	**30,094,015,323**	**9.04**	**966,701,103**	**3.21**
累積賸餘	**31,060,716,426**	**8.11**	**30,094,015,323**	**9.04**	**966,701,103**	**3.21**
累積賸餘	31,060,716,426	8.11	30,094,015,323	9.04	966,701,103	3.21
淨值其他項目	**214,300,877,686**	**55.97**	**170,324,460,441**	**51.18**	**43,976,417,245**	**25.82**
累積其他綜合餘絀	**214,300,877,686**	**55.97**	**170,324,460,441**	**51.18**	**43,976,417,245**	**25.82**
備供出售金融資產未實現餘絀	270,381,654	0.07	379,745,821	0.11	-109,364,167	28.80
未實現重估增值	212,739,500,461	55.56	168,653,719,049	50.68	44,085,781,412	26.14
其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.34	1,290,995,571	0.39		
合計	**382,910,138,642**	**100.00**	**332,766,738,152**	**100.00**	**50,143,400,490**	**15.07**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數1,002,616,363 元，上年度決算數1,033,918,176 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111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
資　　產	**382,910,138,642**	**11,308,203,336**	**1,380,389,846**	**64,972,947,506**
流動資產	**58,539,654,007**	**1,045,400,917**	**229,575,488**	**3,877,663,152**
現金	41,439,593,293	944,326,513	129,542,288	1,026,162,779
銀行存款	41,439,593,293	944,326,513	129,542,288	1,026,162,779
流動金融資產	16,876,917,163	100,849,180	100,000,000	2,813,921,708
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723			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	52,059,759			2,559,674
其他金融資產－流動	16,798,372,681	100,849,180	100,000,000	2,810,000,000
應收款項	149,388,616	215,224	19,200	2,844,699
應收票據	69,334,217			461,510
應收收益	3,454,933	215,224	19,200	2,383,189
其他應收款	76,599,466			
存貨	4,419,595			
其他存貨	4,419,595			
預付款項	68,162,092	10,000	14,000	34,733,966
預付費用	43,130,248	10,000	14,000	34,733,966
其他預付款	25,031,844			
短期貸墊款	1,173,248			
短期墊款	1,173,248			
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**23,581,287,818**	**196,345,621**	**22,569,114**	**178,862,815**
非流動金融資產	637,222,139			
備供出售金融資產－非流動	366,840,485			
備供出售金融資產評價調整－非流動	270,381,654			
其他長期投資	204,091,142			
什項長期投資	205,432,580			
什項長期投資評價調整	-1,341,438			
準備金	22,739,974,537	196,345,621	22,569,114	178,862,815
退休及離職準備金	2,920,185,523	196,345,621	22,569,114	178,862,815
改良及擴充準備金	19,819,789,014			
不動產、廠房及設備	**296,809,401,882**	**10,065,799,053**	**1,127,395,244**	**57,224,496,943**
土地	228,407,909,662	6,704,431,571	614,039,627	47,620,458,807
土地	228,407,909,662	6,704,431,571	614,039,627	47,620,458,807
土地改良物	52,801,680,927	2,867,532,468	331,672,823	5,287,843,630
土地改良物	109,654,243,851	4,701,413,865	1,158,066,255	11,374,609,899
累計折舊－土地改良物	-56,852,562,924	-1,833,881,397	-826,393,432	-6,086,766,269
房屋及建築	10,829,455,473	417,572,173	160,417,483	2,775,010,744
房屋及建築	16,079,850,146	627,177,517	198,068,452	3,706,874,805
累計折舊－房屋及建築	-5,250,394,673	-209,605,344	-37,650,969	-931,864,061
機械及設備	594,977,655	4,533,404	920,255	34,036,259
機械及設備	1,842,127,157	7,730,887	2,043,014	94,020,091
累計折舊－機械及設備	-1,247,149,502	-3,197,483	-1,122,759	-59,983,832
交通及運輸設備	92,729,801	972,987	1,489,179	8,497,739

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
資　　產	**19,258,285,233**	**10,288,406,594**	**8,028,037,268**	**40,524,108,549**
流動資產	**3,495,896,477**	**2,539,066,463**	**402,362,011**	**9,746,953,975**
現金	2,803,029,251	819,901,746	267,213,506	5,740,160,188
銀行存款	2,803,029,251	819,901,746	267,213,506	5,740,160,188
流動金融資產	690,088,600	1,718,362,740	100,538,750	4,002,216,448
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	1,326,886	174,895	7,786,655
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	69,890	3,316,584	363,855	18,429,793
其他金融資產－流動	690,000,000	1,713,719,270	100,000,000	3,976,000,000
應收款項	1,855,034		34,577,505	123,008
應收票據				
應收收益				
其他應收款	1,855,034		34,577,505	123,008
存貨				4,341,731
其他存貨				4,341,731
預付款項	923,592	801,977	32,250	112,600
預付費用	923,592	801,977	32,250	112,600
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	**122,269,107**	**51,087,540**	**53,076,429**	**225,543,994**
非流動金融資產				
備供出售金融資產－非流動				
備供出售金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
什項長期投資評價調整				
準備金	122,269,107	51,087,540	53,076,429	225,543,994
退休及離職準備金	122,269,107	51,087,540	53,076,429	225,543,994
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**15,638,274,046**	**7,686,513,385**	**7,568,605,490**	**30,539,110,349**
土地	12,706,021,705	5,985,626,403	5,851,776,378	24,198,036,408
土地	12,706,021,705	5,985,626,403	5,851,776,378	24,198,036,408
土地改良物	2,604,053,059	586,246,758	1,480,273,316	4,628,746,893
土地改良物	5,227,646,954	1,518,367,675	2,803,300,130	11,254,514,685
累計折舊－土地改良物	-2,623,593,895	-932,120,917	-1,323,026,814	-6,625,767,792
房屋及建築	290,485,792	1,025,296,248	138,845,848	1,484,379,192
房屋及建築	362,410,977	1,336,536,691	269,924,129	2,591,004,613
累計折舊－房屋及建築	-71,925,185	-311,240,443	-131,078,281	-1,106,625,421
機械及設備	6,178,119	16,129,696	4,212,550	139,604,045
機械及設備	16,474,740	34,789,955	10,913,546	539,830,407
累計折舊－機械及設備	-10,296,621	-18,660,259	-6,700,996	-400,226,362
交通及運輸設備	3,075,255	5,011,911	11,313,133	4,686,194

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
資　　產	**5,914,029,223**	**27,424,658,451**	**30,428,006,896**	**45,875,584,087**
流動資產	**1,207,329,011**	**5,524,017,856**	**4,411,503,006**	**6,711,818,213**
現金	1,127,553,127	5,063,384,303	4,206,036,383	6,700,528,933
銀行存款	1,127,553,127	5,063,384,303	4,206,036,383	6,700,528,933
流動金融資產	77,583,093	454,959,591	204,957,993	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	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	3,573,917	7,632,033	660,011	
其他金融資產－流動	72,000,000	441,276,696	204,000,000	
應收款項	10,150	2,534,323	12,170	9,417,643
應收票據		2,534,323		
應收收益	10,150		12,170	815,000
其他應收款				8,602,643
存貨				
其他存貨				
預付款項	2,182,641	3,139,639	496,460	1,871,637
預付費用	2,182,641		496,460	1,871,637
其他預付款		3,139,639		
短期貸墊款				
短期墊款				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**112,695,594**	**360,724,217**	**359,229,063**	**1,371,676,258**
非流動金融資產				637,222,139
備供出售金融資產－非流動				366,840,485
備供出售金融資產評價調整－非流動				270,381,654
其他長期投資				
什項長期投資				
什項長期投資評價調整				
準備金	112,695,594	360,724,217	359,229,063	734,454,119
退休及離職準備金	112,695,594	360,724,217	359,229,063	734,454,119
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**4,591,375,431**	**21,532,936,514**	**25,652,930,633**	**37,777,555,096**
土地	2,501,654,698	15,204,567,978	18,084,188,346	25,580,987,326
土地	2,501,654,698	15,204,567,978	18,084,188,346	25,580,987,326
土地改良物	1,695,768,458	5,580,250,333	6,624,816,248	11,076,681,215
土地改良物	3,087,335,089	9,945,676,739	15,636,112,060	22,143,323,199
累計折舊－土地改良物	-1,391,566,631	-4,365,426,406	-9,011,295,812	-11,066,641,984
房屋及建築	258,789,407	353,638,915	425,970,656	520,071,064
房屋及建築	382,944,300	601,798,689	859,580,880	968,112,532
累計折舊－房屋及建築	-124,154,893	-248,159,774	-433,610,224	-448,041,468
機械及設備	56,651,096	9,971,507	137,402,875	28,826,065
機械及設備	72,584,801	18,680,168	655,342,641	103,402,215
累計折舊－機械及設備	-15,933,705	-8,708,661	-517,939,766	-74,576,150
交通及運輸設備	1,184,248	4,329,377	10,247,078	15,095,068

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
資　　產	**34,510,956,030**	**8,068,313,029**	**3,196,841,231**	**2,450,125,855**
流動資產	**5,376,352,769**	**244,433,534**	**704,554,867**	**622,918,986**
現金	1,873,150,604	222,531,139	333,587,084	509,806,194
銀行存款	1,873,150,604	222,531,139	333,587,084	509,806,194
流動金融資產	3,496,298,132		361,594,964	96,736,064
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	3,931,519
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	214,602	-89,510	2,515,653	5,804,545
其他金融資產－流動	3,496,000,000		357,705,166	87,000,000
應收款項	5,769,403	190	9,294,955	16,376,728
應收票據				
應收收益				
其他應收款	5,769,403	190	9,294,955	16,376,728
存貨			77,864	
其他存貨			77,864	
預付款項	45,651	21,902,205		
預付費用	45,651	10,000		
其他預付款		21,892,205		
短期貸墊款	1,088,979			
短期墊款	1,088,979			
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**189,440,983**	**118,503,922**	**59,969,504**	**36,168,144**
非流動金融資產				
備供出售金融資產－非流動				
備供出售金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
什項長期投資評價調整				
準備金	189,440,983	118,503,922	59,969,504	36,168,144
退休及離職準備金	189,440,983	118,503,922	59,969,504	36,168,144
改良及擴充準備金				
不動產、廠房及設備	**28,936,176,223**	**7,702,459,556**	**2,431,611,691**	**1,789,800,291**
土地	23,844,919,007	4,720,438,507	664,917,054	201,831,393
土地	23,844,919,007	4,720,438,507	664,917,054	201,831,393
土地改良物	4,199,342,445	2,697,654,376	1,632,946,461	1,484,889,747
土地改良物	10,837,566,924	3,634,529,589	3,619,298,369	2,674,858,465
累計折舊－土地改良物	-6,638,224,479	-936,875,213	-1,986,351,908	-1,189,968,718
房屋及建築	630,221,879	158,551,427	98,882,478	15,347,283
房屋及建築	1,119,767,570	216,517,341	118,130,964	59,836,567
累計折舊－房屋及建築	-489,545,691	-57,965,914	-19,248,486	-44,489,284
機械及設備	65,547,208	74,348,881	5,049,630	5,280,275
機械及設備	154,296,468	96,939,793	7,648,411	7,340,126
累計折舊－機械及設備	-88,749,260	-22,590,912	-2,598,781	-2,059,851
交通及運輸設備	2,572,500	360,155	650,745	2,671,422

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	**15,038,552,121**	**54,242,693,387**		
流動資產	**7,594,431,880**	**4,805,375,402**		
現金	5,360,964,838	4,311,714,417		
銀行存款	5,360,964,838	4,311,714,417		
流動金融資產	2,231,829,600	426,980,300		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	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	4,282	7,004,430		
其他金融資產－流動	2,231,822,369	418,000,000		
應收款項		66,338,384		
應收票據		66,338,384		
應收收益				
其他應收款				
存貨				
其他存貨				
預付款項	1,637,442	258,032		
預付費用	1,637,442	258,032		
其他預付款				
短期貸墊款		84,269		
短期墊款		84,269		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**51,700,301**	**20,071,425,212**		
非流動金融資產				
備供出售金融資產－非流動				
備供出售金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資	17,045,571	187,045,571		
什項長期投資	17,716,290	187,716,290		
什項長期投資評價調整	-670,719	-670,719		
準備金	34,654,730	19,884,379,641		
退休及離職準備金	34,654,730	64,590,627		
改良及擴充準備金		19,819,789,014		
不動產、廠房及設備	**7,182,012,189**	**29,362,349,748**		
土地	5,806,325,873	28,117,688,581		
土地	5,806,325,873	28,117,688,581		
土地改良物	22,960,524	2,173		
土地改良物	37,404,473	219,481		
累計折舊－土地改良物	-14,443,949	-217,308		
房屋及建築	974,104,374	1,101,870,510		
房屋及建築	1,180,215,174	1,480,948,945		
累計折舊－房屋及建築	-206,110,800	-379,078,435		
機械及設備	1,804,023	4,481,767		
機械及設備	4,531,159	15,558,735		
累計折舊－機械及設備	-2,727,136	-11,076,968		
交通及運輸設備	14,689,823	5,882,987		

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
交通及運輸設備	219,735,104	3,491,288	1,961,480	14,411,663
累計折舊－交通及運輸設備	-127,005,303	-2,518,301	-472,301	-5,913,924
什項設備	84,335,218	2,603,551	2,377,855	20,086,218
什項設備	188,690,096	4,252,605	3,818,070	25,590,604
累計折舊－什項設備	-104,354,878	-1,649,054	-1,440,215	-5,504,386
購建中固定資產	3,998,313,146	68,152,899	16,478,022	1,478,563,546
待過戶房地產	6,099,137			
未完工程	3,962,712,351	68,152,899	16,478,022	1,478,563,546
預付工程及土地款	29,501,658			
無形資產	**75,396,686**	**657,745**	**850,000**	**10,512,322**
無形資產	75,396,686	657,745	850,000	10,512,322
電腦軟體	66,607,681	657,745	850,000	9,537,675
其他無形資產	8,789,005			974,647
其他資產	**3,904,398,249**			**3,681,412,274**
什項資產	232,893,098			10,060,765
存出保證金	212,352,462			150,076
催收款項	20,540,636			9,910,689
待處理資產	3,671,505,151			3,671,351,509
其他待處理資產	3,671,505,151			3,671,351,509
負　　債	**9,531,914,445**	**251,877,360**	**28,649,522**	**916,302,106**
流動負債	**2,826,015,479**	**3,340,903**	**877,822**	**100,976,342**
應付款項	2,546,710,871	3,340,903	736,222	100,916,342
應付代收款	2,272,905,759	3,245,893	21,900	62,636,613
應付費用	241,871,042	95,010	442,109	38,279,729
應付稅款	43,379			
應付工程款	31,516,321		193,500	
應付保險給付	374,370		78,713	
預收款項	279,304,608		141,600	60,000
預收收入	190,080,723			60,000
其他預收款	89,223,885		141,600	
長期負債	**2,945,773,787**	**196,345,621**	**22,569,114**	**178,862,815**
長期債務	2,945,773,787	196,345,621	22,569,114	178,862,815
長期借款	25,588,264			
應計退休金負債	2,920,185,523	196,345,621	22,569,114	178,862,815
其他負債	**3,760,125,179**	**52,190,836**	**5,202,586**	**636,462,949**
遞延負債	70,022,176			43,159,915
遞延收入	70,022,176			43,159,915
負債準備	1,606,287,491			385,834,894
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406			385,834,894
其他負債準備	766,738,085			
什項負債	2,083,815,512	52,190,836	5,202,586	207,468,140
存入保證金	1,563,227,408	52,190,836	5,021,706	188,649,680
應付保管款	181,220		180,880	
暫收及待結轉帳項	520,406,884			18,818,460
淨　　值	**373,378,224,197**	**11,056,325,976**	**1,351,740,324**	**64,056,645,400**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
交通及運輸設備	7,233,149	9,614,432	23,339,274	12,116,649
累計折舊－交通及運輸設備	-4,157,894	-4,602,521	-12,026,141	-7,430,455
什項設備	2,057,602	3,328,240	11,478,599	7,365,938
什項設備	4,998,507	5,388,116	24,083,285	13,424,333
累計折舊－什項設備	-2,940,905	-2,059,876	-12,604,686	-6,058,395
購建中固定資產	26,402,514	64,874,129	70,705,666	76,291,679
待過戶房地產		6,099,137		
未完工程	26,402,514	58,774,992	70,705,666	46,790,021
預付工程及土地款				29,501,658
無形資產	**1,619,140**	**11,739,206**	**3,993,338**	**10,896,961**
無形資產	1,619,140	11,739,206	3,993,338	10,896,961
電腦軟體	1,619,140	11,632,398	3,573,663	10,889,475
其他無形資產		106,808	419,675	7,486
其他資產	**226,463**			**1,603,270**
什項資產	226,463			1,603,270
存出保證金	226,463			1,501,650
催收款項				101,620
待處理資產				
其他待處理資產				
負　　債	**192,141,362**	**168,650,954**	**97,564,067**	**918,035,289**
流動負債	**20,710,342**	**29,403,030**	**2,799,129**	**76,281,173**
應付款項	20,710,342	29,403,030	2,799,129	73,752,414
應付代收款	12,717,821	5,190,626	2,799,129	6,034,568
應付費用	7,992,521	24,212,404		64,291,870
應付稅款				
應付工程款				3,425,976
應付保險給付				
預收款項				2,528,759
預收收入				
其他預收款				2,528,759
長期負債	**122,269,107**	**51,087,540**	**58,364,223**	**225,543,994**
長期債務	122,269,107	51,087,540	58,364,223	225,543,994
長期借款			5,287,794	
應計退休金負債	122,269,107	51,087,540	53,076,429	225,543,994
其他負債	**49,161,913**	**88,160,384**	**36,400,715**	**616,210,122**
遞延負債	6,630,672	12,878,808		330,311
遞延收入	6,630,672	12,878,808		330,311
負債準備		1,393,586	3,825,479	425,950,779
除役、復原及修復成本之負債準備				425,950,779
其他負債準備		1,393,586	3,825,479	
什項負債	42,531,241	73,887,990	32,575,236	189,929,032
存入保證金	42,531,241	73,887,990	32,575,236	189,929,032
應付保管款				
暫收及待結轉帳項				
淨　　值	**19,066,143,871**	**10,119,755,640**	**7,930,473,201**	**39,606,073,260**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
交通及運輸設備	4,834,132	7,426,601	31,025,337	32,728,280
累計折舊－交通及運輸設備	-3,649,884	-3,097,224	-20,778,259	-17,633,212
什項設備	1,496,810	2,832,777	5,555,337	8,982,151
什項設備	5,979,569	4,911,205	19,499,786	40,828,964
累計折舊－什項設備	-4,482,759	-2,078,428	-13,944,449	-31,846,813
購建中固定資產	75,830,714	377,345,627	364,750,093	546,912,207
待過戶房地產				
未完工程	75,830,714	377,345,627	364,750,093	546,912,207
預付工程及土地款				
無形資產	**2,471,187**	**6,929,564**	**2,257,163**	**6,035,728**
無形資產	2,471,187	6,929,564	2,257,163	6,035,728
電腦軟體	665,842	5,441,685	1,565,663	6,035,545
其他無形資產	1,805,345	1,487,879	691,500	183
其他資產	**158,000**	**50,300**	**2,087,031**	**8,498,792**
什項資產	158,000	50,300	2,087,031	8,498,792
存出保證金	158,000	50,300		68,300
催收款項			2,087,031	8,430,492
待處理資產				
其他待處理資產				
負　　債	**333,714,089**	**783,936,430**	**756,432,647**	**3,221,276,581**
流動負債	**5,598,177**	**141,714,723**	**69,100,895**	**2,070,368,275**
應付款項	5,598,177	141,478,550	38,920,983	2,070,368,275
應付代收款	1,557,550	73,059,616	38,920,983	2,048,707,306
應付費用	4,040,627	40,522,089		21,321,933
應付稅款				43,379
應付工程款		27,896,845		
應付保險給付				295,657
預收款項		236,173	30,179,912	
預收收入		236,173		
其他預收款			30,179,912	
長期負債	**132,996,064**	**360,724,217**	**359,229,063**	**734,454,119**
長期債務	132,996,064	360,724,217	359,229,063	734,454,119
長期借款	20,300,470			
應計退休金負債	112,695,594	360,724,217	359,229,063	734,454,119
其他負債	**195,119,848**	**281,497,490**	**328,102,689**	**416,454,187**
遞延負債		404,537	4,293,379	2,324,554
遞延收入		404,537	4,293,379	2,324,554
負債準備	125,869,529	57,726,559	125,803,205	27,763,733
除役、復原及修復成本之負債準備				27,763,733
其他負債準備	125,869,529	57,726,559	125,803,205	
什項負債	69,250,319	223,366,394	198,006,105	386,365,900
存入保證金	50,248,878	118,945,612	197,379,753	172,975,564
應付保管款				
暫收及待結轉帳項	19,001,441	104,420,782	626,352	213,390,336
淨　　值	**5,580,315,134**	**26,640,722,021**	**29,671,574,249**	**42,654,307,506**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
交通及運輸設備	10,353,701	3,217,791	5,598,705	3,577,093
累計折舊－交通及運輸設備	-7,781,201	-2,857,636	-4,947,960	-905,671
什項設備	3,809,623	607,539	4,871,402	2,161,677
什項設備	11,539,115	6,800,059	7,280,169	3,136,632
累計折舊－什項設備	-7,729,492	-6,192,520	-2,408,767	-974,955
購建中固定資產	189,763,561	50,498,671	24,293,921	77,618,494
待過戶房地產				
未完工程	189,763,561	50,498,671	24,293,921	77,618,494
預付工程及土地款				
無形資產	**8,633,991**	**2,894,702**	**680,919**	**1,222,879**
無形資產	8,633,991	2,894,702	680,919	1,222,879
電腦軟體	5,338,509	2,894,702	680,919	1,222,879
其他無形資產	3,295,482			
其他資產	**352,064**	**21,315**	**24,250**	**15,555**
什項資產	352,064	21,315	24,250	15,555
存出保證金	341,260	21,315	24,250	15,555
催收款項	10,804			
待處理資產				
其他待處理資產				
負　　債	**887,512,491**	**228,153,244**	**166,946,572**	**62,552,530**
流動負債	**18,931,012**	**9,321,507**	**1,188,115**	**4,883,543**
應付款項	18,931,012	9,321,507	1,188,115	4,883,543
應付代收款	2,442,052	3,643,190	406,309	1,597,865
應付費用	16,488,960	5,678,317	781,806	3,285,678
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
預收款項				
預收收入				
其他預收款				
長期負債	**189,440,983**	**118,503,922**	**59,969,504**	**36,168,144**
長期債務	189,440,983	118,503,922	59,969,504	36,168,144
長期借款				
應計退休金負債	189,440,983	118,503,922	59,969,504	36,168,144
其他負債	**679,140,496**	**100,327,815**	**105,788,953**	**21,500,843**
遞延負債				
遞延收入				
負債準備	448,244,481	3,443,199		
除役、復原及修復成本之負債準備				
其他負債準備	448,244,481	3,443,199		
什項負債	230,896,015	96,884,616	105,788,953	21,500,843
存入保證金	97,880,632	75,587,589	105,788,953	21,500,843
應付保管款	340			
暫收及待結轉帳項	133,015,043	21,297,027		
淨　　值	**33,623,443,539**	**7,840,159,785**	**3,029,894,659**	**2,387,573,325**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	
交通及運輸設備	34,294,213	14,511,316		
累計折舊－交通及運輸設備	-19,604,390	-8,628,329		
什項設備	3,819,186	900,713		
什項設備	4,293,837	2,865,240		
累計折舊－什項設備	-474,651	-1,964,527		
購建中固定資產	358,308,386	131,523,017		
待過戶房地產				
未完工程	358,308,386	131,523,017		
預付工程及土地款				
無形資產	**1,327,958**	**2,673,883**		
無形資產	1,327,958	2,673,883		
電腦軟體	1,327,958	2,673,883		
其他無形資產				
其他資產	**209,079,793**	**869,142**		
什項資產	209,079,793	715,500		
存出保證金	209,079,793	715,500		
催收款項				
待處理資產		153,642		
其他待處理資產		153,642		
負　　債	**155,625,765**	**362,543,436**		
流動負債	**79,054,712**	**191,465,779**		
應付款項	22,681,098	1,681,229		
應付代收款	9,613,999	310,339		
應付費用	13,067,099	1,370,890		
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
預收款項	56,373,614	189,784,550		
預收收入		189,784,550		
其他預收款	56,373,614			
長期負債	**34,654,730**	**64,590,627**		
長期債務	34,654,730	64,590,627		
長期借款				
應計退休金負債	34,654,730	64,590,627		
其他負債	**41,916,323**	**106,487,030**		
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	41,484,276	106,487,030		
存入保證金	35,138,960	102,994,903		
應付保管款				
暫收及待結轉帳項	6,345,316	3,492,127		
淨　　值	**14,882,926,356**	**53,880,149,951**		

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位：新臺幣元**

科　　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金
基金	**49,778,936,523**	**3,298,358,654**	**774,310,703**	**884,139,606**
基金	49,778,936,523	3,298,358,654	774,310,703	884,139,606
基金	49,778,936,523	3,298,358,654	774,310,703	884,139,606
公積	**78,237,693,562**	**1,915,126,360**	**1,076,652**	**7,552,472,261**
資本公積	67,389,902			
受贈公積	8,335,411			
其他資本公積	59,054,491			
特別公積	78,170,303,660	1,915,126,360	1,076,652	7,552,472,261
特別公積	78,170,303,660	1,915,126,360	1,076,652	7,552,472,261
累積餘絀	**31,060,716,426**	**67,413,361**	**-66,859,996**	**5,558,904,035**
累積賸餘	32,250,416,691	67,413,361		5,558,904,035
累積賸餘	32,250,416,691	67,413,361		5,558,904,035
累積短絀	-1,189,700,265		-66,859,996	
累積短絀	-1,189,700,265		-66,859,996	
淨值其他項目	**214,300,877,686**	**5,775,427,601**	**643,212,965**	**50,061,129,498**
累積其他綜合餘絀	214,300,877,686	5,775,427,601	643,212,965	50,061,129,498
備供出售金融資產未實現餘絀	270,381,654			
未實現重估增值	212,739,500,461	5,775,427,601	643,212,965	50,061,129,498
其他綜合餘絀	1,290,995,571			
合　　計	**382,910,138,642**	**11,308,203,336**	**1,380,389,846**	**64,972,947,506**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	臺中農田水利事業作業基金
基金	**1,084,504,129**	**815,053,964**	**1,471,598,678**	**154,979,337**
基金	1,084,504,129	815,053,964	1,471,598,678	154,979,337
基金	1,084,504,129	815,053,964	1,471,598,678	154,979,337
公積	**2,732,155,148**	**3,315,152,810**	**685,702,483**	**15,014,999,066**
資本公積			535,816	3,469,000
受贈公積			535,816	3,469,000
其他資本公積				
特別公積	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667	15,011,530,066
特別公積	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667	15,011,530,066
累積餘絀	**1,642,455,956**	**246,477,211**	**-63,959,428**	**429,972,289**
累積賸餘	1,642,455,956	246,477,211		429,972,289
累積賸餘	1,642,455,956	246,477,211		429,972,289
累積短絀			-63,959,428	
累積短絀			-63,959,428	
淨值其他項目	**13,607,028,638**	**5,743,071,655**	**5,837,131,468**	**24,006,122,568**
累積其他綜合餘絀	13,607,028,638	5,743,071,655	5,837,131,468	24,006,122,568
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	13,607,028,638	5,743,071,655	5,837,131,468	24,006,122,568
其他綜合餘絀				
合　　計	**19,258,285,233**	**10,288,406,594**	**8,028,037,268**	**40,524,108,549**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	嘉南農田水利事業作業基金
基金	**2,721,824,392**	**6,793,452,028**	**9,190,628,499**	**13,023,595,810**
基金	2,721,824,392	6,793,452,028	9,190,628,499	13,023,595,810
基金	2,721,824,392	6,793,452,028	9,190,628,499	13,023,595,810
公積	**342,427,185**	**4,946,914,589**	**16,323,913,274**	**4,126,523,597**
資本公積	9,611,791			
受贈公積	4,330,595			
其他資本公積	5,281,196			
特別公積	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274	4,126,523,597
特別公積	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274	4,126,523,597
累積餘絀	**-22,392,113**	**-113,272,389**	**446,506,595**	**110,876,606**
累積賸餘			446,506,595	110,876,606
累積賸餘			446,506,595	110,876,606
累積短絀	-22,392,113	-113,272,389		
累積短絀	-22,392,113	-113,272,389		
淨值其他項目	**2,538,455,670**	**15,013,627,793**	**3,710,525,881**	**25,393,311,493**
累積其他綜合餘絀	2,538,455,670	15,013,627,793	3,710,525,881	25,393,311,493
備供出售金融資產未實現餘絀				270,381,654
未實現重估增值	2,538,455,670	15,013,627,793	3,710,525,881	24,473,749,172
其他綜合餘絀				649,180,667
合　　計	**5,914,029,223**	**27,424,658,451**	**30,428,006,896**	**45,875,584,087**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	花蓮農田水利事業作業基金
基金	**865,371,059**	**4,232,382,664**	**2,408,558,259**	**2,006,321,534**
基金	865,371,059	4,232,382,664	2,408,558,259	2,006,321,534
基金	865,371,059	4,232,382,664	2,408,558,259	2,006,321,534
公積	**8,468,256,957**	**288,381,004**	**210,897,385**	**48,499,404**
資本公積	53,773,295			
受贈公積				
其他資本公積	53,773,295			
特別公積	8,414,483,662	288,381,004	210,897,385	48,499,404
特別公積	8,414,483,662	288,381,004	210,897,385	48,499,404
累積餘絀	**371,411,076**	**-895,777,823**	**-27,438,516**	**208,969,605**
累積賸餘	371,411,076			208,969,605
累積賸餘	371,411,076			208,969,605
累積短絀		-895,777,823	-27,438,516	
累積短絀		-895,777,823	-27,438,516	
淨值其他項目	**23,918,404,447**	**4,215,173,940**	**437,877,531**	**123,782,782**
累積其他綜合餘絀	23,918,404,447	4,215,173,940	437,877,531	123,782,782
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	23,918,404,447	3,573,359,036	437,877,531	123,782,782
其他綜合餘絀		641,814,904		
合　　計	**34,510,956,030**	**8,068,313,029**	**3,196,841,231**	**2,450,125,855**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	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	
基金	**53,857,207**			
基金	53,857,207			
基金	53,857,207			
公積	**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	3,599,830,203	8,665,365,184		
特別公積	3,599,830,203	8,665,365,184		
累積餘絀	**5,452,638,752**	**17,714,791,205**		
累積賸餘	5,452,638,752	17,714,791,205		
累積賸餘	5,452,638,752	17,714,791,205		
累積短絀				
累積短絀				
淨值其他項目	**5,776,600,194**	**27,499,993,562**		
累積其他綜合餘絀	5,776,600,194	27,499,993,562		
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值	5,776,600,194	27,499,993,562		
其他綜合餘絀				
合　　計	**15,038,552,121**	**54,242,693,387**		

丙、附　屬　表

租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金及權利金收入	**1,951,182,000**		**-1,951,182,000**	**-100.00**	
其他建築物租金收入	1,312,491,000		-1,312,491,000	-100.00	主要係餘水使用費及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所致。
權利金收入	469,781,000		-469,781,000	-100.00	主要係桃園市中壢區青平段25地號等5筆土地設定地上權案，投標不如預期，致較預算數為低。
其他租金收入	168,910,000		-168,910,000	-100.00	主要係餘水使用費，原編列於其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國111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	**2,955,044,000**	**5,008,698,502**	**2,053,654,502**	**69.50**	
其他補助收入	2,900,610,000	2,946,128,197	45,518,197	1.57	本項收入計有農田水利署補助2,931,137,200元，另有五結鄉公所等其他政府補助14,924,015元及遞延收入轉收入66,982元。
雜項業務收入	54,434,000	2,062,570,305	2,008,136,305	3,689.12	主要係農田水利設施兼作其他使用費等，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。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693,320,105元。 2.搭排費收入191,773,382元。 3.調度水1,092,117,510元。 4.太陽光發電系統計畫場地使用費收入34,786,301元。 5.魚介埤塘收入18,679,752元。 6.自來水公司補助金山九口井維護費及明德水庫維護費等30,847,377元。 7.加水站收入66,012元及南投大坪頂水費979,866元。

農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**388,921,000**	**422,962,118**	**34,041,118**	**8.75**	
利息收入	356,640,000	380,108,814	23,468,814	6.58	**主要係利率調高及原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約所產生之利息收入等，致較預期增加。**
投資賸餘	32,281,000	42,853,304	10,572,304	32.75	**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、嘉南實業)收得現金股利投資收益所致。**

農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國111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	**3,652,125,000**	**5,711,396,604**	**2,059,271,604**	**56.39**	
財產交易賸餘	1,557,659,000	3,100,444,457	1,542,785,457	99.05	主要係因協議價購土地接管、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	1,712,059,000	1,550,880,155	-161,178,845	-9.41	主要係因應疫情辦理租金減免，土地房屋租金收入較預期減少，本項收入計有 1.土地租金收入955,765,923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	23,667,000	12,206,864	-11,460,136	-48.42	主要係土地使用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.工程等逾期罰款及品質違約金收入9,978,557元。 2.滯納金、租約違約及土地標租沒入履保金等收入2,228,307元。
雜項收入	358,740,000	1,047,865,128	689,125,128	192.10	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有: 1.市地重劃補償費及獎勵金等47,245,117元。 2.不動產占用使用補償金收入132,274,401元。

其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					3.土地重測、接管移入及補列財產等255,500,232元。 4.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分111,720,810元。 5.水利會時期經濟部工業局給付代管集集共同引水渠道餘水使用費，認列收入356,733,794元。 6.水利小組公款結清繳入49,608,388元。 7.應付費用轉雜項收入27,755,824元。 8.報廢品變賣及圖說電子標規費等收入7,928,444元。 9.空污費、稅費及地檢署發還前員工犯罪所得等款項繳回12,124,609元。 10.風景區收入、大樓清潔費及場地借用等收入46,973,509元。

農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**7,648,162,000**	**6,088,889,294**	**-1,559,272,706**	**20.39**	
業務費用	7,648,162,000	6,088,889,294	-1,559,272,706	20.39	主要係農業灌溉用水管理較預期減少，及配合稻作期程、渠道清淤維護執行受限於現場施工通路無法施作致水路修補浚渫等工作較預期減少，及統包標案相關之專案服務費未達付款條件，另因改制後土地相關稅費減少所致。
用人費用	102,203,000	27,454,740	-74,748,260	73.14	
超時工作報酬	99,594,000	27,454,740	-72,139,260	72.43	
津貼	2,609,000		-2,609,000	100.00	
服務費用	2,759,180,000	1,908,428,549	-850,751,451	30.83	
水電費	192,469,000	123,487,625	-68,981,375	35.84	
郵電費	15,113,000	11,301,662	-3,811,338	25.22	
旅運費	72,164,000	44,347,144	-27,816,856	38.55	
印刷裝訂及公告費	9,415,000	1,958,302	-7,456,698	79.20	
修理保養及保固費	1,755,397,000	1,283,006,775	-472,390,225	26.91	
保險費	19,812,000	7,768,111	-12,043,889	60.79	
一般服務費	375,413,000	220,338,846	-155,074,154	41.31	
專業服務費	283,329,000	199,200,953	-84,128,047	29.69	
行銷推廣費	36,068,000	17,019,131	-19,048,869	52.81	
材料及用品費	145,639,000	41,884,357	-103,754,643	71.24	
使用材料費	25,564,000	12,512,660	-13,051,340	51.05	
用品消耗	119,925,000	29,099,897	-90,825,103	75.73	
商品及醫療用品	150,000	271,800	121,800	81.20	
租金與利息	31,396,000	19,468,305	-11,927,695	37.99	
地租及水租	24,215,000	11,532,222	-12,682,778	52.38	
房租	320,000	146,961	-173,039	54.07	
機器租金	5,725,000	5,384,181	-340,819	5.95	

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	845,000	1,004,480	159,480	18.87	
什項設備租金	291,000	1,400,461	1,109,461	381.26	
折舊、折耗及攤銷	3,262,167,000	3,385,639,273	123,472,273	3.78	
不動產、廠房及設備折舊	3,259,471,000	3,382,512,899	123,041,899	3.77	
攤銷	2,696,000	3,126,374	430,374	15.96	
稅捐與規費（強制費）	704,690,000	239,713,755	-464,976,245	65.98	
土地稅	582,833,000	181,988,726	-400,844,274	68.78	
契稅	5,400,000	897,028	-4,502,972	83.39	
房屋稅	41,304,000	34,567,484	-6,736,516	16.31	
消費與行為稅	22,235,000	844,085	-21,390,915	96.20	
規費	52,918,000	21,416,432	-31,501,568	59.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	123,730,000	36,561,451	-87,168,549	70.45	
會費	65,000	250,000	185,000	284.62	
捐助、補助與獎助	4,129,000	5,487,645	1,358,645	32.90	
分擔	78,997,000	29,754,584	-49,242,416	62.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24,659,000	1,069,222	-23,589,778	95.66	
競賽及交流活動費	15,880,000		-15,880,000	100.00	
其他	519,157,000	429,738,864	-89,418,136	17.22	
其他費用	519,157,000	429,738,864	-89,418,136	17.22	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 167,059,000 元，決算數 59,196,770 元

(1) 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 1,546 人，計 47,575,582 元。

(2) 辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，以及公務車駕駛等工作 18 人，計 6,155,352 元。

(3) 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等工作 160 人次，計 5,030,630 元。

(4) 辦理制水門、抽水站、辦公大樓及各工作站保全服務等工作 932 人次，計 435,206 元。

2. 臨時人員：預算數 201,993,000 元，決算數 158,441,163 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、配輸水觀測及抽水站委外操作等任務 370 人，計 141,532,163 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 513 人次，計 16,616,608 元。

(3)辦理占用案件之占用面積測量作業費用 1 人次，計 103,200 元。

(4)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 22.99 人次，計 29,969 元。

(5)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 26.74 日，計 159,223 元。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數 36,068,000 元，決算數 17,019,131 元。

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111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	**4,683,431,000**	**3,748,123,683**	**-935,307,317**	**19.97**	
管理費用及總務費用	4,683,431,000	3,748,123,683	-935,307,317	19.97	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	3,962,926,000	3,273,946,761	-688,979,239	17.39	
正式員額薪資	2,172,373,000	1,908,806,788	-263,566,212	12.13	
聘僱及兼職人員薪資	83,199,000	83,252,641	53,641	0.06	
超時工作報酬	124,191,000	74,223,436	-49,967,564	40.23	
津貼	21,000		-21,000	100.00	
獎金	543,892,000	445,723,886	-98,168,114	18.05	
退休及卹償金	615,680,000	425,526,217	-190,153,783	30.89	
資遣費	10,291,000		-10,291,000	100.00	
福利費	413,175,000	336,353,373	-76,821,627	18.59	
提繳費	104,000	60,420	-43,580	41.90	
服務費用	337,644,000	225,766,238	-111,877,762	33.13	
水電費	46,445,000	31,178,558	-15,266,442	32.87	
郵電費	25,673,000	19,665,685	-6,007,315	23.40	
旅運費	43,807,000	20,564,817	-23,242,183	53.06	
印刷裝訂及公告費	11,903,000	3,531,371	-8,371,629	70.33	
修理保養及保固費	29,523,000	12,431,855	-17,091,145	57.89	
保險費	2,351,000	1,888,341	-462,659	19.68	
一般服務費	90,940,000	71,315,959	-19,624,041	21.58	
專業服務費	67,018,000	47,128,702	-19,889,298	29.68	
公關慰勞費	16,722,000	16,406,406	-315,594	1.89	
行銷推廣費	3,262,000	1,654,544	-1,607,456	49.28	
材料及用品費	102,919,000	61,832,296	-41,086,704	39.92	
使用材料費	12,515,000	9,678,120	-2,836,880	22.67	
用品消耗	90,394,000	52,154,176	-38,239,824	42.30	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	100.00	

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金與利息	13,420,000	6,820,819	-6,599,181	49.17	
地租及水租	3,650,000	1,406,692	-2,243,308	61.46	
房租	3,219,000	620,758	-2,598,242	80.72	
機器租金	4,967,000	4,160,981	-806,019	16.23	
交通及運輸設備租金	1,043,000	443,967	-599,033	57.43	
什項設備租金	541,000	188,421	-352,579	65.17	
折舊、折耗及攤銷	189,174,000	157,580,677	-31,593,323	16.70	
不動產、廠房及設備折舊	174,429,000	140,166,133	-34,262,867	19.64	
攤銷	14,745,000	17,414,544	2,669,544	18.10	
稅捐與規費（強制費）	22,610,000	14,159,731	-8,450,269	37.37	
土地稅	8,869,000	290,205	-8,578,795	96.73	
房屋稅	10,961,000	7,971,370	-2,989,630	27.28	
消費與行為稅	330,000	321,997	-8,003	2.43	
規費	2,450,000	5,576,159	3,126,159	127.60	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	39,261,000	4,160,042	-35,100,958	89.40	
會費	37,000	115,000	78,000	210.81	
捐助、補助與獎助	560,000	30,000	-530,000	94.64	
分擔	1,523,000	25,075	-1,497,925	98.35	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	31,281,000	2,172,871	-29,108,129	93.05	
競賽及交流活動費	5,860,000	1,817,096	-4,042,904	68.99	
其他	15,477,000	3,857,119	-11,619,881	75.08	
其他費用	15,477,000	3,857,119	-11,619,881	75.08	

註：詳管理及總務費用明細表附表

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 19,459,000 元，決算數 14,919,005 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 99 人，計 14,919,005 元。
2. 臨時人員：預算數 63,466,000 元，決算數 50,327,548 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 135 人，計 49,528,421 元。
   (2) 執行清潔等任務臨時人員 25 人次，計 231,450 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 51.45 人次，計 67,056 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 84.08 日，計 500,621 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數 535,000 元，決算數 46,363 元；公共關係費預算數 12,601,000 元，決算數 12,402,460 元；員工慰勞費預算數 4,121,000 元，決算數 4,003,946 元；行銷推廣費預算數 3,262,000 元，決算數 1,654,544 元。

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111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	**101,341,000**	**41,678,767**	**-59,662,233**	**58.87**	
研究發展費用	49,207,000	20,874,590	-28,332,410	57.58	主係水資源管理及決策平台系統研究建置等計畫執行需求數較少，及部分委託研究調查未執行所致。
服務費用	47,809,000	20,581,699	-27,227,301	56.95	
郵電費		58,542	58,542		
旅運費	291,000	300,180	9,180	3.15	
修理保養及保固費	600,000	163,799	-436,201	72.70	
一般服務費	1,538,000	1,616,178	78,178	5.08	
專業服務費	45,080,000	18,443,000	-26,637,000	59.09	
行銷推廣費	300,000		-300,000	100.00	
材料及用品費	400,000	292,891	-107,109	26.78	
用品消耗	400,000	292,891	-107,109	26.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	998,000		-998,000	100.00	
捐助、補助與獎助	998,000		-998,000	100.00	
訓練費用	52,134,000	20,804,177	-31,329,823	60.09	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。
用人費用		54,000	54,000		
福利費		54,000	54,000		
服務費用	44,274,000	18,037,119	-26,236,881	59.26	
旅運費	18,043,000	8,445,099	-9,597,901	53.19	
印刷裝訂及公告費	308,000	57,545	-250,455	81.32	
保險費		12,938	12,938		
一般服務費	8,586,000	28,833	-8,557,167	99.66	
專業服務費	17,337,000	9,492,704	-7,844,296	45.25	
材料及用品費	2,056,000	1,389,229	-666,771	32.43	
用品消耗	2,056,000	1,389,229	-666,771	32.43	

研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金與利息	366,000	187,478	-178,522	48.78	
房租	30,000	14,704	-15,296	50.99	
交通及運輸設備租金	336,000	165,146	-170,854	50.85	
什項設備租金		7,628	7,628		
稅捐與規費（強制費）		118,290	118,290		
規費		118,290	118,290		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,666,000	373,466	-4,292,534	92.00	
捐助、補助與獎助	605,000		-605,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		69,567	69,567		
競賽及交流活動費	4,061,000	303,899	-3,757,101	92.52	
其他	772,000	644,595	-127,405	16.50	
其他費用	772,000	644,595	-127,405	16.50	

註：詳研究發展及訓練費用明細表

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數：8,586,000 元，決算數：0 元。
2. 臨時人員：預算數：1,538,000 元，決算數：1,645,011 元
   (1) 協助辦理農田水利事業所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務 3 人次，計 1,640 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 4 人，計 1,616,178 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 20.86 人次，計 27,193 元
3. 管制性科目：國外旅費預算數 2,038,000 元，決算數 860,905 元；行銷推廣費預算數 300,000 元，決算數 0 元。

農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**43,833,954**	**43,833,954**		
投資短絀		43,833,954	43,833,954		**主要係認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)所致。**
短絀、賠償與保險給付		43,833,954	43,833,954		
各項短絀		43,833,954	43,833,954		

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111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	**422,886,000**	**253,830,423**	**-169,055,577**	**39.98**	
財產交易短絀	200,000	32,300,186	32,100,186	16,050.09	主要係因報廢資產造成財產減損，致費用較預算數高。
短絀、賠償與保險給付	200,000	32,300,186	32,100,186	16,050.09	
各項短絀	200,000	32,300,186	32,100,186	16,050.09	
雜項費用	422,686,000	221,530,237	-201,155,763	47.59	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，致費用較預算數減少。
用人費用	516,000	276,319	-239,681	46.45	
超時工作報酬	516,000	276,319	-239,681	46.45	
服務費用	222,034,000	93,932,557	-128,101,443	57.69	
水電費	2,160,000	1,831,929	-328,071	15.19	
郵電費	473,000	94,586	-378,414	80.00	
旅運費	2,445,000	849,404	-1,595,596	65.26	
印刷裝訂及公告費	2,844,000	341,016	-2,502,984	88.01	
修理保養及保固費	123,710,000	18,854,230	-104,855,770	84.76	
保險費	1,054,000	267,075	-786,925	74.66	
一般服務費	20,758,000	16,820,727	-3,937,273	18.97	
專業服務費	25,488,000	29,077,610	3,589,610	14.08	
行銷推廣費	43,102,000	25,795,980	-17,306,020	40.15	
材料及用品費	12,216,000	8,006,475	-4,209,525	34.46	
使用材料費	69,000	410	-68,590	99.41	
用品消耗	12,147,000	7,371,206	-4,775,794	39.32	
商品及醫療用品		634,859	634,859		
租金與利息	1,512,000	2,069,518	557,518	36.87	
房租	120,000	307,155	187,155	155.96	
機器租金	56,000		-56,000	100.00	
交通及運輸設備租金	1,336,000	1,252,125	-83,875	6.28	

其他業務外費用明細表

中華民國111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		510,238	510,238		
稅捐與規費（強制費）	3,560,000	1,038,276	-2,521,724	70.83	
房屋稅	460,000	217,104	-242,896	52.80	
消費與行為稅	1,018,000	4,500	-1,013,500	99.56	
規費	2,082,000	816,672	-1,265,328	60.77	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	125,490,000	36,249,528	-89,240,472	71.11	
會費	3,509,000	2,024,120	-1,484,880	42.32	
捐助、補助與獎助	19,722,000	6,062,017	-13,659,983	69.26	
分擔	74,368,000	24,683,050	-49,684,950	66.81	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,412,000	1,620,391	-1,791,609	52.51	
競賽及交流活動費	24,479,000	1,859,950	-22,619,050	92.40	
短絀、賠償與保險給付	3,100,000	24,667,865	21,567,865	695.74	
各項短絀	3,100,000	22,843,377	19,743,377	636.88	
賠償給付		1,824,488	1,824,488		
其他	54,258,000	55,289,699	1,031,699	1.90	
其他費用	54,258,000	55,289,699	1,031,699	1.90	

註：詳其他業務外費用明細表附表

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 20,000,000 元，決算數 15,247,988 元
   (1)辦理農田水利業務所需之移動式抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作 4 人，計 200,585 元。
   (2)辦理烏山頭水庫風景區及明德水庫園區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 18 人，計 15,047,403 元。
2. 臨時人員：預算數 398,000 元，決算數 1,218,481 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 1 人，計 4,786 元。
   (2) 烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務 11 人，計 62,800 元。。
   (3) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 113 人次，計 67,200 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 131.7 人次，計 171,682 元。
   (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 153.18 日，計 912,013 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數 162,000 元，決算數 99,586 元；行銷推廣費預算數 43,102,000 元，決算數 25,795,980 元。

本頁空白

農田水利事

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	107,710,596,539	15,655,688,329	1,725,937,863	193,120,421
減：以前年度已提折舊數	54,715,064,172	4,975,854,823	1,126,679,637	111,440,214
上年度期末帳面價值	52,995,532,367	10,679,833,506	599,258,226	81,680,207
加：本年度新增資產價值	1,709,934,847	393,130,582	93,505,491	19,279,473
減：本年度減少資產價值	31,170,758	736,601	694,555	2,455,506
加減：調整欄	1,204,189,301	35,162,392	39,726,887	9,616,747
減：本年度提列折舊數	3,076,804,830	277,934,406	136,818,394	15,391,120
本年度期末帳面價值	52,801,680,927	10,829,455,473	594,977,655	92,729,801
本年度提列折舊數	3,076,804,830	277,934,406	136,818,394	15,391,120
行銷及業務費用	2,966,502,863	275,339,516	113,452,061	13,947,017
管理及總務費用	110,301,967	2,594,890	23,366,333	1,444,103
合　　計	**3,076,804,830**	**277,934,406**	**136,818,394**	**15,391,120**

註：詳資產折舊明細表附表

業作業基金

明細表

111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			
156,964,109						125,442,307,261
96,264,043						61,025,302,889
60,700,066						64,417,004,372
19,959,351						2,235,809,744
72,603						35,130,023
19,478,686						1,308,174,013
15,730,282						3,522,679,032
84,335,218						64,403,179,074
15,730,282						3,522,679,032
13,271,442						3,382,512,899
2,458,840						140,166,133
15,730,282						**3,522,679,032**

農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 1,883,123,190 元，包括：土地改良物 1,709,934,847 元、房屋及建築 40,444,028 元、機械及設備 93,505,491 元、交通及運輸設備 19,279,473 元、什項設備 19,959,351 元。
   (2) 換入資產，包括房屋及建築 302,364,933 元，係合建分屋完工以土地換入房屋增列 302,364,933 元。
   (3) 受贈資產，包括房屋及建築 47,289,721 元，係出租土地由承租人興建房屋並贈予土地所有權人增列 47,289,721 元。
   (4) 撥入資產，包括房屋及建築 3,031,900 元，係聯合建設基金解散，以房屋抵償當初投資款 3,031,900 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 32,716,090 元，包括：土地改良物 31,170,758 元(原成本 945,376,369 元，累計折舊 914,205,611 元)，房屋及建築 736,601 元(原成本 4,457,932 元，累計折舊 3,721,331 元)，機械及設備 694,555 元(原成本 33,547,817 元，累計折舊 32,853,262 元)，交通及運輸設備 41,573 元(原成本 4,429,128 元，累計折舊 4,387,555 元)，什項設備 72,603 元(原成本 2,833,885 元，累計折舊 2,761,282 元)。
   (2) 財產變賣帳面價值 2,413,933 元，包括：交通及運輸設備 2,413,933 元(原成本 5,121,000 元，累計折舊 2,707,067 元)。
   (3) 資產撥出帳面價值 0 元，包括：機械及設備 0 元係閒置水質監測儀(原成本 150,000 元，累計折舊 150,000 元)及自動採水分析器(原成本 195,000 元，累計折舊 195,000 元)移撥至桃園管理處。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 1,299,236,278 元，包括：土地改良物 1,209,966,846 元、房屋及建築 38,656,454 元、機械及設備 27,736,746 元、交通及運輸設備 6,573,220 元、什項設備 16,303,012 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 18,376,262 元，包括：土地改良物 219,481 元、機械及設備 7,134,274 元、交通及運輸設備 6,712,429 元、什項設備 4,310,078 元。
   (3) 調整以前年度溢計資產折舊數 32,238,039 元，包括：土地改良物 25,317,775 元、房屋及建築 265,357 元、機械及設備 160,959 元、什項設備 6,493,948 元。
   (4) 以前財產補列等增加 27,261,496 元，包括：房屋及建築 609,050 元、機械及設備 21,893,925 元、交通及運輸設備 3,699,689 元、什項設備 1,058,832 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 財產錯帳調整減少 42,233,556 元，包括：土地改良物 31,097,493 元、房屋及建築 3,776,337 元、機械及設備 188,325 元、交通及運輸設備 100,000 元、什項設備 7,071,401 元。
   (2) 調整以前年度短計資產折舊數 26,704,506 元，包括：土地改良物 217,308 元、房屋及建築 592,132 元、機械及設備 17,010,692 元、交通及運輸設備 7,268,591 元、什項設備 1,615,783 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	**452,933,664**	**2,707,067**	**450,226,597**	**3,267,817,314**
土地	447,812,664		447,812,664	3,265,097,314
交通及運輸設備	5,121,000	2,707,067	2,413,933	2,720,000
合計	**452,933,664**	**2,707,067**	**450,226,597**	**3,267,817,314**

註：詳資產變賣明細表附表

業作業基金

明細表

111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					
104,432,457	**3,163,384,857**	**387,213,500**	**3,100,371,760**	**1,557,659,000**	**1,542,712,760**	**99.04**
104,432,457	3,160,664,857	387,213,500	3,100,065,693	1,557,659,000	1,542,406,693	99.02
	2,720,000		306,067		306,067	
104,432,457	**3,163,384,857**	**387,213,500**	**3,100,371,760**	**1,557,659,000**	**1,542,712,760**	**99.04**

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 有償撥用

宜蘭農田水利事業作業基金

五結鄉季新段 79 地號土地有償撥用案(宜蘭縣政府)等 3 筆，帳面價值 278,492 元，變賣收入 2,212,151 元，加計未實現重估增值減少數 253,951 元，財產交易賸餘 2,187,610 元。(財政部國有財產署北區分署宜蘭辦事處 111.6.6 台財產北宜二字第 11135010190 號等函)

桃園農田水利事業作業基金

新北市三重區富貴段 706-1 及 707-1 地號土地有償撥用案(新北市政府)等 47 筆，帳面價值 40,424,766 元，變賣收入 205,239,182 元，加計未實現重估增值 37,517,371 元，財產交易賸餘 202,331,787 元。(行政院 110.11.12 院授財產公字第 11035017070 號等函)

臺中農田水利事業作業基金

臺中市清水區清水段清水小段 345-21 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)等 9 筆，帳面價值 7,248,797 元，變賣收入 4,427,117 元，加計土地重估增值減少數 6,948,750 元，財產交易賸餘 4,127,070 元。(臺中市政府 111.1.25 中市地用字第 1110003809 號等函)

南投農田水利事業作業基金

霧峰區峰谷段 1188-1、1192-1、1247-6、1247-7 及農試所段 170-3、170-4、189 地號等 7 筆土地有償撥用案(臺中市政府)，帳面價值 103,063 元，變賣收入 1,109,920 元，加計未實現重估增值減少數 34,600 元，財產交易賸餘 1,041,457 元。 (行政院 110.12.6 院授財產公字第 11035018250 號函)

彰化農田水利事業作業基金

彰化縣二林鎮二林中科段 208 地號土地有償撥用案(科技部新竹科學園區管理局)等 50 筆，帳面價值 28,989,727 元，變賣收入 125,179,795 元，加計為實現重估增值減少數 25,407,003 元，財產交易賸餘 121,597,071 元。(行政院 110.11.2 院授財產公字第 11000328510 號等函)

雲林農田水利事業作業基金

斗南鎮大東段大東小段 2164-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)等 13 筆，帳面價值 4,544,171 元，變賣收入 14,105,067 元，加計未實現重估增值減少數 908,835 元，財產交易賸餘 10,469,731 元。 (農水署 110.8.31 農水管字第 1106025029 號等函)

嘉南農田水利事業作業基金

嘉義縣六腳鄉六腳段 426-1 地號土地有償撥用案(嘉義縣政府)105 筆，帳面價值 17,994,835 元，變賣收入 85,353,369 元，加計未實現重估增值減少數 17,254,814 元，財產交易賸餘 84,613,348 元。(行政院 110.9.17 院授財產公字第 11035013670 號等函)

高雄農田水利事業作業基金

高雄市湖內區玉湖段 1043 號土地有償撥用案(國財署南區)，帳面價值 403,651 元，變賣收入 1,527,053 元，加計未實現重估增值減少數 401,842 元，財產交易賸餘 1,525,244 元。（行政院 111.6.17 院授財產公字第 11135003500 號函）

屏東農田水利事業作業基金

屏東縣屏東市長春段 39-5 地號土地有償撥用案(屏東市公所)，帳面價值 19,500 元，變賣收入 80,500 元，加計未實現重估增值減少數 18,744 元，財產交易賸餘 79,744 元。 (行政院 111.04.14 院授財產公字第 11100114960 號函)

七星農田水利事業作業基金

處分臺北市南港區中南段 1 小段 311-2 地號土地有償撥用案(臺北市政府工務局)等 3 筆，帳面價值 741,053 元，變賣收入 3,307,388 元，加計未實現重估增值減少數 727,804 元，財產交易賸餘 3,294,139 元。(行政院 110.11.02 院授財產公字第 11000330400 號函及農水管字第 1106025041 號等函)

瑠公農田水利事業作業基金

臺北市中山區吉林段三小段 855、855-5、855-6 地號等土地有償撥用案(臺北市政府工務局水利工程處)等

單位：新臺幣元

7 筆，帳面價值 9,323,939 元，變賣收入 43,926,810 元，土地重估增值減少數 9,086,459 元，財產交易賸餘 43,689,330 元。(農水署 110.10.6 農水企字第 1106015933 號等函)

2. 土地出售變賣

宜蘭農田水利事業作業基金

處分五結鄉中福段 700 地號土地案等 30 筆，帳面價值 1,964,953 元，變賣收入 26,192,077 元，加計未實現重估增值減少數 1,660,828 元，財產交易賸餘 25,887,952 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106017857 號等函)

桃園農田水利事業作業基金

處分桃園市大園區內海埤段 1779-16 地號土地案等 6 筆，帳面價值 1,886,933 元，變賣收入 14,387,472 元，加計未實現重估增值 1,713,034 元，財產交易賸餘 14,213,573 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106018540 號等函)

石門農田水利事業作業基金

處分八德區瑞豐段 1619 地號土地案等 11 筆，帳面價值 3,106,043 元，變賣收入 43,974,376 元，加計未實現重估增值減少數 2,544,826 元，財產交易賸餘 43,413,159 元。(農水署 110.9.8 農水企字第 1106015000 號等函)

新竹農田水利事業作業基金

處分新竹縣竹北市台元段 618 地號案等 26 筆，帳面價值 10,633,471 元，變賣收入 152,603,481 元，加計未實現重估增值減少數 8,612,364 元，財產交易賸餘 150,582,374 元。(農水署 110.11.24 農水企字第 1106017064 號等函)

苗栗農田水利事業作業基金

處分頭份市民族段 1044 地號等 29 筆，帳面價值 12,696,365 元，變賣收入 105,869,154 元，加計未實現重估增值減少數 11,893,463 元，財產交易賸餘 105,066,252 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106017255 號等函)

臺中農田水利事業作業基金

處分臺中市豐原區社皮段 335-24、335-56 地號土地案等 67 筆，帳面價值 18,864,118 元，變賣收入 515,400,963 元，加計土地重估增值減少數 15,779,585 元，財產交易賸餘 512,316,430 元。(農水署 110.10.4 農水企字第 1106026044 號等函)

南投農田水利事業作業基金

處分南投縣埔里鎮北澤段 547 地號等土地案 4 筆，帳面價值 198,900 元，變賣收入 3,644,676 元，加計未實現重估增值減少數 187,393 元，財產交易賸餘 3,633,169 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018130 號等函)

彰化農田水利事業作業基金

處分彰化縣二林鎮儒明段 842-1、842-2 地號等土地案 16 筆，帳面價值 3,297,223 元，變賣收入 72,393,110 元，加計為實現重估增值減少數 3,147,207 元，財產交易賸餘 72,243,094 元。(農水署 110.10.14 農水企字第 1106016013 號等函)

雲林農田水利事業作業基金

處分西螺鎮社西段 847 地號土地案等 36 筆，帳面價值 3,478,970 元，變賣收入 33,471,807 元，加計未實現重估增值減少數 531,819 元，財產交易賸餘 30,524,656 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106017995 號等函)

嘉南農田水利事業作業基金

處分嘉義縣東石鄉湖底段湖底小段 634-9 地號土地案等 108 筆，帳面價值 40,738,054 元，變賣收入 397,379,270 元，加計未實現重估增值減少數 39,093,171 元，財產交易賸餘 395,734,387 元。(農水署 110.9.22 農水企字第 1106014943 號等函)

高雄農田水利事業作業基金

處分高雄市橋頭區興樹段 745-5 號土地案等 7 筆，帳面價值 3,541,827 元，變賣收入 45,027,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,536,377 元，財產交易賸餘 45,021,550 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116021630

單位：新臺幣元

號等函）

屏東農田水利事業作業基金

處分屏東縣里港鄉載興段 403 地號土地案等 29 筆，帳面價值 4,438,027 元，變賣收入 52,960,732 元，加計未實現重估增值減少數 3,698,490 元，財產交易賸餘 52,221,195 元。(農水署 110.11.10 農水企字第 1106015841 號等函)

臺東農田水利事業作業基金

處分臺東縣臺東市梧州段 263-3 地號土地案，帳面價值 241,839 元，變賣收入 5,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 207,733 元，財產交易賸餘 5,225,894 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 116024292 號函)

七星農田水利事業作業基金

處分臺北市桃源段 1 小段 64 地號土地案等 2 筆，帳面價值 2,411,936 元，變賣收入 33,751,000 元，土地重估增值減少數 2,409,752 元，財產交易賸餘 33,748,816 元。(農水署 110.10.19 農水企字第 116017056 號等函)

瑠公農田水利事業作業基金

處分臺北市中山區長春段一小段 838 地號土地案等 6 筆，帳面價值 12,463,990 元，變賣收入 134,463,998 元，土地重估增值減少數 12,411,013 元，財產交易賸餘 134,411,021 元。 (農水署 111.1.25 日農水企字第 1116020330 號等函)

3. 資產交換-市地重劃

新竹農田水利事業作業基金

(1)處分新竹縣竹東鎮東寧段 324 地號等 4 筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 3,928,300 元，換入土地 1,484,331 元，加計土地重估增值減少數 2,443,969 元，財產交易賸餘 0 元。(新竹縣竹東鎮光武自辦市地重劃區重劃會 110.12.27 日光武自劃 1100000071 號函)

(2)處分新竹市東區東明段 972 地號等 4 筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 14,355,200 元，換入土地 95,464,643 元(含另支付處理費用 94,796,816 元)，加計土地重估增值減少數 13,687,373 元，財產交易賸餘 0 元。(新竹市東區科商自辦市地重劃區重劃會 110.11.21(110)竹科商自辦字第 070 號函)

苗栗農田水利事業作業基金

頭份市中興段 38 號為大亨自辦市地重劃，換出土地帳面價值 8,059,987 元，換入土地帳面價值 4,836,647 元及找補現金 2,178,375 元，加計未實現重估增值減少數 2,870,678 元，財產交易賸餘 1,825,713 元。(苗栗縣政府 110.12.24 府地劃字第 1100246870 號函辦理)

彰化農田水利事業基金

(1) 彰化縣埤頭鄉永豐段 582-1 地號土地市地重劃案(彰化縣政府)，換出土地帳面價值 366,309 元，換入土地帳面價值 206,361 元，加計未實現重估增值減少數 155,209 元，財產交易短絀 4,739 元。(彰化縣政府 108.12.20 府地開字第 1080433263 號函)

(2) 彰化縣二林鎮儒田段 844 地號土地市地重劃案(彰化縣政府)，換出土地帳面價值 824,432 元，換入土地帳面價值 587,898 元，加計未實現重估增值減少數 222,556 元，財產交易短絀 13,978 元。(彰化縣政府 108.7.18 府地開字第 1080236018 號函)

4. 資產交換-合建分屋

桃園農田水利事業作業基金

(1)處分土城區明德段 61 地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 24,338,370 元，換入房屋及建築 107,848,320 元及找補現金 4,321,732 元，加計土地重估增值減少數 6,346,201 元，財產交易賸餘 94,177,883 元。(合併後為 60 地號) (行政院農業委員會 105.11.24 農水字第 1050733471 號函)

(2)處分三重區五谷王段 361 地號，為國泰建設股份有限公司合建分屋案，換出土地帳面價值 20,690,550 元，換入房屋及建築 137,460,919 元及找補現金 958,175 元，加計土地重估增值減少數 20,675,512 元，財產交易賸餘 138,404,056 元。 (行政院農業委員會 105.12.1 農水字第 1050734169 號函)

石門農田水利事業作業基金

處分中壢區中寮段 875 地號合建分屋，換出土地帳面價值 13,550,796 元，換入房屋及建築及土地，其價值

單位：新臺幣元

經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計 228,840,000 元(土地為 181,152,475 元及、房屋及建築為 47,687,525 元)及找補現金 1,850,250 元，加計未實現重估增值減少數 10,605,111 元，財產交易賸餘 227,744,565 元。(農委會 106.10.23 農水字第 1060728807 號)

七星農田水利事業作業基金

(1) 處分汐止區智興段 240-6 地號土地案，為本處與鈇田建設合建分屋，換出土地帳面價值 436,462 元，換入房屋及建築 3,058,700 元(含另支付處理成本差額價金 1,422,200 元)，加計土地重估增值減少數 435,000 元，財產交易賸餘 1,635,038 元，合併後變更為 259 地號。(行政院農業委員會 106.5.26 農水字第 1060714041 號函)

(2) 處分北投區立農段 5 小段 208-6 地號土地案，為本處與璞慶建設合建分屋，換出土地帳面價值 2,472,256 元及合併容積換入房屋及建築 4,040,700 元及找補現金 4,248,850 元，加計土地重估增值減少數 2,470,651 元，財產交易賸餘 8,287,945 元，合併後變更為 197 地號。(行政院農業委員會 106.03.16 農水字地 1060705967 號函同意辦理)

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 臺北市中山區榮星段二小段 579 地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 2,992,800 元，換入房屋及建築 3,665,600 元(含支付處理成本契稅 73,312 元)及找補款現金 590,000 元，土地重估增值減少數 2,989,807 元，財產交易賸餘 4,179,295 元。(行政院農業委員會 107 年 4 月 3 日農水字第 1070709171 號函)

(2) 臺北市大同區雙連段二小段 233 地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 7,205,076 元，換入房屋及建築 8,238,810 元(含捐贈道路分攤 23,790 元，係 110 年度將捐贈道路成本處分轉列待過戶房地產，完工後轉列房屋成本，及支付處理成本差額找補款 7,325,574 元，瓦斯管線 481,480 元，契稅 309,285 元，共計 8,116,339 元，加計捐贈道路分攤費後處理費用共計 8,140,129 元)，土地重估增值減少數 7,106,395 元。(臺北市政府 107.2.8 府都新字第 10632728702 號函、110.2.9 農水企字第 1106001198 號函)

5. 農地重劃

高雄農田水利事業作業基金

高雄市湖內區海埔段 2206-130 號土地農地重劃案等 23 筆，帳面價值 4,741,290 元，變賣收入 35,985,597 元，加計未實現重估增值減少數 4,727,057 元，財產交易賸餘 35,971,364 元。（行政院 111.6.17 院授財產公字第 11135003500 號等函）

6. 協議價購

彰化農田水利事業作業基金

彰化縣員林市三多段 589-1 地號土地協議價購案(員林市公所)等 9 筆，帳面價值 2,787,660 元，變賣收入 10,599,904 元，加計為實現重估增值減少數 2,753,948 元，財產交易賸餘 10,566,192 元。(行政院 110.12.6 院授財產公字第 11000366790 號等函)

雲林農田水利事業作業基金

東勢鄉東安段 420-1 號土地協議價購案(雲林縣東勢鄉公所)等 4 筆，帳面價值 55,228 元，變賣收入 248,633 元，加計未實現重估增值減少數 35,285 元，財產交易賸餘 228,690 元。(農委會 109.7.8 農水字第 1090227626 號函)

高雄農田水利事業作業基金

高雄市左營區左南段 390-3 號土地協議價購案(高雄市政府)等 28 筆，帳面價值 8,436,550 元，變賣收入 36,707,614 元，加計未實現重估增值減少數 8,369,332 元，財產交易賸餘 36,640,396 元。（農委會 104.3.20 農水字第 1040708901 號等函）

7. 交通及運輸設備處分

桃園農田水利事業作業基金

單位 ： 新臺幣元

(1) 處分經審計部同意報廢之未達年限公務車 1 輛，帳面價值 949,953 元(原成本 2,253,000 元，累計折舊 1,303,047 元)，變賣收入 1,310,000 元，財產交易賸餘 360,047 元。(審計部教育農林審計處 110.12.24 審教處四字第 1108504505 號函)

(2) 處分經審計部同意報廢之未達年限公務車 1 輛，帳面價值 1,463,980 元(原成本 2,868,000 元，累計折舊 1,404,020 元)，變賣收入 1,410,000 元，財產交易短絀 53,980 元。(審計部教育農林審計處 110.12.24 審教處四字第 1108504505 號函)

8. 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

石門農田水利事業作業基金

區段徵收:

機場捷運 A21 站地區區段徵收開發案，帳面價值 51,418,300 元，變賣收入 123,290,867 元，加計未實現重估增值減少數 49,871,305 元，財產交易賸餘 121,743,872 元，係配合桃園市政府為機場捷運 A21 車站周邊開發徵收案所需，依土地徵收條例第 43 條規定辦理，並簽奉准併決算辦理以 111.10.27 農水石門字第 1116274749 號函備查。(桃園市政府 111.8.29 府地區字第 11102422788 號函)

雲林農田水利事業作業基金

有償撥用

(1) 土庫鎮奮起段 1097-1 地號等 6 筆土地有償撥用案，帳面價值 4,286,291 元，變賣收入 16,128,652 元，加計未實現重估增值減少數 3,131,867 元，財產交易賸餘 14,974,228 元，係配合雲林縣政府為客子厝大排(第二期)治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。 (雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505 號函)

(2) 斗六市海豐崙段海豐崙小段 282-207 地號等 3 筆土地有償撥用案，帳面價值 442,560 元，變賣收入 1,352,600 元，加計未實現重估增值減少數 320,960 元，財產交易賸餘 1,231,000 元，係配合雲林縣政府為新興排水朱丹灣區段治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)

(3) 北港鎮大北段 736-1 地號等 10 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,876,963 元，變賣收入 13,703,061 元，加計未實現重估增值減少數 1,843,219 元，財產交易賸餘 11,669,317 元，係配合雲林縣政府為頂寮大排番溝南橋上下游治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)

(4) 褒忠鄉三湖段 103 地號等 12 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,615,632 元，變賣收入 15,366,437 元，加計未實現重估增值減少數 1,735,504 元，財產交易賸餘 13,486,309 元，係配合雲林縣政府為馬公厝大排三塊寮三號橋上下游治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505 號函)

(5) 斗南鎮阿丹段 1318-1 地號土地有償撥用案，帳面價值 41,729 元，變賣收入 276,241 元，加計未實現重估增值減少數 8,346 元，財產交易賸餘 242,858 元，係配合經濟部水利署第五河川局為大湖口溪南勢阿丹堤段(六期)改善工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(經濟部水利署第五河川局 110.9.8 水五產字第 11018038860 號函)

9. 110 年保留數案件 (農水署 111.2.23 農水企字第 1116020977A 號函暨行政院農業委員會 111.2.9 農會字第 1110702290 號函同意保留 3,261 萬 737 元)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

高雄農田水利事業作業基金

(1)有償撥用

高雄市大寮區磚子窯段 2852-1 號土地有償撥用案(國財署南區)等 9 筆，帳面價值 25,899,407 元，變賣收入 99,537,658 元，加計未實現重估增值減少數 25,615,246 元，財產交易賸餘 99,253,497 元。（行政院 110.12.24 院授財產公字第 11000392040 號等函）

(2) 土地出售變賣

處分高雄市小港區厦莊段 565-24 號土地案，帳面價值 167,200 元，變賣收入 1,516,200 元，加計未實現重估增值減少數 166,953 元，財產交易賸餘 1,515,953 元。（農水署 110.11.19 農水企字第 1106016920 號函）

(3) 農地重劃

高雄市三民區建工段 442-14 號土地農地重劃區案等 35 筆，帳面價值 12,788,673 元，變賣收入 177,256,071 元，加計未實現重估增值減少數 12,638,788 元，財產交易賸餘 177,106,186 元。（農水署 110.11.15 農水企字第 1106016783 號等函）

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 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度、行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度及行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 113 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	**990,645,131**	**957,929,041**	**32,716,090**
土地改良物	945,376,369	914,205,611	31,170,758
房屋及建築	4,457,932	3,721,331	736,601
機械及設備	33,547,817	32,853,262	694,555
交通及運輸設備	4,429,128	4,387,555	41,573
什項設備	2,833,885	2,761,282	72,603
合　　計	**990,645,131**	**957,929,041**	**32,716,090**

註：本表產報廢短絀決算數32,716,090元，包含財產交易短絀32,227,489元及雜項費用488,601元。(雜項費用係土地改良物項下滷雅補助圳支線等2件圳路有帳無物，辦理除帳調整計335,119元，及房屋及建築項下新化抽水機房等7件建物有帳無物，辦理除帳調整153,482元)

業作業基金

明細表

111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	%
		32,716,090	**200,000**	**32,516,090**	**16,258.05**
		31,170,758		31,170,758	
		736,601		736,601	
		694,555	13,000	681,555	5,242.73
		41,573	184,000	-142,427	77.41
		72,603	3,000	69,603	2,320.10
		32,716,090	**200,000**	**32,516,090**	**16,258.05**

公庫撥補款明細表

中華民國111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	3,272,924,000	3,269,609,187	-3,314,813	
合　　計	3,272,924,000	3,269,609,187	-3,314,813	

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		**277,951,000**	
土地		277,951,000	
購建中固定資產			
土地改良物	**145,717,529**	**4,747,798,000**	
土地改良物	145,717,529	4,747,798,000	
購建中固定資產			
房屋及建築	**32,752,539**	**565,856,000**	**49,089,000**
房屋及建築	32,752,539	565,856,000	49,089,000
購建中固定資產			
機械及設備	**21,397,148**	**99,164,000**	
機械及設備	21,397,148	99,164,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**7,990,000**	
交通及運輸設備		7,990,000	
什項設備		**23,850,000**	
什項設備		23,850,000	
購建中固定資產			
合計	**199,867,216**	**5,722,609,000**	**49,089,000**

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表

業作業基金

改良擴充明細表

111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			
193,294,268	**471,245,268**	**350,983,722**	**-120,261,546**	
193,294,268	471,245,268	321,482,064	-149,763,204	
		29,501,658	29,501,658	
-211,989,481	**4,681,526,048**	**3,727,050,749**	**-954,475,299**	
-211,989,481	4,681,526,048	1,709,934,847	-2,971,591,201	
		2,017,115,902	2,017,115,902	
-33,597,707	**614,099,832**	**461,891,150**	**-152,208,682**	**11,373,747**
-33,597,707	614,099,832	342,808,961	-271,290,871	11,373,747
		119,082,189	119,082,189	
38,769,641	**159,330,789**	**147,527,290**	**-11,803,499**	
38,769,641	159,330,789	93,505,491	-65,825,298	
		54,021,799	54,021,799	
11,887,753	**19,877,753**	**19,279,473**	**-598,280**	
11,887,753	19,877,753	19,279,473	-598,280	
1,635,526	**25,485,526**	**20,148,351**	**-5,337,175**	
1,635,526	25,485,526	19,959,351	-5,526,175	
		189,000	189,000	
	5,971,565,216	**4,726,880,735**	**-1,244,684,481**	**11,373,747**

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 111 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 279,526,000 元，決算數 117,513,903 元。

2. 資產交換換入資產：

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分土城區明德段 61 地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 24,338,370 元，換入房屋及建築 107,848,320 元。

(2) 處分三重區五谷王段 361 地號，為國泰建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 20,690,550 元，換入房屋及建築 137,460,919 元。

石門農田水利事業作業基金

處分中壢區中寮段 875 地號，係為中壢區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值 1,355,796 元，換入房屋及建築及土地價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計 228,840,000 元(土地 181,152,475 元、房屋及建築 47,687,525 元)。

新竹農田水利事業作業基金

(1) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 324 地號等 4 筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 3,928,300 元，換入土地 1,484,331 元。

(2) 處分新竹市東區東明段 972 地號等 4 筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 667,827 元，換入土地 95,464,643 元(含另支付找補處理費用 94,796,816 元)。

苗栗農田水利事業作業基金

處分苗栗縣頭份市中興段 38 號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 8,059,987 元，換入土地 4,836,647 元。

彰化農田水利事業作業基金

(1) 處分埤頭鄉永豐段 582-1 地號等 2 筆土地，為合興北市地重劃換地案，換出土地帳面價值 366,309 元，換入土地 206,361 元。

(2) 處分二林鎮儒田段 432 地號等 3 筆土地，為儒田市地重劃換地案，換出土地帳面價值 824,432 元，換入土地 587,898 元。

七星農田水利事業作業基金

(1) 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。

(2) 處分汐止區智興段 240-6 地號，為鈅田建設合建分屋案，換出土地帳面價值 436,462 元，換入房屋及建築 3,058,700 元(含另支付處理成本差額價金 1,422,200 元)。

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 臺北市中山區榮星段二小段 579 地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 2,992,800 元，換入房屋及建築 3,665,600 元(含另支付處理成本契稅 73,312 元)。

(2) 臺北市大同區雙連段二小段 233 地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 7,205,076 元，換入房屋及建築 8,238,810 元(含另支付處理成本差額價金 8,116,339 元及捐贈道路分攤 23,790 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	**5,971,565,216**			**199,867,216**	**5,722,609,000**	**49,089,000**	
一次性項目	5,971,565,216		11101-11112	199,867,216	5,722,609,000	49,089,000	
土地					277,951,000		193,294,268
土地改良物				145,717,529	4,747,798,000		-211,989,481
房屋及建築				32,752,539	565,856,000	49,089,000	-33,597,707
機械及設備				21,397,148	99,164,000		38,769,641
交通及運輸設備					7,990,000		11,887,753
什項設備					23,850,000		1,635,526
合計	**5,971,565,216**			**199,867,216**	**5,722,609,000**	**49,089,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充畫預算與實際進度比較表附表

業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
5,971,565,216	**100.00**	**5,971,565,216**	**100.00**	**4,726,880,735**	**79.16**	**4,726,880,735**	**79.16**	
5,971,565,216	100.00	5,971,565,216	100.00	4,726,880,735	79.16	4,726,880,735	79.16	
471,245,268	-	471,245,268	-	350,983,722	74.48	350,983,722	74.48	1.結餘款120,261,546元。 2.主要係因工程區域變更，取消原定收購私有地計畫等因價購施設渠道所需土地之進度不如預期，致執行數低於預期。
4,681,526,048	-	4,681,526,048	-	3,727,050,749	79.61	3,777,549,420	80.69	1.結餘款954,475,299元。 2.主要係烏山頭水庫放淤(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，致執行進度落後。
614,099,832	-	614,099,832	-	461,891,150	75.21	461,891,150	75.21	1.結餘款140,834,935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。另中壢區雙嶺段等建案，因多次招標無廠商投標致流標，評估不符成本效益，改以暫緩辦理；七星新建大樓工程因疫情影響缺工嚴重，導致延後完工，年底尚不及辦理驗收；另新店大樓更新改善工程以及金門地區農塘改善工程執行進度落後等所致。 3.保留款11,373,747元。
159,330,789	-	159,330,789	-	147,527,290	92.59	147,527,290	92.59	
19,877,753	-	19,877,753	-	19,279,473	96.99	19,279,473	96.99	
25,485,526	-	25,485,526	-	20,148,351	79.06	20,148,351	79.06	1.結餘款5,337,175元。 2.按實際需求辦理採購較原規劃少，撙節開支致結餘。
5,971,565,216	**100.00**	**5,971,565,216**	**100.00**	**4,726,880,735**	**79.16**	**4,726,880,735**	**79.16**	

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 111 年度

單位：新臺幣元

資產交換換入資產：

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分土城區明德段 61 地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 24,338,370 元，換入房屋及建築 107,848,320 元。

(2) 處分三重區五谷王段 361 地號，為國泰建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 20,690,550 元，換入房屋及建築 137,460,919 元。

石門農田水利事業作業基金

處分中壢區中寮段 875 地號，係為中壢區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值 1,355,796 元，換入房屋及建築及土地價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計 228,840,000 元(土地 181,152,475 元、房屋及建築 47,687,525 元)。

新竹農田水利事業作業基金

(1) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 324 地號等 4 筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 3,928,300 元，換入土地 1,484,331 元。

(2) 處分新竹市東區東明段 972 地號等 4 筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 667,827 元，換入土地 95,464,643 元(含另支付找補處理費用 94,796,816 元)。

苗栗農田水利事業作業基金

處分苗栗縣頭份市中興段 38 號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 8,059,987 元，換入土地 4,836,647 元。

彰化農田水利事業作業基金

(1) 處分埤頭鄉永豐段 582-1 地號等 2 筆土地，為合興北市地重劃換地案，換出土地帳面價值 366,309 元，換入土地 206,361 元。

(2) 處分二林鎮儒田段 432 地號等 3 筆土地，為儒田市地重劃換地案，換出土地帳面價值 824,432 元，換入土地 587,898 元。

七星農田水利事業作業基金

(1) 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。

(2) 處分汐止區智興段 240-6 地號，為鈅田建設合建分屋案，換出土地帳面價值 436,462 元，換入房屋及建築 3,058,700 元(含另支付處理成本差額價金 1,422,200 元)。

瑠公農田水利事業作業基金

(1) 臺北市中山區榮星段二小段 579 地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 2,992,800 元，換入房屋及建築 3,665,600 元(含另支付處理成本契稅 73,312 元)。

(2) 臺北市大同區雙連段二小段 233 地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 7,205,076 元，換入房屋及建築 8,238,810 元(含另支付處理成本差額價金 8,116,339 元及捐贈道路分攤 23,790 元)。

本頁空白

長期債務

中華民國

借款項目	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							
明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程	行政院農業委員會	64	112	112	5,287,794		
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會	68	112	112	20,300,470		
小計					**25,588,264**		
合計					**25,588,264**		

業作業基金

增減明細表

111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		
				5,287,794	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，預計112年度償付。
				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,預計112年度償付。
				25,588,264	
				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			**2,422,112,000**		**1,397,707,624**
輸水渠道改善及修補	公里	217.00	542,500,000	133.34	280,641,462
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	7,524,944.00	1,805,987,000	10,996,548.74	974,023,503
構造物維護	座	5,890.00	73,625,000	12,969.13	143,042,659
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,400.00	8,040,000,000	10,423.67	5,928,599,398
農田水利設施更新改善			3,388,265,000		3,448,935,374
灌溉排水渠道更新改善	公里	409.00	2,454,000,000	319.87	2,660,261,174
構造物更新改善	座	295.00	934,265,000	4,192.92	788,674,200

業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-1,024,404,376	**42.29**	
-83.66	38.55	-261,858,538	48.27	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，另部分區域較無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量大量減少且平時加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達期且執行數較預算數減少。 2.將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。
3,471,604.74	46.13	-831,963,497	46.07	1.主要係部分灌區較無颱風及強降雨，工作站加強渠道除草及浚渫以維護環境及輸水效率，且多以單價低之除草或雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，另水圳綠道開放自行車步道增加圳路清淤及除草，故施作數量較預期增加，惟所需經費較預算為低。 2.將參考氣候、物價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。
7,079.13	120.19	69,417,659	94.29	1.主要係部分灌區偶有降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加，致所需經費較預算增加，另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)保養維護費增加等所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-2,976.33	22.21	-2,111,400,602	26.26	1.主要係部分灌區上半年雨量較少導致部分區域缺水，啟動加強灌溉管理，有效節約水資源，並灌區配合現地作物生長情形，採取增加間斷次數及延長間斷期程，減少取用水量。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		60,670,374	1.79	
-89.13	21.79	206,261,174	8.41	1.主要係因臨時施工道路取得不易或無法取得、缺工及原物料價格上漲幅度大，而提高工程單價及構造物造價，所需經費較預算高，惟廠商投標意願低，致部分工程流標無法執行，數量減少。 2.後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需求量。
3,897.92	1,321.33	-145,590,800	15.58	1.主要係為加強輸水效能及因應現況，部分灌區積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加較多，惟構造物成本較原預期低致經費較預算數減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量及所需預算。

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
宜蘭農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			96,879,000		44,928,579
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	4.56	2,212,154
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	87,704,000	1,211,790.00	28,873,879
構造物維護	座	134.00	1,675,000	6,271.00	13,842,546
農業灌溉用水管理	百萬噸	586.00	351,600,000	778.13	466,874,220
農田水利設施更新改善			140,672,000		125,086,306
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	90,000,000	17.49	119,261,306
構造物更新改善	座	16.00	50,672,000	8.00	5,825,000
北基農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			29,147,000		2,337,175
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000	0.26	621,535
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	108,946.00	26,147,000	41,650.50	1,152,538
構造物維護	座	40.00	500,000	24.00	563,102
農業灌溉用水管理	百萬噸	175.00	105,000,000	139.32	81,679,686
農田水利設施更新改善			36,668,000		18,339,924
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	24,000,000	2.47	18,339,924
構造物更新改善	座	4.00	12,668,000		
桃園農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			151,099,000		129,644,227
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	15,000,000	9.28	15,797,504
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	556,453.00	133,549,000	675,165.50	94,928,059
構造物維護	座	204.00	2,550,000	225.00	18,918,664
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.00	406,800,000	374.43	352,360,761
農田水利設施更新改善			87,470,000		174,162,076
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.30	55,800,000	10.47	94,256,172
構造物更新改善	座	10.00	31,670,000	15.54	79,905,904
石門農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			48,670,000		64,138,319
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000	6.98	17,453,822
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	188,000.00	45,120,000	173,492.28	41,638,147
構造物維護	座	84.00	1,050,000	403.71	5,046,350
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.00	238,800,000	91.37	54,822,000
農田水利設施更新改善			96,037,000		73,266,010
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.20	61,200,000	7.78	46,688,765
構造物更新改善	座	11.00	34,837,000	8.39	26,577,245
新竹農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			27,494,000		25,034,048
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	5,000,000	1.81	4,525,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	90,600.00	21,744,000	82,628.85	19,830,923
構造物維護	座	60.00	750,000	54.25	678,125

業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
				詳各分基金
		-51,950,421	53.62	
1.56	52.00	-5,287,846	70.50	
846,357.00	231.60	-58,830,121	67.08	
6,137.00	4,579.85	12,167,546	726.42	
192.13	32.79	115,274,220	32.79	
		-15,585,694	11.08	
2.49	16.60	29,261,306	32.51	
-8.00	50.00	-44,847,000	88.50	
		-26,809,825	91.98	
-0.74	74.00	-1,878,465	75.14	
-67,295.50	61.77	-24,994,462	95.59	
-16.00	40.00	63,102	12.62	
-35.68	20.39	-23,320,314	22.21	
		-18,328,076	49.98	
-1.53	38.25	-5,660,076	23.58	
-4.00	100.00	-12,668,000	100.00	
		-21,454,773	14.20	
3.28	54.67	797,504	5.32	
118,712.50	21.33	-38,620,941	28.92	
21.00	10.29	16,368,664	641.91	
-303.57	44.77	-54,439,239	13.38	
		86,692,076	99.11	
1.17	12.58	38,456,172	68.92	
5.54	55.40	48,235,904	152.31	
		15,468,319	31.78	
5.98	598.00	14,953,822	598.15	
-14,507.72	7.72	-3,481,853	7.72	
319.71	380.61	3,996,350	380.60	
-306.63	77.04	-183,978,000	77.04	
		-22,770,990	23.71	
-2.42	23.73	-14,511,235	23.71	
-2.61	23.73	-8,259,755	23.71	
		-2,459,952	8.95	
-0.19	9.50	-475,000	9.50	
-7,971.15	8.80	-1,913,077	8.80	
-5.75	9.58	-71,875	9.58	

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
農業灌溉用水管理	百萬噸	283.00	169,800,000	308.70	185,220,000
農田水利設施更新改善			30,334,000		19,372,351
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	24,000,000	2.28	13,640,081
構造物更新改善	座	2.00	6,334,000	1.81	5,732,270
苗栗農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			50,455,000		75,435,296
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	15,000,000	7.92	18,726,556
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	142,000.00	34,080,000	223,381.00	53,596,240
構造物維護	座	110.00	1,375,000	249.00	3,112,500
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.00	187,800,000	282.61	169,566,000
農田水利設施更新改善			70,169,000		149,403,276
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	48,000,000	17.03	102,201,218
構造物更新改善	座	7.00	22,169,000	14.94	47,202,058
臺中農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			135,350,000		108,405,611
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	17,500,000	21.68	24,195,607
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	480,000.00	115,200,000	955,464.93	69,055,207
構造物維護	座	212.00	2,650,000	309.00	15,154,797
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,239.00	743,400,000	1,196.75	718,043,618
農田水利設施更新改善			311,678,000		115,456,827
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.00	204,000,000	19.20	108,157,674
構造物更新改善	座	34.00	107,678,000	1.00	7,299,153
南投農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			77,625,000		18,004,366
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	37,500,000	3.07	7,683,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	156,771.00	37,625,000	33,349.25	8,961,736
構造物維護	座	200.00	2,500,000	61.44	1,359,630
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	260,400,000	408.76	245,770,285
農田水利設施更新改善			159,340,000		160,234,202
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	96,000,000	16.00	97,045,210
構造物更新改善	座	20.00	63,340,000	20.00	63,188,992
彰化農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			273,325,000		219,178,000
輸水渠道改善及修補	公里	29.20	73,000,000	5.96	14,890,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	825,000.00	198,000,000	838,700.00	201,288,000
構造物維護	座	186.00	2,325,000	240.00	3,000,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	760,800,000	1,200.00	720,000,000
農田水利設施更新改善			549,191,000		469,074,000
灌溉排水渠道更新改善	公里	53.00	318,000,000	40.18	241,050,000
構造物更新改善	座	73.00	231,191,000	72.00	228,024,000

業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
25.70	9.08	15,420,000	9.08	
		-10,961,649	36.14	
-1.72	43.00	-10,359,919	43.17	
-0.19	9.50	-601,730	9.50	
		24,980,296	49.51	
1.92	32.00	3,726,556	24.84	
81,381.00	57.31	19,516,240	57.27	
139.00	126.36	1,737,500	126.36	
-30.39	9.71	-18,234,000	9.71	
		79,234,276	112.92	
9.03	112.88	54,201,218	112.92	
7.94	113.43	25,033,058	112.92	
		-26,944,389	19.91	
14.68	209.71	6,695,607	38.26	
475,464.93	99.06	-46,144,793	40.06	
97.00	45.75	12,504,797	471.88	
-42.25	3.41	-25,356,382	3.41	
		-196,221,173	62.96	
-14.80	43.53	-95,842,326	46.98	
-33.00	97.06	-100,378,847	93.22	
		-59,620,634	76.81	
-11.93	79.53	-29,817,000	79.51	
-123,421.75	78.73	-28,663,264	76.18	
-138.56	69.28	-1,140,370	45.61	
-25.24	5.82	-14,629,715	5.62	
		894,202	0.56	
		1,045,210	1.09	
		-151,008	0.24	
		-54,147,000	19.81	
-23.24	79.59	-58,110,000	79.60	
13,700.00	1.66	3,288,000	1.66	
54.00	29.03	675,000	29.03	
-68.00	5.36	-40,800,000	5.36	
		-80,117,000	14.59	
-12.82	24.19	-76,950,000	24.20	
-1.00	1.37	-3,167,000	1.37	

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
雲林農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			478,611,000		233,388,250
輸水渠道改善及修補	公里	116.80	292,000,000	38.96	98,412,065
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	605,879.00	145,411,000	2,471,057.00	82,413,393
構造物維護	座	3,296.00	41,200,000	3,103.00	52,562,792
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,064.00	1,238,400,000	1,733.73	1,040,238,795
農田水利設施更新改善			516,900,000		659,330,006
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.15	516,900,000	59.04	659,330,006
嘉南農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			633,702,000		195,057,004
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	22,500,000	9.00	36,000,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	2,519,175.00	604,602,000	2,760,242.96	149,817,004
構造物維護	座	528.00	6,600,000	528.00	9,240,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,435.00	1,461,000,000	556.18	333,698,220
農田水利設施更新改善			619,586,000		861,914,325
灌溉排水渠道更新改善	公里	72.65	435,900,000	71.07	665,920,201
構造物更新改善	座	58.00	183,686,000	3,956.00	195,994,124
高雄農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			104,000,000		61,865,803
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	15,000,000	3.32	5,306,153
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	350,000.00	84,000,000	457,417.00	49,834,253
構造物維護	座	400.00	5,000,000	367.00	6,725,397
農業灌溉用水管理	百萬噸	485.00	291,000,000	330.42	198,251,152
農田水利設施更新改善			270,000,000		182,374,088
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.00	270,000,000	13.31	162,999,325
構造物更新改善	座			9.00	19,374,763
屏東農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			139,232,000		149,573,840
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	12,500,000	5.77	14,425,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	124,357,000	553,641.00	132,873,840
構造物維護	座	190.00	2,375,000	182.00	2,275,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	831.00	498,600,000	756.03	453,618,000
農田水利設施更新改善			198,841,000		204,637,000
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	126,000,000	21.97	131,796,000
構造物更新改善	座	23.00	72,841,000	23.00	72,841,000
臺東農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			83,113,000		34,424,902
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	4.00	5,511,895
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	309,221.00	74,213,000	288,397.00	27,430,496
構造物維護	座	112.00	1,400,000	91.00	1,482,511
農業灌溉用水管理	百萬噸	496.00	297,600,000	1,103.58	237,344,661

業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-245,222,750	51.24	
-77.84	66.64	-193,587,935	66.30	
1,865,178.00	307.85	-62,997,607	43.32	
-193.00	5.86	11,362,792	27.58	
-330.27	16.00	-198,161,205	16.00	
		142,430,006	27.55	
-27.11	31.47	142,430,006	27.55	
		-438,644,996	69.22	
		13,500,000	60.00	
241,067.96	9.57	-454,784,996	75.22	
		2,640,000	40.00	
-1,878.82	77.16	-1,127,301,780	77.16	
		242,328,325	39.11	
-1.58	2.17	230,020,201	52.77	
3,898.00	6,720.69	12,308,124	6.70	
		-42,134,197	40.51	
-2.68	44.67	-9,693,847	64.63	
107,417.00	30.69	-34,165,747	40.67	
-33.00	8.25	1,725,397	34.51	
-154.58	31.87	-92,748,848	31.87	
		-87,625,912	32.45	
-31.69	70.42	-107,000,675	39.63	
9.00		19,374,763		
		10,341,840	7.43	
0.77	15.40	1,925,000	15.40	
35,487.00	6.85	8,516,840	6.85	
-8.00	4.21	-100,000	4.21	
-74.97	9.02	-44,982,000	9.02	
		5,796,000	2.91	
0.97	4.62	5,796,000	4.60	
		-48,688,098	58.58	
1.00	33.33	-1,988,105	26.51	
-20,824.00	6.73	-46,782,504	63.04	
-21.00	18.75	82,511	5.89	
607.58	122.50	-60,255,339	20.25	

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
農田水利設施更新改善			192,507,000		101,913,396
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	126,000,000	11.04	66,243,705
構造物更新改善	座	21.00	66,507,000	11.24	35,669,691
花蓮農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			74,515,000		14,761,550
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	6.37	3,892,650
輸水渠道除草浚渫	平方公尺	273,500.00	65,640,000	198,732.60	4,784,400
構造物維護	座	110.00	1,375,000	621.00	6,084,500
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,670.00	1,002,000,000	1,133.32	652,908,000
農田水利設施更新改善			102,872,000		134,371,587
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.70	52,200,000	10.54	133,331,587
構造物更新改善	座	16.00	50,672,000	52.00	1,040,000
七星農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			13,750,000		13,854,520
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	3.03	7,575,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	25,000.00	6,000,000	25,123.00	6,029,520
構造物維護	座	20.00	250,000	20.00	250,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.00	16,800,000	28.30	16,980,000
瑠公農田水利事業作業基金					
農田水利設施維護管理			5,145,000		7,676,134
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000	1.37	3,413,521
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	10,812.00	2,595,000	6,315.87	1,515,868
構造物維護	座	4.00	50,000	219.73	2,746,745
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.00	10,200,000	2.04	1,224,000
農田水利設施更新改善			6,000,000		
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000		

業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-90,593,604	47.06	
-9.96	47.43	-59,756,295	47.43	
-9.76	46.48	-30,837,309	46.37	
		-59,753,450	80.19	
3.37	112.33	-3,607,350	48.10	
-74,767.40	27.34	-60,855,600	92.71	
511.00	464.55	4,709,500	342.51	
-536.68	32.14	-349,092,000	34.84	
		31,499,587	30.62	
1.84	21.15	81,131,587	155.42	
36.00	225.00	-49,632,000	97.95	
		104,520	0.76	
0.03	1.00	75,000	1.00	
123.00	0.49	29,520	0.49	
0.30	1.07	180,000	1.07	
		2,531,134	49.20	
0.37	37.00	913,521	36.54	
-4,496.13	41.58	-1,079,132	41.59	
215.73	5,393.25	2,696,745	5,393.49	
-14.96	88.00	-8,976,000	88.00	
		-6,000,000	100.00	
-1.00	100.00	-6,000,000	100.00	

農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111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	47,772,103,000	46,509,327,336	-1,262,775,664	
加：	3,272,924,000	3,269,609,187	-3,314,813	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	3,272,924,000	3,269,609,187	-3,314,813	以現金增撥基金32億6,960萬9,187元，較預算數減少331萬4,813元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金5億2,310萬元。 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 27億4,650萬9,187元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	51,045,027,000	49,778,936,523	-1,266,090,477	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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	62,363,367	263,346,318				263,346,318

業作業基金

及其餘絀明細表

111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	
0.16	31,812,000	10,623,171	-21,188,829	1.依臺灣證券交易所111年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11個分基金，認列投資短絀17,925,096元(原投資成本16,146,283元，上年度評價調整科目餘額59,151,557元，本年度評價調整科目餘額41,226,461元)。 (2)南投農田水利事業作業基金原採成本認列，本年度認列評價調整，認列投資賸餘3,380,331元(原投資成本1,690,488元)。 (3)嘉南農田水利事業作業基金:認列備供出售金融產資產評價調整-非流動-97,819,090元，(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額323,841,673元，本年度評價調整科目餘額226,022,583元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利10,623,171元及股票股利1,061,185股。
0.02				1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，桃園農田水利事業作業基金等11個分基金，認列投資賸餘317,091元(原投資成本1,890,103元，上年度評價調整科目餘額1,067,665元，本年度評價調整科目餘額1,384,756元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.13				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-1,695,100元。 2.為桃園農田水利事業作業基金等6個分基金持有。
49.00		12,199,800	12,199,800	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整減少11,545,077元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額55,904,148元，本年度評價調整科目餘額44,359,071元)。 2.嘉南實業股份有限公司111年度稅前盈餘為62,363,367元。 3.嘉南實業股份有限公司111年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。 4.111年度現金股利12,199,800元。 5.為嘉南農田水利事業作業基金持有。

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	140,089,354,460	14,008,935,446		5,062,749				5,062,749
臺農投資股份有限公司	112,203,170	11,220,317		60,000,000		-24,567,420	-24,567,420	35,432,580
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000,000			178,400,000	-14,400,000	-8,400,000	6,000,000	170,000,000

註：轉投資台灣中興紙業股份有限公司共持股3,409股已下市，於110年度已評價調整並認列投資短絀34,090元，111年度清算完結，退回現金2,055元，認列投資賸餘2,055元，業經行政院111年11月4日院授農會字第1110249058號函同意於111年度先行辦理，並於113年度補辦預算。

業作業基金

及其餘絀明細表

111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	469,000	478,895	9,895	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘636,961元(原投資成本5,062,749元，上年度評價調整科目餘額7,126,350元，本年度評價調整科目餘額7,763,311元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利478,895元、股票股利14,367股。 4.為臺東及花蓮農田水利事業作業基金持有。
31.58				1.臺農投資股份有限公司因累積虧損辦理減資銷除股份7,779,683股計77,796,830元，減資比例40.9456%。 2.原持有6,000,000股，減資銷除股份2,456,742股計24,567,420元，減資後持有3,543,258股，計35,432,580元，並認列因累積虧損辦理減資銷除股份投資短絀24,567,420元。 2.非公開發行公司故依111年度暫結財報為公允價值評價調整，認列投資短絀1,341,438元(原投資成本60,000,000元，減資後投資成本35,432,580元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額-1,341,438元)。 3.臺農投資股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.111年度未發放股利。 5.為七星及瑠公農田水利事業作業基金持有。
--		15,215,000	15,215,000	1.以退還出資額8,400,000元方式分配所得收益(原投資成本178,400,000元)。 2.台杉水牛二號生技創投有限合夥111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度盈餘分配15,215,000元。 4.為瑠公農田水利事業作業基金持有。

農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**26,424,000**	**20,949,286**	**-5,474,714**	**20.72**	
電腦軟體	26,424,000	20,927,656	-5,496,344	20.80	
其他無形資產		21,630	21,630		

農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	**3,506**	**3,154**	**-352**	
專任人員	3,506	3,154	-352	
職員	2,659	2,352	-307	
技工	428	400	-28	
工友	196	178	-18	
約僱	213	215	2	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警	10	9	-1	
總　　計	**3,506**	**3,154**	**-352**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (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 1645 人。
   (2) 辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，以及公務車駕駛等工作計 18 人。
   (3) 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等工作計 160 人次。
   (4) 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 932 人次。
   (5) 辦理農田水利業務所需之移動式抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 4 人。
   (6) 辦理烏山頭水庫風景區及明德水庫園區綠美化、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：
   (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計 510 人。
   (2) 烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務計 11 人。
   (3) 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 538 人次。
   (4) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用計 1 人次。
   (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 227 人次。
   (6) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 264 日。
   (7) 協助辦理農田水利事業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。
   (8) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 113 人次。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   (1) 桃園：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 3 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 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。
   (2) 新竹：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函同意辦理。
   (3) 臺中：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 12 月 10 日農水企字第 1106020369 號函同意辦理。
   (4) 彰化：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 12 月 16 日農水企字第 1106020993 號函同意辦理。
   (5) 高雄：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 4 名退離調整進用約僱人員 4 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 110 年 10 月 8 日農水企字第 1106026961 號函同意辦理。
   (6) 臺東：因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 7 月 9 日農水企字第 1106030569 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	**2,172,373,000**	**83,199,000**	**224,301,000**	**2,630,000**	**543,892,000**
行銷及業務費用			99,594,000	2,609,000	
正式人員			96,389,000	2,609,000	
職員			81,401,000	2,609,000	
工員			14,988,000		
聘僱人員			3,205,000		
聘僱人員			3,205,000		
管理及總務費用	2,172,373,000	83,199,000	124,191,000	21,000	543,892,000
正式人員	2,172,373,000		122,964,000	21,000	539,769,000
職員	1,919,541,000		112,426,000	21,000	494,180,000
工員	252,832,000		10,538,000		45,589,000
聘僱人員		83,199,000	1,227,000		4,123,000
聘僱人員		83,199,000	1,227,000		4,123,000
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
其他業務外費用			516,000		
正式人員			516,000		
職員			372,000		
工員			144,000		
合　　計	**2,172,373,000**	**83,199,000**	**224,301,000**	**2,630,000.00**	**543,892,000**

業作業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及撫卹金	**資遣費**	**福利費**	**提繳費**	**合計**	**兼任人員費用**	**總計**
615,680,000	**10,291,000**	**413,175,000**	**104,000**	**4,065,645,000**		**4,065,645,000**
				102,203,000		102,203,000
				98,998,000		98,998,000
				84,010,000		84,010,000
				14,988,000		14,988,000
				3,205,000		3,205,000
				3,205,000		3,205,000
615,680,000	10,291,000	413,175,000	104,000	3,962,926,000		3,962,926,000
615,680,000	10,291,000	407,881,000	104,000	3,869,083,000		3,869,083,000
592,157,000	8,532,000	362,509,000	21,000	3,489,387,000		3,489,387,000
23,523,000	1,759,000	45,372,000	83,000	379,696,000		379,696,000
		5,294,000		93,843,000		93,843,000
		5,294,000		93,843,000		93,843,000
				516,000		516,000
				516,000		516,000
				372,000		372,000
				144,000		144,000
615,680,000	**10,291,000**	**413,175,000**	**104,000**	**4,065,645,000**		**4,065,645,000**

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	**1,908,806,788**	**83,252,641**	**101,954,495**		**445,723,886**
行銷及業務費用			27,454,740		
正式人員			26,862,917		
職員			23,920,535		
工員			2,942,382		
聘僱人員			591,823		
聘僱人員			591,823		
管理及總務費用	1,908,806,788	83,252,641	74,223,436		445,723,886
正式人員	1,908,806,788		72,043,325		435,325,727
職員	1,659,782,321		64,654,056		371,632,485
工員	249,024,467		7,389,269		63,693,242
聘僱人員		83,252,641	2,180,111		10,398,159
聘僱人員		83,252,641	2,180,111		10,398,159
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
其他業務外費用			276,319		
正式人員			276,319		
職員			276,319		
工員					
合　　計	**1,908,806,788**	**83,252,641**	**101,954,495**		**445,723,886**

註：詳用人費用彙計表附表

業作業基金

彙　計　表

111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**
425,526,217		**336,407,373**	**60,420**	**3,301,731,820**		**3,301,731,820**
				27,454,740		27,454,740
				26,862,917		26,862,917
				23,920,535		23,920,535
				2,942,382		2,942,382
				591,823		591,823
				591,823		591,823
425,526,217		336,353,373	60,420	3,273,946,761		3,273,946,761
422,129,242		321,432,046	59,734	3,159,796,862		3,159,796,862
402,286,211		272,529,885	8,504	2,770,893,462		2,770,893,462
19,843,031		48,902,161	51,230	388,903,400		388,903,400
3,396,975		14,921,327	686	114,149,899		114,149,899
3,396,975		14,921,327	686	114,149,899		114,149,899
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
				276,319		276,319
				276,319		276,319
				276,319		276,319
425,526,217		**336,407,373**	**60,420**	**3,301,731,820**		**3,301,731,820**

農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 215,104,000 元，決算數 89,363,763 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 62,494,587 元。
   (2) 辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，以及公務車駕駛等工作計 6,155,352 元。
   (3) 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等工作 計 5,030,630 元。
   (4) 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 435,206 元。
   (5) 辦理農田水利業務所需之移動式抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 200,585 元。
   (6) 辦理烏山頭水庫風景區及明德水庫園區綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 15,047,403 元。
2. 臨時人員：預算數 267,395,000 元，決算數 211,632,203 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計 192,681,548 元。
   (2) 烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務計 62,800 元。
   (3) 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 16,848,058 元。
   (4) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用計 103,200 元。
   (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 295,900 元。
   (6) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需人力費用計 1,571,857 元。
   (7) 協助辦理農田水利事業所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務計 1,640 元。
   (8) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 67,200 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 3,498 人，281,946,000 元；決算數 3,153 人，239,848,695 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 3,287 人，260,796,000 元；決算數 2,862 人，204,482,788 元。
5. 其他獎金：
   (1) 依據行政院農業委員會 100 年 8 月 1 日農水字第 1000001472 號函辦理，預算數 100 人，1,150,000 元；決算數 0 人，0 元。(係臺中農田水利事業作業基金)
   (2) 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 0 元；決算數 57 人，1,392,403 元。(係高雄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111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	1,640,000	2	1,659,920			19,920	1.21	苗栗及彰化農田水利事業作業基金業經行政院111.3.17院授主基作字第1110200404號函同意調高為83萬元。
小客貨兩用車（7-8人座）	4	3,400,000	4	2,922,780			-477,220	14.04	
四輪傳動客貨兩用車	2	1,700,000	2	1,697,834			-2,166	0.13	
合計	**8**	**6,740,000**	**8**	**6,280,534**			**-459,466**	**6.82**	

註：詳增購及汰舊換新各種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 111 年度

單位：輛

1. 宜蘭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 1 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：計有小型客貨車 2 輛。
3. 桃園農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度報廢公務車 2 輛，報廢後計有小客車 2 輛，客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 44 輛。
4. 石門農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度汰換小客貨兩用車 2 輛，汰換後計有小客車 1 輛、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：本年度汰換小客貨兩用車(7-8 人座)1 輛，汰換後計有小客貨兩用車 3 輛。
6. 苗栗農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：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 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：本年度汰換小客貨兩用車(7-8 人座)1 輛、汰換後計有小客車 2 輛、小客車(7-8 人座)1 輛、小客貨兩用車(7-8 人座)3 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 2 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：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 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：計有小客車 1 輛、客貨兩用車 13 輛。
    (2) 其他車輛：計有小貨車 2 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 20 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，共計 3 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：本年度汰換客貨兩用車 1 輛，汰換後計有小客車 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：管理用車輛：本年度汰換四輪傳動客貨兩用車 1 輛，汰換後計有小客車 2 輛、小客貨兩用車 4 輛。

農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**4,065,645,000**	**3,301,731,820**	**-763,913,180**	**18.79**
正式員額薪資	2,172,373,000	1,908,806,788	-263,566,212	12.13
聘僱及兼職人員薪資	83,199,000	83,252,641	53,641	0.06
超時工作報酬	224,301,000	101,954,495	-122,346,505	54.55
津貼	2,630,000		-2,630,000	100.00
獎金	543,892,000	445,723,886	-98,168,114	18.05
退休及卹償金	615,680,000	425,526,217	-190,153,783	30.89
資遣費	10,291,000		-10,291,000	100.00
福利費	413,175,000	336,407,373	-76,767,627	18.58
提繳費	104,000	60,420	-43,580	41.90
服務費用	**3,410,941,000**	**2,266,746,162**	**-1,144,194,838**	**33.54**
水電費	241,074,000	156,498,112	-84,575,888	35.08
郵電費	41,259,000	31,120,475	-10,138,525	24.57
旅運費	136,750,000	74,506,644	-62,243,356	45.52
印刷裝訂及公告費	24,470,000	5,888,234	-18,581,766	75.94
修理保養及保固費	1,909,230,000	1,314,456,659	-594,773,341	31.15
保險費	23,217,000	9,936,465	-13,280,535	57.20
一般服務費	497,235,000	310,120,543	-187,114,457	37.63
專業服務費	438,252,000	303,342,969	-134,909,031	30.78
公關慰勞費	16,722,000	16,406,406	-315,594	1.89
行銷推廣費	82,732,000	44,469,655	-38,262,345	46.25
材料及用品費	**263,230,000**	**113,405,248**	**-149,824,752**	**56.92**
使用材料費	38,148,000	22,191,190	-15,956,810	41.83
用品消耗	224,922,000	90,307,399	-134,614,601	59.85
商品及醫療用品	160,000	906,659	746,659	466.66
租金與利息	**46,694,000**	**28,546,120**	**-18,147,880**	**38.87**
地租及水租	27,865,000	12,938,914	-14,926,086	53.57
房租	3,689,000	1,089,578	-2,599,422	70.46
機器租金	10,748,000	9,545,162	-1,202,838	11.19
交通及運輸設備租金	3,560,000	2,865,718	-694,282	19.50

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	832,000	2,106,748	1,274,748	153.21
折舊、折耗及攤銷	**3,451,341,000**	**3,543,219,950**	**91,878,950**	**2.66**
不動產、廠房及設備折舊	3,433,900,000	3,522,679,032	88,779,032	2.59
攤銷	17,441,000	20,540,918	3,099,918	17.77
稅捐與規費（強制費）	**730,860,000**	**255,030,052**	**-475,829,948**	**65.11**
土地稅	591,702,000	182,278,931	-409,423,069	69.19
契稅	5,400,000	897,028	-4,502,972	83.39
房屋稅	52,725,000	42,755,958	-9,969,042	18.91
消費與行為稅	23,583,000	1,170,582	-22,412,418	95.04
規費	57,450,000	27,927,553	-29,522,447	51.39
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**294,145,000**	**77,344,487**	**-216,800,513**	**73.71**
會費	3,611,000	2,389,120	-1,221,880	33.84
捐助、補助與獎助	26,014,000	11,579,662	-14,434,338	55.49
分擔	154,888,000	54,462,709	-100,425,291	64.84
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	59,352,000	4,932,051	-54,419,949	91.69
競賽及交流活動費	50,280,000	3,980,945	-46,299,055	92.08
短絀、賠償與保險給付	**3,300,000**	**100,802,005**	**97,502,005**	**2,954.61**
各項短絀	3,300,000	98,977,517	95,677,517	2,899.32
賠償給付		1,824,488	1,824,488	
其他	**589,664,000**	**489,530,277**	**-100,133,723**	**16.98**
其他費用	589,664,000	489,530,277	-100,133,723	16.98
合 計	**12,855,820,000**	**10,176,356,121**	**-2,679,463,879**	**20.84**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	2,735,000	1,006,854	-1,728,146	63.19	
公共關係費	12,601,000	12,402,460	-198,540	1.58	
員工慰勞費	4,121,000	4,003,946	-117,054	2.84	
行銷推廣費	82,732,000	44,469,655	-38,262,345	46.25	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000		-204,000	100.00	
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		-10,000	100.00	
義（志）工服務費	300,000	286,400	-13,600	4.53	
計時與計件人員酬金	267,395,000	211,632,203	-55,762,797	20.85	
專技人員酬金	17,136,000	6,678,083	-10,457,917	61.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,412,000	6,976,584	-13,435,416	65.82	
一般土地租金	27,359,000	12,631,304	-14,727,696	53.83	
宿舍折舊	2,039,000	139,257	-1,899,743	93.17	
土地增值稅	163,198,000		-163,198,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	1,872,000	75,750	-1,796,250	95.95	
補(協)助政府機關(構)	1,037,000		-1,037,000	100.00	
捐助國內團體	21,699,000	10,366,327	-11,332,673	52.23	
災害短絀	1,000,000		-1,000,000	100.00	

本頁空白

丁、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

宜蘭農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 1-9

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 1-13

2.其他業務收入明細表…… 1-14

3.財務收入明細表…… 1-15

4.其他業務外收入明細表…… 1-16

5.行銷及業務費用明細表…… 1-17

6.管理及總務費用明細表…… 1-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 1-23

8.其他業務外費用明細表…… 1-24

9.資產折舊明細表…… 1-28

10.資產變賣明細表…… 1-32

11.資產報廢明細表…… 1-36

12.公庫撥補款明細表…… 1-38

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 1-40

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 1-42

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 1-44

16.基金數額增減明細表…… 1-46

17.無形資產明細表…… 1-47

18.員工人數彙計表…… 1-48

19.用人費用彙計表…… 1-50

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 1-55

21.各項費用彙計表…… 1-56

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 1-58

甲、總　說　明

宜蘭農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 7,759 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	4.56	3.00	1.56	52.00	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、浚渫	平方公尺	1,211,790.00	365,433.00	846,357.00	231.60	1. 主要係本年度加強渠道除草及浚渫以維護環境及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	6,271.00	134.00	6,137.00	4,579.85	1. 主要係本年度降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	778.13	586	192.13	32.79	1. 主要係本年度強降雨日數且年降雨量增加，豐枯比相差懸殊，又環境、生態用水需求增加，致實際用水噸數超過預計數量。 2. 後續年度將審慎評估氣候影響及年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.49	15.00	2.49	16.60	1. 主要係水利工程因計畫核定進度覈實執行，致實際需求超過預計數量。 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	8.00	16.00	-8.00	50.00	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 1 億 7,789 萬 9,047 元，可用預算數 3 億 5,659 萬 4,000 元，執行率約 49.89%，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、土地改良物因計畫核定進度影響，致進度落後、房屋及建築因價購頭城工作站計畫核定不如預期所致。其資金來源為營運資金 2,822 萬 7,020 元及本年度國庫撥款 1 億 4,967 萬 2,027 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,563 萬 6,669 元，較預算數 1 億 5,155 萬 4,000 元，增加 3,408 萬 2,669 元，約增加 22.49%，主要係民眾申請農田水利設施兼作使用之搭排及版橋案件較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 9,602 萬 4,061 元，較預算數 4,097 萬 8,000 元，增加 5,504 萬 6,061 元，約增加 134.33%，主要係市地重劃發放地上物查估補償費及自動拆除獎勵金所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 7,366 萬 6,297 元，較預算數 4 億 7,143 萬元，減少 9,776 萬 3,703 元，約減少 20.74%，主要係資產折舊費用高估、因改制所需規費較預期減少及基於員額管控，實際進用人數較少等所致。
2. 業務外費用決算數 806 萬 3 千元，較預算數 2,022 萬元，減少 1,215 萬 7 千元，約減少 60.12%，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，致費用較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 8,166 萬 730 元，業務總支出決算數 3 億 8,172 萬 9,297 元，收支相抵後本期短絀 1 億 6 萬 8,567 元，較預算短絀數 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1 億 9,904 萬 9,433 元，約減少 66.55%，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：1 億 6,748 萬 1,928 元，包括前期未分配賸餘 1 億 6,748 萬 1,928 元，填補本期短絀 1 億 6 萬 8,567 元，經前述分配後餘額 6,741 萬 3,361 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 2,449 萬 290 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 9,853 萬 6,350 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 4,840 萬 1,357 元。

(四) 期初現金及約當現金 4 億 7,289 萬 8,516 元，本年度現金及約當現金之淨增 4 億 7,142 萬 7,997 元，期末現金及約當現金 9 億 4,432 萬 6,513 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 113 億 820 萬 3,336 元(包含流動資產 10 億 4,540 萬 917 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 9,634 萬 5,621 元、不動產、廠房及設備 100 億 6,579 萬 9,053 元、無形資產 65 萬 7,745 元)，較上年度期末資產總額 101 億 9,992 萬 6,344 元，增加 11 億 827 萬 6,992 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 2 億 5,187 萬 7,360 元(包含流動負債 334 萬 903 元、長期負債 1 億 9,634 萬 5,621 元、其他負債 5,219 萬 836 元)，較上年度期末負債總額 2 億 5,450 萬 8,068 元，減少 263 萬 708 元，主要係案件執行完畢，減少應付費用，使流動負債減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 110 億 5,632 萬 5,976 元(包含基金 32 億 9,835 萬 8,654 元、公積 19 億 1,512 萬 6,360 元、累積餘絀 6,741 萬 3,361 元、淨值其他項目 57 億 7,542 萬 7,601 元)，較上年度期末淨值總額 99 億 4,541 萬 8,276 元，增加 11 億 1,090 萬 7,700 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 289 萬 4,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」9 億 7,833 萬 7,384 元，重分類為「銀行存款」4 億 7,289 萬 8,516 元、「其他金融資產-流動」5 億 543 萬 8,868 元，合計數 9 億 7,833 萬 7,384 元，與原決算審定數不變。

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111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	**151,554,000.00**	**100.00**	**185,636,669.00**	**100.00**	**34,082,669.00**	**22.49**	**181,383,202.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**40,200,000.00**	**26.53**		**-**	**-40,200,000.00**	**100.00**	**64,320,289.00**	**35.46**
其他建築物租金收入	40,200,000.00	26.53		-	-40,200,000.00	100.00	64,320,289.00	35.46
其他業務收入	**111,354,000.00**	**73.47**	**185,636,669.00**	**100.00**	**74,282,669.00**	**66.71**	**117,062,913.00**	**64.54**
其他補助收入	111,104,000.00	73.31	112,873,000.00	60.80	1,769,000.00	1.59	116,464,200.00	64.21
雜項業務收入	250,000.00	0.16	72,763,669.00	39.20	72,513,669.00	29,005.47	598,713.00	0.33
業務成本與費用	**471,430,000.00**	**311.06**	**373,666,297.00**	**201.29**	**-97,763,703.00**	**20.74**	**352,648,240.00**	**194.42**
行銷及業務費用	**305,683,000.00**	**201.70**	**249,379,050.00**	**134.34**	**-56,303,950.00**	**18.42**	**227,382,839.00**	**125.36**
業務費用	305,683,000.00	201.70	249,379,050.00	134.34	-56,303,950.00	18.42	227,382,839.00	125.36
管理及總務費用	**163,142,000.00**	**107.65**	**123,171,231.00**	**66.35**	**-39,970,769.00**	**24.50**	**124,816,728.00**	**68.81**
管理費用及總務費用	163,142,000.00	107.65	123,171,231.00	66.35	-39,970,769.00	24.50	124,816,728.00	68.81
研究發展及訓練費用	**2,605,000.00**	**1.72**	**1,116,016.00**	**0.60**	**-1,488,984.00**	**57.16**	**448,673.00**	**0.25**
訓練費用	2,605,000.00	1.72	1,116,016.00	0.60	-1,488,984.00	57.16	448,673.00	0.25
業務賸餘(短絀)	**-319,876,000.00**	**-211.06**	**-188,029,628.00**	**-101.29**	**131,846,372.00**	**41.22**	**-171,265,038.00**	**-94.42**
業務外收入	**40,978,000.00**	**27.04**	**96,024,061.00**	**51.73**	**55,046,061.00**	**134.33**	**334,501,310.00**	**184.42**
財務收入	**3,500,000.00**	**2.31**	**6,034,089.00**	**3.25**	**2,534,089.00**	**72.40**	**4,460,134.00**	**2.46**
利息收入	3,500,000.00	2.31	6,034,089.00	3.25	2,534,089.00	72.40	4,460,134.00	2.46
其他業務外收入	**37,478,000.00**	**24.73**	**89,989,972.00**	**48.48**	**52,511,972.00**	**140.11**	**330,041,176.00**	**181.96**
財產交易賸餘	10,000,000.00	6.60	28,075,562.00	15.12	18,075,562.00	180.76	37,956,975.00	20.93
租賃收入	27,200,000.00	17.95	25,811,597.00	13.90	-1,388,403.00	5.10	24,875,157.00	13.71
違規罰款收入	10,000.00	0.01	304,262.00	0.16	294,262.00	2,942.62	1,854,607.00	1.02
雜項收入	268,000.00	0.18	35,798,551.00	19.28	35,530,551.00	13,257.67	265,354,437.00	146.29
業務外費用	**20,220,000.00**	**13.34**	**8,063,000.00**	**4.34**	**-12,157,000.00**	**60.12**	**28,048,104.37**	**15.46**
其他業務外費用	**20,220,000.00**	**13.34**	**8,063,000.00**	**4.34**	**-12,157,000.00**	**60.12**	**28,048,104.37**	**15.46**
財產交易短絀		-	903.00	0.00	903.00		745.00	0.00
雜項費用	20,220,000.00	13.34	8,062,097.00	4.34	-12,157,903.00	60.13	28,047,359.37	15.46
業務外賸餘(短絀)	**20,758,000.00**	**13.70**	**87,961,061.00**	**47.38**	**67,203,061.00**	**323.75**	**306,453,205.63**	**168.95**
本期賸餘(短絀)	**-299,118,000.00**	**-197.37**	**-100,068,567.00**	**-53.91**	**199,049,433.00**	**66.55**	**135,188,167.63**	**74.53**

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111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		1,061,304,240.00	1,061,304,240.00	4,714,123,361.00
本期其他綜合餘絀合計		**1,061,304,240.00**	**1,061,304,240.00**	**4,714,123,361.00**

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111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		--	**167,481,928.00**	**100.00**	**167,481,928.00**		**167,481,928.63**	**100.00**
本期賸餘		--		-			135,188,167.63	80.72
前期未分配賸餘		--	167,481,928.00	100.00	167,481,928.00		32,293,761.00	19.28
分配之部		--	**100,068,567.00**	**59.75**	**100,068,567.00**		**0.63**	**0.00**
填補累積短絀		--	100,068,567.00	59.75	100,068,567.00			-
提存公積		--		-			0.63	0.00
未分配賸餘		--	**67,413,361.00**	**40.25**	**67,413,361.00**		**167,481,928.00**	**100.00**
短絀之部	**600,338,000.00**	**100.00**	**100,068,567.00**	**100.00**	**-500,269,433.00**	**83.33**		--
本期短絀	299,118,000.00	49.82	100,068,567.00	100.00	-199,049,433.00	66.55		--
前期待填補之短絀	301,220,000.00	50.18		-	-301,220,000.00	100.00		--
填補之部		-	**100,068,567.00**	**100.00**	**100,068,567.00**			--
撥用賸餘		-	100,068,567.00	100.00	100,068,567.00			--
待填補之短絀	**600,338,000.00**	**100.00**		-	**-600,338,000.00**	**100.00**		--

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-299,118,000	-100,068,567	199,049,433	66.55
利息股利之調整	-3,500,000	-6,034,089	-2,534,089	72.40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-302,618,000	-106,102,656	196,515,344	64.94
調整項目	169,771,000	124,558,857	-45,212,143	26.63
未計利息股利之現金流入（流出）	-132,847,000	18,456,201	151,303,201	113.89
收取利息	3,500,000	6,034,089	2,534,089	72.40
業務活動之淨現金流入（流出）	**-129,347,000**	**24,490,290**	**153,837,290**	**118.93**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		404,589,688	404,589,688	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		43,683,013	43,683,013	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,644,000	28,404,228	16,760,228	143.94
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,594,000	-177,899,047	178,694,953	50.11
增加無形資產及其他資產	-200,000	-241,532	-41,532	20.77
投資活動之淨現金流入（流出）	**-345,150,000**	**298,536,350**	**643,686,350**	**186.49**
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		16,030,931	16,030,931	
增加基金、公積及填補短絀	268,754,000	149,672,027	-119,081,973	44.31
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-17,301,601	-17,301,601	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**268,754,000**	**148,401,357**	**-120,352,643**	**44.78**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-205,743,000**	**471,427,997**	**677,170,997**	**329.13**
期初現金及約當現金	**817,753,000**	**472,898,516**	**-344,854,484**	**42.17**
期末現金及約當現金	**612,010,000**	**944,326,513**	**332,316,513**	**54.30**

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2,009,185元並同額增加應計退休金負債。

2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增1,063,219,019元並同額增加未實現重估增值。

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**11,308,203,336**	**100.00**	**10,199,926,344**	**100.00**	**1,108,276,992**	**10.87**
流動資產	**1,045,400,917**	**9.24**	**981,658,864**	**9.62**	**63,742,053**	**6.49**
現金	**944,326,513**	**8.35**	**472,898,516**	**4.64**	**471,427,997**	**99.69**
銀行存款	944,326,513	8.35	472,898,516	4.64	471,427,997	99.69
流動金融資產	**100,849,180**	**0.89**	**505,438,868**	**4.96**	**-404,589,688**	**80.05**
其他金融資產－流動	100,849,180	0.89	505,438,868	4.96	-404,589,688	80.05
應收款項	**215,224**	**0.00**	**3,321,480**	**0.03**	**-3,106,256**	**93.52**
應收收益	215,224	0.00		-	215,224	
其他應收款		-	3,321,480	0.03	-3,321,480	100.00
預付款項	**10,000**	**0.00**		**-**	**10,000**	
預付費用	10,000	0.00		-	10,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**196,345,621**	**1.74**	**238,019,449**	**2.33**	**-41,673,828**	**17.51**
其他長期投資		**-**	**43,683,013**	**0.43**	**-43,683,013**	**100.00**
什項長期投資		-	43,683,013	0.43	-43,683,013	100.00
準備金	**196,345,621**	**1.74**	**194,336,436**	**1.91**	**2,009,185**	**1.03**
退休及離職準備金	196,345,621	1.74	194,336,436	1.91	2,009,185	1.03
不動產、廠房及設備	**10,065,799,053**	**89.01**	**8,979,581,052**	**88.04**	**1,086,218,001**	**12.10**
土地	**6,704,431,571**	**59.29**	**5,631,807,611**	**55.21**	**1,072,623,960**	**19.05**
土地	6,704,431,571	59.29	5,631,807,611	55.21	1,072,623,960	19.05
土地改良物	**2,867,532,468**	**25.36**	**2,893,629,698**	**28.37**	**-26,097,230**	**0.90**
土地改良物	4,701,413,865	41.58	4,576,327,559	44.87	125,086,306	2.73
累計折舊－土地改良物	-1,833,881,397	-16.22	-1,682,697,861	-16.50	-151,183,536	8.98
房屋及建築	**417,572,173**	**3.69**	**427,887,733**	**4.20**	**-10,315,560**	**2.41**
房屋及建築	627,177,517	5.55	627,076,493	6.15	101,024	0.02
累計折舊－房屋及建築	-209,605,344	-1.85	-199,188,760	-1.95	-10,416,584	5.23
機械及設備	**4,533,404**	**0.04**	**4,339,474**	**0.04**	**193,930**	**4.47**
機械及設備	7,730,887	0.07	6,656,659	0.07	1,074,228	16.14
累計折舊－機械及設備	-3,197,483	-0.03	-2,317,185	-0.02	-880,298	37.99
交通及運輸設備	**972,987**	**0.01**	**1,277,169**	**0.01**	**-304,182**	**23.82**
交通及運輸設備	3,491,288	0.03	3,491,288	0.03		

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	-2,518,301	-0.02	-2,214,119	-0.02	-304,182	13.74
什項設備	**2,603,551**	**0.02**	**1,991,344**	**0.02**	**612,207**	**30.74**
什項設備	4,252,605	0.04	3,123,816	0.03	1,128,789	36.13
累計折舊－什項設備	-1,649,054	-0.01	-1,132,472	-0.01	-516,582	45.62
購建中固定資產	**68,152,899**	**0.60**	**18,648,023**	**0.18**	**49,504,876**	**265.47**
未完工程	68,152,899	0.60	18,648,023	0.18	49,504,876	265.47
無形資產	**657,745**	**0.01**	**666,979**	**0.01**	**-9,234**	**1.38**
無形資產	**657,745**	**0.01**	**666,979**	**0.01**	**-9,234**	**1.38**
電腦軟體	657,745	0.01	666,979	0.01	-9,234	1.38
合計	**11,308,203,336**	**100.00**	**10,199,926,344**	**100.00**	**1,108,276,992**	**10.87**

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**251,877,360**	**2.23**	**254,508,068**	**2.50**	**-2,630,708**	**1.03**
流動負債	**3,340,903**	**0.03**	**6,710,126**	**0.07**	**-3,369,223**	**50.21**
應付款項	**3,340,903**	**0.03**	**6,710,126**	**0.07**	**-3,369,223**	**50.21**
應付代收款	3,245,893	0.03	3,308,455	0.03	-62,562	1.89
應付費用	95,010	0.00	3,401,671	0.03	-3,306,661	97.21
長期負債	**196,345,621**	**1.74**	**194,336,436**	**1.91**	**2,009,185**	**1.03**
長期債務	**196,345,621**	**1.74**	**194,336,436**	**1.91**	**2,009,185**	**1.03**
應計退休金負債	196,345,621	1.74	194,336,436	1.91	2,009,185	1.03
其他負債	**52,190,836**	**0.46**	**53,461,506**	**0.52**	**-1,270,670**	**2.38**
什項負債	**52,190,836**	**0.46**	**53,461,506**	**0.52**	**-1,270,670**	**2.38**
存入保證金	52,190,836	0.46	53,424,508	0.52	-1,233,672	2.31
暫收及待結轉帳項		-	36,998	0.00	-36,998	100.00
淨值	**11,056,325,976**	**97.77**	**9,945,418,276**	**97.50**	**1,110,907,700**	**11.17**
基金	**3,298,358,654**	**29.17**	**3,148,686,627**	**30.87**	**149,672,027**	**4.75**
基金	**3,298,358,654**	**29.17**	**3,148,686,627**	**30.87**	**149,672,027**	**4.75**
基金	3,298,358,654	29.17	3,148,686,627	30.87	149,672,027	4.75
公積	**1,915,126,360**	**16.94**	**1,915,126,360**	**18.78**		
特別公積	**1,915,126,360**	**16.94**	**1,915,126,360**	**18.78**		
特別公積	1,915,126,360	16.94	1,915,126,360	18.78		
累積餘絀	**67,413,361**	**0.60**	**167,481,928**	**1.64**	**-100,068,567**	**59.75**
累積賸餘	**67,413,361**	**0.60**	**167,481,928**	**1.64**	**-100,068,567**	**59.75**
累積賸餘	67,413,361	0.60	167,481,928	1.64	-100,068,567	59.75
淨值其他項目	**5,775,427,601**	**51.07**	**4,714,123,361**	**46.22**	**1,061,304,240**	**22.51**
累積其他綜合餘絀	**5,775,427,601**	**51.07**	**4,714,123,361**	**46.22**	**1,061,304,240**	**22.51**
未實現重估增值	5,775,427,601	51.07	4,714,123,361	46.22	1,061,304,240	22.51
合計	**11,308,203,336**	**100.00**	**10,199,926,344**	**100.00**	**1,108,276,992**	**10.87**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數15,398,500元，上年度決算數18,044,500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。

本頁空白

丙、附　屬　表

宜蘭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111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	**40,200,000**		**-40,200,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	40,200,000		-40,200,000	100.00	**係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所致。**

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111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	**111,354,000**	**185,636,669**	**74,282,669**	**66.71**	
其他補助收入	111,104,000	112,873,000	1,769,000	1.59	本項收入計有農田水利署補助110,984,000元，另有五結鄉公所補助1,889,000元。
雜項業務收入	250,000	72,763,669	72,513,669	29,005.47	主要係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45,466,906元。 2.搭排費收入27,230,751元。 3.加水站收入66,012元

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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**	**6,034,089**	**2,534,089**	**72.40**	
利息收入	3,500,000	6,034,089	2,534,089	72.40	**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111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	**37,478,000**	**89,989,972**	**52,511,972**	**140.11**	
財產交易賸餘	10,000,000	28,075,562	18,075,562	180.76	主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。
租賃收入	27,200,000	25,811,597	-1,388,403	-5.10	本項收入計有： 1.土地租金收入3,317,807元。 2.房屋租金收入22,493,790元。
違規罰款收入	10,000	304,262	294,262	2,942.62	主要係緊急農水路改善工程因逾期完工違規罰款繳入所致。本項收入計有： 1.工程逾期等違約金272,262元。 2.房屋租約提前終止違約保證金32,000元。
雜項收入	268,000	35,798,551	35,530,551	13,257.67	係因市地重劃發放地上物查估補償費及自動拆除獎勵金所致。本項收入計有： 1.市地重劃補償費及獎勵金18,270,674元。 2.不動產占用使用補償金收入779,093元等。 3.土地重測取得增加土地面積認列收入10,734,225元。 4.農田水利聯合建設基金解散分配結餘超過原繳存數5,848,911元。 5.報廢財產變賣收入等83,320元。 6.電子領標規費等收入63,448元。 7.空污費繳回等款項18,880元。

宜蘭農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**305,683,000**	**249,379,050**	**-56,303,950**	**18.42**	
業務費用	305,683,000	249,379,050	-56,303,950	18.42	主要係資產折舊費用高估、因改制所需規費較預期減少等，致費用較預期減少。
用人費用	2,800,000	179,930	-2,620,070	93.57	
超時工作報酬	2,800,000	179,930	-2,620,070	93.57	
服務費用	70,838,000	55,894,521	-14,943,479	21.10	
水電費	5,700,000	4,594,254	-1,105,746	19.40	
郵電費	200,000	149,700	-50,300	25.15	
旅運費	5,430,000	2,947,897	-2,482,103	45.71	
印刷裝訂及公告費	230,000	18,920	-211,080	91.77	
修理保養及保固費	38,411,000	35,280,060	-3,130,940	8.15	
保險費	406,000	252,486	-153,514	37.81	
一般服務費	12,046,000	4,537,415	-7,508,585	62.33	
專業服務費	7,915,000	8,113,789	198,789	2.51	
行銷推廣費	500,000		-500,000	100.00	
材料及用品費	4,793,000	4,491,731	-301,269	6.29	
使用材料費	1,732,000	475,575	-1,256,425	72.54	
用品消耗	3,061,000	4,016,156	955,156	31.20	
租金與利息	700,000	75,709	-624,291	89.18	
地租及水租	700,000	75,709	-624,291	89.18	
折舊、折耗及攤銷	179,240,000	163,389,931	-15,850,069	8.84	
不動產、廠房及設備折舊	179,240,000	163,389,931	-15,850,069	8.84	
稅捐與規費（強制費）	18,119,000	3,406,485	-14,712,515	81.20	
土地稅	1,800,000	1,193,660	-606,340	33.69	
房屋稅	2,000,000	1,585,900	-414,100	20.71	
消費與行為稅	40,000	37,290	-2,710	6.78	
規費	14,279,000	589,635	-13,689,365	95.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	1,780,000	488,018	-1,291,982	72.58	

宜蘭農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	480,000	343,710	-136,290	28.39	
分擔	850,000	144,308	-705,692	83.02	
競賽及交流活動費	450,000		-450,000	100.00	
其他	27,413,000	21,452,725	-5,960,275	21.74	
其他費用	27,413,000	21,452,725	-5,960,275	21.74	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

宜蘭農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 10,700,000 元，決算數 3,647,471 元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等工作 20 人，計 3,647,471 元。
2. 臨時人員：預算數 1,220,000 元，決算數 829,944 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 4,833 元。
   (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員 35 人次，計 825,111 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 500,000 元，決算數 0 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111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	**163,142,000**	**123,171,231**	**-39,970,769**	**24.50**	
管理費用及總務費用	163,142,000	123,171,231	-39,970,769	24.50	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算分配數為低。
用人費用	144,628,000	112,062,596	-32,565,404	22.52	
正式員額薪資	78,901,000	69,167,115	-9,733,885	12.34	
聘僱及兼職人員薪資	2,933,000	1,646,325	-1,286,675	43.87	
超時工作報酬	4,099,000	2,993,880	-1,105,120	26.96	
獎金	20,092,000	15,661,444	-4,430,556	22.05	
退休及卹償金	21,780,000	9,642,568	-12,137,432	55.73	
福利費	16,820,000	12,948,886	-3,871,114	23.01	
提繳費	3,000	2,378	-622	20.73	
服務費用	12,131,000	8,311,249	-3,819,751	31.49	
水電費	1,000,000	839,413	-160,587	16.06	
郵電費	1,436,000	1,248,158	-187,842	13.08	
旅運費	1,106,000	390,027	-715,973	64.74	
印刷裝訂及公告費	760,000	255,988	-504,012	66.32	
修理保養及保固費	141,000	122,350	-18,650	13.23	
保險費	20,000	103,012	83,012	415.06	
一般服務費	3,602,000	2,461,850	-1,140,150	31.65	
專業服務費	3,002,000	1,951,036	-1,050,964	35.01	
公關慰勞費	864,000	862,437	-1,563	0.18	
行銷推廣費	200,000	76,978	-123,022	61.51	
材料及用品費	5,268,000	2,319,500	-2,948,500	55.97	
使用材料費	406,000	312,817	-93,183	22.95	
用品消耗	4,862,000	2,006,683	-2,855,317	58.73	
租金與利息		104,200	104,200		
機器租金		93,300	93,300		
什項設備租金		10,900	10,900		

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111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	289,000	250,766	-38,234	13.23	
攤銷	289,000	250,766	-38,234	13.23	
稅捐與規費（強制費）		18,470	18,470		
規費		18,470	18,470		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	326,000	100,000	-226,000	69.33	
捐助、補助與獎助	90,000		-90,000	100.00	
分擔	150,000		-150,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86,000	100,000	14,000	16.28	
其他	500,000	4,450	-495,550	99.11	
其他費用	500,000	4,450	-495,550	99.11	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,300,000 元，決算數 1,330,683 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 11 人，計 1,330,683 元。
2. 臨時人員：預算數 2,010,000 元，決算數 840,305 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 6 人，計 840,305 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 744,000 元，決算數 742,437 元；員工慰勞費預算數 120,000 元，決算數 120,000 元；行銷推廣費預算數 200,000 元，決算數 76,978 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111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	**2,605,000**	**1,116,016**	**-1,488,984**	**57.16**	
訓練費用	2,605,000	1,116,016	-1,488,984	57.16	**主要係受疫情影響減少或延後辦理講習及座談會等業務所致。**
服務費用	2,349,000	1,029,076	-1,319,924	56.19	
旅運費	955,000	371,656	-583,344	61.08	
一般服務費	1,000,000		-1,000,000	100.00	
專業服務費	394,000	657,420	263,420	66.86	
材料及用品費	144,000	86,940	-57,060	39.63	
用品消耗	144,000	86,940	-57,060	39.63	
其他	112,000		-112,000	100.00	
其他費用	112,000		-112,000	100.00	

註：1.勞務承攬：預算數：1,000,000元，決算數：0元。
2.管制性科目：國外旅費預算數：105,000元，決算數：105,000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111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	**20,220,000**	**8,063,000**	**-12,157,000**	**60.12**	
財產交易短絀		903	903		主要係財產報廢殘值所致。
短絀、賠償與保險給付		903	903		
各項短絀		903	903		
雜項費用	20,220,000	8,062,097	-12,157,903	60.13	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，致費用較預算數減少。
服務費用	8,191,000	4,979,672	-3,211,328	39.21	
旅運費	168,000	228,995	60,995	36.31	
印刷裝訂及公告費	8,000		-8,000	100.00	
修理保養及保固費	2,725,000	3,514,354	789,354	28.97	
保險費	13,000	4,032	-8,968	68.98	
一般服務費	2,500,000	289,336	-2,210,664	88.43	
專業服務費	67,000	26,695	-40,305	60.16	
行銷推廣費	2,710,000	916,260	-1,793,740	66.19	
材料及用品費	2,725,000	255,130	-2,469,870	90.64	
用品消耗	2,725,000	255,130	-2,469,870	90.64	
租金與利息	82,000	95,489	13,489	16.45	
房租		7,608	7,608		
機器租金	56,000		-56,000	100.00	
交通及運輸設備租金	26,000	80,710	54,710	210.42	
什項設備租金		7,171	7,171		
稅捐與規費（強制費）	2,076,000	810,572	-1,265,428	60.96	
規費	2,076,000	810,572	-1,265,428	60.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,260,000	345,042	-3,914,958	91.90	
會費	200,000	115,000	-85,000	42.50	
捐助、補助與獎助	60,000	57,052	-2,948	4.91	

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111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	2,000,000		-2,000,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		8,850	8,850		
競賽及交流活動費	2,000,000	164,140	-1,835,860	91.79	
短絀、賠償與保險給付		11	11		
各項短絀		11	11		
其他	2,886,000	1,576,181	-1,309,819	45.39	
其他費用	2,886,000	1,576,181	-1,309,819	45.39	

註：詳其他業務外費用明細表附表

宜蘭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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,500,000 元，決算數 200,585 元，係辦理農田水利業務所需之移動式抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作 4 人，計 200,585 元。
2. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 88,751 元
   (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.79 人次，計 14,070 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 12.54 日，計 74,681 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 2,710,000 元，決算數 916,260 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	4,576,327,559	627,076,493	6,656,659	3,491,288
減：以前年度已提折舊數	1,682,697,861	199,188,760	2,317,185	2,214,119
上年度期末帳面價值	2,893,629,698	427,887,733	4,339,474	1,277,169
加：本年度新增資產價值	110,931,524	101,024	1,153,450	
減：本年度減少資產價值			799	
加減：調整欄	14,154,782			
減：本年度提列折舊數	151,183,536	10,416,584	958,721	304,182
本年度期末帳面價值	2,867,532,468	417,572,173	4,533,404	972,987
本年度提列折舊數	151,183,536	10,416,584	958,721	304,182
行銷及業務費用	151,183,536	10,416,584	958,721	304,182
合　　計	**151,183,536**	**10,416,584**	**958,721**	**304,182**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
3,123,816						5,216,675,815
1,132,472						1,887,550,397
1,991,344						3,329,125,418
1,139,219						113,325,217
104						903
						14,154,782
526,908						163,389,931
2,603,551						3,293,214,583
526,908						163,389,931
526,908						163,389,931
526,908						**163,389,931**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 113,325,217 元，包括：土地改良物 110,931,524 元、房屋及建築 101,024 元、機械及設備 1,153,450 元、什項設備 1,139,219 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 903 元，包括：機械及設備 799 元(原成本 79,222 元，累計折舊 78,423 元)、什項設備 104 元(原成本 10,430 元，累計折舊 10,326 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 14,154,782 元，包括：土地改良物 14,154,782 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	**2,243,445**		**2,243,445**	**28,404,228**
土地	2,243,445		2,243,445	28,404,228
合計	**2,243,445**		**2,243,445**	**28,404,228**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	28,404,228	**1,914,779**	**28,075,562**	**10,000,000**	**18,075,562**	**180.76**
	28,404,228	1,914,779	28,075,562	10,000,000	18,075,562	180.76
	28,404,228	**1,914,779**	**28,075,562**	**10,000,000**	**18,075,562**	**180.76**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 五結鄉季新段 79 地號土地有償撥用案(宜蘭縣政府)，帳面價值 146,857 元，變賣收入 1,118,912 元，加計未實現重估增值減少數 127,849 元，財產交易賸餘 1,099,904 元。(財政部國有財產署北區分署宜蘭辦事處 111.6.6 台財產北宜二字第 11135010190 號函)
   (2) 宜蘭市南橋一段 434-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(宜蘭縣政府)，帳面價值 131,635 元，變賣收入 1,093,239 元，加計未實現重估增值減少數 126,102 元，財產交易賸餘 1,087,706 元。(農水署 111.5.11 農水企字第 1116004908 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分五結鄉中福段 700 地號土地案，帳面價值 53,760 元，變賣收入 906,048 元，加計未實現重估增值減少數 45,062 元，財產交易賸餘 897,350 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106017857 號函)
   (2) 處分礁溪鄉五峰段 1563-17 地號土地案，帳面價值 73,656 元，變賣收入 2,695,275 元，加計未實現重估增值減少數 61,740 元，財產交易賸餘 2,683,359 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106017856 號函)
   (3) 處分冬山鄉義成四段 556 地號等 5 筆土地案，帳面價值 109,055 元，變賣收入 1,696,693 元，加計未實現重估增值減少數 91,411 元，財產交易賸餘 1,679,049 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1106018543 號函)
   (4) 處分宜蘭市新生段 558 地號等 3 筆土地案，帳面價值 1,028,833 元，變賣收入 13,027,841 元，加計未實現重估增值減少數 862,383 元，財產交易賸餘 12,861,391 元。(農水署 111.1.19 農水企字第 1106018544 號函)
   (5) 處分宜蘭市新生段 558-5 地號土地案，帳面價值 21,658 元，變賣收入 271,815 元，加計未實現重估增值減少數 18,154 元，財產交易賸餘 268,311 元。(農水署 111.1.19 農水企字第 1106018544 號函)
   (6) 處分冬山鄉寶員段 833 地號等 6 筆土地案，帳面價值 116,346 元，變賣收入 1,197,442 元，加計未實現重估增值減少數 97,523 元，財產交易賸餘 1,178,619 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
   (7) 處分蘇澳鎮思村段 567-1 地號土地案，帳面價值 69,881 元，變賣收入 914,760 元，加計未實現重估增值減少數 46,649 元，財產交易賸餘 891,528 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
   (8) 處分壯圍鄉新福段 1203-10 地號土地案，帳面價值 8,800 元，變賣收入 200,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,320 元，財產交易賸餘 199,520 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116021597 號函)
   (9) 處分壯圍鄉新福段 845-6 地號土地案，帳面價值 54,720 元，變賣收入 551,760 元，加計未實現重估增值減少數 53,181 元，財產交易賸餘 550,221 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116020933 號函)
   (10) 處分冬山鄉補城段 772 地號土地案，帳面價值 24,235 元，變賣收入 258,747 元，加計未實現重估增值減少數 16,024 元，財產交易賸餘 250,536 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
   (11) 處分五結鄉三結段 728 地號土地案，帳面價值 71,796 元，變賣收入 918,856 元，加計未實現重估增值減少數 66,273 元，財產交易賸餘 913,333 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
   (12) 處分員山鄉新三泰段 314 地號案，帳面價值 112,319 元，變賣收入 996,054 元，加計未實現重估增值減少數 108,514 元，財產交易賸餘 992,249 元。(農水署 111.5.19 農水企字第 1116022806 號函)
   (13) 處分頭城鎮新崙段 139 地號案，帳面價值 27,900 元，變賣收入 562,650 元，加計未實現重估增值減少數 19,220 元，財產交易賸餘 553,970 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116021597 號函)
   (14) 處分員山鄉深惠段 25-2 地號案，帳面價值 8,372 元，變賣收入 82,043 元，加計未實現重估增值減少數 6,898 元，財產交易賸餘 80,569 元。(農水署 111.9.26 農水企字第 1116025741 號函)
   (15) 處分五結鄉協孝段 296-1 地號案，帳面價值 112,934 元，變賣收入 1,079,999 元，加計未實現重估增值減少數 100,519 元，財產交易賸餘 1,067,584 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
   (16) 處分冬山鄉義成四段 683-3 地號等 3 筆土地案，帳面價值 29,318 元，變賣收入 339,720 元，加計未實現重估增值減少數 24,484 元，財產交易賸餘 334,886 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025385 號函)
   (17) 處分冬山鄉廣安段 1058-1 地號案，帳面價值 41,370 元，變賣收入 492,374 元，加計未實現重估增值減少數 34,473 元，財產交易賸餘 485,477 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025385 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 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	**89,652**	**88,749**	**903**
機械及設備	79,222	78,423	799
什項設備	10,430	10,326	104
合計	**89,652**	**88,749**	**903**

註：本表資產報廢短絀決算數903元，包含財產交易短絀903元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		903		**903**	
		799		799	
		104		104	
		903		**903**	

宜蘭農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**268,754,000**	**149,672,027**	**-119,081,973**	
合　　計	**268,754,000**	**149,672,027**	**-119,081,973**	

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		**298,754,000**	
土地改良物		298,754,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**25,000,000**	
房屋及建築		25,000,000	
機械及設備		**1,230,000**	
機械及設備		1,230,000	
什項設備		**610,000**	
什項設備		610,000	
合計		**356,594,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
-471,000	**30,529,000**	**914,172**	**-29,614,828**	
-471,000	30,529,000	914,172	-29,614,828	
	298,754,000	**174,591,182**	**-124,162,818**	
	298,754,000	110,931,524	-187,822,476	
		63,659,658	63,659,658	
	25,000,000	**101,024**	**-24,898,976**	
	25,000,000	101,024	-24,898,976	
-61,000	**1,169,000**	**1,153,450**	**-15,550**	
-61,000	1,169,000	1,153,450	-15,550	
532,000	**1,142,000**	**1,139,219**	**-2,781**	
532,000	1,142,000	1,139,219	-2,781	
	356,594,000	**177,899,047**	**-178,694,953**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數19,910,000元，決算數7,630,378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	**356,594,000**				**356,594,000**		
一次性項目	356,594,000		11101-11112		356,594,000		
土地					31,000,000		-471,000
土地改良物					298,754,000		
房屋及建築					25,000,000		
機械及設備					1,230,000		-61,000
什項設備					610,000		532,000
合計	**356,594,000**				**356,594,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
356,594,000	**100.00**	**356,594,000**	**100.00**	**177,899,047**	**49.89**	**177,899,047**	**49.89**	
356,594,000	100.00	356,594,000	100.00	177,899,047	49.89	177,899,047	49.89	
30,529,000	-	30,529,000	-	914,172	2.99	914,172	2.99	結餘款2,961萬4,828元。主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
298,754,000	-	298,754,000	-	174,591,182	58.44	174,591,182	58.44	結餘款1億2,416萬2,818元。主要係水利工程因計畫核定進度不如預期所致。
25,000,000	-	25,000,000	-	101,024	0.40	101,024	0.40	結餘款2,489萬8,976元。主要係因價購頭城工作站計畫核定不如預期所致。
1,169,000	-	1,169,000	-	1,153,450	98.67	1,153,450	98.67	
1,142,000	-	1,142,000	-	1,139,219	99.76	1,139,219	99.76	
356,594,000	**100.00**	**356,594,000**	**100.00**	**177,899,047**	**49.89**	**177,899,047**	**49.89**	

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			**96,879,000**		**44,928,579**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	7,500,000	4.56	2,212,154
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	365,433.00	87,704,000	1,211,790.00	28,873,879
構造物維護	**座**	134.00	1,675,000	6,271.00	13,842,546
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**586.00**	**351,600,000**	**778.13**	**466,874,220**
農田水利設施更新改善			**140,672,000**		**125,086,306**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	15.00	90,000,000	17.49	119,261,306
構造物更新改善	**座**	16.00	50,672,000	8.00	5,825,000
合　　計			**589,151,000**		**636,889,105**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-51,950,421	**53.62**	
1.56	52.00	-5,287,846	70.50	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。
846,357.00	231.60	-58,830,121	67.08	1.主要係本年度加強渠道除草及浚渫以維護環境及輸水效率比預計多，惟以單價低之除草為主要工作項目，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。
6,137.00	4,579.85	12,167,546	726.42	1.主要係本年度降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加，致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。
192.13	**32.79**	**115,274,220**	**32.79**	1.主要係本年度強降雨日數且年降雨量增加，豐枯比相差懸殊，又環境、生態用水需求增加，致實際用水噸數超過預計數量。 2.後續年度將審慎評估氣候影響及年度需求量。
		-15,585,694	**11.08**	
2.49	16.60	29,261,306	32.51	1.主要係水利工程因計畫核定進度覈實執行，致實際需求超過預計數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-8.00	50.00	-44,847,000	88.50	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。
		47,738,105	**8.10**	

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111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	3,114,584,000	3,148,686,627	34,102,627	
加：	268,754,000	149,672,027	-119,081,973	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	268,754,000	149,672,027	-119,081,973	以現金增撥基金1億4,967萬2,027元，較預算數減少1億1,908萬1,973元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金7,390萬8,000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，辦理農田圳路改善計畫等7,576萬4,027元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,383,338,000	3,298,358,654	-84,979,346	

宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**200,000**	**241,532**	**41,532**	**20.77**	
電腦軟體	200,000	241,532	41,532	20.77	

宜蘭農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	**137**	**118**	**-19**	
專任人員	137	118	-19	
職員	105	90	-15	
技工	15	12	-3	
工友	10	10		
約僱	7	6	-1	
總　　計	**137**	**118**	**-19**	

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 111 年度

1. 勞務承攬
   (1) 辦理農田水利業務所需之農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草、抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 24 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 11 人。
2. 臨時人員
   (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。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員計 35 人。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.79 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 12.54 日。

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	**78,901,000**	**2,933,000**	**6,899,000**		**20,092,000**
行銷及業務費用			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	78,901,000	2,933,000	4,099,000		20,092,000
正式人員	78,901,000		3,984,000		19,726,000
職員	68,886,000		3,265,000		15,932,000
工員	10,015,000		719,000		3,794,000
聘僱人員		2,933,000	115,000		366,000
聘僱人員		2,933,000	115,000		366,000
合　　計	**78,901,000**	**2,933,000**	**6,899,000**		**20,092,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
21,780,000		**16,820,000**	**3,000**	**147,428,000**		**147,428,000**
				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
21,780,000		16,820,000	3,000	144,628,000		144,628,000
21,780,000		16,237,000	3,000	140,631,000		140,631,000
19,335,000		10,053,000		117,471,000		117,471,000
2,445,000		6,184,000	3,000	23,160,000		23,160,000
		583,000		3,997,000		3,997,000
		583,000		3,997,000		3,997,000
21,780,000		**16,820,000**	**3,000**	**147,428,000**		**147,428,000**

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	**69,167,115**	**1,646,325**	**3,173,810**		**15,661,444**
行銷及業務費用			179,930		
正式人員			174,786		
職員			173,544		
工員			1,242		
聘僱人員			5,144		
聘僱人員			5,144		
管理及總務費用	69,167,115	1,646,325	2,993,880		15,661,444
正式人員	69,167,115		2,949,660		15,294,826
職員	59,744,905		2,647,794		12,987,634
工員	9,422,210		301,866		2,307,192
聘僱人員		1,646,325	44,220		366,618
聘僱人員		1,646,325	44,220		366,618
合　　計	**69,167,115**	**1,646,325**	**3,173,810**		**15,661,444**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
9,642,568		**12,948,886**	**2,378**	**112,242,526**		**112,242,526**
				179,930		179,930
				174,786		174,786
				173,544		173,544
				1,242		1,242
				5,144		5,144
				5,144		5,144
9,642,568		12,948,886	2,378	112,062,596		112,062,596
9,477,660		12,394,536	2,378	109,286,175		109,286,175
8,404,616		9,913,533		93,698,482		93,698,482
1,073,044		2,481,003	2,378	15,587,693		15,587,693
164,908		554,350		2,776,421		2,776,421
164,908		554,350		2,776,421		2,776,421
9,642,568		**12,948,886**	**2,378**	**112,242,526**		**112,242,526**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 15,500,000 元，決算數 5,178,739 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草、抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 3,848,056 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 1,330,683 元。
2. 臨時人員：預算數 3,230,000 元，決算數 1,759,000 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 845,138 元。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員計 825,111 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 14,070 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 74,681 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 137 人，10,229,000 元；決算數 118 人，8,814,905 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 130 人，9,863,000 元；決算數 112 人，6,846,539 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111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1輛。
2.其他車輛：計有小貨車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111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	**147,428,000**	**112,242,526**	**-35,185,474**	**23.87**
正式員額薪資	78,901,000	69,167,115	-9,733,885	12.34
聘僱及兼職人員薪資	2,933,000	1,646,325	-1,286,675	43.87
超時工作報酬	6,899,000	3,173,810	-3,725,190	54.00
獎金	20,092,000	15,661,444	-4,430,556	22.05
退休及卹償金	21,780,000	9,642,568	-12,137,432	55.73
福利費	16,820,000	12,948,886	-3,871,114	23.01
提繳費	3,000	2,378	-622	20.73
服務費用	**93,509,000**	**70,214,518**	**-23,294,482**	**24.91**
水電費	6,700,000	5,433,667	-1,266,333	18.90
郵電費	1,636,000	1,397,858	-238,142	14.56
旅運費	7,659,000	3,938,575	-3,720,425	48.58
印刷裝訂及公告費	998,000	274,908	-723,092	72.45
修理保養及保固費	41,277,000	38,916,764	-2,360,236	5.72
保險費	439,000	359,530	-79,470	18.10
一般服務費	19,148,000	7,288,601	-11,859,399	61.94
專業服務費	11,378,000	10,748,940	-629,060	5.53
公關慰勞費	864,000	862,437	-1,563	0.18
行銷推廣費	3,410,000	993,238	-2,416,762	70.87
材料及用品費	**12,930,000**	**7,153,301**	**-5,776,699**	**44.68**
使用材料費	2,138,000	788,392	-1,349,608	63.12
用品消耗	10,792,000	6,364,909	-4,427,091	41.02
租金與利息	**782,000**	**275,398**	**-506,602**	**64.78**
地租及水租	700,000	75,709	-624,291	89.18
房租		7,608	7,608	
機器租金	56,000	93,300	37,300	66.61
交通及運輸設備租金	26,000	80,710	54,710	210.42
什項設備租金		18,071	18,071	
折舊、折耗及攤銷	**179,529,000**	**163,640,697**	**-15,888,303**	**8.85**
不動產、廠房及設備折舊	179,240,000	163,389,931	-15,850,069	8.84

宜蘭農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	289,000	250,766	-38,234	13.23
稅捐與規費（強制費）	**20,195,000**	**4,235,527**	**-15,959,473**	**79.03**
土地稅	1,800,000	1,193,660	-606,340	33.69
房屋稅	2,000,000	1,585,900	-414,100	20.71
消費與行為稅	40,000	37,290	-2,710	6.78
規費	16,355,000	1,418,677	-14,936,323	91.33
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**6,366,000**	**933,060**	**-5,432,940**	**85.34**
會費	200,000	115,000	-85,000	42.50
捐助、補助與獎助	630,000	400,762	-229,238	36.39
分擔	3,000,000	144,308	-2,855,692	95.19
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86,000	108,850	22,850	26.57
競賽及交流活動費	2,450,000	164,140	-2,285,860	93.30
短絀、賠償與保險給付		**914**	**914**	
各項短絀		914	914	
其他	**30,911,000**	**23,033,356**	**-7,877,644**	**25.48**
其他費用	30,911,000	23,033,356	-7,877,644	25.48
合 計	**491,650,000**	**381,729,297**	**-109,920,703**	**22.36**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	105,000	105,000			
公共關係費	744,000	742,437	-1,563	0.21	
員工慰勞費	120,000	120,000			
行銷推廣費	3,410,000	993,238	-2,416,762	70.87	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,230,000	1,759,000	-1,471,000	45.54	
專技人員酬金	660,000	159,800	-500,200	75.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	207,682	-120,318	36.68	
一般土地租金	700,000	75,709	-624,291	89.18	
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	540,000	400,762	-139,238	25.78	

北基農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

北基農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.租金及權利金收入明細表…… 2-13

2.其他業務收入明細表…… 2-14

3.財務收入明細表…… 2-15

4.其他業務外收入明細表…… 2-16

5.行銷及業務費用明細表…… 2-17

6.管理及總務費用明細表…… 2-18

7.研究發展及訓練費用明細表…… 2-21

8.其他業務外費用明細表…… 2-22

9.資產折舊明細表…… 2-24

10.資產變賣明細表…… 2-28

11.資產報廢明細表…… 2-30

12.公庫撥補款明細表…… 2-32

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 2-34

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 2-36

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 2-38

16.基金數額增減明細表…… 2-40

17.無形資產明細表…… 2-41

18.員工人數彙計表…… 2-42

19.用人費用彙計表…… 2-44

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 2-49

21.各項費用彙計表…… 2-50

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 2-52

甲、總　說　明

北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 5,138 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	0.26	1.00	-0.74	74.00	1. 主要係因本年度較往年少颱風等災害，致需維護修補數量比預計少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	41,650.50	108,946.00	-67,295.50	61.77	1. 主要係因本年度較往年少颱風等災害，致需執行輸水渠道除草、浚渫數量比預算數低。 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	24.00	40.00	-16.00	40.00	1. 主要係因今年較往年少災害，致需維護的構造物比預計數量少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	139.32	175.00	-35.68	20.39	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	2.47	4.00	-1.53	38.25	1. 主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	0	4.00	-4	100.00	1. 主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，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 2,632 萬 5,186 元，可用預算數 4,781 萬 5,000 元，執行率約 55.06%，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、會議室用麥克風主機、字幕機跑馬燈招牌設備及冰箱等設備，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 44 萬 5,464 元及本年度國庫撥款 4,106 萬元，其中本年度國庫撥款 1,518 萬 278 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 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 7,298 萬 8,450 元，較預算數 6,948 萬 8,000 元，增加 350 萬 450 元，約增加 5.04%，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 1,672 萬 44 元，較預算數 7,605 萬 5,000 元，減少 5,933 萬 4,956 元，約減少 78.02%，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 904 萬 6,019 元，較預算數 1 億 2,523 萬 4,000 元，減少 1,618 萬 7,981 元，約減少 12.93%，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 119 萬 7,811 元，較預算數 44 萬 1,000 元，增加 75 萬 6,811 元，約增加 171.61%，主要係颱風來襲，增加圳路清理搶修費用，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8,970 萬 8,494 元，業務總支出決算數 1 億 1,024 萬 3,830 元，收支相抵後本期短絀 2,053 萬 5,336 元，較預算賸餘數 1,986 萬 8,000 元，反餘為絀，計相差 4,040 萬 3,336 元，約 203.36%，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：6,685 萬 9,996 元，包括本期短絀 2,053 萬 5,336 元及前期待填補之短絀 4,632 萬 4,660 元，尚有待填補之短絀 6,685 萬 9,996 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 3,191 萬 1,114 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3,823 萬 2,728 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4,083 萬 5,450 元。

(四) 期初現金及約當現金 9,502 萬 8,452 元，本年度現金及約當現金之淨增 3,451 萬 3,836 元，期末現金及約當現金 1 億 2,954 萬 2,288 元。

北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 13 億 8,038 萬 9,846 元(包含流動資產 2 億 2,957 萬 5,488 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,256 萬 9,114 元、不動產、廠房及設備 11 億 2,739 萬 5,244 元、無形資產 85 萬元)，較上年度期末資產總額 12 億 3,157 萬 5,879 元，增加 1 億 4,881 萬 3,967 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 2,864 萬 9,522 元(包含流動負債 87 萬 7,822 元、長期負債 2,256 萬 9,114 元、其他負債 520 萬 2,586 元)，較上年度期末負債總額數 3,268 萬 7,411 元，減少 403 萬 7,889 元，主要係應計退休金負債減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 13 億 5,174 萬 0,324 元(包含基金 7 億 7,431 萬 703 元、公積 107 萬 6,652 元、累積餘絀-6,685 萬 9,996 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 11 億 9,888 萬 8,468 元，增加 1 億 5,285 萬 1,856 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」1 億 7,502 萬 8,452 元，重分類為「銀行存款」9,502 萬 8,452 元、「其他金融資產-流動」8,000 萬元，合計數 1 億 7,502 萬 8,452 元，與原決算審定數不變。

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111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	**69,488,000.00**	**100.00**	**72,988,450.00**	**100.00**	**3,500,450.00**	**5.04**	**73,965,679.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**11,137,000.00**	**16.03**		**-**	**-11,137,000.00**	**100.00**	**11,233,597.00**	**15.19**
其他建築物租金收入	11,137,000.00	16.03		-	-11,137,000.00	100.00	11,233,597.00	15.19
其他業務收入	**58,351,000.00**	**83.97**	**72,988,450.00**	**100.00**	**14,637,450.00**	**25.09**	**62,732,082.00**	**84.81**
其他補助收入	55,406,000.00	79.73	58,933,000.00	80.74	3,527,000.00	6.37	62,732,082.00	84.81
雜項業務收入	2,945,000.00	4.24	14,055,450.00	19.26	11,110,450.00	377.26		-
業務成本與費用	**125,234,000.00**	**180.22**	**109,046,019.00**	**149.40**	**-16,187,981.00**	**12.93**	**118,555,489.00**	**160.28**
行銷及業務費用	**75,166,000.00**	**108.17**	**68,213,762.00**	**93.46**	**-6,952,238.00**	**9.25**	**79,647,944.00**	**107.68**
業務費用	75,166,000.00	108.17	68,213,762.00	93.46	-6,952,238.00	9.25	79,647,944.00	107.68
管理及總務費用	**49,441,000.00**	**71.15**	**40,685,314.00**	**55.74**	**-8,755,686.00**	**17.71**	**38,796,645.00**	**52.45**
管理費用及總務費用	49,441,000.00	71.15	40,685,314.00	55.74	-8,755,686.00	17.71	38,796,645.00	52.45
研究發展及訓練費用	**627,000.00**	**0.90**	**146,943.00**	**0.20**	**-480,057.00**	**76.56**	**110,900.00**	**0.15**
訓練費用	627,000.00	0.90	146,943.00	0.20	-480,057.00	76.56	110,900.00	0.15
業務賸餘(短絀)	**-55,746,000.00**	**-80.22**	**-36,057,569.00**	**-49.40**	**19,688,431.00**	**35.32**	**-44,589,810.00**	**-60.28**
業務外收入	**76,055,000.00**	**109.45**	**16,720,044.00**	**22.91**	**-59,334,956.00**	**78.02**	**24,955,638.60**	**33.74**
財務收入	**379,000.00**	**0.55**	**275,297.00**	**0.38**	**-103,703.00**	**27.36**	**406,209.00**	**0.55**
利息收入	379,000.00	0.55	275,297.00	0.38	-103,703.00	27.36	406,209.00	0.55
其他業務外收入	**75,676,000.00**	**108.91**	**16,444,747.00**	**22.53**	**-59,231,253.00**	**78.27**	**24,549,429.60**	**33.19**
財產交易賸餘	57,677,000.00	83.00		-	-57,677,000.00	100.00		-
租賃收入	17,623,000.00	25.36	15,246,998.00	20.89	-2,376,002.00	13.48	15,883,753.00	21.47
違規罰款收入		-	13,200.00	0.02	13,200.00			-
雜項收入	376,000.00	0.54	1,184,549.00	1.62	808,549.00	215.04	8,665,676.60	11.72
業務外費用	**441,000.00**	**0.63**	**1,197,811.00**	**1.64**	**756,811.00**	**171.61**	**8,777,430.39**	**11.87**
其他業務外費用	**441,000.00**	**0.63**	**1,197,811.00**	**1.64**	**756,811.00**	**171.61**	**8,777,430.39**	**11.87**
雜項費用	441,000.00	0.63	1,197,811.00	1.64	756,811.00	171.61	8,777,430.39	11.87
業務外賸餘(短絀)	**75,614,000.00**	**108.82**	**15,522,233.00**	**21.27**	**-60,091,767.00**	**79.47**	**16,178,208.21**	**21.87**
本期賸餘(短絀)	**19,868,000.00**	**28.59**	**-20,535,336.00**	**-28.14**	**-40,403,336.00**	**203.36**	**-28,411,601.79**	**-38.41**

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111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		132,327,192.00	132,327,192.00	-0.60
本期其他綜合餘絀合計		**132,327,192.00**	**132,327,192.00**	**-0.60**

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111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	**19,868,000.00**	**100.00**		--	**-19,868,000.00**	**100.00**		--
本期賸餘	19,868,000.00	100.00		--	-19,868,000.00	100.00		--
分配之部	**19,868,000.00**	**100.00**		--	**-19,868,000.00**	**100.00**		--
填補累積短絀	19,868,000.00	100.00		--	-19,868,000.00	100.00		--
短絀之部	**79,331,000.00**	**100.00**	**66,859,996.00**	**100.00**	**-12,471,004.00**	**15.72**	**46,324,660.15**	**100.00**
本期短絀		-	20,535,336.00	30.71	20,535,336.00		28,411,601.79	61.33
前期待填補之短絀	79,331,000.00	100.00	46,324,660.00	69.29	-33,006,340.00	41.61	17,913,058.36	38.67
填補之部	**19,868,000.00**	**25.04**		-	**-19,868,000.00**	**100.00**	**0.15**	**0.00**
撥用賸餘	19,868,000.00	25.04		-	-19,868,000.00	100.00		-
撥用公積		-		-			0.15	0.00
待填補之短絀	**59,463,000.00**	**74.96**	**66,859,996.00**	**100.00**	**7,396,996.00**	**12.44**	**46,324,660.00**	**100.00**

北基農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	19,868,000	-20,535,336	-40,403,336	203.36
利息股利之調整	-379,000	-275,297	103,703	27.36
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,489,000	-20,810,633	-40,299,633	206.78
調整項目	-7,788,000	52,446,450	60,234,450	773.43
未計利息股利之現金流入（流出）	11,701,000	31,635,817	19,934,817	170.37
收取利息	379,000	275,297	-103,703	27.36
業務活動之淨現金流入（流出）	**12,080,000**	**31,911,114**	**19,831,114**	**164.16**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		8,432,458	8,432,458	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,025,000		-59,025,000	100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-20,000,000	-20,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-47,815,000	-26,325,186	21,489,814	44.94
增加無形資產及其他資產		-340,000	-340,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	**11,210,000**	**-38,232,728**	**-49,442,728**	**441.06**
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		3,910,320	3,910,320	
增加基金、公積及填補短絀	47,290,000	41,060,000	-6,230,000	13.17
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-4,134,870	-4,134,870	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**47,290,000**	**40,835,450**	**-6,454,550**	**13.65**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**70,580,000**	**34,513,836**	**-36,066,164**	**51.10**
期初現金及約當現金	**127,082,000**	**95,028,452**	**-32,053,548**	**25.22**
期末現金及約當現金	**197,662,000**	**129,542,288**	**-68,119,712**	**34.46**

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少4,467,938元並同額減少應計退休金負債。

2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增132,327,192元，並同額增加未實現重估增值。

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**1,380,389,846**	**100.00**	**1,231,575,879**	**100.00**	**148,813,967**	**12.08**
流動資產	**229,575,488**	**16.63**	**175,096,852**	**14.22**	**54,478,636**	**31.11**
現金	**129,542,288**	**9.38**	**95,028,452**	**7.72**	**34,513,836**	**36.32**
銀行存款	129,542,288	9.38	95,028,452	7.72	34,513,836	36.32
流動金融資產	**100,000,000**	**7.24**	**80,000,000**	**6.50**	**20,000,000**	**25.00**
其他金融資產－流動	100,000,000	7.24	80,000,000	6.50	20,000,000	25.00
應收款項	**19,200**	**0.00**	**68,400**	**0.01**	**-49,200**	**71.93**
應收收益	19,200	0.00	68,400	0.01	-49,200	71.93
預付款項	**14,000**	**0.00**		-	**14,000**	
預付費用	14,000	0.00		-	14,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**22,569,114**	**1.63**	**35,469,510**	**2.88**	**-12,900,396**	**36.37**
其他長期投資		**-**	**8,432,458**	**0.68**	**-8,432,458**	**100.00**
什項長期投資		-	8,432,458	0.68	-8,432,458	100.00
準備金	**22,569,114**	**1.63**	**27,037,052**	**2.20**	**-4,467,938**	**16.53**
退休及離職準備金	22,569,114	1.63	27,037,052	2.20	-4,467,938	16.53
不動產、廠房及設備	**1,127,395,244**	**81.67**	**1,020,499,517**	**82.86**	**106,895,727**	**10.47**
土地	**614,039,627**	**44.48**	**481,712,594**	**39.11**	**132,327,033**	**27.47**
土地	614,039,627	44.48	481,712,594	39.11	132,327,033	27.47
土地改良物	**331,672,823**	**24.03**	**357,371,306**	**29.02**	**-25,698,483**	**7.19**
土地改良物	1,158,066,255	83.89	1,136,482,227	92.28	21,584,028	1.90
累計折舊－土地改良物	-826,393,432	-59.87	-779,110,921	-63.26	-47,282,511	6.07
房屋及建築	**160,417,483**	**11.62**	**163,858,975**	**13.30**	**-3,441,492**	**2.10**
房屋及建築	198,068,452	14.35	198,068,452	16.08		
累計折舊－房屋及建築	-37,650,969	-2.73	-34,209,477	-2.78	-3,441,492	10.06
機械及設備	**920,255**	**0.07**	**904,235**	**0.07**	**16,020**	**1.77**
機械及設備	2,043,014	0.15	1,709,829	0.14	333,185	19.49
累計折舊－機械及設備	-1,122,759	-0.08	-805,594	-0.07	-317,165	39.37
交通及運輸設備	**1,489,179**	**0.11**	**1,622,025**	**0.13**	**-132,846**	**8.19**
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	1,907,930	0.15	53,550	2.81
累計折舊－交通及運輸設備	-472,301	-0.03	-285,905	-0.02	-186,396	65.20

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**2,377,855**	**0.17**	**2,848,054**	**0.23**	**-470,199**	**16.51**
什項設備	3,818,070	0.28	3,798,341	0.31	19,729	0.52
累計折舊－什項設備	-1,440,215	-0.10	-950,287	-0.08	-489,928	51.56
購建中固定資產	**16,478,022**	**1.19**	**12,182,328**	**0.99**	**4,295,694**	**35.26**
未完工程	16,478,022	1.19	12,182,328	0.99	4,295,694	35.26
無形資產	**850,000**	**0.06**	**510,000**	**0.04**	**340,000**	**66.67**
無形資產	**850,000**	**0.06**	**510,000**	**0.04**	**340,000**	**66.67**
電腦軟體	850,000	0.06		-	850,000	
發展中之無形資產		-	510,000	0.04	-510,000	100.00
合計	**1,380,389,846**	**100.00**	**1,231,575,879**	**100.00**	**148,813,967**	**12.08**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**28,649,522**	**2.08**	**32,687,411**	**2.65**	**-4,037,889**	**12.35**
流動負債	**877,822**	**0.06**	**223,223**	**0.02**	**654,599**	**293.25**
應付款項	**736,222**	**0.05**	**177,223**	**0.01**	**558,999**	**315.42**
應付代收款	21,900	0.00	19,980	0.00	1,920	9.61
應付費用	442,109	0.03	80,600	0.01	361,509	448.52
應付工程款	193,500	0.01		-	193,500	
應付保險給付	78,713	0.01	76,643	0.01	2,070	2.70
預收款項	**141,600**	**0.01**	**46,000**	**0.00**	**95,600**	**207.83**
其他預收款	141,600	0.01	46,000	0.00	95,600	207.83
長期負債	**22,569,114**	**1.63**	**27,037,052**	**2.20**	**-4,467,938**	**16.53**
長期債務	**22,569,114**	**1.63**	**27,037,052**	**2.20**	**-4,467,938**	**16.53**
應計退休金負債	22,569,114	1.63	27,037,052	2.20	-4,467,938	16.53
其他負債	**5,202,586**	**0.38**	**5,427,136**	**0.44**	**-224,550**	**4.14**
什項負債	**5,202,586**	**0.38**	**5,427,136**	**0.44**	**-224,550**	**4.14**
存入保證金	5,021,706	0.36	4,935,936	0.40	85,770	1.74
應付保管款	180,880	0.01	491,200	0.04	-310,320	63.18
淨值	**1,351,740,324**	**97.92**	**1,198,888,468**	**97.35**	**152,851,856**	**12.75**
基金	**774,310,703**	**56.09**	**733,250,703**	**59.54**	**41,060,000**	**5.60**
基金	**774,310,703**	**56.09**	**733,250,703**	**59.54**	**41,060,000**	**5.60**
基金	774,310,703	56.09	733,250,703	59.54	41,060,000	5.60
公積	**1,076,652**	**0.08**	**1,076,652**	**0.09**		
特別公積	**1,076,652**	**0.08**	**1,076,652**	**0.09**		
特別公積	1,076,652	0.08	1,076,652	0.09		
累積餘絀	**-66,859,996**	**-4.84**	**-46,324,660**	**-3.76**	**-20,535,336**	**44.33**
累積短絀	**-66,859,996**	**-4.84**	**-46,324,660**	**-3.76**	**-20,535,336**	**44.33**
累積短絀	-66,859,996	-4.84	-46,324,660	-3.76	-20,535,336	44.33
淨值其他項目	**643,212,965**	**46.60**	**510,885,773**	**41.48**	**132,327,192**	**25.90**
累積其他綜合餘絀	**643,212,965**	**46.60**	**510,885,773**	**41.48**	**132,327,192**	**25.90**
未實現重估增值	643,212,965	46.60	510,885,773	41.48	132,327,192	25.90
合計	**1,380,389,846**	**100.00**	**1,231,575,879**	**100.00**	**148,813,967**	**12.08**

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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**11,137,000**		**-11,137,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	11,137,000		-11,137,000	100.00	**因餘水使用費及搭排收入，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所致。**

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111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	**58,351,000**	**72,988,450**	**14,637,450**	**25.09**	
其他補助收入	55,406,000	58,933,000	3,527,000	6.37	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58,933,000元。
雜項業務收入	2,945,000	14,055,450	11,110,450	377.26	因餘水使用費及搭排收入，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.搭排費收入100,248元。 2.調度水收入11,070,120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111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	**379,000**	**275,297**	**-103,703**	**27.36**	
利息收入	379,000	275,297	-103,703	27.36	係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新計算，致利息收入較預算數減少。

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111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	**75,676,000**	**16,444,747**	**-59,231,253**	**78.27**	
財產交易賸餘	57,677,000		-57,677,000	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	17,623,000	15,246,998	-2,376,002	13.48	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入399,168元。 2.房屋租金收入14,847,830元。
違規罰款收入		13,200	13,200		係因勞務採購計畫逾期履約完成，致違約罰款收入較預期增加13,200元。
雜項收入	376,000	1,184,549	808,549	215.04	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分963,303元。 2.機要約僱退撫金專戶將各人繳納退撫金退還餘款轉入165,127元。 3.110年度維護開口工程空汙費溢繳退還5,572元。 4.財物報廢變賣收入50,547元。

北基農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**75,166,000**	**68,213,762**	**-6,952,238**	**9.25**	
業務費用	75,166,000	68,213,762	-6,952,238	9.25	
服務費用	12,150,000	8,681,288	-3,468,712	28.55	
旅運費	549,000	241,873	-307,127	55.94	
修理保養及保固費	9,215,000	5,872,021	-3,342,979	36.28	
保險費	486,000	154,644	-331,356	68.18	
一般服務費	80,000	11,250	-68,750	85.94	
專業服務費	1,820,000	2,401,500	581,500	31.95	
材料及用品費	156,000	83,939	-72,061	46.19	
使用材料費		6,000	6,000		
用品消耗	156,000	77,939	-78,061	50.04	
折舊、折耗及攤銷	49,889,000	51,756,492	1,867,492	3.74	
不動產、廠房及設備折舊	49,889,000	51,756,492	1,867,492	3.74	
稅捐與規費（強制費）	3,260,000	1,187,411	-2,072,589	63.58	
土地稅	2,195,000	61,487	-2,133,513	97.20	
房屋稅	779,000	1,051,659	272,659	35.00	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	2.35	
規費	263,000	51,805	-211,195	80.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,516,000	1,524,557	8,557	0.56	
分擔	1,516,000	1,524,557	8,557	0.56	
其他	8,195,000	4,980,075	-3,214,925	39.23	
其他費用	8,195,000	4,980,075	-3,214,925	39.23	

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111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	**49,441,000**	**40,685,314**	**-8,755,686**	**17.71**	
管理費用及總務費用	49,441,000	40,685,314	-8,755,686	17.71	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	40,094,000	36,979,659	-3,114,341	7.77	
正式員額薪資	25,512,000	22,494,625	-3,017,375	11.83	
聘僱及兼職人員薪資	903,000	1,005,978	102,978	11.40	
超時工作報酬	937,000	909,082	-27,918	2.98	
獎金	6,490,000	4,861,969	-1,628,031	25.09	
退休及卹償金	2,327,000	3,789,657	1,462,657	62.86	
福利費	3,925,000	3,918,348	-6,652	0.17	
服務費用	7,061,000	2,758,348	-4,302,652	60.94	
水電費	446,000	293,030	-152,970	34.30	
郵電費	384,000	179,616	-204,384	53.23	
旅運費	390,000	118,994	-271,006	69.49	
印刷裝訂及公告費	40,000	29,400	-10,600	26.50	
一般服務費	1,618,000	693,017	-924,983	57.17	
專業服務費	3,481,000	836,515	-2,644,485	75.97	
公關慰勞費	702,000	607,776	-94,224	13.42	
材料及用品費	2,114,000	780,470	-1,333,530	63.08	
使用材料費	389,000	353,843	-35,157	9.04	
用品消耗	1,725,000	426,627	-1,298,373	75.27	
租金與利息		65,124	65,124		
交通及運輸設備租金		26,000	26,000		
什項設備租金		39,124	39,124		
稅捐與規費（強制費）		25,250	25,250		
規費		25,250	25,250		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,000	12,000			

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111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)	12,000	12,000			
其他	160,000	64,463	-95,537	59.71	
其他費用	160,000	64,463	-95,537	59.71	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 268,600 元，係辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備等工作 3 人，計 268,600 元。
2. 臨時人員：預算數 1,060,000 元，決算數 388,417 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 388,417 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 562,000 元，決算數 488,436 元；員工慰勞費預算數 140,000 元，決算數 119,340 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111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	**627,000**	**146,943**	**-480,057**	**76.56**	
訓練費用	627,000	146,943	-480,057	76.56	**主要係受疫情影響減少辦理講習及座談會等業務所致。**
服務費用	627,000	146,943	-480,057	76.56	
旅運費	376,000	65,243	-310,757	82.65	
專業服務費	251,000	81,700	-169,300	67.45	

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111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	**441,000**	**1,197,811**	**756,811**	**171.61**	
雜項費用	441,000	1,197,811	756,811	171.61	主要係颱風來襲，增加圳路清理搶修費用。
服務費用		804,439	804,439		
旅運費		5,988	5,988		
修理保養及保固費		727,229	727,229		
一般服務費		54,753	54,753		
專業服務費		16,469	16,469		
材料及用品費		44,947	44,947		
用品消耗		44,947	44,947		
租金與利息		10,793	10,793		
房租		4,695	4,695		
交通及運輸設備租金		1,673	1,673		
什項設備租金		4,425	4,425		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	221,000	168,248	-52,752	23.87	
會費	81,000	110,000	29,000	35.80	
捐助、補助與獎助		19,000	19,000		
分擔	20,000		-20,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		5,462	5,462		
競賽及交流活動費	120,000	33,786	-86,214	71.85	
短絀、賠償與保險給付		159	159		
各項短絀		159	159		
其他	220,000	169,225	-50,775	23.08	
其他費用	220,000	169,225	-50,775	23.08	

註：臨時人員：預算數0元，決算數54,753元。

⑴111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用6.66人次，計8,684元。

⑵111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用7.74日，計46,069元。

本頁空白

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	1,136,482,227	198,068,452	1,709,829	1,907,930
減：以前年度已提折舊數	779,110,921	34,209,477	805,594	285,905
上年度期末帳面價值	357,371,306	163,858,975	904,235	1,622,025
加：本年度新增資產價值	9,401,700		372,185	53,550
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	12,182,328			
減：本年度提列折舊數	47,282,511	3,441,492	356,165	186,396
本年度期末帳面價值	331,672,823	160,417,483	920,255	1,489,179
本年度提列折舊數	47,282,511	3,441,492	356,165	186,396
行銷及業務費用	47,282,511	3,441,492	356,165	186,396
合　　計	**47,282,511**	**3,441,492**	**356,165**	**186,396**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
3,798,341						1,341,966,779
950,287						815,362,184
2,848,054						526,604,595
19,729						9,847,164
						12,182,328
489,928						51,756,492
2,377,855						496,877,595
489,928						51,756,492
489,928						51,756,492
489,928						**51,756,492**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 9,847,164 元，包括：土地改良物 9,401,700 元、機械及設備 372,185 元、交通及運輸設備 53,550 元及什項設備 19,729 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 39,000 元，包括：機械及設備 39,000 元(原成本 39,000 元，累計折舊 39,000 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 12,182,328 元，包括：土地改良物 12,182,328 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				
土地				
合計				

事業作業基金

明細表

111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					
				57,677,000	**-57,677,000**	**100.00**
				57,677,000	-57,677,000	100.00
				57,677,000	**-57,677,000**	**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	**39,000**	**39,000**	
機械及設備	39,000	39,000	
合　　計	**39,000**	**39,000**	

事業作業基金

明細表

111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111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	**47,290,000**	**41,060,000**	**-6,230,000**	
合　　計	**47,290,000**	**41,060,000**	**-6,230,000**	

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			
土地改良物		**47,290,000.00**	
土地改良物		47,290,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		**350,000.00**	
機械及設備		350,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**175,000.00**	
什項設備		175,000.00	
合計		**47,815,000.00**	

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2,908,000元，決算數1,462,229元。

事業作業基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

預算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	47,290,000.00	**25,879,722.00**	**-21,410,278.00**	
	47,290,000.00	9,401,700.00	-37,888,300.00	
		16,478,022.00	16,478,022.00	
30,000.00	**380,000.00**	**372,185.00**	**-7,815.00**	
30,000.00	380,000.00	372,185.00	-7,815.00	
54,000.00	**54,000.00**	**53,550.00**	**-450.00**	
54,000.00	54,000.00	53,550.00	-450.00	
-84,000.00	**91,000.00**	**19,729.00**	**-71,271.00**	
-84,000.00	91,000.00	19,729.00	-71,271.00	
	47,815,000.00	**26,325,186.00**	**-21,489,814.00**	

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	**47,815,000.00**				**47,815,000.00**		
一次性項目	47,815,000.00		11101-11112		47,815,000.00		
土地改良物					47,290,000.00		
機械及設備					350,000.00		30,000.00
交通及運輸設備							54,000.00
什項設備					175,000.00		-84,000.00
合計	**47,815,000.00**				**47,815,000.00**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
47,815,000.00	**100.00**	**47,815,000.00**	**100.00**	**26,325,186.00**	**55.06**	**26,325,186.00**	**55.06**	
47,815,000.00	100.00	47,815,000.00	100.00	26,325,186.00	55.06	26,325,186.00	55.06	
47,290,000.00	-	47,290,000.00	-	25,879,722.00	54.73	25,879,722.00	54.73	結餘款2,141萬278元，主要係工地較為偏遠，多次招標，廠商投標意願低落，致流標。
380,000.00	-	380,000.00	-	372,185.00	97.94	372,185.00	97.94	
54,000.00	-	54,000.00	-	53,550.00	99.17	53,550.00	99.17	
91,000.00	-	91,000.00	-	19,729.00	21.68	19,729.00	21.68	結餘款7萬1,271元，主要係依業務實際需要辦理設備採購，撙節開支致賸餘。
47,815,000.00	**100.00**	**47,815,000.00**	**100.00**	**26,325,186.00**	**55.06**	**26,325,186.00**	**55.06**	

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			**29,147,000**		**2,337,175**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	2,500,000	0.26	621,535
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	108,946.00	26,147,000	41,650.50	1,152,538
構造物維護	**座**	40.00	500,000	24.00	563,102
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**175.00**	**105,000,000**	**139.32**	**81,679,686**
農田水利設施更新改善			**36,668,000**		**18,339,924**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	4.00	24,000,000	2.47	18,339,924
構造物更新改善	**座**	4.00	12,668,000		
合　　計			**170,815,000**		**102,356,785**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-26,809,825	**91.98**	
-0.74	74.00	-1,878,465	75.14	1.主要係因本年度較往年少颱風等災害，致需維護修補數量比預計少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-67,295.50	61.77	-24,994,462	95.59	1.主要係因本年度較往年少颱風等災害，致需執行輸水渠道除草、浚渫數量比預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-16.00	40.00	63,102	12.62	1.主要係因今年較往年少災害，致需維護的構造物比預計數量少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-35.68	**20.39**	**-23,320,314**	**22.21**	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。
		-18,328,076	**49.98**	
-1.53	38.25	-5,660,076	23.58	1.主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-4.00	100.00	-12,668,000	100.00	1.主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-68,458,215	**40.08**	

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111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	762,190,000	733,250,703	-28,939,297	
加：	47,290,000	41,060,000	-6,230,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	47,290,000	41,060,000	-6,230,000	以現金增撥基金4,106萬元較預算數減少623萬元，主要增撥來源如下：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4,106萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	809,480,000	774,310,703	-35,169,297	

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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		**340,000.00**	**340,000.00**		
電腦軟體		340,000.00	340,000.00		

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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		
駐衛警				
總　　計	**41**	**37**	**-4**	

註：詳員工人數彙計表附表

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備服務等計 3 人。
2. 臨時人員：
   (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 3 人。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 6.66 人次。
   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 7.74 日。

北基農田水利

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	**25,512,000**	**903,000**	**937,000**		**6,490,000**
管理及總務費用	25,512,000	903,000	937,000		6,490,000
正式人員	25,512,000		937,000		6,490,000
職員	22,633,000		937,000		6,490,000
工員	2,879,000				
聘僱人員		903,000			
聘僱人員		903,000			
合　　計	**25,512,000**	**903,000**	**937,000**		**6,490,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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
2,327,000		**3,925,000**		**40,094,000**		**40,094,000**
2,327,000		3,925,000		40,094,000		40,094,000
2,327,000		3,925,000		39,191,000		39,191,000
2,156,000		3,925,000		36,141,000		36,141,000
171,000				3,050,000		3,050,000
				903,000		903,000
				903,000		903,000
2,327,000		**3,925,000**		**40,094,000**		**40,094,000**

北基農田水利

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	**22,494,625**	**1,005,978**	**909,082**		**4,861,969**
管理及總務費用	22,494,625	1,005,978	909,082		4,861,969
正式人員	22,494,625		904,152		4,742,256
職員	19,899,571		904,152		4,090,087
工員	2,595,054				652,169
聘僱人員		1,005,978	4,930		119,713
聘僱人員		1,005,978	4,930		119,713
合　　計	**22,494,625**	**1,005,978**	**909,082**		**4,861,969**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
3,789,657		**3,918,348**		**36,979,659**		**36,979,659**
3,789,657		3,918,348		36,979,659		36,979,659
3,686,682		3,753,038		35,580,753		35,580,753
3,528,984		3,264,907		31,687,701		31,687,701
157,698		488,131		3,893,052		3,893,052
102,975		165,310		1,398,906		1,398,906
102,975		165,310		1,398,906		1,398,906
3,789,657		**3,918,348**		**36,979,659**		**36,979,659**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 268,000 元，係辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備服務計 268,600 元。
2. 臨時人員：預算數 1,060,000 元，決算數 443,170 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 388,417 元。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 8,684 元。
   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 46,069 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 41 人，3,302,000 元；決算數 36 人，2,737,710 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 41 人，3,188,000 元；決算數 32 人，2,124,259 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111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111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	**40,094,000.00**	**36,979,659.00**	**-3,114,341.00**	**7.77**
正式員額薪資	25,512,000.00	22,494,625.00	-3,017,375.00	11.83
聘僱及兼職人員薪資	903,000.00	1,005,978.00	102,978.00	11.40
超時工作報酬	937,000.00	909,082.00	-27,918.00	2.98
獎金	6,490,000.00	4,861,969.00	-1,628,031.00	25.09
退休及卹償金	2,327,000.00	3,789,657.00	1,462,657.00	62.86
福利費	3,925,000.00	3,918,348.00	-6,652.00	0.17
服務費用	**19,838,000.00**	**12,391,018.00**	**-7,446,982.00**	**37.54**
水電費	446,000.00	293,030.00	-152,970.00	34.30
郵電費	384,000.00	179,616.00	-204,384.00	53.23
旅運費	1,315,000.00	432,098.00	-882,902.00	67.14
印刷裝訂及公告費	40,000.00	29,400.00	-10,600.00	26.50
修理保養及保固費	9,215,000.00	6,599,250.00	-2,615,750.00	28.39
保險費	486,000.00	154,644.00	-331,356.00	68.18
一般服務費	1,698,000.00	759,020.00	-938,980.00	55.30
專業服務費	5,552,000.00	3,336,184.00	-2,215,816.00	39.91
公關慰勞費	702,000.00	607,776.00	-94,224.00	13.42
材料及用品費	**2,270,000.00**	**909,356.00**	**-1,360,644.00**	**59.94**
使用材料費	389,000.00	359,843.00	-29,157.00	7.50
用品消耗	1,881,000.00	549,513.00	-1,331,487.00	70.79
租金與利息		**75,917.00**	**75,917.00**	
房租		4,695.00	4,695.00	
交通及運輸設備租金		27,673.00	27,673.00	
什項設備租金		43,549.00	43,549.00	
折舊、折耗及攤銷	**49,889,000.00**	**51,756,492.00**	**1,867,492.00**	**3.74**
不動產、廠房及設備折舊	49,889,000.00	51,756,492.00	1,867,492.00	3.74
稅捐與規費（強制費）	**3,260,000.00**	**1,212,661.00**	**-2,047,339.00**	**62.80**
土地稅	2,195,000.00	61,487.00	-2,133,513.00	97.20
房屋稅	779,000.00	1,051,659.00	272,659.00	35.00
消費與行為稅	23,000.00	22,460.00	-540.00	2.35

北基農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
規費	263,000.00	77,055.00	-185,945.00	70.70
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**1,749,000.00**	**1,704,805.00**	**-44,195.00**	**2.53**
會費	81,000.00	110,000.00	29,000.00	35.80
捐助、補助與獎助		19,000.00	19,000.00	
分擔	1,536,000.00	1,524,557.00	-11,443.00	0.74
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000.00	17,462.00	5,462.00	45.52
競賽及交流活動費	120,000.00	33,786.00	-86,214.00	71.85
短絀、賠償與保險給付		**159.00**	**159.00**	
各項短絀		159.00	159.00	
其他	**8,575,000.00**	**5,213,763.00**	**-3,361,237.00**	**39.20**
其他費用	8,575,000.00	5,213,763.00	-3,361,237.00	39.20
合 計	**125,675,000.00**	**110,243,830.00**	**-15,431,170.00**	**12.28**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	562,000	488,436	-73,564	13.09	
員工慰勞費	140,000	119,340	-20,660	14.76	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,060,000	443,170	-616,830	58.19	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	131,500	32,500	32.83	
土地增值稅	1,000,000		-1,000,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		
捐助國內團體		19,000	19,000		

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

桃園農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.行銷及業務費用明細表…… 3-19

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

8.財務費用明細表…… 3-25

9.其他業務外費用明細表…… 3-26

10.資產折舊明細表…… 3-28

11.資產變賣明細表…… 3-32

12.資產報廢明細表…… 3-36

13.公庫撥補款明細表…… 3-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 3-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 3-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 3-44

17.基金數額增減明細表…… 3-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 3-48

19.無形資產明細表…… 3-50

20.員工人數彙計表…… 3-51

21.用人費用彙計表…… 3-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 3-59

23.各項費用彙計表…… 3-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 3-62

甲、總　說　明

桃園農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 2,677 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	9.28	6.00	3.28	54.67	1. 主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理渠道改善及修補，執行數量較多所致。 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、浚渫	平方公尺	675,165.50	556,453.00	118,712.50	21.33	1. 主要係因水庫水量控管，渠道水位較低，清淤施工較易，導致執行數量較多所致。 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	225.00	204.00	21.00	10.29	1. 主要係因為提升水資源有效運用，擴大辦理水門修繕，執行數量較多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	374.43	678.00	-303.57	44.77	1. 主要係因為配合石門水庫水量控管，供水量減少，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	10.47	9.30	1.17	12.58	1. 主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理灌溉排水渠道更新改善，執行數量較多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	15.54	10.00	5.54	55.40	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. 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 4 億 6,362 萬 6,895 元，可用預算數 4 億 6,635 萬 684 元，執行率約 99.42%，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、桃園大圳幹線及蓄水池水文監控系統更新改善、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，其資金來源為營運資金 2 億 1,497 萬 7,656 元、合建分屋以土地換入房屋 2 億 4,530 萬 9,239 元，及本年度國庫撥款 334 萬元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 6,239 萬 8,055 元，較預算數 7 億 9,500 萬 8,000 元，減少 4 億 3,260 萬 9,945 元，約減少 54.42%，主要係餘水及農田水利設施使用費，原編列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；及桃園市中壢區青平段 25 地號等 5 筆土地設定地上權案，投標不如預期，致較預算數為低。
2. 業務外收入決算數 7 億 689 萬 1,431 元，較預算數 3 億 8,362 萬元，增加 3 億 2,327 萬 1,431 元，約增加 84.27%，主要係參與合建共同開發案等土地出售數較預期為多；及水利小組公款銷戶結清及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致超收。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 10 億 1,594 萬 1,817 元，較預算數 12 億 7,438 萬 4,000 元，減少 2 億 5,844 萬 2,183 元，約減少 20.28%，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 2,423 萬 7,988 元，較預算數 6,071 萬元，減少 3,647 萬 2,012 元，約減少 60.08%，主要係與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程較預期為少，致較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 10 億 6,928 萬 9,486 元，業務總支出決算數 10 億 4,017 萬 9,805 元，收支相抵後本期賸餘 2,910 萬 9,681 元，較預算短絀數 1 億 5,646 萬 6,000 元，反絀為餘，計相差 1 億 8,557 萬 5,681 元，約 118.60%，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：55 億 5,890 萬 4,035 元，包括本期賸餘 2,910 萬 9,681 元及前期未分配賸餘 55 億 2,979 萬 4,354 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 9,530 萬 1,947 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 9,777 萬 9,580 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,074 萬 9,823 元。

(四) 期初現金及約當現金 7 億 9,293 萬 5,323 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 3,322 萬 7,456 元，期末現金及約當現金 10 億 2,616 萬 2,779 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 649 億 7,294 萬 7,506 元(包含流動資產 38 億 7,766 萬 3,152 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 7,886 萬 2,815 元、不動產、廠房及設備 572 億 2,449 萬 6,943 元、無形資產 1,051 萬 2,322 元、其他資產 36 億 8,141 萬 2,274 元)，較上年度期末資產總額 541 億 9,937 萬 6,537 元，增加 107 億 7,357 萬 969 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 9 億 1,630 萬 2,106 元(包含流動負債 1 億 97 萬 6,342 元、長期負債 1 億 7,886 萬 2,815 元、其他負債 6 億 3,646 萬 2,949 元)，較上年度期末負債總額數 9 億 5,014 萬 4,804 元，減少 3,384 萬 2,698 元，主要係本年度認列應付費用減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 640 億 5,664 萬 5,400 元(包含基金 8 億 8,413 萬 9,606 元、公積 75 億 5,247 萬 2,261 元、累積餘絀 55 億 5,890 萬 4,035 元、淨值其他項目 500 億 6,112 萬 9,498 元)，較上年年度期末淨值總額 532 億 4,923 萬 1,733 元，增加 108 億 741 萬 3,667 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並於以後年度補辦預算事項

1. 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，依據行政院於 112 年 1 月 16 日以院授農會字第 1120201381 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括不動產、廠房及設備項下房屋及建築 4,908 萬 9,000 元。

2. 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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 2 億 5,021 萬 7,000 元及交通及運輸設備 241 萬 4,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」37 億 8,293 萬 5,323 元，重分類為「銀行存款」7 億 9,293 萬 5,323 元、「其他金融資產-流動」29 億 9,000 萬元，合計數 37 億 8,293 萬 5,323 元，與原決算審定數不變。

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111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	**795,008,000.00**	**100.00**	**362,398,055.00**	**100.00**	**-432,609,945.00**	**54.42**	**241,613,145.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**769,781,000.00**	**96.83**		**-**	**-769,781,000.00**	**100.00**	**221,406,100.00**	**91.64**
其他建築物租金收入	300,000,000.00	37.74		-	-300,000,000.00	100.00	221,406,100.00	91.64
權利金收入	469,781,000.00	59.09		-	-469,781,000.00	100.00		-
其他業務收入	**25,227,000.00**	**3.17**	**362,398,055.00**	**100.00**	**337,171,055.00**	**1,336.55**	**20,207,045.00**	**8.36**
其他補助收入	2,642,000.00	0.33	1,446,825.00	0.40	-1,195,175.00	45.24	1,993,508.00	0.83
雜項業務收入	22,585,000.00	2.84	360,951,230.00	99.60	338,366,230.00	1,498.19	18,213,537.00	7.54
業務成本與費用	**1,274,384,000.00**	**160.30**	**1,015,941,817.00**	**280.34**	**-258,442,183.00**	**20.28**	**1,160,624,750.00**	**480.36**
行銷及業務費用	**951,375,000.00**	**119.67**	**751,769,790.00**	**207.44**	**-199,605,210.00**	**20.98**	**889,867,720.00**	**368.30**
業務費用	951,375,000.00	119.67	751,769,790.00	207.44	-199,605,210.00	20.98	889,867,720.00	368.30
管理及總務費用	**315,568,000.00**	**39.69**	**262,012,378.00**	**72.30**	**-53,555,622.00**	**16.97**	**268,862,012.00**	**111.28**
管理費用及總務費用	315,568,000.00	39.69	262,012,378.00	72.30	-53,555,622.00	16.97	268,862,012.00	111.28
研究發展及訓練費用	**7,441,000.00**	**0.94**	**2,159,649.00**	**0.60**	**-5,281,351.00**	**70.98**	**1,895,018.00**	**0.78**
訓練費用	7,441,000.00	0.94	2,159,649.00	0.60	-5,281,351.00	70.98	1,895,018.00	0.78
業務賸餘(短絀)	**-479,376,000.00**	**-60.30**	**-653,543,762.00**	**-180.34**	**-174,167,762.00**	**36.33**	**-919,011,605.00**	**-380.36**
業務外收入	**383,620,000.00**	**48.25**	**706,891,431.00**	**195.06**	**323,271,431.00**	**84.27**	**369,805,955.59**	**153.06**
財務收入	**18,300,000.00**	**2.30**	**23,876,982.00**	**6.59**	**5,576,982.00**	**30.48**	**22,864,666.00**	**9.46**
利息收入	17,994,000.00	2.26	23,766,124.00	6.56	5,772,124.00	32.08	18,802,739.00	7.78
投資賸餘	306,000.00	0.04	110,858.00	0.03	-195,142.00	63.77	4,061,927.00	1.68
其他業務外收入	**365,320,000.00**	**45.95**	**683,014,449.00**	**188.47**	**317,694,449.00**	**86.96**	**346,941,289.59**	**143.59**
財產交易賸餘	199,838,000.00	25.14	449,487,346.00	124.03	249,649,346.00	124.93	50,572,480.00	20.93
租賃收入	153,382,000.00	19.29	139,100,698.00	38.38	-14,281,302.00	9.31	112,761,384.00	46.67
違規罰款收入	1,800,000.00	0.23	515,258.00	0.14	-1,284,742.00	71.37	3,587,692.00	1.48
雜項收入	10,300,000.00	1.30	93,911,147.00	25.91	83,611,147.00	811.76	180,019,733.59	74.51
業務外費用	**60,710,000.00**	**7.64**	**24,237,988.00**	**6.69**	**-36,472,012.00**	**60.08**	**174,517,726.74**	**72.23**
財務費用		**-**	**1,131,584.00**	**0.31**	**1,131,584.00**		**37,890.00**	**0.02**
投資短絀		-	1,131,584.00	0.31	1,131,584.00		37,890.00	0.02
其他業務外費用	**60,710,000.00**	**7.64**	**23,106,404.00**	**6.38**	**-37,603,596.00**	**61.94**	**174,479,836.74**	**72.21**
財產交易短絀		-	65,418.00	0.02	65,418.00			-
雜項費用	60,710,000.00	7.64	23,040,986.00	6.36	-37,669,014.00	62.05	174,479,836.74	72.21

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	322,910,000.00	40.62	682,653,443.00	188.37	359,743,443.00	111.41	195,288,228.85	80.83
本期賸餘(短絀)	-156,466,000.00	-19.68	29,109,681.00	8.03	185,575,681.00	118.60	-723,723,376.15	-299.54

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。

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國111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		10,774,963,986.00	10,774,963,986.00	35,210,647,229.43
本期其他綜合餘絀合計		**10,774,963,986.00**	**10,774,963,986.00**	**35,210,647,229.43**

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111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	**6,650,353,000.00**	**100.00**	**5,558,904,035.00**	**100.00**	**-1,091,448,965.00**	**16.41**	**6,253,517,730.97**	**100.00**
本期賸餘		-	29,109,681.00	0.52	29,109,681.00			-
前期未分配賸餘	6,650,353,000.00	100.00	5,529,794,354.00	99.48	-1,120,558,646.00	16.85	6,253,517,730.97	100.00
分配之部	**156,466,000.00**	**2.35**		**-**	**-156,466,000.00**	**100.00**	**723,723,376.97**	**11.57**
填補累積短絀	156,466,000.00	2.35		-	-156,466,000.00	100.00	723,723,376.15	11.57
提存公積		-		-			0.82	0.00
未分配賸餘	**6,493,887,000.00**	**97.65**	**5,558,904,035.00**	**100.00**	**-934,982,965.00**	**14.40**	**5,529,794,354.00**	**88.43**
短絀之部	**156,466,000.00**	**100.00**		**--**	**-156,466,000.00**	**100.00**	**723,723,376.15**	**100.00**
本期短絀	156,466,000.00	100.00		--	-156,466,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00
填補之部	**156,466,000.00**	**100.00**		**--**	**-156,466,000.00**	**100.00**	**723,723,376.15**	**100.00**
撥用賸餘	156,466,000.00	100.00		--	-156,466,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00

桃園農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-156,466,000	29,109,681	185,575,681	118.60
利息股利之調整	-18,300,000	-23,870,248	-5,570,248	30.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,766,000	5,239,433	180,005,433	103.00
調整項目	197,712,000	-124,411,628	-322,123,628	162.93
未計利息股利之現金流入（流出）	22,946,000	-119,172,195	-142,118,195	619.36
收取利息	17,994,000	23,766,124	5,772,124	32.08
收取股利	306,000	104,124	-201,876	65.97
業務活動之淨現金流入（流出）	**41,246,000**	**-95,301,947**	**-136,547,947**	**331.06**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		180,000,000	180,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		113,308,185	113,308,185	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	231,029,000	227,626,561	-3,402,439	1.47
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-282,324,000	-218,317,656	64,006,344	22.67
增加無形資產及其他資產	-6,150,000	-4,837,510	1,312,490	21.34
投資活動之淨現金流入（流出）	**-57,445,000**	**297,779,580**	**355,224,580**	**618.37**
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		342,127,601	342,127,601	
增加基金、公積及填補短絀		3,340,000	3,340,000	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-314,717,778	-314,717,778	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**30,749,823**	**30,749,823**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-16,199,000**	**233,227,456**	**249,426,456**	**1,539.76**
期初現金及約當現金	**4,485,087,000**	**792,935,323**	**-3,692,151,677**	**82.32**
期末現金及約當現金	**4,468,888,000**	**1,026,162,779**	**-3,442,725,221**	**77.04**

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少16,148,626元並同額減少應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整等淨增10,841,216,104元並同額增加未實現重估增值。3.土地移轉交通部民用航空局辦理區段徵收減少3,671,351,509元，並同額增加其他待處理資產。

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**64,972,947,506**	**100.00**	**54,199,376,537**	**100.00**	**10,773,570,969**	**19.88**
流動資產	**3,877,663,152**	**5.97**	**3,797,026,057**	**7.01**	**80,637,095**	**2.12**
現金	**1,026,162,779**	**1.58**	**792,935,323**	**1.46**	**233,227,456**	**29.41**
銀行存款	1,026,162,779	1.58	792,935,323	1.46	233,227,456	29.41
流動金融資產	**2,813,921,708**	**4.33**	**2,995,046,558**	**5.53**	**-181,124,850**	**6.05**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034	0.00	1,362,034	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,559,674	0.00	3,684,524	0.01	-1,124,850	30.53
其他金融資產－流動	2,810,000,000	4.32	2,990,000,000	5.52	-180,000,000	6.02
應收款項	**2,844,699**	**0.00**	**2,657,407**	**0.00**	**187,292**	**7.05**
應收票據	461,510	0.00	923,020	0.00	-461,510	50.00
應收收益	2,383,189	0.00	1,734,387	0.00	648,802	37.41
預付款項	**34,733,966**	**0.05**	**6,386,769**	**0.01**	**28,347,197**	**443.84**
預付費用	34,733,966	0.05	6,386,769	0.01	28,347,197	443.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**178,862,815**	**0.28**	**308,319,626**	**0.57**	**-129,456,811**	**41.99**
其他長期投資		**-**	**113,308,185**	**0.21**	**-113,308,185**	**100.00**
什項長期投資		-	113,308,185	0.21	-113,308,185	100.00
準備金	**178,862,815**	**0.28**	**195,011,441**	**0.36**	**-16,148,626**	**8.28**
退休及離職準備金	178,862,815	0.28	195,011,441	0.36	-16,148,626	8.28
不動產、廠房及設備	**57,224,496,943**	**88.07**	**50,076,312,370**	**92.39**	**7,148,184,573**	**14.27**
土地	**47,620,458,807**	**73.29**	**40,533,123,131**	**74.79**	**7,087,335,676**	**17.49**
土地	47,620,458,807	73.29	40,533,123,131	74.79	7,087,335,676	17.49
土地改良物	**5,287,843,630**	**8.14**	**5,480,800,223**	**10.11**	**-192,956,593**	**3.52**
土地改良物	11,374,609,899	17.51	11,217,981,662	20.70	156,628,237	1.40
累計折舊－土地改良物	-6,086,766,269	-9.37	-5,737,181,439	-10.59	-349,584,830	6.09
房屋及建築	**2,775,010,744**	**4.27**	**2,569,889,735**	**4.74**	**205,121,009**	**7.98**
房屋及建築	3,706,874,805	5.71	3,425,721,863	6.32	281,152,942	8.21
累計折舊－房屋及建築	-931,864,061	-1.43	-855,832,128	-1.58	-76,031,933	8.88
機械及設備	**34,036,259**	**0.05**	**28,223,040**	**0.05**	**5,813,219**	**20.60**
機械及設備	94,020,091	0.14	83,405,414	0.15	10,614,677	12.73

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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－機械及設備	-59,983,832	-0.09	-55,182,374	-0.10	-4,801,458	8.70
交通及運輸設備	**8,497,739**	**0.01**	**4,231,343**	**0.01**	**4,266,396**	**100.83**
交通及運輸設備	14,411,663	0.02	12,439,944	0.02	1,971,719	15.85
累計折舊－交通及運輸設備	-5,913,924	-0.01	-8,208,601	-0.02	2,294,677	27.95
什項設備	**20,086,218**	**0.03**	**1,402,875**	**0.00**	**18,683,343**	**1,331.79**
什項設備	25,590,604	0.04	6,402,826	0.01	19,187,778	299.68
累計折舊－什項設備	-5,504,386	-0.01	-4,999,951	-0.01	-504,435	10.09
購建中固定資產	**1,478,563,546**	**2.28**	**1,458,642,023**	**2.69**	**19,921,523**	**1.37**
未完工程	1,478,563,546	2.28	1,458,642,023	2.69	19,921,523	1.37
無形資產	**10,512,322**	**0.02**	**7,657,719**	**0.01**	**2,854,603**	**37.28**
無形資產	**10,512,322**	**0.02**	**7,657,719**	**0.01**	**2,854,603**	**37.28**
電腦軟體	9,537,675	0.01	6,763,072	0.01	2,774,603	41.03
其他無形資產	974,647	0.00	894,647	0.00	80,000	8.94
其他資產	**3,681,412,274**	**5.67**	**10,060,765**	**0.02**	**3,671,351,509**	**36,491.77**
什項資產	**10,060,765**	**0.02**	**10,060,765**	**0.02**		
存出保證金	150,076	0.00	150,076	0.00		
催收款項	9,910,689	0.02	9,910,689	0.02		
待處理資產	**3,671,351,509**	**5.65**		**-**	**3,671,351,509**	
其他待處理資產	3,671,351,509	5.65		-	3,671,351,509	
合計	**64,972,947,506**	**100.00**	**54,199,376,537**	**100.00**	**10,773,570,969**	**19.88**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**916,302,106**	**1.41**	**950,144,804**	**1.75**	**-33,842,698**	**3.56**
流動負債	**100,976,342**	**0.16**	**180,370,323**	**0.33**	**-79,393,981**	**44.02**
應付款項	**100,916,342**	**0.16**	**166,692,023**	**0.31**	**-65,775,681**	**39.46**
應付代收款	62,636,613	0.10	60,982,582	0.11	1,654,031	2.71
應付費用	38,279,729	0.06	105,709,441	0.20	-67,429,712	63.79
預收款項	**60,000**	**0.00**	**13,678,300**	**0.03**	**-13,618,300**	**99.56**
預收收入	60,000	0.00	13,678,300	0.03	-13,618,300	99.56
長期負債	**178,862,815**	**0.28**	**195,011,441**	**0.36**	**-16,148,626**	**8.28**
長期債務	**178,862,815**	**0.28**	**195,011,441**	**0.36**	**-16,148,626**	**8.28**
應計退休金負債	178,862,815	0.28	195,011,441	0.36	-16,148,626	8.28
其他負債	**636,462,949**	**0.98**	**574,763,040**	**1.06**	**61,699,909**	**10.73**
遞延負債	**43,159,915**	**0.07**	**4,176,000**	**0.01**	**38,983,915**	**933.52**
遞延收入	43,159,915	0.07	4,176,000	0.01	38,983,915	933.52
負債準備	**385,834,894**	**0.59**	**385,834,894**	**0.71**		
除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894	0.59	385,834,894	0.71		
什項負債	**207,468,140**	**0.32**	**184,752,146**	**0.34**	**22,715,994**	**12.30**
存入保證金	188,649,680	0.29	172,454,034	0.32	16,195,646	9.39
暫收及待結轉帳項	18,818,460	0.03	12,298,112	0.02	6,520,348	53.02
淨值	**64,056,645,400**	**98.59**	**53,249,231,733**	**98.25**	**10,807,413,667**	**20.30**
基金	**884,139,606**	**1.36**	**880,799,606**	**1.63**	**3,340,000**	**0.38**
基金	**884,139,606**	**1.36**	**880,799,606**	**1.63**	**3,340,000**	**0.38**
基金	884,139,606	1.36	880,799,606	1.63	3,340,000	0.38
公積	**7,552,472,261**	**11.62**	**7,552,472,261**	**13.93**		
特別公積	**7,552,472,261**	**11.62**	**7,552,472,261**	**13.93**		
特別公積	7,552,472,261	11.62	7,552,472,261	13.93		
累積餘絀	**5,558,904,035**	**8.56**	**5,529,794,354**	**10.20**	**29,109,681**	**0.53**
累積賸餘	**5,558,904,035**	**8.56**	**5,529,794,354**	**10.20**	**29,109,681**	**0.53**
累積賸餘	5,558,904,035	8.56	5,529,794,354	10.20	29,109,681	0.53
淨值其他項目	**50,061,129,498**	**77.05**	**39,286,165,512**	**72.48**	**10,774,963,986**	**27.43**
累積其他綜合餘絀	**50,061,129,498**	**77.05**	**39,286,165,512**	**72.48**	**10,774,963,986**	**27.43**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	50,061,129,498	77.05	39,286,165,512	72.48	10,774,963,986	27.43
合計	**64,972,947,506**	**100.00**	**54,199,376,537**	**100.00**	**10,773,570,969**	**19.88**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 169,984,303 元，上年度決算數234,051,526 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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**769,781,000**		**-769,781,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	300,000,000		-300,000,000	100.00	主要係餘水及農田水利設施使用費，原編列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，致較預算數為低。
權利金收入	469,781,000		-469,781,000	100.00	主要係桃園市中壢區青平段25地號等5筆土地設定地上權案，投標不如預期，致較預算數為低。

其他業務收入明細表

中華民國111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	**25,227,000**	**362,398,055**	**337,171,055**	**1,336.55**	
其他補助收入	2,642,000	1,446,825	-1,195,175	45.24	主要係與各鄉鎮區公所配合辦理水路浚渫及修補工作較預期少，補助配合款較少，致較預算數為低。本項收入計有農田水利署補助813,000元，另有教育部國教署補助633,825元。
雜項業務收入	22,585,000	360,951,230	338,366,230	1,498.19	主要係餘水及農田水利設施使用費，原編列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.渠道版橋附掛管線等農田水利設備使用收入56,729,300元。 2.搭排費收入52,141,800元。 3.調度水225,352,650元。 4.光電收入11,565,154元。 5.魚介埤塘收入15,162,326元。

桃園農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**18,300,000**	**23,876,982**	**5,576,982**	**30.48**	
利息收入	17,994,000	23,766,124	5,772,124	32.08	**主要係存款利率調升，致超收。**
投資賸餘	306,000	110,858	-195,142	63.77	**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111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	**365,320,000**	**683,014,449**	**317,694,449**	**86.96**	
財產交易賸餘	199,838,000	449,487,346	249,649,346	124.93	係因土城區明德段61地號及三重區五谷王段361地號參與合建共同開發案等土地處分數較多所致。
租賃收入	153,382,000	139,100,698	-14,281,302	9.31	本項收入計有: 1.土地租金收入60,274,265元。 2.房屋租金收入78,826,433元。
違規罰款收入	1,800,000	515,258	-1,284,742	71.37	主要係工程逾期違約件數較預期少所致，本項收入計有: 1.逾期罰款465,480元。 2.履約缺失罰款及滯納金等收入49,778元。
雜項收入	10,300,000	93,911,147	83,611,147	811.76	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費收入12,574,233元。 2.土地重測面積增加等收入4,506,303元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分13,852,719元。 4.水利小組公款結清繳入49,608,388元。 5.應付費用轉雜項收入7,166,390元。 6.空污費等款項繳回336,307元。 7.大樓清潔費及協助檢驗費收入等5,696,407元。 8.電子領標規費收入170,400元。

桃園農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**951,375,000**	**751,769,790**	**-199,605,210**	**20.98**	
業務費用	951,375,000	751,769,790	-199,605,210	20.98	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維護費減少，另因改制後土地稅費減少等致費用較預期減少。
用人費用	3,588,000	1,486,873	-2,101,127	58.56	
超時工作報酬	3,588,000	1,486,873	-2,101,127	58.56	
服務費用	310,785,000	217,530,018	-93,254,982	30.01	
水電費	1,900,000	1,244,155	-655,845	34.52	
郵電費	1,937,000	2,242,655	305,655	15.78	
旅運費	2,796,000	1,668,610	-1,127,390	40.32	
印刷裝訂及公告費	600,000	852,965	252,965	42.16	
修理保養及保固費	231,201,000	125,448,823	-105,752,177	45.74	
保險費	1,853,000	741,948	-1,111,052	59.96	
一般服務費	11,533,000	8,633,411	-2,899,589	25.14	
專業服務費	44,565,000	62,642,506	18,077,506	40.56	
行銷推廣費	14,400,000	14,054,945	-345,055	2.40	
材料及用品費	39,963,000	4,960,168	-35,002,832	87.59	
使用材料費	710,000	341,916	-368,084	51.84	
用品消耗	39,103,000	4,346,452	-34,756,548	88.88	
商品及醫療用品	150,000	271,800	121,800	81.20	
租金與利息	3,540,000	3,998,674	458,674	12.96	
地租及水租	2,800,000	1,269,386	-1,530,614	54.66	
房租	150,000	129,348	-20,652	13.77	
機器租金	300,000	664,765	364,765	121.59	
交通及運輸設備租金		605,705	605,705		
什項設備租金	290,000	1,329,470	1,039,470	358.44	
折舊、折耗及攤銷	400,956,000	436,020,726	35,064,726	8.75	
不動產、廠房及設	400,956,000	436,020,726	35,064,726	8.75	

桃園農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
備折舊					
稅捐與規費（強制費）	138,014,000	35,333,890	-102,680,110	74.40	
土地稅	94,385,000	21,574,870	-72,810,130	77.14	
契稅	4,000,000		-4,000,000	100.00	
房屋稅	12,000,000	10,720,381	-1,279,619	10.66	
消費與行為稅	20,572,000	131,214	-20,440,786	99.36	
規費	7,057,000	2,907,425	-4,149,575	58.80	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,225,000	4,708,354	-516,646	9.89	
會費		10,000	10,000		
捐助、補助與獎助	2,500,000	3,038,000	538,000	21.52	
分擔	225,000	597,662	372,662	165.63	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000,000	1,062,692	62,692	6.27	
競賽及交流活動費	1,500,000		-1,500,000	100.00	
其他	49,304,000	47,731,087	-1,572,913	3.19	
其他費用	49,304,000	47,731,087	-1,572,913	3.19	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

桃園農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,000,000 元，決算數 0 元。係辦理農民大會音響設置等工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 臨時人員：預算數 9,393,000 元，決算數 8,508,293 元
   (1) 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 19 人，計 8,384,605 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 15.03 人次，計 19,587 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 17.48 日，計 104,101 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 14,400,000 元，決算數 14,054,945 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111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	**315,568,000**	**262,012,378**	**-53,555,622**	**16.97**	
管理費用及總務費用	315,568,000	262,012,378	-53,555,622	16.97	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	269,670,000	224,847,294	-44,822,706	16.62	
正式員額薪資	136,802,000	115,769,280	-21,032,720	15.37	
聘僱及兼職人員薪資	7,661,000	8,584,488	923,488	12.05	
超時工作報酬	9,030,000	5,850,175	-3,179,825	35.21	
獎金	35,159,000	27,335,004	-7,823,996	22.25	
退休及卹償金	53,347,000	44,684,640	-8,662,360	16.24	
福利費	27,666,000	22,616,935	-5,049,065	18.25	
提繳費	5,000	6,772	1,772	35.44	
服務費用	26,845,000	23,176,896	-3,668,104	13.66	
水電費	7,140,000	4,148,149	-2,991,851	41.90	
郵電費	3,048,000	2,453,150	-594,850	19.52	
旅運費	2,566,000	1,882,174	-683,826	26.65	
印刷裝訂及公告費	821,000	422,319	-398,681	48.56	
修理保養及保固費	4,864,000	2,400,353	-2,463,647	50.65	
保險費		568,100	568,100		
一般服務費	468,000	442,034	-25,966	5.55	
專業服務費	5,138,000	8,482,027	3,344,027	65.08	
公關慰勞費	1,800,000	1,713,790	-86,210	4.79	
行銷推廣費	1,000,000	664,800	-335,200	33.52	
材料及用品費	9,849,000	8,282,591	-1,566,409	15.90	
使用材料費	1,386,000	1,253,825	-132,175	9.54	
用品消耗	8,463,000	7,028,766	-1,434,234	16.95	
租金與利息	3,220,000	3,234,536	14,536	0.45	
房租	360,000	360,000			
機器租金	2,860,000	2,874,536	14,536	0.51	

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111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	845,000	2,062,907	1,217,907	144.13	
攤銷	845,000	2,062,907	1,217,907	144.13	
稅捐與規費（強制費）		864	864		
規費		864	864		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		300,000	300,000		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		300,000	300,000		
其他	5,139,000	107,290	-5,031,710	97.91	
其他費用	5,139,000	107,290	-5,031,710	97.91	

註：管制性科目：公共關係費預算數1,600,000元，決算數1,589,595元；員工慰勞費預算數200,000元，決算數124,195元；行銷推廣費預算數1,000,000元，決算數664,800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111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	**7,441,000**	**2,159,649**	**-5,281,351**	**70.98**	
訓練費用	7,441,000	2,159,649	-5,281,351	70.98	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數與交流活動減少所致。
服務費用	3,407,000	1,851,267	-1,555,733	45.66	
旅運費	226,000	146,312	-79,688	35.26	
印刷裝訂及公告費	258,000	32,320	-225,680	87.47	
專業服務費	2,923,000	1,672,635	-1,250,365	42.78	
材料及用品費		292,382	292,382		
用品消耗		292,382	292,382		
租金與利息	336,000	16,000	-320,000	95.24	
交通及運輸設備租金	336,000	16,000	-320,000	95.24	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,698,000		-3,698,000	100.00	
競賽及交流活動費	3,698,000		-3,698,000	100.00	

註：管制性科目：國外旅費預算數196,000元，決算數：143,367元。

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**1,131,584**	**1,131,584**		
投資短絀		1,131,584	1,131,584		**主要係轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)評價調整認列投資短絀，致較預算數為高。**
短絀、賠償與保險給付		1,131,584	1,131,584		
各項短絀		1,131,584	1,131,584		

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111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	**60,710,000**	**23,106,404**	**-37,603,596**	**61.94**	
財產交易短絀		65,418	65,418		主要係報廢公務車輛變賣出售價款低於帳面價值所致。
短絀、賠償與保險給付		65,418	65,418		
各項短絀		65,418	65,418		
雜項費用	60,710,000	23,040,986	-37,669,014	62.05	主要係與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程較預期為少，致較預算數為低。
服務費用	34,854,000	15,789,480	-19,064,520	54.70	
旅運費		153,521	153,521		
印刷裝訂及公告費		13,650	13,650		
修理保養及保固費	25,000,000	2,369,575	-22,630,425	90.52	
保險費		8,191	8,191		
專業服務費		3,772,454	3,772,454		
行銷推廣費	9,854,000	9,472,089	-381,911	3.88	
材料及用品費	855,000	1,470,019	615,019	71.93	
用品消耗	855,000	835,160	-19,840	2.32	
商品及醫療用品		634,859	634,859		
租金與利息		332,720	332,720		
房租		10,591	10,591		
交通及運輸設備租金		103,673	103,673		
什項設備租金		218,456	218,456		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	21,955,000	715,941	-21,239,059	96.74	
會費	480,000	160,120	-319,880	66.64	
捐助、補助與獎助		100,000	100,000		
分擔	20,400,000		-20,400,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		455,821	455,821		

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111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	1,075,000		-1,075,000	100.00	
短絀、賠償與保險給付		2,522,851	2,522,851		
各項短絀		2,522,851	2,522,851		
其他	3,046,000	2,209,975	-836,025	27.45	
其他費用	3,046,000	2,209,975	-836,025	27.45	

註：管制性科目：行銷推廣費預算數9,854,000元，決算數9,472,089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	11,217,981,662	3,425,721,863	83,405,414	12,439,944
減：以前年度已提折舊數	5,737,181,439	855,832,128	55,182,374	8,208,601
上年度期末帳面價值	5,480,800,223	2,569,889,735	28,223,040	4,231,343
加：本年度新增資產價值	6,840,574	284,508,498	4,048,614	322,753
減：本年度減少資產價值			11,438	2,413,933
加減：調整欄	149,787,663	-3,355,556	11,093,523	6,769,966
減：本年度提列折舊數	349,584,830	76,031,933	9,317,480	412,390
本年度期末帳面價值	5,287,843,630	2,775,010,744	34,036,259	8,497,739
本年度提列折舊數	349,584,830	76,031,933	9,317,480	412,390
行銷及業務費用	349,584,830	76,031,933	9,317,480	412,390
合　　計	**349,584,830**	**76,031,933**	**9,317,480**	**412,390**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
6,402,826						14,745,951,709
4,999,951						6,661,404,493
1,402,875						8,084,547,216
745,299						296,465,738
						2,425,371
18,612,137						182,907,733
674,093						436,020,726
20,086,218						8,125,474,590
674,093						436,020,726
674,093						436,020,726
674,093						**436,020,726**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 12,580,152 元，包括：土地改良物 6,840,574 元、房屋及建築 622,912 元、機械及設備 4,048,614 元、交通及運輸設備 322,753 元、什項設備 745,299 元。
   (2) 換入資產 245,309,239 元，包括：房屋及建築 245,309,239 元，係合建分屋完工增列 245,309,239 元。
   (3) 受贈資產 38,576,347 元，包括：房屋及建築 38,576,347 元，係出租土地由承租人興建房屋列帳計 38,576,347 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產變賣帳面價值 2,413,933 元，包括：交通及運輸設備 2,413,933 元(原成本 5,121,000 元，累計折舊 2,707,067 元)。
   (2) 財產報廢帳面價值 11,438 元，包括：機械及設備 11,438 元(原成本 4,697,118 元，累計折舊 4,685,680 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 182,821,733 元，包括：土地改良物 149,787,663 元、機械及設備 10,657,838 元、交通及運輸設備 6,573,220 元、什項設備 15,803,012 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 4,138,785 元，包括：機械及設備 605,343 元、交通及運輸設備 296,746 元、什項設備 3,236,696 元。
   (3) 調整以前年度折舊溢提數 169,658 元，包括：什項設備 169,658 元。
   (4) 補列以前年度物品轉列財產 86,000 元，包括：什項設備 86,000 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 財產錯帳調整減少 4,138,785 元，包括：房屋及建築 3,355,556 元、交通及運輸設備 100,000 元、什項設備 683,229 元。
   (2) 調整以前年度折舊短提數 169,658 元，包括：機械及設備 169,658 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	**92,461,619**	**2,707,067**	**89,754,552**	**472,935,800**
土地	87,340,619		87,340,619	470,215,800
交通及運輸設備	5,121,000	2,707,067	2,413,933	2,720,000
合計	**92,461,619**	**2,707,067**	**89,754,552**	**472,935,800**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	472,935,800	**66,252,118**	**449,433,366**	**199,838,000**	**249,595,366**	**124.90**
	470,215,800	66,252,118	449,127,299	199,838,000	249,289,299	124.75
	2,720,000		306,067		306,067	
	472,935,800	**66,252,118**	**449,433,366**	**199,838,000**	**249,595,366**	**124.90**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 新北市三重區富貴段 706-1 及 707-1 地號土地有償撥用案(新北市政府)，帳面價值 1,184,383 元，變賣收入 7,484,274 元，加計未實現重估增值 1,177,077 元，財產交易賸餘 7,476,968 元。(行政院 110.11.12 院授財產公字第 11035017070 號函)
   (2) 新北市土城區永寧段 261-2 地號土地有償撥用案(新北市土城國民中學)，帳面價值 539,776 元，變賣收入 3,432,638 元，加計未實現重估增值 249,031 元，財產交易賸餘 3,141,893 元。(行政院 110.11.12 院授財產公字第 11000344850 號函)
   (3) 桃園市中壢區內壢段 518-32 及 518-33 地號土地有償撥用案(桃園市中壢區公所)，帳面價值 14,000 元，變賣收入 84,000 元，加計未實現重估增值 13,622 元，財產交易賸餘 83,622 元。(行政院 110.10.6 院授財產公字第 11000302690 號函)
   (4) 桃園市大園區竹圍段拔子林小段 298-1 地號等 4 筆土地有償撥用案(桃園市政府)，帳面價值 1,672,034 元，變賣收入 8,450,122 元，加計未實現重估增值 477,258 元，財產交易賸餘 7,255,346 元。(行政院 111.6.9 院授財產公字第 11135008140 號函)
   (5) 桃園市大園區竹圍段拔子林小段 77-1 地號等 18 筆土地有償撥用案(桃園市政府)，帳面價值 31,882,528 元，變賣收入 159,349,992 元，加計未實現重估增值 31,008,110 元，財產交易賸餘 158,475,574 元。(行政院 111.6.9 院授財產公字第 11135008140 號函)
   (6) 新北市板橋區府中段 434-1 地號土地有償撥用案(新北市政府)，帳面價值 52,000 元，變賣收入 241,000 元，加計未實現重估增值 45,829 元，財產交易賸餘 234,829 元。(行政院 110.5.3 院授財產公字第 11000126870 號函)
   (7) 新北市泰山區泰山段一小段 557 地號等 7 筆土地有償撥用案(新北市政府)，帳面價值 1,840,902 元，變賣收入 9,188,056 元，加計未實現重估增值 1,796,482 元，財產交易賸餘 9,143,636 元。(行政院 111.7.5 院授財產公字第 11100214380 號函)
   (8) 新竹縣新豐鄉坑子口段 2019-13 地號等 5 筆土地有償撥用案(新豐鄉公所)，帳面價值 83,563 元，變賣收入 1,231,200 元，加計未實現重估增值 74,851 元，財產交易賸餘 1,222,488 元。(行政院農業委員會 109.3.13 農水字第 1090209665 號函)
   (9) 桃園市大園區沙崙段沙崙小段 1550-10 地號等 7 筆土地土地有償撥用案(行政院農業委員會屏東農業生物技術園區籌備處)，帳面價值 3,155,580 元，變賣收入 15,777,900 元，加計未實現重估增值 2,675,111 元，財產交易賸餘 15,297,431 元(行政院 111.8.26 院授財產公字第 11100276970 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分桃園市大園區內海墘段 1779-16 地號土地案，帳面價值 298,060 元，變賣收入 2,100,000 元，加計未實現重估增值 248,959 元，財產交易賸餘 2,050,899 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106018540 號)
   (2) 處分桃園市中壢區月眉段 1234-1 地號土地案，帳面價值 80,392 元，變賣收入 676,000 元，加計未實現重估增值 78,536 元，財產交易賸餘 674,144 元。(農水署 111.2.9 農水企字第 1116020870 號)
   (3) 處分新北市五股區五股段 389-1 地號土地案，帳面價值 107,730 元，變賣收入 1,154,250 元，加計未實現重估增值 44,521 元，財產交易賸餘 1,091,041 元。(農水署 110.12.10 農水企字第 1106017477 號)
   (4) 處分新北市樹林區東昇段 536-11 地號土地案，帳面價值 1,073,091 元，變賣收入 7,802,222 元，加計未實現重估增值 1,042,464 元，財產交易賸餘 7,771,595 元。 (農水署 111.3.4 農水企字第 1116020717 號函)
   (5) 處分桃園市大溪區三層段三層小段 2188-2 地號土地案，帳面價值 118,560 元，變賣收入 1,175,000 元，加計未實現重估增值 96,096 元，財產交易賸餘 1,152,536 元。(農水署 110.12.10 農水企字第 1106017477 號)
   (6) 處分桃園市中壢區內壢段 735-2 地號土地案，帳面價值 209,100 元，變賣收入 1,480,000 元，加計未實現重估增值 202,458 元，財產交易賸餘 1,473,358 元。 (農水署 110.12.10 農水企字第 1106017477 號函)

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 111 年度

單位：新臺幣元

3. 資產交換-合建分屋

(1) 處分土城區明德段 61 地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值 24,338,370 元，換入房屋及建築 107,848,320 元及找補現金 4,321,732 元，加計土地重估增值減少數 6,346,201 元，財產交易賸餘 94,177,883 元。(合併後為 60 地號) (行政院農業委員會 105.11.24 農水字第 1050733471 號函)

(2) 處分三重區五谷王段 361 地號，為國泰建設股份有限公司合建分屋案，換出土地帳面價值 20,690,550 元，換入房屋及建築 137,460,919 元及找補現金 958,175 元，加計土地重估增值減少數 20,675,512 元，財產交易賸餘 138,404,056 元。 (行政院農業委員會 105.12.1 農水字第 1050734169 號函)

4. 交通及運輸設備處分

(1) 處分經審計部同意報廢之未達年限公務車 1 輛，帳面價值 949,953 元(原成本 2,253,000 元，累計折舊 1,303,047 元)，變賣收入 1,310,000 元，財產交易賸餘 360,047 元。(審計部教育農林審計處 110.12.24 審教處四字第 1108504505 號函)

(2) 處分經審計部同意報廢之未達年限公務車 1 輛，帳面價值 1,463,980 元(原成本 2,868,000 元，累計折舊 1,404,020 元)，變賣收入 1,410,000 元，財產交易短絀 53,980 元。(審計部教育農林審計處 110.12.24 審教處四字第 1108504505 號函)

以上第 1 至 4 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 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	**4,697,118**	**4,685,680**	**11,438**
機械及設備	4,697,118	4,685,680	11,438
合計	**4,697,118**	**4,685,680**	**11,438**

註：本表資產報廢短絀決算數11,438元，包含財產交易短絀11,438元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		11,438		**11,438**	
		11,438		11,438	
		11,438		**11,438**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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		**3,340,000**	**3,340,000**	
合　　計		**3,340,000**	**3,340,000**	

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			
土地			
土地改良物	**122,302,684**	**220,000,000**	
土地改良物	122,302,684	220,000,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**48,000,000**	**49,089,000**
房屋及建築		48,000,000	49,089,000
購建中固定資產			
機械及設備	**12,635,000**	**14,157,000**	
機械及設備	12,635,000	14,157,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**167,000**	
什項設備		167,000	
購建中固定資產			
合計	**134,937,684**	**282,324,000**	**49,089,000**

註：1.換入資產：⑴處分土城區明德段61地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值24,338,370元，換
⑵處分三重區五谷王段361地號，為國泰建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值20,
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

111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			
2,994,248	**2,994,248**	**2,994,248**		
2,994,248	2,994,248	2,994,248		
-165,452,481	**176,850,203**	**174,162,076**	**-2,688,127**	
-165,452,481	176,850,203	6,840,574	-170,009,629	
		167,321,502	167,321,502	
157,925,567	**255,014,567**	**255,013,905**	**-662**	
157,925,567	255,014,567	245,932,151	-9,082,416	
		9,081,754	9,081,754	
3,442,614	**30,234,614**	**30,199,614**	**-35,000**	
3,442,614	30,234,614	4,048,614	-26,186,000	
		26,151,000	26,151,000	
322,753	**322,753**	**322,753**		
322,753	322,753	322,753		
767,299	**934,299**	**934,299**		
767,299	934,299	745,299	-189,000	
		189,000	189,000	
	466,350,684	**463,626,895**	**-2,723,789**	

入房屋及建築107,848,320元。

690,550元，換入房屋及建築137,460,919元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數12,902,000元，決算數9,225,662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	**466,350,684**			**134,937,684**	**282,324,000**	**49,089,000**	
一次性項目	466,350,684		11101-11112	134,937,684	282,324,000	49,089,000	
土地							2,994,248
土地改良物				122,302,684	220,000,000		-165,452,481
房屋及建築					48,000,000	49,089,000	157,925,567
機械及設備				12,635,000	14,157,000		3,442,614
交通及運輸設備							322,753
什項設備					167,000		767,299
合計	**466,350,684**			**134,937,684**	**282,324,000**	**49,089,000**	

註：換入資產：

1.處分土城區明德段61地號，為璞真建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值24,338,370元，換入房屋及建築10

2.處分三重區五谷王段361地號，為國泰建設公司合建分屋案，換出土地帳面價值20,690,550元，換入房屋及建

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111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(%)	
466,350,684	**100.00**	**466,350,684**	**100.00**	**463,626,895**	**99.42**	**463,626,895**	**99.42**	
466,350,684	100.00	466,350,684	100.00	463,626,895	99.42	463,626,895	99.42	
2,994,248	-	2,994,248	-	2,994,248	100.00	2,994,248	100.00	
176,850,203	-	176,850,203	-	174,162,076	98.48	174,162,076	98.48	
255,014,567	-	255,014,567	-	255,013,905	100.00	255,013,905	100.00	
30,234,614	-	30,234,614	-	30,199,614	99.88	30,199,614	99.88	
322,753	-	322,753	-	322,753	100.00	322,753	100.00	
934,299	-	934,299	-	934,299	100.00	934,299	100.00	
466,350,684	**100.00**	**466,350,684**	**100.00**	**463,626,895**	**99.42**	**463,626,895**	**99.42**	

7,848,320元。

築137,460,919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			**151,099,000**		**129,644,227**
輸水渠道改善及修補	**公里**	6.00	15,000,000	9.28	15,797,504
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	556,453.00	133,549,000	675,165.50	94,928,059
構造物維護	**座**	204.00	2,550,000	225.00	18,918,664
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**678.00**	**406,800,000**	**374.43**	**352,360,761**
農田水利設施更新改善			**87,470,000**		**174,162,076**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	9.30	55,800,000	10.47	94,256,172
構造物更新改善	**座**	10.00	31,670,000	15.54	79,905,904
合　　計			**645,369,000**		**656,167,064**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-21,454,773	**14.20**	
3.28	54.67	797,504	5.32	1.主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理渠道改善及修補，執行數量較多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
118,712.50	21.33	-38,620,941	28.92	1.主要係因水庫水量控管，渠道水位較低，清淤施工較易，導致執行數量較多所致。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
21.00	10.29	16,368,664	641.91	1.主要係因為提升水資源有效運用，擴大辦理水門修繕，執行數量較多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-303.57	**44.77**	**-54,439,239**	**13.38**	1.主要係因為配合石門水庫水量控管，供水量減少，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。
		86,692,076	**99.11**	
1.17	12.58	38,456,172	68.92	1.主要係因為提升水資源有效運用，積極辦理灌溉排水渠道更新改善，執行數量較多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
5.54	55.40	48,235,904	152.31	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.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		10,798,064	**1.67**	

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111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	987,381,000	880,799,606	-106,581,394	
加：		3,340,000	3,340,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數		3,340,000	3,340,000	以現金增撥基金334萬元，較預算數增加334萬元，主要增撥來源如下： 1.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334萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	987,381,000	884,139,606	-103,241,394	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	306,000	104,124	-201,876	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀1,131,584(原投資成本1,253,264元，上年度評價調整科目餘額3,649,408，本年度評價調整科目餘額2,517,824元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利104,124元及股票股利9,929股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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6,734元(原投資成本70,880元，上年度評價調整科目餘額73,006，本年度評價調整科目餘額79,740元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.00				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。 2.111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111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	**6,150,000**	**4,837,510**	**-1,312,490**	**21.34**	
電腦軟體	6,150,000	4,837,510	-1,312,490	21.34	

桃園農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**197**	**-18**	
專任人員	215	197	-18	
職員	159	143	-16	
技工	23	21	-2	
工友	14	11	-3	
約僱	19	22	3	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**215**	**197**	**-18**	

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 111 年度

1. 臨時人員：
   (1) 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 19 人。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 15.03 人次。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 17.48 日。
2. 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，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 3 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 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。

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	**136,802,000**	**7,661,000**	**12,618,000**		**35,159,000**
行銷及業務費用			3,588,000		
正式人員			3,588,000		
職員			3,588,000		
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	136,802,000	7,661,000	9,030,000		35,159,000
正式人員	136,802,000		9,030,000		35,159,000
職員	121,956,000		9,030,000		31,447,000
工員	14,846,000				3,712,000
聘僱人員		7,661,000			
聘僱人員		7,661,000			
合　　計	**136,802,000**	**7,661,000**	**12,618,000**		**35,159,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
53,347,000		**27,666,000**	**5,000**	**273,258,000**		**273,258,000**
				3,588,000		3,588,000
				3,588,000		3,588,000
				3,588,000		3,588,000
53,347,000		27,666,000	5,000	269,670,000		269,670,000
53,347,000		27,666,000	5,000	262,009,000		262,009,000
52,329,000		25,215,000		239,977,000		239,977,000
1,018,000		2,451,000	5,000	22,032,000		22,032,000
				7,661,000		7,661,000
				7,661,000		7,661,000
53,347,000		**27,666,000**	**5,000**	**273,258,000**		**273,258,000**

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	**115,769,280**	**8,584,488**	**7,337,048**		**27,335,004**
行銷及業務費用			1,486,873		
正式人員			1,353,966		
職員			1,301,466		
工員			52,500		
聘僱人員			132,907		
聘僱人員			132,907		
管理及總務費用	115,769,280	8,584,488	5,850,175		27,335,004
正式人員	115,769,280		5,487,376		26,411,304
職員	101,653,066		4,881,388		22,812,015
工員	14,116,214		605,988		3,599,289
聘僱人員		8,584,488	362,799		923,700
聘僱人員		8,584,488	362,799		923,700
合　　計	**115,769,280**	**8,584,488**	**7,337,048**		**27,335,004**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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
44,684,640		**22,616,935**	**6,772**	**226,334,167**		**226,334,167**
				1,486,873		1,486,873
				1,353,966		1,353,966
				1,301,466		1,301,466
				52,500		52,500
				132,907		132,907
				132,907		132,907
44,684,640		22,616,935	6,772	224,847,294		224,847,294
44,684,640		21,160,361	6,772	213,519,733		213,519,733
43,179,623		18,510,893		191,036,985		191,036,985
1,505,017		2,649,468	6,772	22,482,748		22,482,748
		1,456,574		11,327,561		11,327,561
		1,456,574		11,327,561		11,327,561
44,684,640		**22,616,935**	**6,772**	**226,334,167**		**226,334,167**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,000,000 元，決算數 0 元。係辦理農民大會音響設置等工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 臨時人員：預算數 9,393,000 元，決算數 8,508,293 元
   (1) 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 8,384,605 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 19,587 元
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 104,101 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 215 人，18,058,000 元；決算數 199 人，15,313,387 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 196 人，17,101,000 元；決算數 175 人，12,021,617 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111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：本年度報廢公務車2輛，報廢後計有小客車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111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	**273,258,000**	**226,334,167**	**-46,923,833**	**17.17**
正式員額薪資	136,802,000	115,769,280	-21,032,720	15.37
聘僱及兼職人員薪資	7,661,000	8,584,488	923,488	12.05
超時工作報酬	12,618,000	7,337,048	-5,280,952	41.85
獎金	35,159,000	27,335,004	-7,823,996	22.25
退休及卹償金	53,347,000	44,684,640	-8,662,360	16.24
福利費	27,666,000	22,616,935	-5,049,065	18.25
提繳費	5,000	6,772	1,772	35.44
服務費用	**375,891,000**	**258,347,661**	**-117,543,339**	**31.27**
水電費	9,040,000	5,392,304	-3,647,696	40.35
郵電費	4,985,000	4,695,805	-289,195	5.80
旅運費	5,588,000	3,850,617	-1,737,383	31.09
印刷裝訂及公告費	1,679,000	1,321,254	-357,746	21.31
修理保養及保固費	261,065,000	130,218,751	-130,846,249	50.12
保險費	1,853,000	1,318,239	-534,761	28.86
一般服務費	12,001,000	9,075,445	-2,925,555	24.38
專業服務費	52,626,000	76,569,622	23,943,622	45.50
公關慰勞費	1,800,000	1,713,790	-86,210	4.79
行銷推廣費	25,254,000	24,191,834	-1,062,166	4.21
材料及用品費	**50,667,000**	**15,005,160**	**-35,661,840**	**70.38**
使用材料費	2,096,000	1,595,741	-500,259	23.87
用品消耗	48,421,000	12,502,760	-35,918,240	74.18
商品及醫療用品	150,000	906,659	756,659	504.44
租金與利息	**7,096,000**	**7,581,930**	**485,930**	**6.85**
地租及水租	2,800,000	1,269,386	-1,530,614	54.66
房租	510,000	499,939	-10,061	1.97
機器租金	3,160,000	3,539,301	379,301	12.00
交通及運輸設備租金	336,000	725,378	389,378	115.89
什項設備租金	290,000	1,547,926	1,257,926	433.77
折舊、折耗及攤銷	**401,801,000**	**438,083,633**	**36,282,633**	**9.03**

桃園農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	400,956,000	436,020,726	35,064,726	8.75
攤銷	845,000	2,062,907	1,217,907	144.13
稅捐與規費（強制費）	**138,014,000**	**35,334,754**	**-102,679,246**	**74.40**
土地稅	94,385,000	21,574,870	-72,810,130	77.14
契稅	4,000,000		-4,000,000	100.00
房屋稅	12,000,000	10,720,381	-1,279,619	10.66
消費與行為稅	20,572,000	131,214	-20,440,786	99.36
規費	7,057,000	2,908,289	-4,148,711	58.79
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**30,878,000**	**5,724,295**	**-25,153,705**	**81.46**
會費	480,000	170,120	-309,880	64.56
捐助、補助與獎助	2,500,000	3,138,000	638,000	25.52
分擔	20,625,000	597,662	-20,027,338	97.10
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000,000	1,818,513	818,513	81.85
競賽及交流活動費	6,273,000		-6,273,000	100.00
短絀、賠償與保險給付		**3,719,853**	**3,719,853**	
各項短絀		3,719,853	3,719,853	
其他	**57,489,000**	**50,048,352**	**-7,440,648**	**12.94**
其他費用	57,489,000	50,048,352	-7,440,648	12.94
合 計	**1,335,094,000**	**1,040,179,805**	**-294,914,195**	**22.09**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	196,000	143,367	-52,633	26.85	
公共關係費	1,600,000	1,589,595	-10,405	0.65	
員工慰勞費	200,000	124,195	-75,805	37.90	
行銷推廣費	25,254,000	24,191,834	-1,062,166	4.21	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,393,000	8,508,293	-884,707	9.42	
專技人員酬金	3,600,000	3,674,932	74,932	2.08	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,072,000	1,104,645	-2,967,355	72.87	
一般土地租金	2,800,000	1,269,386	-1,530,614	54.66	
土地增值稅	46,000,000		-46,000,000	100.00	
捐助國內團體	2,500,000	3,138,000	638,000	25.52	

石門農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

石門農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 4-8

3.現金流量表…… 4-9

4.平衡表…… 4-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 4-13

2.其他業務收入明細表…… 4-14

3.財務收入明細表…… 4-15

4.其他業務外收入明細表…… 4-16

5.行銷及業務費用明細表…… 4-17

6.管理及總務費用明細表…… 4-19

7.研究發展及訓練費用明細表…… 4-22

8.財務費用明細表…… 4-23

9.其他業務外費用明細表…… 4-24

10.資產折舊明細表…… 4-28

11.資產變賣明細表…… 4-32

12.資產報廢明細表…… 4-36

13.公庫撥補款明細表…… 4-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 4-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 4-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 4-44

17.基金數額增減明細表…… 4-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 4-48

19.無形資產明細表…… 4-50

20.員工人數彙計表…… 4-51

21.用人費用彙計表…… 4-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 4-59

23.各項費用彙計表…… 4-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 4-62

甲、總　說　明

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 9,900 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	6.98	1.00	5.98	598.00	1. 主要係因 110 年度未執行完維護工程移至 111 年度接續執行所致。 2. 爾後各年度經費更確實編列分配。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	173,492.28	188,000.00	-14,507.72	7.72	1. 主要係因今年無發生重大災情，加上疫情嚴峻廠商缺工，故渠道除草、浚渫費用較少，致實際數未達預算數。 2. 未來依民眾需求增加擴大圳溝疏浚服務。
構造物維護	座	403.71	84.00	319.71	380.61	1. 主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2. 與水利署加強用水調度聯繫並爭取應有之水量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	91.37	398.00	-306.63	77.04	1. 主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估用水量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.78	10.20	-2.42	23.73	1. 主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2. 後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
構造物更新改善	座	8.39	11.00	-2.61	23.73	1. 主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2. 後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。

(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 3,486 萬 4,558 元，可用預算數 3 億 9,032 萬 9,000 元，執行率約 85.79%，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，因土地改良物受疫情影響，使原物料及工資上漲，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，致執行率未達預期。房屋及建築雖有中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成，但二件自建案因疫情致工料行情上漲，致無廠商投標，後經修正預算後再招標，仍然流標，故執行率未達預期。其資金來源為營運資金 9,302 萬 2,018 元、合建分屋以土地換入土地及房屋計 2 億 2,884 萬元，及本年度國庫撥款 1,300 萬 2,540 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 5,285 萬 8,004 元，較預算數 3 億 5,400 萬 5,000 元，減少 114 萬 6,996 元，約減少 0.32%，主要係因農田水利設施使用費收入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 4 億 9,851 萬 8,544 元，較預算數 2 億 600 萬 2,000 元，增加 2 億 9,251 萬 6,544 元，約增加 142.00%，主要係因係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致收入超過預期。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 2,228 萬 8,015 元，較預算數 5 億 7,056 萬 5,000 元，減少 1 億 4,827 萬 6,985 元，約減少 25.99%，主要係因統包標案統包標案相關之專案服務費未達付款條件，土地改良物折舊實際提列數較預算數少及改制後土地相關稅費減少，基於員額管控原則，實際進用人數較少，致用人費支出減少；另因疫情影響致活動規模縮小且本撙節開支、節流控管原則故實際支出較預算為少。
2. 業務外費用決算數 1,657 萬 1,595 元，較預算數 3,193 萬 2,000 元，減少 1,536 萬 405 元，約減少 48.10%，主要係主要係因颱風災害緊急搶修未發生，故土地改良物修護費未支出及因疫情影響致活動規模減小及本撙節原則致實際數較預算數為少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 5,137 萬 6,548 元，業務總支出決算數 4 億 3,885 萬 9,610 元，收支相抵後本期賸餘 4 億 1,251 萬 6,938 元，較預算短絀數 4,249 萬元，反絀為餘，計相差 4 億 5,500 萬 6,938 元，約 1,070.86%，主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致業務外收入超過預期及土地改良物折舊實際提列數較預算數少、改制後土地相關稅費減少及用人費基於員額管控而支出減少致業務成本與費用較預算減少所致。

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：16 億 4,245 萬 5,956 元，包括本期賸餘 4 億 1,251 萬 6,938 元及前期未分配賸餘 12 億 2,993 萬 9,018 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 7,904 萬 5,108 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 5 億 2,367 萬 6,460 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,917 萬 165 元。

(四) 期初現金及約當現金 20 億 8,113 萬 7,518 元，本年度現金及約當現金之淨增 7 億 2,189 萬 1,733 元，期末現金及約當現金 28 億 302 萬 9,251 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 192 億 5,828 萬 5,233 元(包含流動資產 34 億 9,589 萬 6,477 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,226 萬 9,107 元、不動產、廠房及設備 156 億 3,827 萬 4,046 元、無形資產 161 萬 9,140 元、其他資產 22 萬 6,463 元)，較上年度期末資產總額 167 億 5,714 萬 2,745 元，增加 25 億 114 萬 2,488 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 1 億 9,214 萬 1,362 元(包含流動負債 2,071 萬 342 元、長期負債 1 億 2,226 萬 9,107 元、其他負債 4,916 萬 1,913 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 8,395 萬 8,035 元，增加 818 萬 3,327 元，主要係因素地出租無償取得折舊性不動產致遞延收入增加，採購案及租約履約保金亦增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 190 億 6,614 萬 3,871 元(包含基金 10 億 8,450 萬 4,129 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 16 億 4,245 萬 5,956 元、淨值其他項目 136 億 702 萬 8,638 元)，較上年年度期末淨值總額 165 億 7,318 萬 4,710 元，增加 24 億 9,295 萬 9,161 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並於以後年度補辦預算事項

1. 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，惟本年度因辦理合建分屋等，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 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 1,327 萬 2,000 元。

(二) 行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」32 億 1,413 萬 7,551 元，重分類為「銀行存款」20 億 8,113 萬 7,518 元、「其他金融資產-流動」11 億 3,300 萬 033 元，合計數 32 億 1,413 萬 7,551 元，與原決算審定數不變。

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111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	**354,005,000.00**	**100.00**	**352,858,004.00**	**100.00**	**-1,146,996.00**	**0.32**	**367,626,901.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**284,770,000.00**	**80.44**		**-**	**-284,770,000.00**	**100.00**	**297,564,839.00**	**80.94**
其他建築物租金收入	284,710,000.00	80.43		-	-284,710,000.00	100.00	297,484,956.00	80.92
其他租金收入	60,000.00	0.02		-	-60,000.00	100.00	79,883.00	0.02
其他業務收入	**69,235,000.00**	**19.56**	**352,858,004.00**	**100.00**	**283,623,004.00**	**409.65**	**70,062,062.00**	**19.06**
其他補助收入	62,321,000.00	17.60	63,693,245.00	18.05	1,372,245.00	2.20	63,139,066.00	17.17
雜項業務收入	6,914,000.00	1.95	289,164,759.00	81.95	282,250,759.00	4,082.31	6,922,996.00	1.88
業務成本與費用	**570,565,000.00**	**161.17**	**422,288,015.00**	**119.68**	**-148,276,985.00**	**25.99**	**401,170,312.00**	**109.12**
行銷及業務費用	**389,291,000.00**	**109.97**	**277,422,662.00**	**78.62**	**-111,868,338.00**	**28.74**	**275,256,137.00**	**74.87**
業務費用	389,291,000.00	109.97	277,422,662.00	78.62	-111,868,338.00	28.74	275,256,137.00	74.87
管理及總務費用	**178,128,000.00**	**50.32**	**143,759,018.00**	**40.74**	**-34,368,982.00**	**19.29**	**124,995,132.00**	**34.00**
管理費用及總務費用	178,128,000.00	50.32	143,759,018.00	40.74	-34,368,982.00	19.29	124,995,132.00	34.00
研究發展及訓練費用	**3,146,000.00**	**0.89**	**1,106,335.00**	**0.31**	**-2,039,665.00**	**64.83**	**919,043.00**	**0.25**
訓練費用	3,146,000.00	0.89	1,106,335.00	0.31	-2,039,665.00	64.83	919,043.00	0.25
業務賸餘(短絀)	**-216,560,000.00**	**-61.17**	**-69,430,011.00**	**-19.68**	**147,129,989.00**	**67.94**	**-33,543,411.00**	**-9.12**
業務外收入	**206,002,000.00**	**58.19**	**498,518,544.00**	**141.28**	**292,516,544.00**	**142.00**	**93,126,365.00**	**25.33**
財務收入	**15,020,000.00**	**4.24**	**19,734,889.00**	**5.59**	**4,714,889.00**	**31.39**	**14,287,942.00**	**3.89**
利息收入	15,014,000.00	4.24	19,732,507.00	5.59	4,718,507.00	31.43	14,183,500.00	3.86
投資賸餘	6,000.00	0.00	2,382.00	0.00	-3,618.00	60.30	104,442.00	0.03
其他業務外收入	**190,982,000.00**	**53.95**	**478,783,655.00**	**135.69**	**287,801,655.00**	**150.70**	**78,838,423.00**	**21.45**
財產交易賸餘	110,000,000.00	31.07	392,901,596.00	111.35	282,901,596.00	257.18	3,953,420.00	1.08
租賃收入	60,682,000.00	17.14	53,625,356.00	15.20	-7,056,644.00	11.63	47,844,057.00	13.01
違規罰款收入	300,000.00	0.08	1,463,090.00	0.41	1,163,090.00	387.70	159,710.00	0.04
雜項收入	20,000,000.00	5.65	30,793,613.00	8.73	10,793,613.00	53.97	26,881,236.00	7.31
業務外費用	**31,932,000.00**	**9.02**	**16,571,595.00**	**4.70**	**-15,360,405.00**	**48.10**	**3,048,967.00**	**0.83**
財務費用		**-**	**26,312.00**	**0.01**	**26,312.00**		**160.00**	**0.00**
投資短絀		-	26,312.00	0.01	26,312.00		160.00	0.00
其他業務外費用	**31,932,000.00**	**9.02**	**16,545,283.00**	**4.69**	**-15,386,717.00**	**48.19**	**3,048,807.00**	**0.83**
財產交易短絀		-	9,324.00	0.00	9,324.00		235.00	0.00
雜項費用	31,932,000.00	9.02	16,535,959.00	4.69	-15,396,041.00	48.22	3,048,572.00	0.83

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	174,070,000.00	49.17	481,946,949.00	136.58	307,876,949.00	176.87	90,077,398.00	24.50
本期賸餘(短絀)	-42,490,000.00	-12.00	412,516,938.00	116.91	455,006,938.00	1,070.86	56,533,987.00	15.38

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111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		2,067,439,683.00	2,067,439,683.00	-14,343,145,705.00
本期其他綜合餘絀合計		**2,067,439,683.00**	**2,067,439,683.00**	**-14,343,145,705.00**

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111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	**1,172,767,000.00**	**100.00**	**1,642,455,956.00**	**100.00**	**469,688,956.00**	**40.05**	**1,229,939,018.00**	**100.00**
本期賸餘		-	412,516,938.00	25.12	412,516,938.00		56,533,987.00	4.60
前期未分配賸餘	1,172,767,000.00	100.00	1,229,939,018.00	74.88	57,172,018.00	4.87	1,173,405,031.00	95.40
分配之部	**42,490,000.00**	**3.62**		-	**-42,490,000.00**	**100.00**		-
填補累積短絀	42,490,000.00	3.62		-	-42,490,000.00	100.00		-
未分配賸餘	**1,130,277,000.00**	**96.38**	**1,642,455,956.00**	**100.00**	**512,178,956.00**	**45.31**	**1,229,939,018.00**	**100.00**
短絀之部	**42,490,000.00**	**100.00**		--	**-42,490,000.00**	**100.00**		--
本期短絀	42,490,000.00	100.00		--	-42,490,000.00	100.00		--
填補之部	**42,490,000.00**	**100.00**		--	**-42,490,000.00**	**100.00**		--
撥用賸餘	42,490,000.00	100.00		--	-42,490,000.00	100.00		--

石門農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-42,490,000	412,516,938	455,006,938	1,070.86
利息股利之調整	-15,020,000	-19,734,889	-4,714,889	31.39
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,510,000	392,782,049	450,292,049	782.98
調整項目	72,825,000	-233,471,830	-306,296,830	420.59
未計利息股利之現金流入（流出）	15,315,000	159,310,219	143,995,219	940.22
收取利息	15,014,000	19,732,507	4,718,507	31.43
收取股利	6,000	2,382	-3,618	60.30
業務活動之淨現金流入（流出）	**30,335,000**	**179,045,108**	**148,710,108**	**490.23**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		443,000,033	443,000,033	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		17,774,177	17,774,177	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	113,385,000	169,115,493	55,730,493	49.15
減少無形資產及其他資產		30,000	30,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-390,329,000	-106,024,558	284,304,442	72.84
增加無形資產及其他資產	-300,000	-218,685	81,315	27.11
投資活動之淨現金流入（流出）	**-277,244,000**	**523,676,460**	**800,920,460**	**288.89**
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		21,877,667	21,877,667	
增加基金、公積及填補短絀	13,149,000	13,002,540	-146,460	1.11
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-15,710,042	-15,710,042	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**13,149,000**	**19,170,165**	**6,021,165**	**45.79**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-233,760,000**	**721,891,733**	**955,651,733**	**408.82**
期初現金及約當現金	**3,197,166,000**	**2,081,137,518**	**-1,116,028,482**	**34.91**
期末現金及約當現金	**2,963,406,000**	**2,803,029,251**	**-160,376,749**	**5.41**

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6,016,547元並同額增加應計退休金負債。

2.土地公告地價調整及土地重測分割清查等致土地淨增加2,130,460,925元並同額增加未實現重估增值。

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**19,258,285,233**	**100.00**	**16,757,142,745**	**100.00**	**2,501,142,488**	**14.93**
流動資產	**3,495,896,477**	**18.15**	**3,218,065,938**	**19.20**	**277,830,539**	**8.63**
現金	**2,803,029,251**	**14.55**	**2,081,137,518**	**12.42**	**721,891,733**	**34.69**
銀行存款	2,803,029,251	14.55	2,081,137,518	12.42	721,891,733	34.69
流動金融資產	**690,088,600**	**3.58**	**1,133,114,945**	**6.76**	**-443,026,345**	**39.10**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	0.00	18,710	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	69,890	0.00	96,202	0.00	-26,312	27.35
其他金融資產－流動	690,000,000	3.58	1,133,000,033	6.76	-443,000,033	39.10
應收款項	**1,855,034**	**0.01**	**2,233,937**	**0.01**	**-378,903**	**16.96**
應收收益		-	2,231,776	0.01	-2,231,776	100.00
其他應收款	1,855,034	0.01	2,161	0.00	1,852,873	85,741.46
預付款項	**923,592**	**0.00**	**1,579,538**	**0.01**	**-655,946**	**41.53**
預付費用	923,592	0.00	965,538	0.01	-41,946	4.34
其他預付款		-	614,000	0.00	-614,000	100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**122,269,107**	**0.63**	**134,026,737**	**0.80**	**-11,757,630**	**8.77**
其他長期投資		**-**	**17,774,177**	**0.11**	**-17,774,177**	**100.00**
什項長期投資		-	17,774,177	0.11	-17,774,177	100.00
準備金	**122,269,107**	**0.63**	**116,252,560**	**0.69**	**6,016,547**	**5.18**
退休及離職準備金	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
不動產、廠房及設備	**15,638,274,046**	**81.20**	**13,402,028,632**	**79.98**	**2,236,245,414**	**16.69**
土地	**12,706,021,705**	**65.98**	**10,433,687,684**	**62.26**	**2,272,334,021**	**21.78**
土地	12,706,021,705	65.98	10,433,687,684	62.26	2,272,334,021	21.78
土地改良物	**2,604,053,059**	**13.52**	**2,694,832,018**	**16.08**	**-90,778,959**	**3.37**
土地改良物	5,227,646,954	27.14	5,158,569,939	30.78	69,077,015	1.34
累計折舊－土地改良物	-2,623,593,895	-13.62	-2,463,737,921	-14.70	-159,855,974	6.49
房屋及建築	**290,485,792**	**1.51**	**240,881,027**	**1.44**	**49,604,765**	**20.59**
房屋及建築	362,410,977	1.88	306,429,678	1.83	55,981,299	18.27
累計折舊－房屋及建築	-71,925,185	-0.37	-65,548,651	-0.39	-6,376,534	9.73
機械及設備	**6,178,119**	**0.03**	**6,330,796**	**0.04**	**-152,677**	**2.41**

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	16,474,740	0.09	14,728,485	0.09	1,746,255	11.86
累計折舊－機械及設備	-10,296,621	-0.05	-8,397,689	-0.05	-1,898,932	22.61
交通及運輸設備	**3,075,255**	**0.02**	**2,058,246**	**0.01**	**1,017,009**	**49.41**
交通及運輸設備	7,233,149	0.04	6,514,936	0.04	718,213	11.02
累計折舊－交通及運輸設備	-4,157,894	-0.02	-4,456,690	-0.03	298,796	6.70
什項設備	**2,057,602**	**0.01**	**2,032,482**	**0.01**	**25,120**	**1.24**
什項設備	4,998,507	0.03	4,458,208	0.03	540,299	12.12
累計折舊－什項設備	-2,940,905	-0.02	-2,425,726	-0.01	-515,179	21.24
購建中固定資產	**26,402,514**	**0.14**	**22,206,379**	**0.13**	**4,196,135**	**18.90**
未完工程	26,402,514	0.14	22,206,379	0.13	4,196,135	18.90
無形資產	**1,619,140**	**0.01**	**2,814,975**	**0.02**	**-1,195,835**	**42.48**
無形資產	**1,619,140**	**0.01**	**2,814,975**	**0.02**	**-1,195,835**	**42.48**
電腦軟體	1,619,140	0.01	2,814,975	0.02	-1,195,835	42.48
其他資產	**226,463**	**0.00**	**206,463**	**0.00**	**20,000**	**9.69**
什項資產	**226,463**	**0.00**	**206,463**	**0.00**	**20,000**	**9.69**
存出保證金	226,463	0.00	206,463	0.00	20,000	9.69
合計	**19,258,285,233**	**100.00**	**16,757,142,745**	**100.00**	**2,501,142,488**	**14.93**

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**192,141,362**	**1.00**	**183,958,035**	**1.10**	**8,183,327**	**4.45**
流動負債	**20,710,342**	**0.11**	**31,341,859**	**0.19**	**-10,631,517**	**33.92**
應付款項	**20,710,342**	**0.11**	**28,031,859**	**0.17**	**-7,321,517**	**26.12**
應付代收款	12,717,821	0.07	20,230,490	0.12	-7,512,669	37.14
應付費用	7,992,521	0.04	7,801,369	0.05	191,152	2.45
預收款項		-	**3,310,000**	**0.02**	**-3,310,000**	**100.00**
其他預收款		-	3,310,000	0.02	-3,310,000	100.00
長期負債	**122,269,107**	**0.63**	**116,252,560**	**0.69**	**6,016,547**	**5.18**
長期債務	**122,269,107**	**0.63**	**116,252,560**	**0.69**	**6,016,547**	**5.18**
應計退休金負債	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
其他負債	**49,161,913**	**0.26**	**36,363,616**	**0.22**	**12,798,297**	**35.20**
遞延負債	**6,630,672**	**0.03**		-	**6,630,672**	
遞延收入	6,630,672	0.03		-	6,630,672	
什項負債	**42,531,241**	**0.22**	**36,363,616**	**0.22**	**6,167,625**	**16.96**
存入保證金	42,531,241	0.22	36,363,616	0.22	6,167,625	16.96
淨值	**19,066,143,871**	**99.00**	**16,573,184,710**	**98.90**	**2,492,959,161**	**15.04**
基金	**1,084,504,129**	**5.63**	**1,071,501,589**	**6.39**	**13,002,540**	**1.21**
基金	**1,084,504,129**	**5.63**	**1,071,501,589**	**6.39**	**13,002,540**	**1.21**
基金	1,084,504,129	5.63	1,071,501,589	6.39	13,002,540	1.21
公積	**2,732,155,148**	**14.19**	**2,732,155,148**	**16.30**		
特別公積	**2,732,155,148**	**14.19**	**2,732,155,148**	**16.30**		
特別公積	2,732,155,148	14.19	2,732,155,148	16.30		
累積餘絀	**1,642,455,956**	**8.53**	**1,229,939,018**	**7.34**	**412,516,938**	**33.54**
累積賸餘	**1,642,455,956**	**8.53**	**1,229,939,018**	**7.34**	**412,516,938**	**33.54**
累積賸餘	1,642,455,956	8.53	1,229,939,018	7.34	412,516,938	33.54
淨值其他項目	**13,607,028,638**	**70.66**	**11,539,588,955**	**68.86**	**2,067,439,683**	**17.92**
累積其他綜合餘絀	**13,607,028,638**	**70.66**	**11,539,588,955**	**68.86**	**2,067,439,683**	**17.92**
未實現重估增值	13,607,028,638	70.66	11,539,588,955	68.86	2,067,439,683	17.92
合計	**19,258,285,233**	**100.00**	**16,757,142,745**	**100.00**	**2,501,142,488**	**14.93**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數32,024,450元，上年度決算數41,394,860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。

丙、附　屬　表

石門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111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	**284,770,000**		**-284,770,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	284,710,000		-284,710,000	100.00	因渠道、排水路等農田水利設施使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。
其他租金收入	60,000		-60,000	100.00	因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。

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111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	**69,235,000**	**352,858,004**	**283,623,004**	**409.65**	
其他補助收入	62,321,000	63,693,245	1,372,245	2.20	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61,079,200元及桃園市政府補助「111年度灌區內受益農民大會」2,614,045元。
雜項業務收入	6,914,000	289,164,759	282,250,759	4,082.31	因農田水利設施使用費、餘水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235,506,563元。 2.搭排費收入5,541,226元。 3.調度水收入(供台水公司)40,824,000元。 4.調度水收入(供工業用水)211,467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3,484,194元。 7.魚介埤塘收入3,517,426元。

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**15,020,000**	**19,734,889**	**4,714,889**	**31.39**	
利息收入	15,014,000	19,732,507	4,718,507	31.43	**主要係因存款利率調升，致利息收入增加。**
投資賸餘	6,000	2,382	-3,618	60.30	**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111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	**190,982,000**	**478,783,655**	**287,801,655**	**150.70**	
財產交易賸餘	110,000,000	392,901,596	282,901,596	257.18	主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢中寮段合建分屋案提前於本年度完工驗收，致收入超過預期。
租賃收入	60,682,000	53,625,356	-7,056,644	11.63	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入43,147,414元。 2.房屋租金收入10,477,942元。
違規罰款收入	300,000	1,463,090	1,163,090	387.70	係因違規罰款案件較預期多，致較預算增加，本項收入計有 1.工程等逾期罰款收入1,172,488元。 2.滯納金、租約違約沒入履約金等收入290,602元。
雜項收入	20,000,000	30,793,613	10,793,613	53.97	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25,243,791元。 2.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分3,958,598元。 3.水質檢驗費收入592,000元。 4.標函圖說收入21,000元。 5.已報廢財產公開標售收入444,918元。 6.活動報名費、訴訟費退回等收入533,306元。

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**389,291,000**	**277,422,662**	**-111,868,338**	**28.74**	
業務費用	389,291,000	277,422,662	-111,868,338	28.74	主要係因統包標案相關之專案服務費未達付款條件，土地改良物折舊實際提列數較預算數少及改制後土地相關稅費減少，另因疫情影響致活動規模縮小且本撙節開支原則故實際支出較預算數為少。
用人費用	2,678,000	802,576	-1,875,424	70.03	
超時工作報酬	2,678,000	802,576	-1,875,424	70.03	
服務費用	151,046,000	78,788,614	-72,257,386	47.84	
水電費	1,224,000	548,333	-675,667	55.20	
郵電費	2,219,000	1,287,983	-931,017	41.96	
旅運費	7,875,000	2,760,155	-5,114,845	64.95	
印刷裝訂及公告費	500,000	428,050	-71,950	14.39	
修理保養及保固費	41,660,000	62,594,720	20,934,720	50.25	
保險費		610,822	610,822		
一般服務費	58,365,000	132,930	-58,232,070	99.77	
專業服務費	39,003,000	10,425,621	-28,577,379	73.27	
行銷推廣費	200,000		-200,000	100.00	
材料及用品費	4,014,000	2,978,320	-1,035,680	25.80	
使用材料費	153,000	179,400	26,400	17.25	
用品消耗	3,861,000	2,798,920	-1,062,080	27.51	
租金與利息	549,000	530,073	-18,927	3.45	
地租及水租	400,000	457,873	57,873	14.47	
機器租金	149,000	37,200	-111,800	75.03	
交通及運輸設備租金		35,000	35,000		
折舊、折耗及攤銷	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	6.96	
不動產、廠房及設備折舊	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	6.96	

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
稅捐與規費（強制費）	41,646,000	12,455,245	-29,190,755	70.09	
土地稅	40,000,000	10,910,288	-29,089,712	72.72	
契稅		809,372	809,372		
規費	1,646,000	735,585	-910,415	55.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,470,000		-3,470,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,670,000		-2,670,000	100.00	
競賽及交流活動費	800,000		-800,000	100.00	
其他	3,958,000	12,597,358	8,639,358	218.28	
其他費用	3,958,000	12,597,358	8,639,358	218.28	

註：1.勞務承攬：預算數57,395,000元，決算數0元。
2.臨時人員：預算數920,000元，決算數103,200元，係辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 1人次。
3.管制性科目：行銷推廣費預算數200,000元，決算數0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111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	**178,128,000**	**143,759,018**	**-34,368,982**	**19.29**	
管理費用及總務費用	178,128,000	143,759,018	-34,368,982	19.29	主要係因基於員額管控原則，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	128,886,000	106,969,536	-21,916,464	17.00	
正式員額薪資	71,559,000	64,853,738	-6,705,262	9.37	
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000	4,158,768	-869,232	17.29	
超時工作報酬	5,291,000	4,089,520	-1,201,480	22.71	
獎金	18,518,000	14,532,068	-3,985,932	21.52	
退休及卹償金	11,402,000	8,174,948	-3,227,052	28.30	
福利費	17,088,000	11,160,494	-5,927,506	34.69	
服務費用	41,765,000	32,143,486	-9,621,514	23.04	
水電費	2,064,000	1,794,789	-269,211	13.04	
郵電費	1,040,000	968,385	-71,615	6.89	
旅運費	2,787,000	875,137	-1,911,863	68.60	
印刷裝訂及公告費	630,000	167,737	-462,263	73.38	
修理保養及保固費	2,866,000	1,543,599	-1,322,401	46.14	
保險費	220,000	208,692	-11,308	5.14	
一般服務費	24,382,000	20,224,607	-4,157,393	17.05	
專業服務費	6,712,000	5,299,303	-1,412,697	21.05	
公關慰勞費	864,000	863,637	-363	0.04	
行銷推廣費	200,000	197,600	-2,400	1.20	
材料及用品費	3,071,000	2,057,421	-1,013,579	33.00	
使用材料費	551,000	211,112	-339,888	61.69	
用品消耗	2,520,000	1,846,309	-673,691	26.73	
租金與利息	279,000	355,068	76,068	27.26	
機器租金	279,000	257,068	-21,932	7.86	
交通及運輸設備租金		98,000	98,000		
折舊、折耗及攤銷	895,000	1,364,520	469,520	52.46	

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111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	895,000	1,364,520	469,520	52.46	
稅捐與規費（強制費）	592,000	501,281	-90,719	15.32	
房屋稅	450,000	371,741	-78,259	17.39	
消費與行為稅	61,000	77,050	16,050	26.31	
規費	81,000	52,490	-28,510	35.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	972,000		-972,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	332,000		-332,000	100.00	
競賽及交流活動費	640,000		-640,000	100.00	
其他	1,668,000	367,706	-1,300,294	77.96	
其他費用	1,668,000	367,706	-1,300,294	77.96	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,670,000 元，決算數 1,139,020 元，係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 23 人，計 1,139,020 元。
2. 臨時人員：預算數 22,400,000 元，決算數 18,818,417 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 36 人，計 18,818,417 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 564,000 元，決算數 563,697 元；員工慰勞費預算數 300,000 元，決算數 299,940 元；行銷推廣費預算數 200,000 元，決算數 197,600 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111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	**3,146,000**	**1,106,335**	**-2,039,665**	**64.83**	
訓練費用	3,146,000	1,106,335	-2,039,665	64.83	主要係因自辦訓練課程及外訓講習等受疫情影響次數減少及規模減小或採視訊方式，致實際數較預算數為少。
服務費用	3,146,000	652,034	-2,493,966	79.27	
旅運費	736,000	418,234	-317,766	43.17	
保險費		8,850	8,850		
一般服務費	1,500,000		-1,500,000	100.00	
專業服務費	910,000	224,950	-685,050	75.28	
材料及用品費		237,495	237,495		
用品消耗		237,495	237,495		
租金與利息		98,530	98,530		
交通及運輸設備租金		98,530	98,530		
稅捐與規費（強制費）		118,000	118,000		
規費		118,000	118,000		
其他		276	276		
其他費用		276	276		

註：1.勞務承攬：預算數1,500,000元，決算數0元。
　　2.管制性科目：國外旅費預算數196,000元，決算數48,660元。

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**26,312**	**26,312**		
投資短絀		26,312	26,312		**係因投資金融資產期末按公允價值評價調整，認列投資短絀。**
短絀、賠償與保險給付		26,312	26,312		
各項短絀		26,312	26,312		

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111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	**31,932,000**	**16,545,283**	**-15,386,717**	**48.19**	
財產交易短絀		9,324	9,324		係報廢已過耐用年限之交通及運輸設備所產生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		9,324	9,324		
各項短絀		9,324	9,324		
雜項費用	31,932,000	16,535,959	-15,396,041	48.22	主要係因颱風災害緊急搶修未發生，故土地改良物修護費未支出；另因疫情影響活動規模減小及本撙節原則致較預算數為少。
服務費用	15,850,000	12,422,079	-3,427,921	21.63	
旅運費	19,000	9,108	-9,892	52.06	
修理保養及保固費	5,000,000		-5,000,000	100.00	
保險費	695,000	92,350	-602,650	86.71	
一般服務費		83,343	83,343		
專業服務費	1,286,000	4,227,718	2,941,718	228.75	
行銷推廣費	8,850,000	8,009,560	-840,440	9.50	
材料及用品費	1,000,000	145,778	-854,222	85.42	
用品消耗	1,000,000	145,778	-854,222	85.42	
租金與利息	200,000	272,256	72,256	36.13	
房租		7,132	7,132		
交通及運輸設備租金	200,000	158,541	-41,459	20.73	
什項設備租金		106,583	106,583		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,788,000	1,715,996	-2,072,004	54.70	
會費	96,000	170,000	74,000	77.08	
捐助、補助與獎助	1,680,000	1,420,000	-260,000	15.48	
分擔	1,212,000		-1,212,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰	300,000	36,296	-263,704	87.90	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
問與救助(濟)					
競賽及交流活動費	500,000	89,700	-410,300	82.06	
短絀、賠償與保險給付		1,858,728	1,858,728		
各項短絀		34,240	34,240		
賠償給付		1,824,488	1,824,488		
其他	11,094,000	121,122	-10,972,878	98.91	
其他費用	11,094,000	121,122	-10,972,878	98.91	

註：詳其他業務外費用明細表附表

石門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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 83,343 元
   (1)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.12 人次，計 13,188 元。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 11.78 日，計 70,155 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 8,850,000 元，決算數 8,009,560 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	5,158,569,939	306,429,678	14,728,485	6,514,936
減：以前年度已提折舊數	2,463,737,921	65,548,651	8,397,689	4,456,690
上年度期末帳面價值	2,694,832,018	240,881,027	6,330,796	2,058,246
加：本年度新增資產價值	49,372,691	55,981,299	1,746,255	1,650,190
減：本年度減少資產價值				9,324
加減：調整欄	19,704,324			
減：本年度提列折舊數	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
本年度期末帳面價值	2,604,053,059	290,485,792	6,178,119	3,075,255
本年度提列折舊數	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
行銷及業務費用	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
合　　計	**159,855,974**	**6,376,534**	**1,898,932**	**623,857**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
4,458,208						5,490,701,246
2,425,726						2,544,566,677
2,032,482						2,946,134,569
524,963						109,275,398
						9,324
15,336						19,719,660
515,179						169,270,476
2,057,602						2,905,849,827
515,179						169,270,476
515,179						169,270,476
515,179						**169,270,476**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 53,294,099 元，包括：土地改良物 49,372,691 元、機械及設備增加 1,746,255 元、交通及運輸設備增加 1,650,190 元、什項設備增加 524,963 元。
   (2) 換入資產 47,687,525 元，包括：房屋及建築 47,687,525 元，係合建分屋完工增列 47,687,525。
   (3) 受贈資產 8,293,774 元，包括：房屋及建築 8,283,774 元，係出租土地由承租人興建房屋列帳計 8,293,774 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 9,324 元，包括：交通及運輸設備 9,324 元(原成本 931,977 元，累計折舊 922,653 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 19,704,324 元，包括：土地改良物 19,704,324 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 15,336 元，包括：什項設備 15,336 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	**68,075,139**		**68,075,139**	**397,955,493**
土地	68,075,139		68,075,139	397,955,493
合計	**68,075,139**		**68,075,139**	**397,955,493**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	397,955,493	**63,021,242**	**392,901,596**	**110,000,000**	**282,901,596**	**257.18**
	397,955,493	63,021,242	392,901,596	110,000,000	282,901,596	257.18
	397,955,493	**63,021,242**	**392,901,596**	**110,000,000**	**282,901,596**	**257.18**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處份八德區瑞豐段 1619 地號土地案，帳面價值 400,076 元，變賣收入 3,310,000 元，加計未實現重估增值減少數 290,681 元，財產交易賸餘 3,200,605 元。(農水署 110.9.8 農水企字第 1106015000 號函)
   (2) 處份八德區瑞豐段 1709 地號土地案，帳面價值 163,456 元，變賣收入 1,116,000 元，加計未實現重估增值減少數 127,700 元，財產交易賸餘 1,080,244 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116023538 號函)
   (3) 處份龍潭區燈潭段 233 地號土地案，帳面價值 105,697 元，變賣收入 1,300,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,942 元，財產交易賸餘 1,267,245 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024295 號函)
   (4) 處份龍潭區潛龍段 52 地號土地案，帳面價值 234,120 元，變賣收入 4,284,688 元，加計未實現重估增值減少數 212,323 元，財產交易賸餘 4,262,891 元。 (農水署 111.7.21 農水企字第 1116025036 號函)
   (5) 處份龍潭區潛龍段 53 地號土地案，帳面價值 280,540 元，變賣收入 5,129,888 元，加計未實現重估增值減少數 250,143 元，財產交易賸餘 5,099,491 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025036 號函)
   (6) 處份龍潭區德龍段 694-1 地號土地案，帳面價值 41,395 元，變賣收入 499,800 元，加計未實現重估增值減少數 2,211 元，財產交易賸餘 460,616 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116023537 號函)
   (7) 處份龍潭區中科段 415-1 地號土地案，帳面價值 48,016 元，變賣收入 908,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,314 元，財產交易賸餘 880,298 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116024074 號函)
   (8) 處份龍潭區八德段 424 地號土地案，帳面價值 384,532 元，變賣收入 3,010,000 元，加計未實現重估增值減少數 332,461 元，財產交易賸餘 2,957,929 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025100 號函)
   (9) 處份龍潭區潛龍段 45 地號土地案，帳面價值 398,540 元，變賣收入 7,226,000 元，加計未實現重估增值減少數 358,148 元，財產交易賸餘 7,185,608 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025586 號函)
   (10)處份龍潭區潛龍段 41 地號土地案，帳面價值 694,380 元，變賣收入 12,705,000 元，加計未實現重估增值減少數 628,379 元，財產交易賸餘 12,638,999 元。(農水署 111.8.2 農水企字第 1116025310 號函)
   (11)處份龍潭區燈潭段 234 地號土地案，帳面價值 355,291 元，變賣收入 4,485,000 元，加計未實現重估增值減少數 249,524 元，財產交易賸餘 4,379,233 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025100 號函)
2. 資產交換-合建分屋
   處份中壢區中寮段 875 地號合建分屋，換出土地帳面價值 13,550,796 元，換入房屋及建築及土地，其價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計 228,840,000 元(土地為 181,152,475 元、房屋及建築為 47,687,525 元)及找補現金 1,850,250 元，加計未實現重估增值減少數 10,605,111 元，財產交易賸餘 227,744,565 元。(農委會 106.10.23 農水字第 1060728807 號暨經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算)
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
   機場捷運 A21 站地區區段徵收開發案，帳面價值 51,418,300 元，變賣收入 123,290,867 元，加計未實現重估增值減少數 49,871,305 元，財產交易賸餘 121,743,872 元，係配合桃園市政府為機場捷運 A21 車站周邊開發徵收案所需，依土地徵收條例第 43 條規定辦理，並簽奉准併決算辦理以 111.10.27 農水石門字第 1116274749 號函備查。(桃園市政府 111.8.29 府地區字第 11102422788 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	**931,977**	**922,653**	**9,324**
交通及運輸設備	931,977	922,653	9,324
合計	**931,977**	**922,653**	**9,324**

註：本表資產報廢短絀決算數9,324元，係財產交易短絀9,324元(報廢已達用年限之交通設備-機車18台)。

事業作業基金

明細表

111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	%
		9,324		**9,324**	
		9,324		9,324	
		9,324		**9,324**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	13,149,000	13,002,540	-146,460	
合　　計	13,149,000	13,002,540	-146,460	

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	
土地改良物		**93,149,000**	
土地改良物		93,149,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**247,530,000**	
房屋及建築		247,530,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**1,650,000**	
機械及設備		1,650,000	
交通及運輸設備		**1,700,000**	
交通及運輸設備		1,700,000	
什項設備		**300,000**	
什項設備		300,000	
合計		**390,329,000**	

註：1.換入資產：處分中壢區中寮段875地號，係為中壢區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值1,355,796元，換入房屋及建築47,687,525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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
165,000,000	**211,000,000**	**209,982,475**	**-1,017,525**	
165,000,000	211,000,000	209,982,475	-1,017,525	
	93,149,000	**73,266,010**	**-19,882,990**	
	93,149,000	49,372,691	-43,776,309	
		23,893,319	23,893,319	
-165,530,000	**82,000,000**	**47,694,665**	**-34,305,335**	
-165,530,000	82,000,000	47,687,525	-34,312,475	
		7,140	7,140	
100,000	**1,750,000**	**1,746,255**	**-3,745**	
100,000	1,750,000	1,746,255	-3,745	
200,000	**1,900,000**	**1,650,190**	**-249,810**	
200,000	1,900,000	1,650,190	-249,810	
230,000	**530,000**	**524,963**	**-5,037**	
230,000	530,000	524,963	-5,037	
	390,329,000	**334,864,558**	**-55,464,442**	

房屋及建築及土地價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計228,840,000元(土地181,152,475元、

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數4,799,000元，決算數1,277,773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	**390,329,000**				**390,329,000**		
一次性項目	390,329,000		11101-11112		390,329,000		
土地					46,000,000		165,000,000
土地改良物					93,149,000		
房屋及建築					247,530,000		-165,530,000
機械及設備					1,650,000		100,000
交通及運輸設備					1,700,000		200,000
什項設備					300,000		230,000
合計	390,329,000				390,329,000		

註：換入資產：處分中壢區中寮段875地號，係為中壢區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值1,355,796元，換入房(土地181,152,475元、房屋及建築47,687,525元)。

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
390,329,000	**100.00**	**390,329,000**	**100.00**	**334,864,558**	**85.79**	**334,864,558**	**85.79**	
390,329,000	100.00	390,329,000	100.00	334,864,558	85.79	334,864,558	85.79	
211,000,000	-	211,000,000	-	209,982,475	99.52	209,982,475	99.52	
93,149,000	-	93,149,000	-	73,266,010	78.65	73,266,010	78.65	主要係部分工程，多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，致流標。
82,000,000	-	82,000,000	-	47,694,665	58.16	47,694,665	58.16	1.八德區福興段920地號建案，因廠商未依契約規定履約，經多次協調仍無進展，進度落後達50%，刻正與廠商辦理解約事宜。 2.中壢區雙嶺段建案，因多次招標無廠商投標致流標，委外不動產估價師評估不符成本效益，簽准暫緩辦理。 3.大溪區仁武段建案，因多次招標無廠商投標致流標，委外不動產估價師評估不符成本效益，業已函詢桃園市政府原民局本案暫緩辦理之意見。
1,750,000	-	1,750,000	-	1,746,255	99.79	1,746,255	99.79	
1,900,000	-	1,900,000	-	1,650,190	86.85	1,650,190	86.85	公務車輛汰換已按實際需要進行採購並交貨付款完成，預算執行之賸餘撙節開支。
530,000	-	530,000	-	524,963	99.05	524,963	99.05	
390,329,000	**100.00**	**390,329,000**	**100.00**	**334,864,558**	**85.79**	**334,864,558**	**85.79**	

屋及建築及土地價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計228,840,000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			**48,670,000**		**64,138,319**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	2,500,000	6.98	17,453,822
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	188,000.00	45,120,000	173,492.28	41,638,147
構造物維護	**座**	84.00	1,050,000	403.71	5,046,350
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**398.00**	**238,800,000**	**91.37**	**54,822,000**
農田水利設施更新改善			**96,037,000**		**73,266,010**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	10.20	61,200,000	7.78	46,688,765
構造物更新改善	**座**	11.00	34,837,000	8.39	26,577,245
合　　計			**383,507,000**		**192,226,329**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		15,468,319	**31.78**	
5.98	598.00	14,953,822	598.15	1.主要係因110年度未執行完維護工程移至111年度接續執行所致。 2.爾後各年度經費更確實編列分配。
-14,507.72	7.72	-3,481,853	7.72	1.主要係因今年無發生重大災情，加上疫情嚴峻廠商缺工，故渠道除草、浚渫費用較少，致實際數未達預算數。 2.未來依民眾需求增加擴大圳溝疏浚服務。
319.71	380.61	3,996,350	380.60	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.爾後各年度經費更確實編列分配。
-306.63	**77.04**	**-183,978,000**	**77.04**	1.主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2.與水利署加強用水調度聯繫並爭取應有之水量。
		-22,770,990	**23.71**	
-2.42	23.73	-14,511,235	23.71	1.主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2.後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
-2.61	23.73	-8,259,755	23.71	1.主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2.後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
		-191,280,671	**49.88**	

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111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	1,175,239,000	1,071,501,589	-103,737,411	
加：	13,149,000	13,002,540	-146,460	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	13,149,000	13,002,540	-146,460	以現金增撥基金1,300萬2,540元，較預算減少14萬6,460元，主要增撥來源如下：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1,300萬2,540元
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,188,388,000	1,084,504,129	-103,883,871	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		18,710				18,710

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	6,000	2,382	-3,618	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀26,312元(原投資成本18,710元，上年度評價調整科目餘額96,202元，本年度評價調整科目餘額69,890元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利2,382元及股票股利239股。

石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**300,000**	**168,685**	**-131,315**	**43.77**	
電腦軟體	300,000	168,685	-131,315	43.77	

石門農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	75	-5	
技工	12	12		
工友	8	8		
約僱	12	9	-3	
總　　計	**112**	**104**	**-8**	

註：詳員工人數彙計附表

石門農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：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 23 人。
2. 臨時人員：
   (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 36 人計。
   (2)辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬 1 人次。
   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.12 人次。
   (4)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 11.78 日。

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	**71,559,000**	**5,028,000**	**7,969,000**		**18,518,000**
行銷及業務費用			2,678,000		
正式人員			2,678,000		
職員			2,678,000		
管理及總務費用	71,559,000	5,028,000	5,291,000		18,518,000
正式人員	71,559,000		5,291,000		18,518,000
職員	63,547,000		5,291,000		18,518,000
工員	8,012,000				
聘僱人員		5,028,000			
聘僱人員		5,028,000			
合　　計	**71,559,000**	**5,028,000**	**7,969,000**		**18,518,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
11,402,000		**17,088,000**		**131,564,000**		**131,564,000**
				2,678,000		2,678,000
				2,678,000		2,678,000
				2,678,000		2,678,000
11,402,000		17,088,000		128,886,000		128,886,000
11,402,000		17,088,000		123,858,000		123,858,000
10,892,000		17,088,000		115,336,000		115,336,000
510,000				8,522,000		8,522,000
				5,028,000		5,028,000
				5,028,000		5,028,000
11,402,000		**17,088,000**		**131,564,000**		**131,564,000**

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	**64,853,738**	**4,158,768**	**4,892,096**		**14,532,068**
行銷及業務費用			802,576		
正式人員			802,576		
職員			802,576		
管理及總務費用	64,853,738	4,158,768	4,089,520		14,532,068
正式人員	64,853,738		3,809,478		13,984,791
職員	56,777,768		3,338,192		11,803,719
工員	8,075,970		471,286		2,181,072
聘僱人員		4,158,768	280,042		547,277
聘僱人員		4,158,768	280,042		547,277
合　　計	**64,853,738**	**4,158,768**	**4,892,096**		**14,532,068**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
8,174,948		**11,160,494**		**107,772,112**		**107,772,112**
				802,576		802,576
				802,576		802,576
				802,576		802,576
8,174,948		11,160,494		106,969,536		106,969,536
8,174,948		10,293,788		101,116,743		101,116,743
7,688,744		8,719,895		88,328,318		88,328,318
486,204		1,573,893		12,788,425		12,788,425
		866,706		5,852,793		5,852,793
		866,706		5,852,793		5,852,793
8,174,948		**11,160,494**		**107,772,112**		**107,772,112**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 60,565,000 元，決算數 1,139,020 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 1,139,020 元。
2. 臨時人員：預算數 23,320,000 元，決算數 19,004,960 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 18,818,417 元。
   (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬計 103,200 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 13,188 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 70,155 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 112 人，9,573,000 元；決算數 104 人，8,116,956 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，8,945,000 元；決算數 95 人，6,415,112 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111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）	2	1,700,000	2	1,460,940			-239,060	14.06	
合計	**2**	**1,700,000**	**2**	**1,460,940**			**-239,060**	**14.06**	

註：1.管理用車輛：本年度汰換小客貨兩用車2輛，汰換後計有小客車1輛、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111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	**131,564,000**	**107,772,112**	**-23,791,888**	**18.08**
正式員額薪資	71,559,000	64,853,738	-6,705,262	9.37
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000	4,158,768	-869,232	17.29
超時工作報酬	7,969,000	4,892,096	-3,076,904	38.61
獎金	18,518,000	14,532,068	-3,985,932	21.52
退休及卹償金	11,402,000	8,174,948	-3,227,052	28.30
福利費	17,088,000	11,160,494	-5,927,506	34.69
服務費用	**211,807,000**	**124,006,213**	**-87,800,787**	**41.45**
水電費	3,288,000	2,343,122	-944,878	28.74
郵電費	3,259,000	2,256,368	-1,002,632	30.77
旅運費	11,417,000	4,062,634	-7,354,366	64.42
印刷裝訂及公告費	1,130,000	595,787	-534,213	47.28
修理保養及保固費	49,526,000	64,138,319	14,612,319	29.50
保險費	915,000	920,714	5,714	0.62
一般服務費	84,247,000	20,440,880	-63,806,120	75.74
專業服務費	47,911,000	20,177,592	-27,733,408	57.89
公關慰勞費	864,000	863,637	-363	0.04
行銷推廣費	9,250,000	8,207,160	-1,042,840	11.27
材料及用品費	**8,085,000**	**5,419,014**	**-2,665,986**	**32.97**
使用材料費	704,000	390,512	-313,488	44.53
用品消耗	7,381,000	5,028,502	-2,352,498	31.87
租金與利息	**1,028,000**	**1,255,927**	**227,927**	**22.17**
地租及水租	400,000	457,873	57,873	14.47
房租		7,132	7,132	
機器租金	428,000	294,268	-133,732	31.25
交通及運輸設備租金	200,000	390,071	190,071	95.04
什項設備租金		106,583	106,583	
折舊、折耗及攤銷	**182,825,000**	**170,634,996**	**-12,190,004**	**6.67**
不動產、廠房及設備折舊	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	6.96
攤銷	895,000	1,364,520	469,520	52.46

石門農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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）	**42,238,000**	**13,074,526**	**-29,163,474**	**69.05**
土地稅	40,000,000	10,910,288	-29,089,712	72.72
契稅		809,372	809,372	
房屋稅	450,000	371,741	-78,259	17.39
消費與行為稅	61,000	77,050	16,050	26.31
規費	1,727,000	906,075	-820,925	47.53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**8,230,000**	**1,715,996**	**-6,514,004**	**79.15**
會費	96,000	170,000	74,000	77.08
捐助、補助與獎助	1,680,000	1,420,000	-260,000	15.48
分擔	1,212,000		-1,212,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,302,000	36,296	-3,265,704	98.90
競賽及交流活動費	1,940,000	89,700	-1,850,300	95.38
短絀、賠償與保險給付		**1,894,364**	**1,894,364**	
各項短絀		69,876	69,876	
賠償給付		1,824,488	1,824,488	
其他	**16,720,000**	**13,086,462**	**-3,633,538**	**21.73**
其他費用	16,720,000	13,086,462	-3,633,538	21.73
合 計	**602,497,000**	**438,859,610**	**-163,637,390**	**27.16**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	196,000	48,660	-147,340	75.17	
公共關係費	564,000	563,697	-303	0.05	
員工慰勞費	300,000	299,940	-60	0.02	
行銷推廣費	9,250,000	8,207,160	-1,042,840	11.27	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	23,320,000	19,004,960	-4,315,040	18.50	
專技人員酬金	4,700,000	198,500	-4,501,500	95.78	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,665,000	874,170	-790,830	47.50	
一般土地租金		173,773	173,773		
土地增值稅	20,000,000		-20,000,000	100.00	
捐助國內團體	1,650,000	1,420,000	-230,000	13.94	

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

新竹農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 5-8

3.現金流量表…… 5-9

4.平衡表…… 5-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 5-13

2.其他業務收入明細表…… 5-14

3.財務收入明細表…… 5-15

4.其他業務外收入明細表…… 5-16

5.行銷及業務費用明細表…… 5-17

6.管理及總務費用明細表…… 5-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 5-23

8.財務費用明細表…… 5-24

9.其他業務外費用明細表…… 5-25

10.資產折舊明細表…… 5-28

11.資產變賣明細表…… 5-32

12.資產報廢明細表…… 5-36

13.公庫撥補款明細表…… 5-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 5-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 5-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 5-44

17.基金數額增減明細表…… 5-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 5-48

19.無形資產明細表…… 5-50

20.員工人數彙計表…… 5-51

21.用人費用彙計表…… 5-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 5-59

23.各項費用彙計表…… 5-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 5-62

甲、總　說　明

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 6,151 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	1.81	2.00	-0.19	9.50	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	82,628.85	90,600.00	-7,971.15	8.80	
構造物維護	座	54.25	60.00	-5.75	9.58	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	308.70	283.00	25.7	9.08	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.28	4.00	-1.72	43.00	1. 主要係烏瓦窯圳港北溝倒伏壩改善工程(機電)案招商不順利，發包時程較遲影響後續工進，導致執行數低於預期。 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	1.81	2.00	-0.19	9.50	

(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 2,575 萬 916 元，可用預算數 1 億 7,315 萬元，執行率約 72.63%，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 1 億 422 萬 6,407 元、其他機關資金 894 萬 3,362 元、市地重劃以土地換入土地 215 萬 2,158 元，及本年度國庫撥款 1,565 萬 112 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 355 萬 2,936 元，其中本年度國庫撥款 877 萬 4,059 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 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 9,043 萬 8,478 元，較預算數 8,822 萬 5,000 元，增加 221 萬 3,478 元，約增加 2.51%，主要係因渠道及搭排使用費收入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 6,920 萬 8,421 元，較預算數 2 億 4,183 萬 3,000 元，增加 2,737 萬 5,421 元，約增加 11.32%，主要係因處分非事業用地收入高於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 7,789 萬 6,431 元，較預算數 3 億 9,944 萬 1,000 元，減少 1 億 2,154 萬 4,569 元，約減少 30.43%，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 854 萬 3,479 元，較預算數 1,195 萬 5,000 元，減少 341 萬 1,521 元，約減少 28.54%，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 3 億 5,964 萬 6,899 元，業務總支出決算數 2 億 8,643 萬 9,910 元，收支相抵後本期賸餘 7,320 萬 6,989 元，較預算數短絀 8,133 萬 8,000 元，反絀為餘增加 1 億 5,454 萬 4,989 元，約增加 190.00%，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，包括本期賸餘 7,320 萬 6,989 元及前期未分配賸餘 1 億 7,327 萬 222 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 331 萬 9,150 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 6,498 萬 8,630 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,995 萬 7,866 元。

(四) 期初現金及約當現金 10 億 4,825 萬 1,660 元，本年度現金及約當現金之淨減 2 億 2,834 萬 9,914 元，期末現金及約當現金 8 億 1,990 萬 1,746 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 102 億 8,840 萬 6,594 元(包含流動資產 25 億 3,906 萬 6,463 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,108 萬 7,540 元、不動產、廠房及設備 76 億 8,651 萬 3,385 元、無形資產 1,173 萬 9,206 元)，較上年度期末資產總額 90 億 2,348 萬 413 元，增加 12 億 6,492 萬 6,181 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 1 億 6,865 萬 954 元(包含流動負債 2,940 萬 3,030 元、長期負債 5,108 萬 7,540 元、其他負債 8,816 萬 384 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 5,202 萬 1,405 元，增加 1,662 萬 9,549 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 1,975 萬 5,640 元(包含基金 8 億 1,505 萬 3,964 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘絀 2 億 4,647 萬 7,211 元、淨值其他項目 57 億 4,307 萬 1,655 元)，較上年年度期末淨值總額 88 億 7,145 萬 9,008 元，增加 12 億 4,829 萬 6,632 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 1,186 萬元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 751 萬 3,000 元，共計 1,937 萬 3,000 元，包括土地變賣帳面價值 1,937 萬 3,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」24 億 4,997 萬 930 元，重分類為「銀行存款」10 億 4,825 萬 1,660 元及「其他金融資產-流動」14 億 171 萬 9,270 元，合計數 24 億 4,997 萬 930 元，與原決算審定數不變。

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111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	**88,225,000.00**	**100.00**	**90,438,478.00**	**100.00**	**2,213,478.00**	**2.51**	**91,695,068.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**36,004,000.00**	**40.81**		**-**	**-36,004,000.00**	**100.00**	**39,363,892.00**	**42.93**
其他建築物租金收入	36,004,000.00	40.81		-	-36,004,000.00	100.00	39,363,892.00	42.93
其他業務收入	**52,221,000.00**	**59.19**	**90,438,478.00**	**100.00**	**38,217,478.00**	**73.18**	**52,331,176.00**	**57.07**
其他補助收入	45,221,000.00	51.26	43,135,200.00	47.70	-2,085,800.00	4.61	45,331,176.00	49.44
雜項業務收入	7,000,000.00	7.93	47,303,278.00	52.30	40,303,278.00	575.76	7,000,000.00	7.63
業務成本與費用	**399,441,000.00**	**452.75**	**277,896,431.00**	**307.28**	**-121,544,569.00**	**30.43**	**302,622,173.00**	**330.03**
行銷及業務費用	**290,389,000.00**	**329.15**	**186,305,593.00**	**206.00**	**-104,083,407.00**	**35.84**	**209,204,491.00**	**228.15**
業務費用	290,389,000.00	329.15	186,305,593.00	206.00	-104,083,407.00	35.84	209,204,491.00	228.15
管理及總務費用	**107,213,000.00**	**121.52**	**90,441,864.00**	**100.00**	**-16,771,136.00**	**15.64**	**92,704,492.00**	**101.10**
管理費用及總務費用	107,213,000.00	121.52	90,441,864.00	100.00	-16,771,136.00	15.64	92,704,492.00	101.10
研究發展及訓練費用	**1,839,000.00**	**2.08**	**1,148,974.00**	**1.27**	**-690,026.00**	**37.52**	**713,190.00**	**0.78**
訓練費用	1,839,000.00	2.08	1,148,974.00	1.27	-690,026.00	37.52	713,190.00	0.78
業務賸餘(短絀)	**-311,216,000.00**	**-352.75**	**-187,457,953.00**	**-207.28**	**123,758,047.00**	**39.77**	**-210,927,105.00**	**-230.03**
業務外收入	**241,833,000.00**	**274.11**	**269,208,421.00**	**297.67**	**27,375,421.00**	**11.32**	**164,405,067.23**	**179.30**
財務收入	**25,478,000.00**	**28.88**	**9,601,275.00**	**10.62**	**-15,876,725.00**	**62.32**	**15,187,024.00**	**16.56**
利息收入	25,188,000.00	28.55	9,472,132.00	10.47	-15,715,868.00	62.39	10,938,765.00	11.93
投資賸餘	290,000.00	0.33	129,143.00	0.14	-160,857.00	55.47	4,248,259.00	4.63
其他業務外收入	**216,355,000.00**	**245.23**	**259,607,146.00**	**287.05**	**43,252,146.00**	**19.99**	**149,218,043.23**	**162.73**
財產交易賸餘	95,040,000.00	107.72	150,582,374.00	166.50	55,542,374.00	58.44	39,438,911.00	43.01
租賃收入	119,575,000.00	135.53	96,056,683.00	106.21	-23,518,317.00	19.67	102,135,103.00	111.39
違規罰款收入		-	1,888,925.00	2.09	1,888,925.00		847,996.00	0.92
雜項收入	1,740,000.00	1.97	11,079,164.00	12.25	9,339,164.00	536.73	6,796,033.23	7.41
業務外費用	**11,955,000.00**	**13.55**	**8,543,479.00**	**9.45**	**-3,411,521.00**	**28.54**	**12,504,140.44**	**13.64**
財務費用		**-**	**491,788.00**	**0.54**	**491,788.00**		**46,360.00**	**0.05**
投資短絀		-	491,788.00	0.54	491,788.00		46,360.00	0.05
其他業務外費用	**11,955,000.00**	**13.55**	**8,051,691.00**	**8.90**	**-3,903,309.00**	**32.65**	**12,457,780.44**	**13.59**
財產交易短絀		-	421,898.00	0.47	421,898.00		3,730.00	0.00
雜項費用	11,955,000.00	13.55	7,629,793.00	8.44	-4,325,207.00	36.18	12,454,050.44	13.58
業務外賸餘(短絀)	**229,878,000.00**	**260.56**	**260,664,942.00**	**288.22**	**30,786,942.00**	**13.39**	**151,900,926.79**	**165.66**

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**-81,338,000.00**	**-92.19**	**73,206,989.00**	**80.95**	**154,544,989.00**	**190.00**	**-59,026,178.21**	**-64.37**

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111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		1,159,439,531.00	1,159,439,531.00	3,253,413,017.81
本期其他綜合餘絀合計		**1,159,439,531.00**	**1,159,439,531.00**	**3,253,413,017.81**

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111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	**29,030,000.00**	**100.00**	**246,477,211.00**	**100.00**	**217,447,211.00**	**749.04**	**232,296,401.02**	**100.00**
本期賸餘		-	73,206,989.00	29.70	73,206,989.00			-
前期未分配賸餘	29,030,000.00	100.00	173,270,222.00	70.30	144,240,222.00	496.87	232,296,401.02	100.00
分配之部	**29,030,000.00**	**100.00**		**-**	**-29,030,000.00**	**100.00**	**59,026,179.02**	**25.41**
填補累積短絀	29,030,000.00	100.00		-	-29,030,000.00	100.00	59,026,178.21	25.41
提存公積		-		-			0.81	0.00
未分配賸餘		-	**246,477,211.00**	**100.00**	**246,477,211.00**		**173,270,222.00**	**74.59**
短絀之部	**81,338,000.00**	**100.00**		**--**	**-81,338,000.00**	**100.00**	**59,026,178.21**	**100.00**
本期短絀	81,338,000.00	100.00		--	-81,338,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00
填補之部	**29,030,000.00**	**35.69**		**--**	**-29,030,000.00**	**100.00**	**59,026,178.21**	**100.00**
撥用賸餘	29,030,000.00	35.69		--	-29,030,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00
待填補之短絀	**52,308,000.00**	**64.31**		**--**	**-52,308,000.00**	**100.00**		-

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-81,338,000	73,206,989	154,544,989	190.00
利息股利之調整	-25,478,000	-9,591,716	15,886,284	62.35
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-106,816,000	63,615,273	170,431,273	159.56
調整項目	-19,438,000	-76,526,139	-57,088,139	293.69
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,254,000	-12,910,866	113,343,134	89.77
收取利息	25,188,000	9,472,132	-15,715,868	62.39
收取股利	290,000	119,584	-170,416	58.76
業務活動之淨現金流入（流出）	**-100,776,000**	**-3,319,150**	**97,456,850**	**96.71**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		19,636,224	19,636,224	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	104,584,000	152,603,481	48,019,481	45.91
減少無形資產及其他資產		36,571	36,571	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-312,000,000	-312,000,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-173,150,000	-123,598,758	49,551,242	28.62
增加無形資產及其他資產	-3,300,000	-1,666,148	1,633,852	49.51
投資活動之淨現金流入（流出）	**-71,866,000**	**-264,988,630**	**-193,122,630**	**268.73**
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		93,159,560	93,159,560	
增加基金、公積及填補短絀	46,680,000	15,650,112	-31,029,888	66.47
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-68,851,806	-68,851,806	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**46,680,000**	**39,957,866**	**-6,722,134**	**14.40**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-125,962,000**	**-228,349,914**	**-102,387,914**	**81.28**
期初現金及約當現金	**2,128,389,000**	**1,048,251,660**	**-1,080,137,340**	**50.75**
期末現金及約當現金	**2,002,427,000**	**819,901,746**	**-1,182,525,254**	**59.05**

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少5,289,032元並同額減少應計退休金負債。

2.土地公告地價調整及土地重測分割等致土地淨增加1,184,183,237元並同額增加未實現重估增值。

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**10,288,406,594**	**100.00**	**9,023,480,413**	**100.00**	**1,264,926,181**	**14.02**
流動資產	**2,539,066,463**	**24.68**	**2,457,466,067**	**27.23**	**81,600,396**	**3.32**
現金	**819,901,746**	**7.97**	**1,048,251,660**	**11.62**	**-228,349,914**	**21.78**
銀行存款	819,901,746	7.97	1,048,251,660	11.62	-228,349,914	21.78
流動金融資產	**1,718,362,740**	**16.70**	**1,406,844,969**	**15.59**	**311,517,771**	**22.14**
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	3,316,584	0.03	3,798,813	0.04	-482,229	12.69
其他金融資產－流動	1,713,719,270	16.66	1,401,719,270	15.53	312,000,000	22.26
應收款項		-	**775,600**	**0.01**	**-775,600**	**100.00**
應收收益		-	775,600	0.01	-775,600	100.00
預付款項	**801,977**	**0.01**	**1,593,838**	**0.02**	**-791,861**	**49.68**
預付費用	801,977	0.01	1,593,838	0.02	-791,861	49.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**51,087,540**	**0.50**	**76,012,796**	**0.84**	**-24,925,256**	**32.79**
其他長期投資		-	**19,636,224**	**0.22**	**-19,636,224**	**100.00**
什項長期投資		-	19,636,224	0.22	-19,636,224	100.00
準備金	**51,087,540**	**0.50**	**56,376,572**	**0.62**	**-5,289,032**	**9.38**
退休及離職準備金	51,087,540	0.50	56,376,572	0.62	-5,289,032	9.38
不動產、廠房及設備	**7,686,513,385**	**74.71**	**6,474,596,467**	**71.75**	**1,211,916,918**	**18.72**
土地	**5,985,626,403**	**58.18**	**4,733,151,546**	**52.45**	**1,252,474,857**	**26.46**
土地	5,985,626,403	58.18	4,733,151,546	52.45	1,252,474,857	26.46
土地改良物	**586,246,758**	**5.70**	**611,331,873**	**6.77**	**-25,085,115**	**4.10**
土地改良物	1,518,367,675	14.76	1,553,218,273	17.21	-34,850,598	2.24
累計折舊－土地改良物	-932,120,917	-9.06	-941,886,400	-10.44	9,765,483	1.04
房屋及建築	**1,025,296,248**	**9.97**	**1,047,975,222**	**11.61**	**-22,678,974**	**2.16**
房屋及建築	1,336,536,691	12.99	1,336,536,691	14.81		
累計折舊－房屋及建築	-311,240,443	-3.03	-288,561,469	-3.20	-22,678,974	7.86
機械及設備	**16,129,696**	**0.16**	**20,687,728**	**0.23**	**-4,558,032**	**22.03**
機械及設備	34,789,955	0.34	33,512,943	0.37	1,277,012	3.81
累計折舊－機械及設備	-18,660,259	-0.18	-12,825,215	-0.14	-5,835,044	45.50

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**5,011,911**	**0.05**	**5,347,173**	**0.06**	**-335,262**	**6.27**
交通及運輸設備	9,614,432	0.09	9,035,804	0.10	578,628	6.40
累計折舊－交通及運輸設備	-4,602,521	-0.04	-3,688,631	-0.04	-913,890	24.78
什項設備	**3,328,240**	**0.03**	**3,797,263**	**0.04**	**-469,023**	**12.35**
什項設備	5,388,116	0.05	4,924,176	0.05	463,940	9.42
累計折舊－什項設備	-2,059,876	-0.02	-1,126,913	-0.01	-932,963	82.79
購建中固定資產	**64,874,129**	**0.63**	**52,305,662**	**0.58**	**12,568,467**	**24.03**
待過戶房地產	6,099,137	0.06		-	6,099,137	
未完工程	58,774,992	0.57	52,305,662	0.58	6,469,330	12.37
無形資產	**11,739,206**	**0.11**	**15,368,512**	**0.17**	**-3,629,306**	**23.62**
無形資產	**11,739,206**	**0.11**	**15,368,512**	**0.17**	**-3,629,306**	**23.62**
電腦軟體	11,632,398	0.11	15,240,560	0.17	-3,608,162	23.67
其他無形資產	106,808	0.00	127,952	0.00	-21,144	16.52
其他資產		**-**	**36,571**	**0.00**	**-36,571**	**100.00**
什項資產		**-**	**36,571**	**0.00**	**-36,571**	**100.00**
存出保證金		-	36,571	0.00	-36,571	100.00
合計	**10,288,406,594**	**100.00**	**9,023,480,413**	**100.00**	**1,264,926,181**	**14.02**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**168,650,954**	**1.64**	**152,021,405**	**1.68**	**16,629,549**	**10.94**
流動負債	**29,403,030**	**0.29**	**31,590,315**	**0.35**	**-2,187,285**	**6.92**
應付款項	**29,403,030**	**0.29**	**31,590,315**	**0.35**	**-2,187,285**	**6.92**
應付代收款	5,190,626	0.05	23,289,635	0.26	-18,099,009	77.71
應付費用	24,212,404	0.24	2,200,680	0.02	22,011,724	1,000.22
應付工程款		-	6,100,000	0.07	-6,100,000	100.00
長期負債	**51,087,540**	**0.50**	**56,376,572**	**0.62**	**-5,289,032**	**9.38**
長期債務	**51,087,540**	**0.50**	**56,376,572**	**0.62**	**-5,289,032**	**9.38**
應計退休金負債	51,087,540	0.50	56,376,572	0.62	-5,289,032	9.38
其他負債	**88,160,384**	**0.86**	**64,054,518**	**0.71**	**24,105,866**	**37.63**
遞延負債	**12,878,808**	**0.13**	**3,463,696**	**0.04**	**9,415,112**	**271.82**
遞延收入	12,878,808	0.13	3,463,696	0.04	9,415,112	271.82
負債準備	**1,393,586**	**0.01**	**1,393,586**	**0.02**		
其他負債準備	1,393,586	0.01	1,393,586	0.02		
什項負債	**73,887,990**	**0.72**	**59,197,236**	**0.66**	**14,690,754**	**24.82**
存入保證金	73,887,990	0.72	59,197,236	0.66	14,690,754	24.82
淨值	**10,119,755,640**	**98.36**	**8,871,459,008**	**98.32**	**1,248,296,632**	**14.07**
基金	**815,053,964**	**7.92**	**799,403,852**	**8.86**	**15,650,112**	**1.96**
基金	**815,053,964**	**7.92**	**799,403,852**	**8.86**	**15,650,112**	**1.96**
基金	815,053,964	7.92	799,403,852	8.86	15,650,112	1.96
公積	**3,315,152,810**	**32.22**	**3,315,152,810**	**36.74**		
特別公積	**3,315,152,810**	**32.22**	**3,315,152,810**	**36.74**		
特別公積	3,315,152,810	32.22	3,315,152,810	36.74		
累積餘絀	**246,477,211**	**2.40**	**173,270,222**	**1.92**	**73,206,989**	**42.25**
累積賸餘	**246,477,211**	**2.40**	**173,270,222**	**1.92**	**73,206,989**	**42.25**
累積賸餘	246,477,211	2.40	173,270,222	1.92	73,206,989	42.25
淨值其他項目	**5,743,071,655**	**55.82**	**4,583,632,124**	**50.80**	**1,159,439,531**	**25.30**
累積其他綜合餘絀	**5,743,071,655**	**55.82**	**4,583,632,124**	**50.80**	**1,159,439,531**	**25.30**
未實現重估增值	5,743,071,655	55.82	4,583,632,124	50.80	1,159,439,531	25.30
合計	**10,288,406,594**	**100.00**	**9,023,480,413**	**100.00**	**1,264,926,181**	**14.02**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數9,675,200元，上年度決算數9,947,200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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**36,004,000**		**-36,004,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	36,004,000		-36,004,000	100.00	**因農田水利設施兼作其他使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。**

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111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	**52,221,000**	**90,438,478**	**38,217,478**	**73.18**	
其他補助收入	45,221,000	43,135,200	-2,085,800	4.61	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42,108,000元，另有竹北市公所補助1,027,200元。
雜項業務收入	7,000,000	47,303,278	40,303,278	575.76	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36,079,174元。 2.搭排費收入4,224,104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111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	**25,478,000**	**9,601,275**	**-15,876,725**	**62.32**	
利息收入	25,188,000	9,472,132	-15,715,868	62.39	因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新設定，致利息收入較預算數減少。
投資賸餘	290,000	129,143	-160,857	55.47	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111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	**216,355,000**	**259,607,146**	**43,252,146**	**19.99**	
財產交易賸餘	95,040,000	150,582,374	55,542,374	58.44	因處分非事業用土地、廢水利用地案件數及價格均較預期增加所致。
租賃收入	119,575,000	96,056,683	-23,518,317	19.67	因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有: 1.土地租金收入34,901,128元。 2.房屋租金收入61,155,555元。
違規罰款收入		1,888,925	1,888,925		因工程違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。
雜項收入	1,740,000	11,079,164	9,339,164	536.73	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4,304,273元。 2.土地更正登錄面積增加等認列收入259,617元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分1,957,612元。 4.會議室場地租借使用費等收入47,200元。 5.應付費用溢提款轉雜項收入3,667,062元。 6.標案圖說費用收入等50,400元。 7.土地房屋出租出售未履約之保證金沒收等認列收入793,000元。

新竹農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**290,389,000**	**186,305,593**	**-104,083,407**	**35.84**	
業務費用	290,389,000	186,305,593	-104,083,407	35.84	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。
用人費用	1,003,000	120,142	-882,858	88.02	
超時工作報酬	727,000	120,142	-606,858	83.47	
津貼	276,000		-276,000	100.00	
服務費用	131,868,000	79,329,544	-52,538,456	39.84	
水電費	2,707,000	1,493,180	-1,213,820	44.84	
郵電費	201,000	802,661	601,661	299.33	
旅運費	3,432,000	1,405,298	-2,026,702	59.05	
印刷裝訂及公告費	130,000	34,570	-95,430	73.41	
修理保養及保固費	100,171,000	64,312,676	-35,858,324	35.80	
保險費	2,482,000	1,422,581	-1,059,419	42.68	
一般服務費	5,842,000	2,270,174	-3,571,826	61.14	
專業服務費	16,503,000	7,398,854	-9,104,146	55.17	
行銷推廣費	400,000	189,550	-210,450	52.61	
材料及用品費	1,825,000	1,882,757	57,757	3.16	
使用材料費	184,000	127,321	-56,679	30.80	
用品消耗	1,641,000	1,755,436	114,436	6.97	
租金與利息	2,636,000	2,004,575	-631,425	23.95	
地租及水租	2,000,000	1,199,178	-800,822	40.04	
機器租金	546,000	805,397	259,397	47.51	
交通及運輸設備租金	90,000		-90,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	70,429,000	68,602,864	-1,826,136	2.59	
不動產、廠房及設備折舊	70,429,000	68,602,864	-1,826,136	2.59	
稅捐與規費（強制費）	54,383,000	12,273,718	-42,109,282	77.43	
土地稅	47,500,000	7,420,523	-40,079,477	84.38	

新竹農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	4,800,000	4,202,986	-597,014	12.44	
消費與行為稅	189,000	37,074	-151,926	80.38	
規費	1,894,000	613,135	-1,280,865	67.63	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,238,000	10,964,715	-1,273,285	10.40	
分擔	9,556,000	10,964,715	1,408,715	14.74	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,722,000		-1,722,000	100.00	
競賽及交流活動費	960,000		-960,000	100.00	
其他	16,007,000	11,127,278	-4,879,722	30.48	
其他費用	16,007,000	11,127,278	-4,879,722	30.48	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

新竹農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,265,000 元，決算數 0 元。
2. 臨時人員：預算數 2,526,000 元，決算數 2,194,424 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 5 人，計 2,194,424 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 400,000 元，決算數 189,550 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111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	**107,213,000**	**90,441,864**	**-16,771,136**	**15.64**	
管理費用及總務費用	107,213,000	90,441,864	-16,771,136	15.64	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	82,631,000	71,985,375	-10,645,625	12.88	
正式員額薪資	44,583,000	39,033,912	-5,549,088	12.45	
聘僱及兼職人員薪資	3,919,000	3,798,609	-120,391	3.07	
超時工作報酬	4,885,000	2,787,107	-2,097,893	42.95	
獎金	10,897,000	9,468,547	-1,428,453	13.11	
退休及卹償金	10,202,000	9,994,378	-207,622	2.04	
福利費	8,145,000	6,902,822	-1,242,178	15.25	
服務費用	14,761,000	11,386,849	-3,374,151	22.86	
水電費	2,499,000	1,138,122	-1,360,878	54.46	
郵電費	1,554,000	1,137,234	-416,766	26.82	
旅運費	762,000	485,092	-276,908	36.34	
印刷裝訂及公告費	375,000	203,147	-171,853	45.83	
修理保養及保固費	1,222,000	32,765	-1,189,235	97.32	
一般服務費	718,000	203,053	-514,947	71.72	
專業服務費	6,634,000	7,233,448	599,448	9.04	
公關慰勞費	864,000	863,282	-718	0.08	
行銷推廣費	133,000	90,706	-42,294	31.80	
材料及用品費	1,852,000	1,644,674	-207,326	11.19	
使用材料費	423,000	332,302	-90,698	21.44	
用品消耗	1,429,000	1,312,372	-116,628	8.16	
租金與利息	366,000		-366,000	100.00	
機器租金	366,000		-366,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,173,000	5,295,454	122,454	2.37	
攤銷	5,173,000	5,295,454	122,454	2.37	
稅捐與規費（強制費）		7,912	7,912		
規費		7,912	7,912		

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111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	2,423,000	71,310	-2,351,690	97.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,423,000	71,310	-2,351,690	97.06	
其他	7,000	50,290	43,290	618.43	
其他費用	7,000	50,290	43,290	618.43	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 550,000 元，決算數 0 元
2. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 66,715 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 1 人，計 66,715 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 172,282 元；行銷推廣費預算數 133,000 元，決算數 90,706 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111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	**1,839,000**	**1,148,974**	**-690,026**	**37.52**	
訓練費用	1,839,000	1,148,974	-690,026	37.52	係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較預算數為低。
服務費用	1,654,000	959,047	-694,953	42.02	
旅運費	1,374,000	407,450	-966,550	70.35	
保險費		4,088	4,088		
一般服務費		1,640	1,640		
專業服務費	280,000	545,869	265,869	94.95	
材料及用品費	185,000	187,059	2,059	1.11	
用品消耗	185,000	187,059	2,059	1.11	
租金與利息		2,578	2,578		
交通及運輸設備租金		2,578	2,578		
稅捐與規費（強制費）		290	290		
規費		290	290		

註：1.臨時人員：預算數0元，決算數1,640元，係協助辦理農田水利事業所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務3人次，計1,640元。
2.管制性科目：國外旅費預算數234,000元，決算數202,162元。

新竹農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**491,788**	**491,788**		
投資短絀		491,788	491,788		**係因金融資產評價(台泥)認列之短絀，致費用較預算數為高。**
短絀、賠償與保險給付		491,788	491,788		
各項短絀		491,788	491,788		

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111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	**11,955,000**	**8,051,691**	**-3,903,309**	**32.65**	
財產交易短絀		421,898	421,898		係因圳路渠道及設備報廢所衍生之短絀，致費用較預算數為高。
短絀、賠償與保險給付		421,898	421,898		
各項短絀		421,898	421,898		
雜項費用	11,955,000	7,629,793	-4,325,207	36.18	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。
服務費用	5,420,000	1,998,092	-3,421,908	63.13	
旅運費		125,427	125,427		
修理保養及保固費	4,940,000	1,623,972	-3,316,028	67.13	
保險費		2,890	2,890		
一般服務費		70,743	70,743		
專業服務費	300,000	21,260	-278,740	92.91	
行銷推廣費	180,000	153,800	-26,200	14.56	
材料及用品費	600,000	377,627	-222,373	37.06	
用品消耗	600,000	377,627	-222,373	37.06	
租金與利息		57,111	57,111		
房租		6,055	6,055		
交通及運輸設備租金		45,347	45,347		
什項設備租金		5,709	5,709		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,735,000	355,047	-5,379,953	93.81	
會費	200,000	130,000	-70,000	35.00	
捐助、補助與獎助	300,000	45,000	-255,000	85.00	
分擔	1,235,000		-1,235,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		7,043	7,043		
競賽及交流活動費	4,000,000	173,004	-3,826,996	95.67	

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111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		335,119	335,119		
各項短絀		335,119	335,119		
其他	200,000	4,506,797	4,306,797	2,153.40	
其他費用	200,000	4,506,797	4,306,797	2,153.40	

註：詳其他業務外費用明細表

新竹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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 70,683 元
   (1)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 8.59 人次，計 11,197 元。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 9.99 日，計 59,486 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 180,000 元，決算數 153,800 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	1,553,218,273	1,336,536,691	33,512,943	9,035,804
減：以前年度已提折舊數	941,886,400	288,561,469	12,825,215	3,688,631
上年度期末帳面價值	611,331,873	1,047,975,222	20,687,728	5,347,173
加：本年度新增資產價值	8,839,021		1,741,574	1,123,940
減：本年度減少資產價值	752,595		4,177	245
加減：調整欄	4,065,000			
減：本年度提列折舊數	37,236,541	22,678,974	6,295,429	1,458,957
本年度期末帳面價值	586,246,758	1,025,296,248	16,129,696	5,011,911
本年度提列折舊數	37,236,541	22,678,974	6,295,429	1,458,957
行銷及業務費用	37,236,541	22,678,974	6,295,429	1,458,957
合　　計	**37,236,541**	**22,678,974**	**6,295,429**	**1,458,957**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
4,924,176						2,937,227,887
1,126,913						1,248,088,628
3,797,263						1,689,139,259
463,940						12,168,475
						757,017
						4,065,000
932,963						68,602,864
3,328,240						1,636,012,853
932,963						68,602,864
932,963						68,602,864
932,963						**68,602,864**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1.本年度新增資產價值：

新購 12,168,475 元，包括：土地改良物 8,839,021 元、機械及設備 1,741,574 元、交通及運輸設備 1,123,940 元、什項設備 463,940 元。

2.本年度資產變賣或報廢情形：

財產報廢帳面價值 757,017 元，包括：土地改良物 752,595 元(原成本 47,754,619 元，累計折舊 47,002,024 元)、機械及設備 4,177 元(原成本 464,562 元，累計折舊 460,385 元)、交通及運輸設備 245 元(原成本 545,312 元，累計折舊 545,067 元)。

3.本年度調整欄(增加)：

購建中資產轉列財產科目 4,065,000 元，包括：土地改良物 4,065,000 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	**28,916,971**		**28,916,971**	**249,552,455**
土地	28,916,971		28,916,971	249,552,455
合計	**28,916,971**		**28,916,971**	**249,552,455**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
94,796,816	**154,755,639**	**24,743,706**	**150,582,374**	**95,040,000**	**55,542,374**	**58.44**
94,796,816	154,755,639	24,743,706	150,582,374	95,040,000	55,542,374	58.44
94,796,816	**154,755,639**	**24,743,706**	**150,582,374**	**95,040,000**	**55,542,374**	**58.44**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分新竹縣竹北市台元段 618 地號案，帳面價值 712,177 元，變賣收入 12,619,800 元，加計未實現重估增值減少數 685,165 元，財產交易賸餘 12,592,788 元。(農水署 110.11.24 農水企字第 1106017064 號函)
   (2) 處分新竹縣竹北市竹仁段 511-5 地號案，帳面價值 443,815 元，變賣收入 8,287,290 元，加計未實現重估增值減少數 431,248 元，財產交易賸餘 8,274,723 元。(農水署 110.11.24 農水企字第 1106017063 號函)
   (3) 處分新竹市北區崙子段 756-3 地號案，帳面價值 235,467 元，變賣收入 1,615,000 元，加計未實現重估增值減少數 231,952 元，財產交易賸餘 1,611,485 元。(農水署 111.1.17 農水企字第 1106018489 號函)
   (4) 處分新竹市北區民富段 2917 地號案，帳面價值 20,160 元，變賣收入 126,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,517 元，財產交易賸餘 125,357 元。(農水署 111.3.23 農水企字第 1116021822 號函)
   (5) 處分新竹市香山區大庄段 47-1 地號案，帳面價值 131,664 元，變賣收入 1,225,488 元，加計未實現重估增值減少數 128,570 元，財產交易賸餘 1,222,394 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116020621 號函)
   (6) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 214-1 地號案，帳面價值 81,600 元，變賣收入 672,000 元，加計未實現重估增值減少數 81,332 元，財產交易賸餘 671,732 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116021821 號函)
   (7) 處分新竹市北區福林段 1221-5 地號案，帳面價值 68,796 元，變賣收入 1,296,000 元，加計未實現重估增值減少數 68,702 元，財產交易賸餘 1,295,906 元。(農水署 111.4.22 農水企字第 1116022420 號函)
   (8) 處分新竹縣竹北市中興段 390 地號等 6 筆案，帳面價值 592,044 元，變賣收入 8,507,040 元，加計未實現重估增值減少數 591,341 元，財產交易賸餘 8,506,337 元。(農水署 111.4.22 農水企字第 1116022419 號函)
   (9) 處分新竹縣竹北市中興段 742 地號等 2 筆案，帳面價值 1,409,148 元，變賣收入 25,221,743 元，加計未實現重估增值減少數 1,406,386 元，財產交易賸餘 25,218,981 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116023085 號函)
   (10) 處分新竹市香山區仁愛段 996-1 地號案，帳面價值 140,000 元，變賣收入 3,920,000 元，加計未實現重估增值減少數 137,004 元，財產交易賸餘 3,917,004 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116023974 號函)
   (11) 處分新竹市北區崙子段 1691-30 地號案，帳面價值 216,000 元，變賣收入 2,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 212,331 元，財產交易賸餘 2,196,331 元。(農水署 111.7.1 農水企字第 1116024606 號函)
   (12) 處分新竹市香山區鹽水段 277 地號等 4 案，帳面價值 2,822,092 元，變賣收入 27,147,440 元，加計未實現重估增值減少數 2,808,817 元，財產交易賸餘 27,134,165 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116334187 號函)
   (13) 處分新竹市北區崙子段 363-22 地號案，帳面價值 563,200 元，變賣收入 4,136,000 元，加計未實現重估增值減少數 545,351 元，財產交易賸餘 4,118,151 元。(農水署 111.7.20 農水企字第 1116025083 號函)
   (14) 處分新竹市東區中華段 622-1 地號案，帳面價值 116,600 元，變賣收入 1,045,000 元，加計未實現重估增值減少數 116,511 元，財產交易賸餘 1,044,911 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025555 號函)
   (15) 處分新竹市東區東明段 379 地號案，帳面價值 53,900 元，變賣收入 896,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,728 元，財產交易賸餘 895,828 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026856 號函)
   (16) 處分新竹市東區東山段一小段 705 地號案，帳面價值 546,000 元，變賣收入 5,200,160 元，加計未實現重估增值減少數 530,589 元，財產交易賸餘 5,184,749 元。(農水署 111.10.24 農水企字第 1116026944 號函)
   (17) 處分新竹市北區金雅段 74 地號案，帳面價值 2,480,808 元，變賣收入 48,488,520 元，加計未實現重估增值減少數 563,820 元，財產交易賸餘 46,571,532 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027764 號函)

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 111 年度

單位：新臺幣元

2. 資產交換-市地重劃

(1) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 324 地號等 4 筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 3,928,300 元，換入土地 1,484,331 元，加計土地重估增值減少數 2,443,969 元，財產交易賸餘 0 元。(新竹縣竹東鎮光武自辦市地重劃區重劃會 110.12.27 光武自劃 1100000071 號函)

(2) 處分新竹市東區東明段 972 地號等 4 筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值 14,355,200 元，換入土地 95,464,643 元(含另支付處理費用 94,796,816 元)，加計土地重估增值減少數 13,687,373 元，財產交易賸餘 0 元。(新竹市東區科商自辦市地重劃區重劃會 110.11.21(110)竹科商自辦字第 070 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度及行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 113 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	**48,764,493**	**48,007,476**	**757,017**
土地改良物	47,754,619	47,002,024	752,595
機械及設備	464,562	460,385	4,177
交通及運輸設備	545,312	545,067	245
合　　計	**48,764,493**	**48,007,476**	**757,017**

註：本表資產報廢短絀決算數757,017元，包含財產交易短絀421,898元及雜項費用 335,119元。(雜項費用部分係土地改良物項下湳雅補助圳支線等2件圳路有帳無物辦理除帳調整)

事業作業基金

明細表

111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	%
		757,017		**757,017**	
		752,595		752,595	
		4,177		4,177	
		245		245	
		757,017		**757,017**	

新竹農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**46,680,000**	**15,650,112**	**-31,029,888**	
合　　計	**46,680,000**	**15,650,112**	**-31,029,888**	

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		**86,000,000**	
土地		86,000,000	
土地改良物		**46,680,000**	
土地改良物		46,680,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**37,000,000**	
房屋及建築		37,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**1,705,000**	
機械及設備		1,705,000	
交通及運輸設備		**1,150,000**	
交通及運輸設備		1,150,000	
什項設備		**615,000**	
什項設備		615,000	
合計		**173,150,000**	

註：1.換入資產:⑴處分新竹縣竹東鎮東寧段324地號等4筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值

⑵處分新竹市東區東明段972地號等4筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳

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

111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			
10,960,000	**96,960,000**	**96,948,974**	**-11,026**	
10,960,000	96,960,000	96,948,974	-11,026	
	46,680,000	**19,372,351**	**-27,307,649**	
	46,680,000	8,839,021	-37,840,979	
		10,533,330	10,533,330	
-10,981,000	**26,019,000**	**6,100,137**	**-19,918,863**	
-10,981,000	26,019,000		-26,019,000	
		6,100,137	6,100,137	
67,000	**1,772,000**	**1,741,574**	**-30,426**	
67,000	1,772,000	1,741,574	-30,426	
88,000	**1,238,000**	**1,123,940**	**-114,060**	
88,000	1,238,000	1,123,940	-114,060	
-134,000	**481,000**	**463,940**	**-17,060**	
-134,000	481,000	463,940	-17,060	
	173,150,000	**125,750,916**	**-47,399,084**	

3,928,300元，換入土地1,484,331元。

面價值667,827元，換入土地95,464,643元(含另支付找補處理費用94,796,816元)。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數2,871,000元，決算數508,004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	**173,150,000**				**173,150,000**		
一次性項目	173,150,000		11101-11112		173,150,000		
土地					86,000,000		10,960,000
土地改良物					46,680,000		
房屋及建築					37,000,000		-10,981,000
機械及設備					1,705,000		67,000
交通及運輸設備					1,150,000		88,000
什項設備					615,000		-134,000
合計	173,150,000				173,150,000		

註：換入資產:1.處分新竹縣竹東鎮東寧段324地號等4筆土地，為光武自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值3,928
2.處分新竹市東區東明段972地號等4筆土地，為科商自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
173,150,000	**100.00**	**173,150,000**	**100.00**	**125,750,916**	**72.63**	**125,750,916**	**72.63**	
173,150,000	100.00	173,150,000	100.00	125,750,916	72.63	125,750,916	72.63	
96,960,000	-	96,960,000	-	96,948,974	99.99	96,948,974	99.99	
46,680,000	-	46,680,000	-	19,372,351	41.50	19,372,351	41.50	結餘款2,730萬7,649元。主要係烏瓦窯圳港北溝倒伏壩改善工程(機電)案招商不順利，發包時程較遲影響後續工進，導致執行數低於預期。
26,019,000	-	26,019,000	-	6,100,137	23.44	6,100,137	23.44	結餘款1,991萬8,863元。主要係金雅水利大樓因開工消防圖審經新竹市消防局審查，皆以未說明並以不符合「各類場所消防安全設備設置標準」遭退件，故承攬廠商依據該工程契約第21條、第十項、第3點向本處終止契約。
1,772,000	-	1,772,000	-	1,741,574	98.28	1,741,574	98.28	
1,238,000	-	1,238,000	-	1,123,940	90.79	1,123,940	90.79	
481,000	-	481,000	-	463,940	96.45	463,940	96.45	
173,150,000	**100.00**	**173,150,000**	**100.00**	**125,750,916**	**72.63**	**125,750,916**	**72.63**	

,300元，換入土地1,484,331元。

值667,827元，換入土地95,464,643元(含另支付找補處理費用94,796,816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			**27,494,000**		**25,034,048**
輸水渠道改善及修補	**公里**	2.00	5,000,000	1.81	4,525,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	90,600.00	21,744,000	82,628.85	19,830,923
構造物維護	**座**	60.00	750,000	54.25	678,125
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**283.00**	**169,800,000**	**308.70**	**185,220,000**
農田水利設施更新改善			**30,334,000**		**19,372,351**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	4.00	24,000,000	2.28	13,640,081
構造物更新改善	**座**	2.00	6,334,000	1.81	5,732,270
合　　計			**227,628,000**		**229,626,399**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-2,459,952	**8.95**	
-0.19	9.50	-475,000	9.50	
-7,971.15	8.80	-1,913,077	8.80	
-5.75	9.58	-71,875	9.58	
25.70	**9.08**	**15,420,000**	**9.08**	
		-10,961,649	**36.14**	
-1.72	43.00	-10,359,919	43.17	**1.主要係烏瓦窯圳港北溝倒伏壩改善工程(機電)案招商不順利，發包時程較遲影響後續工進，導致執行數低於預期。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。**
-0.19	9.50	-601,730	9.50	
		1,998,399	**0.88**	

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111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	591,240,000	799,403,852	208,163,852	
加：	46,680,000	15,650,112	-31,029,888	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	46,680,000	15,650,112	-31,029,888	以現金增撥基金1,565萬112元，較預算數減少3,102萬9,888元，主要增撥來源如下: 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1,565萬112元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	637,920,000	815,053,964	177,133,964	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	290,000	119,584	-170,416	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀491,788元(原投資成本1,175,506元，上年度評價調整科目餘額3,745,934元，本年度評價調整科目餘額3,254,146元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利119,584元及股票股利11,959股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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9,559元(原投資成本105,020元，上年度評價調整科目餘額99,239元，本年度評價調整科目餘額108,798元)。 2.111年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
0.00				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-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111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**	**1,666,148**	**-1,633,852**	**49.51**	
電腦軟體	3,300,000	1,660,748	-1,639,252	49.67	
其他無形資產		5,400	5,400		

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**63**	**-8**	
專任人員	71	63	-8	
職員	51	44	-7	
技工	6	5	-1	
工友	5	4	-1	
約僱	9	10	1	**詳員工人數彙計表附表。**
總　　計	**71**	**63**	**-8**	

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 111 年度

1. 臨時人員：
   (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。
   (2) 協助辦理農田水利事業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。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 8.59 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 9.99 日。
2. 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，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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	**44,583,000**	**3,919,000**	**5,612,000**	**276,000**	**10,897,000**
行銷及業務費用			727,000	276,000	
正式人員			727,000	276,000	
職員			727,000	276,000	
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	44,583,000	3,919,000	4,885,000		10,897,000
正式人員	44,583,000		4,676,000		10,407,000
職員	40,018,000		4,432,000		9,341,000
工員	4,565,000		244,000		1,066,000
聘僱人員		3,919,000	209,000		490,000
聘僱人員		3,919,000	209,000		490,000
合　　計	**44,583,000**	**3,919,000**	**5,612,000**	**276,000.00**	**10,897,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
10,202,000		**8,145,000**		**83,634,000**		**83,634,000**
				1,003,000		1,003,000
				1,003,000		1,003,000
				1,003,000		1,003,000
10,202,000		8,145,000		82,631,000		82,631,000
10,202,000		7,589,000		77,457,000		77,457,000
10,202,000		7,338,000		71,331,000		71,331,000
		251,000		6,126,000		6,126,000
		556,000		5,174,000		5,174,000
		556,000		5,174,000		5,174,000
10,202,000		**8,145,000**		**83,634,000**		**83,634,000**

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	**39,033,912**	**3,798,609**	**2,907,249**		**9,468,547**
行銷及業務費用			120,142		
正式人員			115,310		
職員			113,340		
工員			1,970		
聘僱人員			4,832		
聘僱人員			4,832		
管理及總務費用	39,033,912	3,798,609	2,787,107		9,468,547
正式人員	39,033,912		2,484,879		8,962,265
職員	35,121,830		2,323,522		7,858,781
工員	3,912,082		161,357		1,103,484
聘僱人員		3,798,609	302,228		506,282
聘僱人員		3,798,609	302,228		506,282
合　　計	**39,033,912**	**3,798,609**	**2,907,249**		**9,468,547**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
9,994,378		**6,902,822**		**72,105,517**		**72,105,517**
				120,142		120,142
				115,310		115,310
				113,340		113,340
				1,970		1,970
				4,832		4,832
				4,832		4,832
9,994,378		6,902,822		71,985,375		71,985,375
9,762,155		6,174,052		66,417,263		66,417,263
8,307,902		5,340,545		58,952,580		58,952,580
1,454,253		833,507		7,464,683		7,464,683
232,223		728,770		5,568,112		5,568,112
232,223		728,770		5,568,112		5,568,112
9,994,378		**6,902,822**		**72,105,517**		**72,105,517**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,815,000 元，決算數 0 元。
2. 臨時人員：預算數 2,526,000 元，決算數 2,333,462 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計 2,262,779 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11,197 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 59,486 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 71 人，6,063,000 元；決算數 63 人，5,289,260 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 62 人，4,834,000 元；決算數 53 人，4,179,287 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111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	743,270			-106,730	12.56	
合計	**1**	**850,000**	**1**	**743,270**			**-106,730**	**12.56**	

註：管理用車輛：本年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客貨兩用車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111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	**83,634,000**	**72,105,517**	**-11,528,483**	**13.78**
正式員額薪資	44,583,000	39,033,912	-5,549,088	12.45
聘僱及兼職人員薪資	3,919,000	3,798,609	-120,391	3.07
超時工作報酬	5,612,000	2,907,249	-2,704,751	48.20
津貼	276,000		-276,000	100.00
獎金	10,897,000	9,468,547	-1,428,453	13.11
退休及卹償金	10,202,000	9,994,378	-207,622	2.04
福利費	8,145,000	6,902,822	-1,242,178	15.25
服務費用	**153,703,000**	**93,673,532**	**-60,029,468**	**39.06**
水電費	5,206,000	2,631,302	-2,574,698	49.46
郵電費	1,755,000	1,939,895	184,895	10.54
旅運費	5,568,000	2,423,267	-3,144,733	56.48
印刷裝訂及公告費	505,000	237,717	-267,283	52.93
修理保養及保固費	106,333,000	65,969,413	-40,363,587	37.96
保險費	2,482,000	1,429,559	-1,052,441	42.40
一般服務費	6,560,000	2,545,610	-4,014,390	61.19
專業服務費	23,717,000	15,199,431	-8,517,569	35.91
公關慰勞費	864,000	863,282	-718	0.08
行銷推廣費	713,000	434,056	-278,944	39.12
材料及用品費	**4,462,000**	**4,092,117**	**-369,883**	**8.29**
使用材料費	607,000	459,623	-147,377	24.28
用品消耗	3,855,000	3,632,494	-222,506	5.77
租金與利息	**3,002,000**	**2,064,264**	**-937,736**	**31.24**
地租及水租	2,000,000	1,199,178	-800,822	40.04
房租		6,055	6,055	
機器租金	912,000	805,397	-106,603	11.69
交通及運輸設備租金	90,000	47,925	-42,075	46.75
什項設備租金		5,709	5,709	
折舊、折耗及攤銷	**75,602,000**	**73,898,318**	**-1,703,682**	**2.25**
不動產、廠房及設備折舊	70,429,000	68,602,864	-1,826,136	2.59

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	5,173,000	5,295,454	122,454	2.37
稅捐與規費（強制費）	**54,383,000**	**12,281,920**	**-42,101,080**	**77.42**
土地稅	47,500,000	7,420,523	-40,079,477	84.38
房屋稅	4,800,000	4,202,986	-597,014	12.44
消費與行為稅	189,000	37,074	-151,926	80.38
規費	1,894,000	621,337	-1,272,663	67.19
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**20,396,000**	**11,391,072**	**-9,004,928**	**44.15**
會費	200,000	130,000	-70,000	35.00
捐助、補助與獎助	300,000	45,000	-255,000	85.00
分擔	10,791,000	10,964,715	173,715	1.61
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,145,000	78,353	-4,066,647	98.11
競賽及交流活動費	4,960,000	173,004	-4,786,996	96.51
短絀、賠償與保險給付		**1,248,805**	**1,248,805**	
各項短絀		1,248,805	1,248,805	
其他	**16,214,000**	**15,684,365**	**-529,635**	**3.27**
其他費用	16,214,000	15,684,365	-529,635	3.27
合 計	**411,396,000**	**286,439,910**	**-124,956,090**	**30.37**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	234,000	202,162	-31,838	13.61	
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	172,282	-718	0.42	
行銷推廣費	713,000	434,056	-278,944	39.12	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,526,000	2,333,462	-192,538	7.62	
專技人員酬金		171,210	171,210		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,460,000	321,500	-1,138,500	77.98	
一般土地租金	2,000,000	1,199,178	-800,822	40.04	
土地增值稅	12,500,000		-12,500,000	100.00	
捐助國內團體	300,000	45,000	-255,000	85.00	

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

苗栗農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 6-8

3.現金流量表…… 6-9

4.平衡表…… 6-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 6-13

2.其他業務收入明細表…… 6-14

3.財務收入明細表…… 6-15

4.其他業務外收入明細表…… 6-16

5.行銷及業務費用明細表…… 6-17

6.管理及總務費用明細表…… 6-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 6-23

8.財務費用明細表…… 6-24

9.其他業務外費用明細表…… 6-25

10.資產折舊明細表…… 6-28

11.資產變賣明細表…… 6-32

12.資產報廢明細表…… 6-36

13.公庫撥補款明細表…… 6-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 6-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 6-42

16.長期債務增減明細表…… 6-44

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 6-46

18.基金數額增減明細表…… 6-48

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 6-50

20.無形資產明細表…… 6-52

21.員工人數彙計表…… 6-53

22.用人費用彙計表…… 6-56

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 6-61

24.各項費用彙計表…… 6-62

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 6-64

甲、總　說　明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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	7.92	6.00	1.92	32.00	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。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	223,381.00	142,000.00	81,381.00	57.31	1. 主要因今年降雨量充足雜草生長快速故除草面積比較多。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	249.00	110.00	139.00	126.36	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	282.61	313.00	-30.39	9.71	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.03	8.00	9.03	112.88	1. 主要係 111.12.08 召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；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	14.94	7.00	7.94	113.43	1. 主要係 111.12.08 召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；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 5,851 萬 1,500 元，可用預算數 1 億 9,684 萬 4,000 元，執行率約 80.53%，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、汰換公務車、辦公電腦及事務設備，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，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 427 萬 1,577 元、市地重劃以土地換入土地 483 萬 6,647 元，及本年度國庫撥款 1 億 4,520 萬 4,513 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,911 萬 2,327 元，其中本年度國庫撥款 1,491 萬 3,564 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 112 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 4,199 萬 1,643 元，較預算數 1 億 2,111 萬 4,000 元，增加 2,087 萬 7,643 元，約增加 17.24%，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 億 2,980 萬 4,589 元，較預算數 1 億 3,266 萬 9,000 元，減少 286 萬 4,411 元，約減少 2.16%，主要係因應疫情辦理租金減免所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 200 萬 4,792 元，較預算數 3 億 5,976 萬 1,000 元，減少 5,775 萬 6,208 元，約減少 16.05%，主要係因本年度水源調節穩定、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 623 萬 7,815 元，較預算數 605 萬 5,000 元，增加 18 萬 2,815 元，約增加 3.02%，主要係因轉投資金融資產依臺灣證券交易所最後一個營業日收盤價為公允價值評價調整，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 7,179 萬 6,232 元，業務總支出決算數 3 億 824 萬 2,607 元，收支相抵後本期短絀 3,644 萬 6,375 元，較預算短絀數 1 億 1,203 萬 3,000 元，減少 7,558 萬 6,625 元，約減少 67.47%，主要係因配合政府節能及地下水減抽政策，致渠道修護經費等業務成本與費用較預算減少所致。

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況

短絀之部：6,395 萬 9,428 元，包括本期短絀 3,644 萬 6,375 元及前期待填補之短絀 2,751 萬 3,053 元，尚有待填補之短絀 6,395 萬 9,428 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 510 萬 3,634 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1,786 萬 8,791 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 1,533 萬 6,499 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 6,464 萬 2,164 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 257 萬 1,342 元，期末現金及約當現金 2 億 6,721 萬 3,506 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 80 億 2,803 萬 7,268 元(包含流動資產 4 億 236 萬 2,011 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,307 萬 6,429 元、不動產、廠房及設備 75 億 6,860 萬 5,490 元、無形資產 399 萬 3,338 元)，較上年度期末資產總額 66 億 8,043 萬 4,855 元，增加 13 億 4,760 萬 2,413 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 9,756 萬 4,067 元(包含流動負債 279 萬 9,129 元、長期負債 5,836 萬 4,223 元、其他負債 3,640 萬 715 元)，較上年度期末負債總額數 8,504 萬 5,480 元，增加 1,251 萬 8,587 元，主要係應計退休金負債及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 79 億 3,047 萬 3,201 元(包含基金 14 億 7,159 萬 8,678 元、公積 6 億 8,570 萬 2,483 元、累積餘絀-6,395 萬 9,428 元、淨值其他項目 58 億 3,713 萬 1,468 元)，較上年度期末淨值總額 65 億 9,538 萬 9,375 元，增加 13 億 3,508 萬 3,826 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 528 萬 7,000 元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 92 萬 7,000 元，共計 621 萬 4,000 元，包括土地變賣帳面價值 621 萬 4,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」2 億 6,464 萬 2,164 元，重分類為「銀行存款」1 億 6,464 萬 2,164 元、「其他金融資產-流動」1 億元，合計數 2 億 6,464 萬 2,164 元，與原決算審定數不變。

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111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	**121,114,000.00**	**100.00**	**141,991,643.00**	**100.00**	**20,877,643.00**	**17.24**	**124,168,583.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**63,276,000.00**	**52.24**		**-**	**-63,276,000.00**	**100.00**	**57,877,783.00**	**46.61**
其他建築物租金收入	63,276,000.00	52.24		-	-63,276,000.00	100.00	57,877,783.00	46.61
其他業務收入	**57,838,000.00**	**47.76**	**141,991,643.00**	**100.00**	**84,153,643.00**	**145.50**	**66,290,800.00**	**53.39**
其他補助收入	57,598,000.00	47.56	76,384,000.00	53.79	18,786,000.00	32.62	66,050,800.00	53.19
雜項業務收入	240,000.00	0.20	65,607,643.00	46.21	65,367,643.00	27,236.52	240,000.00	0.19
業務成本與費用	**359,761,000.00**	**297.04**	**302,004,792.00**	**212.69**	**-57,756,208.00**	**16.05**	**282,294,776.00**	**227.35**
行銷及業務費用	**239,224,000.00**	**197.52**	**191,450,428.00**	**134.83**	**-47,773,572.00**	**19.97**	**180,705,924.00**	**145.53**
業務費用	239,224,000.00	197.52	191,450,428.00	134.83	-47,773,572.00	19.97	180,705,924.00	145.53
管理及總務費用	**119,128,000.00**	**98.36**	**109,644,580.00**	**77.22**	**-9,483,420.00**	**7.96**	**101,033,479.00**	**81.37**
管理費用及總務費用	119,128,000.00	98.36	109,644,580.00	77.22	-9,483,420.00	7.96	101,033,479.00	81.37
研究發展及訓練費用	**1,409,000.00**	**1.16**	**909,784.00**	**0.64**	**-499,216.00**	**35.43**	**555,373.00**	**0.45**
訓練費用	1,409,000.00	1.16	909,784.00	0.64	-499,216.00	35.43	555,373.00	0.45
業務賸餘(短絀)	**-238,647,000.00**	**-197.04**	**-160,013,149.00**	**-112.69**	**78,633,851.00**	**32.95**	**-158,126,193.00**	**-127.35**
業務外收入	**132,669,000.00**	**109.54**	**129,804,589.00**	**91.42**	**-2,864,411.00**	**2.16**	**172,006,107.24**	**138.53**
財務收入	**870,000.00**	**0.72**	**1,085,597.00**	**0.76**	**215,597.00**	**24.78**	**1,400,886.00**	**1.13**
利息收入	825,000.00	0.68	1,070,438.00	0.75	245,438.00	29.75	810,898.00	0.65
投資賸餘	45,000.00	0.04	15,159.00	0.01	-29,841.00	66.31	589,988.00	0.48
其他業務外收入	**131,799,000.00**	**108.82**	**128,718,992.00**	**90.65**	**-3,080,008.00**	**2.34**	**170,605,221.24**	**137.40**
財產交易賸餘	108,941,000.00	89.95	106,891,965.00	75.28	-2,049,035.00	1.88	63,180,101.00	50.88
租賃收入	20,785,000.00	17.16	13,911,599.00	9.80	-6,873,401.00	33.07	14,851,664.00	11.96
違規罰款收入	80,000.00	0.07	641,060.00	0.45	561,060.00	701.33	56,118.00	0.05
雜項收入	1,993,000.00	1.65	7,274,368.00	5.12	5,281,368.00	265.00	92,517,338.24	74.51
業務外費用	**6,055,000.00**	**5.00**	**6,237,815.00**	**4.39**	**182,815.00**	**3.02**	**101,250,229.47**	**81.54**
財務費用		**-**	**149,501.00**	**0.11**	**149,501.00**			**-**
投資短絀		-	149,501.00	0.11	149,501.00			-
其他業務外費用	**6,055,000.00**	**5.00**	**6,088,314.00**	**4.29**	**33,314.00**	**0.55**	**101,250,229.47**	**81.54**
財產交易短絀		-	731.00	0.00	731.00			-
雜項費用	6,055,000.00	5.00	6,087,583.00	4.29	32,583.00	0.54	101,250,229.47	81.54
業務外賸餘(短絀)	**126,614,000.00**	**104.54**	**123,566,774.00**	**87.02**	**-3,047,226.00**	**2.41**	**70,755,877.77**	**56.98**

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**-112,033,000.00**	**-92.50**	**-36,446,375.00**	**-25.67**	**75,586,625.00**	**67.47**	**-87,370,315.23**	**-70.36**

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111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		1,226,325,688.00	1,226,325,688.00	-3,842,184.24
本期其他綜合餘絀合計		**1,226,325,688.00**	**1,226,325,688.00**	**-3,842,184.24**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	**197,571,000.00**	**100.00**		--	**-197,571,000.00**	**100.00**	**59,857,261.33**	**100.00**
前期未分配賸餘	197,571,000.00	100.00		--	-197,571,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
分配之部	**112,033,000.00**	**56.71**		--	**-112,033,000.00**	**100.00**	**59,857,261.33**	**100.00**
填補累積短絀	112,033,000.00	56.71		--	-112,033,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
未分配賸餘	**85,538,000.00**	**43.29**		--	**-85,538,000.00**	**100.00**		-
短絀之部	**112,033,000.00**	**100.00**	**63,959,428.00**	**100.00**	**-48,073,572.00**	**42.91**	**87,370,315.23**	**100.00**
本期短絀	112,033,000.00	100.00	36,446,375.00	56.98	-75,586,625.00	67.47	87,370,315.23	100.00
前期待填補之短絀		-	27,513,053.00	43.02	27,513,053.00			-
填補之部	**112,033,000.00**	**100.00**		-	**-112,033,000.00**	**100.00**	**59,857,262.23**	**68.51**
撥用賸餘	112,033,000.00	100.00		-	-112,033,000.00	100.00	59,857,261.33	68.51
撥用公積		-		-			0.90	0.00
待填補之短絀		-	**63,959,428.00**	**100.00**	**63,959,428.00**		**27,513,053.00**	**31.49**

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-112,033,000	-36,446,375	75,586,625	67.47
利息股利之調整	-870,000	-1,084,023	-214,023	24.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-112,903,000	-37,530,398	75,372,602	66.76
調整項目	-8,427,000	41,550,009	49,977,009	593.06
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,330,000	4,019,611	125,349,611	103.31
收取利息	825,000	1,070,438	245,438	29.75
收取股利	45,000	13,585	-31,415	69.81
業務活動之淨現金流入（流出）	**-120,460,000**	**5,103,634**	**125,563,634**	**104.24**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		29,338,593	29,338,593	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	124,641,000	108,047,529	-16,593,471	13.31
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,844,000	-153,674,853	43,169,147	21.93
增加無形資產及其他資產	-1,580,000	-1,580,060	-60	0.00
投資活動之淨現金流入（流出）	**-73,783,000**	**-17,868,791**	**55,914,209**	**75.78**
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		56,518,172	56,518,172	
增加基金、公積及填補短絀	190,418,000	110,737,073	-79,680,927	41.85
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-51,918,746	-51,918,746	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**190,418,000**	**115,336,499**	**-75,081,501**	**39.43**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,825,000**	**102,571,342**	**106,396,342**	**2,781.60**
期初現金及約當現金	**196,369,000**	**164,642,164**	**-31,726,836**	**16.16**
期末現金及約當現金	**192,544,000**	**267,213,506**	**74,669,506**	**38.78**

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8,021,205元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增1,241,089,829元並同額增加土地重估增值。3.國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增加基金34,467,440元。

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**8,028,037,268**	**100.00**	**6,680,434,855**	**100.00**	**1,347,602,413**	**20.17**
流動資產	**402,362,011**	**5.01**	**312,567,408**	**4.68**	**89,794,603**	**28.73**
現金	**267,213,506**	**3.33**	**164,642,164**	**2.46**	**102,571,342**	**62.30**
銀行存款	267,213,506	3.33	164,642,164	2.46	102,571,342	62.30
流動金融資產	**100,538,750**	**1.25**	**100,686,677**	**1.51**	**-147,927**	**0.15**
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	363,855	0.00	511,782	0.01	-147,927	28.90
其他金融資產－流動	100,000,000	1.25	100,000,000	1.50		
應收款項	**34,577,505**	**0.43**	**47,238,567**	**0.71**	**-12,661,062**	**26.80**
其他應收款	34,577,505	0.43	47,238,567	0.71	-12,661,062	26.80
預付款項	**32,250**	**0.00**		-	**32,250**	
預付費用	32,250	0.00		-	32,250	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**53,076,429**	**0.66**	**74,393,817**	**1.11**	**-21,317,388**	**28.65**
其他長期投資		-	**29,338,593**	**0.44**	**-29,338,593**	**100.00**
什項長期投資		-	29,338,593	0.44	-29,338,593	100.00
準備金	**53,076,429**	**0.66**	**45,055,224**	**0.67**	**8,021,205**	**17.80**
退休及離職準備金	53,076,429	0.66	45,055,224	0.67	8,021,205	17.80
不動產、廠房及設備	**7,568,605,490**	**94.28**	**6,290,303,640**	**94.16**	**1,278,301,850**	**20.32**
土地	**5,851,776,378**	**72.89**	**4,626,015,598**	**69.25**	**1,225,760,780**	**26.50**
土地	5,851,776,378	72.89	4,626,015,598	69.25	1,225,760,780	26.50
土地改良物	**1,480,273,316**	**18.44**	**1,464,014,652**	**21.91**	**16,258,664**	**1.11**
土地改良物	2,803,300,130	34.92	2,697,092,182	40.37	106,207,948	3.94
累計折舊－土地改良物	-1,323,026,814	-16.48	-1,233,077,530	-18.46	-89,949,284	7.29
房屋及建築	**138,845,848**	**1.73**	**143,300,903**	**2.15**	**-4,455,055**	**3.11**
房屋及建築	269,924,129	3.36	269,924,129	4.04		
累計折舊－房屋及建築	-131,078,281	-1.63	-126,623,226	-1.90	-4,455,055	3.52
機械及設備	**4,212,550**	**0.05**	**4,860,818**	**0.07**	**-648,268**	**13.34**
機械及設備	10,913,546	0.14	10,738,796	0.16	174,750	1.63
累計折舊－機械及設備	-6,700,996	-0.08	-5,877,978	-0.09	-823,018	14.00

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**11,313,133**	**0.14**	**11,740,616**	**0.18**	**-427,483**	**3.64**
交通及運輸設備	23,339,274	0.29	23,391,040	0.35	-51,766	0.22
累計折舊－交通及運輸設備	-12,026,141	-0.15	-11,650,424	-0.17	-375,717	3.22
什項設備	**11,478,599**	**0.14**	**12,860,715**	**0.19**	**-1,382,116**	**10.75**
什項設備	24,083,285	0.30	23,357,129	0.35	726,156	3.11
累計折舊－什項設備	-12,604,686	-0.16	-10,496,414	-0.16	-2,108,272	20.09
購建中固定資產	**70,705,666**	**0.88**	**27,510,338**	**0.41**	**43,195,328**	**157.01**
未完工程	70,705,666	0.88	27,510,338	0.41	43,195,328	157.01
無形資產	**3,993,338**	**0.05**	**3,169,990**	**0.05**	**823,348**	**25.97**
無形資產	**3,993,338**	**0.05**	**3,169,990**	**0.05**	**823,348**	**25.97**
電腦軟體	3,573,663	0.04	2,752,250	0.04	821,413	29.85
其他無形資產	419,675	0.01	417,740	0.01	1,935	0.46
合計	**8,028,037,268**	**100.00**	**6,680,434,855**	**100.00**	**1,347,602,413**	**20.17**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**97,564,067**	**1.22**	**85,045,480**	**1.27**	**12,518,587**	**14.72**
流動負債	**2,799,129**	**0.03**	**2,901,173**	**0.04**	**-102,044**	**3.52**
應付款項	**2,799,129**	**0.03**	**2,901,173**	**0.04**	**-102,044**	**3.52**
應付代收款	2,799,129	0.03	2,901,173	0.04	-102,044	3.52
長期負債	**58,364,223**	**0.73**	**50,343,018**	**0.75**	**8,021,205**	**15.93**
長期債務	**58,364,223**	**0.73**	**50,343,018**	**0.75**	**8,021,205**	**15.93**
長期借款	5,287,794	0.07	5,287,794	0.08		
應計退休金負債	53,076,429	0.66	45,055,224	0.67	8,021,205	17.80
其他負債	**36,400,715**	**0.45**	**31,801,289**	**0.48**	**4,599,426**	**14.46**
負債準備	**3,825,479**	**0.05**	**3,825,479**	**0.06**		
其他負債準備	3,825,479	0.05	3,825,479	0.06		
什項負債	**32,575,236**	**0.41**	**27,975,810**	**0.42**	**4,599,426**	**16.44**
存入保證金	32,575,236	0.41	25,797,435	0.39	6,777,801	26.27
暫收及待結轉帳項		-	2,178,375	0.03	-2,178,375	100.00
淨值	**7,930,473,201**	**98.78**	**6,595,389,375**	**98.73**	**1,335,083,826**	**20.24**
基金	**1,471,598,678**	**18.33**	**1,326,394,165**	**19.85**	**145,204,513**	**10.95**
基金	**1,471,598,678**	**18.33**	**1,326,394,165**	**19.85**	**145,204,513**	**10.95**
基金	1,471,598,678	18.33	1,326,394,165	19.85	145,204,513	10.95
公積	**685,702,483**	**8.54**	**685,702,483**	**10.26**		
資本公積	**535,816**	**0.01**	**535,816**	**0.01**		
受贈公積	535,816	0.01	535,816	0.01		
特別公積	**685,166,667**	**8.53**	**685,166,667**	**10.26**		
特別公積	685,166,667	8.53	685,166,667	10.26		
累積餘絀	**-63,959,428**	**-0.80**	**-27,513,053**	**-0.41**	**-36,446,375**	**132.47**
累積短絀	**-63,959,428**	**-0.80**	**-27,513,053**	**-0.41**	**-36,446,375**	**132.47**
累積短絀	-63,959,428	-0.80	-27,513,053	-0.41	-36,446,375	132.47
淨值其他項目	**5,837,131,468**	**72.71**	**4,610,805,780**	**69.02**	**1,226,325,688**	**26.60**
累積其他綜合餘絀	**5,837,131,468**	**72.71**	**4,610,805,780**	**69.02**	**1,226,325,688**	**26.60**
未實現重估增值	5,837,131,468	72.71	4,610,805,780	69.02	1,226,325,688	26.60
合計	**8,028,037,268**	**100.00**	**6,680,434,855**	**100.00**	**1,347,602,413**	**20.17**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數3,704,100元，上年度決算數201,700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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**63,276,000**		**-63,276,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	63,276,000		-63,276,000	100.00	**係因餘水使用費，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所致。**

其他業務收入明細表

中華民國111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	**57,838,000**	**141,991,643**	**84,153,643**	**145.50**	
其他補助收入	57,598,000	76,384,000	18,786,000	32.62	係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73,802,000元，另有苗栗縣政府補助1,291,000元、頭份市公所794,000元及竹南鎮公所497,000元。
雜項業務收入	240,000	65,607,643	65,367,643	27,236.52	係因餘水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、排水路等農田水利設備使用費收入37,053,280元。2.搭排費1,681,179元。3.調度水11,910,889元。4.明德水庫維護費(台肥、長春、中油)負擔款14,962,295元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**870,000**	**1,085,597**	**215,597**	**24.78**	
利息收入	825,000	1,070,438	245,438	29.75	**係因銀行提高定期存款利率所致。**
投資賸餘	45,000	15,159	-29,841	66.31	**係因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入所致。**

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111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	**131,799,000**	**128,718,992**	**-3,080,008**	**2.34**	
財產交易賸餘	108,941,000	106,891,965	-2,049,035	1.88	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	20,785,000	13,911,599	-6,873,401	33.07	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少。本項收入計有： 1.土地租金收入4,353,503元。 2.房屋租金收入9,558,096元。
違規罰款收入	80,000	641,060	561,060	701.33	係因違規罰款案件較預期數多，致較預算數增加。本項收入計有： 1.工程逾期違約罰款收入360,502元。 2.租賃違約罰款收入等280,558元。
雜項收入	1,993,000	7,274,368	5,281,368	265.00	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2,229,950元。 2.土地重測及分割價值淨增加1,000,952元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款2,966,389元。 4.標案圖說費用收入111,585元。 5.報廢品變賣收入199,604元。 6.太陽能電價金費收入等765,888元。

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**239,224,000**	**191,450,428**	**-47,773,572**	**19.97**	
業務費用	239,224,000	191,450,428	-47,773,572	19.97	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。
用人費用	2,333,000		-2,333,000	100.00	
津貼	2,333,000		-2,333,000	100.00	
服務費用	112,060,000	76,781,961	-35,278,039	31.48	
水電費	7,370,000	4,833,635	-2,536,365	34.41	
郵電費	1,226,000	982,540	-243,460	19.86	
旅運費	2,640,000	965,647	-1,674,353	63.42	
印刷裝訂及公告費	172,000		-172,000	100.00	
修理保養及保固費	87,317,000	63,467,528	-23,849,472	27.31	
保險費	605,000	351,160	-253,840	41.96	
一般服務費	8,143,000	4,725,946	-3,417,054	41.96	
專業服務費	4,502,000	1,455,505	-3,046,495	67.67	
行銷推廣費	85,000		-85,000	100.00	
材料及用品費	4,141,000	1,387,776	-2,753,224	66.49	
使用材料費	2,277,000	329,349	-1,947,651	85.54	
用品消耗	1,864,000	1,058,427	-805,573	43.22	
租金與利息	1,170,000	221,874	-948,126	81.04	
地租及水租	1,005,000	208,970	-796,030	79.21	
房租		5,613	5,613		
機器租金	100,000		-100,000	100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	2,000	-62,000	96.88	
什項設備租金	1,000	5,291	4,291	429.10	
折舊、折耗及攤銷	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32	
不動產、廠房及設備折舊	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32	
稅捐與規費（強制費）	9,557,000	5,361,286	-4,195,714	43.90	
土地稅	4,000,000	1,427,306	-2,572,694	64.32	

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	1,450,000	1,290,911	-159,089	10.97	
消費與行為稅	70,000	45,387	-24,613	35.16	
規費	4,037,000	2,597,682	-1,439,318	35.65	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,605,000	700,969	-904,031	56.33	
會費	65,000	150,000	85,000	130.77	
捐助、補助與獎助	220,000		-220,000	100.00	
分擔	720,000	544,439	-175,561	24.38	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		6,530	6,530		
競賽及交流活動費	600,000		-600,000	100.00	
其他	8,490,000	7,446,029	-1,043,971	12.30	
其他費用	8,490,000	7,446,029	-1,043,971	12.30	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 50,000 元，決算數 38,800 元，係辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作 6 人，計 38,800 元。

2.臨時人員：預算數 8,043,000 元，決算數 4,687,146 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 14 人，計 4,621,642 元。

(2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 7.96 人次，計 10,382 元。

(3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 9.26 日，計 55,122 元。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數 85,000 元，決算數 0 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111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	**119,128,000**	**109,644,580**	**-9,483,420**	**7.96**	
管理費用及總務費用	119,128,000	109,644,580	-9,483,420	7.96	
用人費用	104,903,000	100,257,666	-4,645,334	4.43	
正式員額薪資	59,083,000	52,915,819	-6,167,181	10.44	
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	3,346,260	-5,740	0.17	
超時工作報酬	3,945,000	1,073,287	-2,871,713	72.79	
獎金	15,189,000	11,653,002	-3,535,998	23.28	
退休及卹償金	12,235,000	22,722,143	10,487,143	85.71	
福利費	11,096,000	8,547,155	-2,548,845	22.97	
提繳費	3,000		-3,000	100.00	
服務費用	9,132,000	5,893,866	-3,238,134	35.46	
水電費	1,536,000	1,078,363	-457,637	29.79	
郵電費	1,119,000	671,669	-447,331	39.98	
旅運費	914,000	382,693	-531,307	58.13	
印刷裝訂及公告費	350,000	84,775	-265,225	75.78	
修理保養及保固費		92,839	92,839		
一般服務費	3,213,000	1,759,969	-1,453,031	45.22	
專業服務費	1,208,000	1,032,314	-175,686	14.54	
公關慰勞費	792,000	791,244	-756	0.10	
材料及用品費	3,012,000	2,178,863	-833,137	27.66	
使用材料費	739,000	629,255	-109,745	14.85	
用品消耗	2,263,000	1,549,608	-713,392	31.52	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	100.00	
租金與利息	369,000	168,300	-200,700	54.39	
機器租金	140,000	140,000			
交通及運輸設備租金	228,000	28,000	-200,000	87.72	
什項設備租金	1,000	300	-700	70.00	
折舊、折耗及攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14	
攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14	

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111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	1,066,000	195,509	-870,491	81.66	
捐助、補助與獎助	96,000		-96,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220,000	100,209	-119,791	54.45	
競賽及交流活動費	750,000	95,300	-654,700	87.29	
其他		193,664	193,664		
其他費用		193,664	193,664		

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

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 1,311,000 元，決算數 603,708 元，係辦理大樓及工作站保全、清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等工作 6 人，計 603,708 元。

2.臨時人員：預算數 1,656,000 元，決算數 909,000 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 909,000 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 592,000 元，決算數 591,702 元；員工慰勞費預算數 200,000 元，決算數 199,542 元。

研究發展及訓練費用明細表

中華民國111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**	**909,784**	**-499,216**	**35.43**	
訓練費用	1,409,000	909,784	-499,216	35.43	**係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較預算數為低。**
服務費用	1,409,000	909,784	-499,216	35.43	
旅運費	839,000	409,434	-429,566	51.20	
專業服務費	570,000	500,350	-69,650	12.22	

註：管制性科目：國外旅費預算數142,000元，決算數0元。

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**149,501**	**149,501**		
投資短絀		149,501	149,501		**係因轉投資金融資產(台泥)依臺灣證券交易所最後一個營業收盤價為公允價值評價調整,致費用較預算數為高。**
短絀、賠償與保險給付		149,501	149,501		
各項短絀		149,501	149,501		

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111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	**6,055,000**	**6,088,314**	**33,314**	**0.55**	
財產交易短絀		731	731		係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		731	731		
各項短絀		731	731		
雜項費用	6,055,000	6,087,583	32,583	0.54	
服務費用	5,550,000	3,753,480	-1,796,520	32.37	
水電費		417	417		
旅運費	20,000	10,336	-9,664	48.32	
修理保養及保固費	2,652,000	2,652,000			
保險費	30,000	20,826	-9,174	30.58	
一般服務費	1,848,000	1,069,901	-778,099	42.10	
行銷推廣費	1,000,000		-1,000,000	100.00	
材料及用品費	125,000	108,115	-16,885	13.51	
用品消耗	125,000	108,115	-16,885	13.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,000	5,000	-35,000	87.50	
會費		5,000	5,000		
捐助、補助與獎助	40,000		-40,000	100.00	
短絀、賠償與保險給付		1,992,815	1,992,815		
各項短絀		1,992,815	1,992,815		
其他	340,000	228,173	-111,827	32.89	
其他費用	340,000	228,173	-111,827	32.89	

註：詳其他業務外費用明細表附表

苗栗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 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 1,500,000 元，決算數 1,065,115 元，係辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作 1 人，計 1,065,115 元。

2.臨時人員：預算數 348,000 元，決算數 4,786 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，計 4,786 元。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數 1,000,000 元，決算數 0 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	2,697,092,182	269,924,129	10,738,796	23,391,040
減：以前年度已提折舊數	1,233,077,530	126,623,226	5,877,978	11,650,424
上年度期末帳面價值	1,464,014,652	143,300,903	4,860,818	11,740,616
加：本年度新增資產價值	79,496,570		793,250	829,960
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	26,711,378			
減：本年度提列折舊數	89,949,284	4,455,055	1,441,518	1,257,443
本年度期末帳面價值	1,480,273,316	138,845,848	4,212,550	11,313,133
本年度提列折舊數	89,949,284	4,455,055	1,441,518	1,257,443
行銷及業務費用	89,949,284	4,455,055	1,441,518	1,257,443
合　　計	**89,949,284**	**4,455,055**	**1,441,518**	**1,257,443**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
23,357,129						3,024,503,276
10,496,414						1,387,725,572
12,860,715						1,636,777,704
1,065,848						82,185,628
731						731
						26,711,378
2,447,233						99,550,533
11,478,599						1,646,123,446
2,447,233						99,550,533
2,447,233						99,550,533
2,447,233						**99,550,533**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 82,185,628 元，包括：土地改良物 79,496,570 元、機械及設備 793,250 元、交通及運輸設備 829,960 元、什項設備 1,065,848 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 731 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 618,500 元，累計折舊 618,500 元)，交通及運輸設備 0 元(原成本 881,726 元，累計折舊 881,726 元)，什項設備 731 元(原成本 339,692 元，累計折舊 338,961 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 26,711,378 元，包括：土地改良物 26,711,378 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	**20,756,352**		**20,756,352**	**112,884,176**
土地	20,756,352		20,756,352	112,884,176
合計	**20,756,352**		**20,756,352**	**112,884,176**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	112,884,176	**14,764,141**	**106,891,965**	**108,941,000**	**-2,049,035**	**1.88**
	112,884,176	14,764,141	106,891,965	108,941,000	-2,049,035	1.88
	112,884,176	**14,764,141**	**106,891,965**	**108,941,000**	**-2,049,035**	**1.88**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分頭份市民族段 1044 地號，帳面價值 577,346 元，變賣收入 4,769,380 元，加計未實現重估增值減少數 541,199 元，財產交易賸餘 4,733,233 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106017255 號函)
   (2) 處分竹南鎮龍鳳西段 686-2 地號，帳面價值 142,093 元，變賣收入 886,339 元，加計未實現重估增值減少數 133,905 元，財產交易賸餘 878,151 元。(農水署 111.1.4 農水企字第 1106023368 號函)
   (3) 處分後龍鎮光華段 39 地號，帳面價值 3,301,029 元，變賣收入 22,054,701 元，加計未實現重估增值減少數 3,140,016 元，財產交易賸餘 21,893,688 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106017256 號函)
   (4) 處分竹南鎮成功段 172-8 地號，帳面價值 266,220 元，變賣收入 1,980,990 元，加計未實現重估增值減少數 231,768 元，財產交易賸餘 1,946,538 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1116020346 號函)
   (5) 處分苗栗市巨蛋段 590 地號等 4 筆，帳面價值 501,248 元，變賣收入 3,942,400 元，加計未實現重估增值減少數 495,722 元，財產交易賸餘 3,936,874 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1116000512 號函)
   (6) 處分苗栗市英才段 1046-1 地號，帳面價值 647,019 元，變賣收入 6,470,963 元，加計未實現重估增值減少數 644,151 元，財產交易賸餘 6,468,095 元。(農水署 111.5.9 農水企字第 1116023185 號函)
   (7) 處分竹南鎮仁德段 14-20 地號，帳面價值 152,607 元，變賣收入 1,254,117 元，加計未實現重估增值減少數 136,955 元，財產交易賸餘 1,238,465 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116003020 號函)
   (8) 處分頭份市東庄段 21-2 地號，帳面價值 1,081,438 元，變賣收入 12,500,250 元，加計未實現重估增值減少數 1,040,658 元，財產交易賸餘 12,459,470 元。(農水署 111.4.22 農水企字第 1116004461 號函)
   (9) 處分竹南鎮新山佳段 1477 地號等 3 筆，帳面價值 459,420 元，變賣收入 5,155,508 元，加計未實現重估增值減少數 367,020 元，財產交易賸餘 5,063,108 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022579 號函)
   (10) 處分五谷岡段 566-0023 地號等 4 筆，帳面價值 465,000 元，變賣收入 4,093,275 元，加計未實現重估增值減少數 453,840 元，財產交易賸餘 4,082,115 元。(農水署 111.7.1 農水企字第 1116024459 號函)
   (11) 處分頭份市和平段 763 地號等 3 筆，帳面價值 3,595,363 元，變賣收入 27,921,093 元，加計未實現重估增值減少數 3,258,245 元，財產交易賸餘 27,583,975 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022579 號函)
   (12) 處分竹南鎮文化段 57-8 地號，帳面價值 70,784 元，變賣收入 703,261 元，加計未實現重估增值減少數 61,051 元，財產交易賸餘 693,528 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025218 號函)
   (13) 處分頭份市蘇園段 678 地號，帳面價值 34,505 元，變賣收入 288,400 元，加計未實現重估增值減少數 33,305 元，財產交易賸餘 287,200 元。(農水署 111.7.18 農水企字第 1116025028 號函)
   (14) 處分頭份市東庄段 21-2 地號，帳面價值 226,283 元，變賣收入 2,724,480 元，加計未實現重估增值減少數 217,746 元，財產交易賸餘 2,715,943 元。(農水署 111.7.18 農水企字第 1116024855 號函)
   (15) 處分五谷岡段 566-0043 地號，帳面價值 18,000 元，變賣收入 156,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,568 元，財產交易賸餘 155,568 元。(農水署 111.5.31 農水企字第 1116023674 號函)
   (16) 處分苗栗市英才段 304-1 地號，帳面價值 183,535 元，變賣收入 1,575,015 元，加計未實現重估增值減少數 183,172 元，財產交易賸餘 1,574,652 元。(農水署 111.9.6 農水企字第 1116025961 號函)
   (17) 處分苗栗市英才段 304-3 地號，帳面價值 670,415 元，變賣收入 5,753,202 元，加計未實現重估增值減少數 669,087 元，財產交易賸餘 5,751,874 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025029 號函)
   (18) 處分竹南鎮仁德段 836-11 地號，帳面價值 122,922 元，變賣收入 1,377,200 元，加計未實現重估增值減少數 110,117 元，財產交易賸餘 1,364,395 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026901 號函)
   (19) 處分竹南鎮塩館前大厝小段 243-35 地號，帳面價值 181,138 元，變賣收入 2,262,580 元，加計未實現重估增值減少數 157,938 元，財產交易賸餘 2,239,380 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025422 號函)

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 111 年度

單位：新臺幣元

2. 資產交換-市地重劃

頭份市中興段 38 號為大亨自辦市地重劃，換出土地帳面價值 8,059,987 元，換入土地帳面價值 4,836,647 元及找補現金 2,178,375 元，加計未實現重估增值減少數 2,870,678 元，財產交易賸餘 1,825,713 元。(苗栗縣政府 110.12.24 府地劃字第 1100246870 號函辦理)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度及行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 113 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	**1,839,918**	**1,839,187**	**731**
機械及設備	618,500	618,500	
交通及運輸設備	881,726	881,726	
什項設備	339,692	338,961	731
合計	**1,839,918**	**1,839,187**	**731**

註：本表資產報廢短絀決算數731元，包含財產交易短絀731元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		731		**731**	
		731		731	
		731		**731**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	
合　　計	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	

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		**190,418,000**	
土地改良物		190,418,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**862,000**	
機械及設備		862,000	
交通及運輸設備		**820,000**	
交通及運輸設備		820,000	
什項設備		**1,744,000**	
什項設備		1,744,000	
合計		**196,844,000**	

註：1.換入資產：處分苗栗縣頭份市中興段38號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值8,059,987

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

111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			
3,500,000	**6,500,000**	**6,419,166**	**-80,834**	
3,500,000	6,500,000	6,419,166	-80,834	
-2,790,000	**187,628,000**	**149,403,276**	**-38,224,724**	
-2,790,000	187,628,000	79,496,570	-108,131,430	
		69,906,706	69,906,706	
-60,000	**802,000**	**793,250**	**-8,750**	
-60,000	802,000	793,250	-8,750	
10,000	**830,000**	**829,960**	**-40**	
10,000	830,000	829,960	-40	
-660,000	**1,084,000**	**1,065,848**	**-18,152**	
-660,000	1,084,000	1,065,848	-18,152	
	196,844,000	**158,511,500**	**-38,332,500**	

元，換入土地4,836,647元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數11,711,000元，決算數5,012,652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	**196,844,000**				**196,844,000**		
一次性項目	196,844,000		11101-11112		196,844,000		
土地					3,000,000		3,500,000
土地改良物					190,418,000		-2,790,000
機械及設備					862,000		-60,000
交通及運輸設備					820,000		10,000
什項設備					1,744,000		-660,000
合計	**196,844,000**				**196,844,000**		

註：換入資產：處分苗栗縣頭份市中興段38號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值8,059,987元

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
196,844,000	**100.00**	**196,844,000**	**100.00**	**158,511,500**	**80.53**	**158,511,500**	**80.53**	
196,844,000	100.00	196,844,000	100.00	158,511,500	80.53	158,511,500	80.53	
6,500,000	-	6,500,000	-	6,419,166	98.76	6,419,166	98.76	
187,628,000	-	187,628,000	-	149,403,276	79.63	149,403,276	79.63	結餘款3,822萬4,724元，因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進。
802,000	-	802,000	-	793,250	98.91	793,250	98.91	
830,000	-	830,000	-	829,960	100.00	829,960	100.00	
1,084,000	-	1,084,000	-	1,065,848	98.33	1,065,848	98.33	
196,844,000	**100.00**	**196,844,000**	**100.00**	**158,511,500**	**80.53**	**158,511,500**	**80.53**	

，換入土地4,836,647元。

長期債務

中華民國

借款項目	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							
明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程	行政院農業委員會	64	112	112	5,287,794		
小計					**5,287,794**		
合計					**5,287,794**		

事業作業基金

增減明細表

111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		
				5,287,794	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，預計112年度償付。
				5,287,794	
				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			**50,455,000**		**75,435,296**
輸水渠道改善及修補	**公里**	6.00	15,000,000	7.92	18,726,556
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	142,000.00	34,080,000	223,381.00	53,596,240
構造物維護	**座**	110.00	1,375,000	249.00	3,112,500
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**313.00**	**187,800,000**	**282.61**	**169,566,000**
農田水利設施更新改善			**70,169,000**		**149,403,276**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	8.00	48,000,000	17.03	102,201,218
構造物更新改善	**座**	7.00	22,169,000	14.94	47,202,058
合　　計			**308,424,000**		**394,404,572**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		24,980,296	**49.51**	
1.92	32.00	3,726,556	24.84	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。
81,381.00	57.31	19,516,240	57.27	1.主要因今年降雨量充足雜草生長快速故鋤草面積比較多。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
139.00	126.36	1,737,500	126.36	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。
-30.39	**9.71**	**-18,234,000**	**9.71**	
		79,234,276	**112.92**	
9.03	112.88	54,201,218	112.92	1.主要係111.12.08召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；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.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
7.94	113.43	25,033,058	112.92	1.主要係111.12.08召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；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.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		85,980,572	**27.88**	

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111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	2,675,738,000	1,326,394,165	-1,349,343,835	
加：	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	以現金增撥基金1億4,520萬4,513元，較預算數減少4,521萬3,487元，主要增撥來源如下: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 1億4,520萬4,513元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,866,156,000	1,471,598,678	-1,394,557,322	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	45,000	13,585	-31,415	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀149,501元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額494,715元，本年度評價調整科目餘額345,214元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利13,585元及股票股利1,359股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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1,574元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額17,067元，本年度評價調整科目餘額18,641元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111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111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	**1,580,000**	**1,580,060**	**60**	**0.00**	
電腦軟體	1,580,000	1,577,360	-2,640	0.17	
其他無形資產		2,700	2,700		

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**93**	**-7**	
專任人員	100	93	-7	
職員	67	63	-4	
技工	8	6	-2	
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	9	-1	
總　　計	**100**	**93**	**-7**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作計 6 人。
   (2) 辦理機械保全、大樓清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等計 6 人。
   (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作 1 人。
2. 臨時人員：
   (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 人。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 7.96 人次。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 9.26 日。

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	**59,083,000**	**3,352,000**	**3,945,000**	**2,333,000**	**15,189,000**
行銷及業務費用				2,333,000	
正式人員				2,333,000	
職員				2,333,000	
管理及總務費用	59,083,000	3,352,000	3,945,000		15,189,000
正式人員	59,083,000		3,945,000		15,189,000
職員	53,117,000		3,945,000		15,189,000
工員	5,966,000				
聘僱人員		3,352,000			
聘僱人員		3,352,000			
合　　計	**59,083,000**	**3,352,000**	**3,945,000**	**2,333,000.00**	**15,189,000**

事業作業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數				決算數	
	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
總計	**12,235,000**		**11,096,000**	**3,000**	**107,236,000**		**107,236,000**
第一預算					2,333,000		2,333,000
第一預算					2,333,000		2,333,000
第一預算					2,333,000		2,333,000
第二預算	12,235,000		11,096,000	3,000	104,903,000		104,903,000
第二預算	12,235,000		11,096,000	3,000	101,551,000		101,551,000
第二預算	11,839,000		11,096,000		95,186,000		95,186,000
第二預算	396,000			3,000	6,365,000		6,365,000
第二預算					3,352,000		3,352,000
第二預算					3,352,000		3,352,000
總計	**12,235,000**		**11,096,000**	**3,000**	**107,236,000**		**107,236,000**

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	**52,915,819**	**3,346,260**	**1,073,287**		**11,653,002**
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	52,915,819	3,346,260	1,073,287		11,653,002
正式人員	52,915,819		1,018,936		11,234,719
職員	46,875,221		978,180		9,894,644
工員	6,040,598		40,756		1,340,075
聘僱人員		3,346,260	54,351		418,283
聘僱人員		3,346,260	54,351		418,283
合　　計	**52,915,819**	**3,346,260**	**1,073,287**		**11,653,002**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
22,722,143		**8,547,155**		**100,257,666**		**100,257,666**
22,722,143		8,547,155		100,257,666		100,257,666
22,591,403		7,962,891		95,723,768		95,723,768
22,006,217		6,821,063		86,575,325		86,575,325
585,186		1,141,828		9,148,443		9,148,443
130,740		584,264		4,533,898		4,533,898
130,740		584,264		4,533,898		4,533,898
22,722,143		**8,547,155**		**100,257,666**		**100,257,666**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,861,000 元，決算數 1,707,623 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作計 38,800 元。
   (2) 辦理大樓及工作站保全、清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等計 603,708 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 1,065,115 元。
2. 臨時人員：預算數 10,047,000 元，決算數 5,600,932 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 5,535,428 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利盃活動所需委員及裁判費用計 10,382 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 55,122 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 100 人，7,804,000 元；決算數 93 人，6,577,105 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，7,385,000 元；決算數 80 人，5,075,897 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111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	820,000	1	829,960			9,960	1.21	經行政院111.3.17院授主基作字第1110200404號函同意調高為83萬元。
合計	**1**	**820,000**	**1**	**829,960**			**9,960**	**1.21**	

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3輛。
2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、機車1輛。

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**107,236,000**	**100,257,666**	**-6,978,334**	**6.51**
正式員額薪資	59,083,000	52,915,819	-6,167,181	10.44
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	3,346,260	-5,740	0.17
超時工作報酬	3,945,000	1,073,287	-2,871,713	72.79
津貼	2,333,000		-2,333,000	100.00
獎金	15,189,000	11,653,002	-3,535,998	23.28
退休及卹償金	12,235,000	22,722,143	10,487,143	85.71
福利費	11,096,000	8,547,155	-2,548,845	22.97
提繳費	3,000		-3,000	100.00
服務費用	**128,151,000**	**87,339,091**	**-40,811,909**	**31.85**
水電費	8,906,000	5,912,415	-2,993,585	33.61
郵電費	2,345,000	1,654,209	-690,791	29.46
旅運費	4,413,000	1,768,110	-2,644,890	59.93
印刷裝訂及公告費	522,000	84,775	-437,225	83.76
修理保養及保固費	89,969,000	66,212,367	-23,756,633	26.41
保險費	635,000	371,986	-263,014	41.42
一般服務費	13,204,000	7,555,816	-5,648,184	42.78
專業服務費	6,280,000	2,988,169	-3,291,831	52.42
公關慰勞費	792,000	791,244	-756	0.10
行銷推廣費	1,085,000		-1,085,000	100.00
材料及用品費	**7,278,000**	**3,674,754**	**-3,603,246**	**49.51**
使用材料費	3,016,000	958,604	-2,057,396	68.22
用品消耗	4,252,000	2,716,150	-1,535,850	36.12
商品及醫療用品	10,000		-10,000	100.00
租金與利息	**1,539,000**	**390,174**	**-1,148,826**	**74.65**
地租及水租	1,005,000	208,970	-796,030	79.21
房租		5,613	5,613	
機器租金	240,000	140,000	-100,000	41.67
交通及運輸設備租金	292,000	30,000	-262,000	89.73
什項設備租金	2,000	5,591	3,591	179.55

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**100,514,000**	**100,307,245**	**-206,755**	**0.21**
不動產、廠房及設備折舊	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32
攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14
稅捐與規費（強制費）	**9,557,000**	**5,361,286**	**-4,195,714**	**43.90**
土地稅	4,000,000	1,427,306	-2,572,694	64.32
房屋稅	1,450,000	1,290,911	-159,089	10.97
消費與行為稅	70,000	45,387	-24,613	35.16
規費	4,037,000	2,597,682	-1,439,318	35.65
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,711,000**	**901,478**	**-1,809,522**	**66.75**
會費	65,000	155,000	90,000	138.46
捐助、補助與獎助	356,000		-356,000	100.00
分擔	720,000	544,439	-175,561	24.38
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220,000	106,739	-113,261	51.48
競賽及交流活動費	1,350,000	95,300	-1,254,700	92.94
短絀、賠償與保險給付		**2,143,047**	**2,143,047**	
各項短絀		2,143,047	2,143,047	
其他	**8,830,000**	**7,867,866**	**-962,134**	**10.90**
其他費用	8,830,000	7,867,866	-962,134	10.90
合 計	**365,816,000**	**308,242,607**	**-57,573,393**	**15.74**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	142,000		-142,000	100.00	
公共關係費	592,000	591,702	-298	0.05	
員工慰勞費	200,000	199,542	-458	0.23	
行銷推廣費	1,085,000		-1,085,000	100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	10,047,000	5,600,932	-4,446,068	44.25	
專技人員酬金	100,000	20,000	-80,000	80.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	205,180	-54,820	21.08	
一般土地租金	1,005,000	208,970	-796,030	79.21	
捐助國內團體	220,000		-220,000	100.00	

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

臺中農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 7-8

3.現金流量表…… 7-9

4.平衡表…… 7-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 7-15

2.其他業務收入明細表…… 7-16

3.財務收入明細表…… 7-17

4.其他業務外收入明細表…… 7-18

5.行銷及業務費用明細表…… 7-19

6.管理及總務費用明細表…… 7-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 7-25

8.財務費用明細表…… 7-26

9.其他業務外費用明細表…… 7-27

10.資產折舊明細表…… 7-28

11.資產變賣明細表…… 7-32

12.資產報廢明細表…… 7-38

13.公庫撥補款明細表…… 7-40

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 7-42

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 7-44

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 7-46

17.基金數額增減明細表…… 7-48

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 7-50

19.無形資產明細表…… 7-52

20.員工人數彙計表…… 7-53

21.用人費用彙計表…… 7-56

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 7-61

23.各項費用彙計表…… 7-62

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 7-64

甲、總　說　明

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 5,676 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	21.68	7.00	14.68	209.71	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、浚渫	平方公尺	955,464.93	480,000.00	475,464.93	99.06	1.主要係因部分灌區雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，而較預算數增加。 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	309.00	212.00	97.00	45.75	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	1,196.75	1,239.00	-42.25	3.41	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.20	34.00	-14.80	43.53	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。
構造物更新改善	座	1.00	34.00	-33.00	97.06	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 1 億 8,792 萬 5,363 元，可用預算數 3 億 7,306 萬 9,000 元，執行率約 50.37%，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，因土地改良物頭嵙山三嵙口蓄水池暨管路設施改善工程進度落後；又因多數工程營建物價、工資調漲及缺工情形嚴重，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 1 億 6,267 萬 6,115 元及本年度國庫撥款 4,146 萬 3,028 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 200 萬元，其中本年度國庫撥款 1,821 萬 3,780 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 112 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 7,857 萬 9,920 元，較預算數 1 億 5,668 萬 4,000 元，增加 2,189 萬 5,920 元，約增加 13.97%，主要係太陽光電發電系統計畫場地使用費增加所致。
2. 業務外收入決算數 8 億 4,194 萬 9,987 元，較預算數 4 億 7,694 萬 6,000 元，增加 3 億 6,500 萬 3,987 元，約增加 76.53%，主要係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 10 億 7,928 萬 2,818 元，較預算數 12 億 1,427 萬元，減少 1 億 3,498 萬 7,182 元，約減少 11.12%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕等需求減少所致。
2. 業務外費用決算數 3,209 萬 4,966 元，較預算數 3,664 萬 8,000 元，減少 455 萬 3,034 元，約減少 12.42%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 10 億 2,052 萬 9,907 元，業務總支出決算數 11 億 1,137 萬 7,784 元，收支相抵後本期短絀 9,084 萬 7,877 元，較預算短絀數 6 億 1,728 萬 8,000 元，減少 5 億 2,644 萬 123 元，約減少 85.28%，主要係因財產交易賸餘等業務外收入增加，及災害緊急搶修等業務外費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：5 億 2,082 萬 166 元，包括前期未分配賸餘 5 億 2,082 萬 166 元，填補本期短絀 9,084 萬 7,877 元，經前述分配後餘額 4 億 2,997 萬 2,289 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 5,050 萬 7,415 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 30 億 9,169 萬 9,534 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5,712 萬 356 元。

(四) 期初現金及約當現金 27 億 4,184 萬 7,713 元，本年度現金及約當現金之淨增 29 億 9,831 萬 2,475 元，期末現金及約當現金 57 億 4,016 萬 188 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 405 億 2,410 萬 8,549 元(包含流動資產 97 億 4,695 萬 3,975 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 2,554 萬 3,994 元、不動產、廠房及設備 305 億 3,911 萬 349 元、無形資產 1,089 萬 6,961 元、及其他資產 160 萬 3,270 元)，較上年度期末資產總額 357 億 3,095 萬 5,932 元，增加 47 億 9,315 萬 2,617 元，主要係配合土地申報地價調整增加土地帳值所致。

(二) 本年度期末負債總額 9 億 1,803 萬 5,289 元(包含流動負債 7,628 萬 1,173 元、長期負債 2 億 2,554 萬 3,994 元、其他負債 6 億 1,621 萬 122 元)，較上年度期末負債總額數 8 億 7,732 萬 6,451 元，增加 4,070 萬 8,838 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履保金增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 396 億 607 萬 3,260 元(包含基金 1 億 5,497 萬 9,337 元、公積 150 億 1,499 萬 9,066 元、累積餘絀 4 億 2,997 萬 2,289 元、淨值其他項目 240 億 612 萬 2,568 元)，較上年度期末淨值總額 348 億 5,362 萬 9,481 元，增加 47 億 5,244 萬 3,779 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 4,263 萬 4,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」93 億 9,784 萬 7,713 元，重分類為「銀行存款」27 億 4,184 萬 7,713 元、「其他金融資產-流動」66 億 5,600 萬元，合計數 93 億 9,784 萬 7,713 元，與原決算審定數不變。

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111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	**156,684,000.00**	**100.00**	**178,579,920.00**	**100.00**	**21,895,920.00**	**13.97**	**189,125,798.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**9,000,000.00**	**5.74**		**-**	**-9,000,000.00**	**100.00**	**31,293,788.00**	**16.55**
其他建築物租金收入	6,000,000.00	3.83		-	-6,000,000.00	100.00	26,034,764.00	13.77
其他租金收入	3,000,000.00	1.91		-	-3,000,000.00	100.00	5,259,024.00	2.78
其他業務收入	**147,684,000.00**	**94.26**	**178,579,920.00**	**100.00**	**30,895,920.00**	**20.92**	**157,832,010.00**	**83.45**
其他補助收入	146,684,000.00	93.62	145,524,000.00	81.49	-1,160,000.00	0.79	156,294,000.00	82.64
雜項業務收入	1,000,000.00	0.64	33,055,920.00	18.51	32,055,920.00	3,205.59	1,538,010.00	0.81
業務成本與費用	**1,214,270,000.00**	**774.98**	**1,079,282,818.00**	**604.37**	**-134,987,182.00**	**11.12**	**1,111,359,313.00**	**587.63**
行銷及業務費用	**813,121,000.00**	**518.96**	**756,129,665.00**	**423.41**	**-56,991,335.00**	**7.01**	**817,703,529.00**	**432.36**
業務費用	813,121,000.00	518.96	756,129,665.00	423.41	-56,991,335.00	7.01	817,703,529.00	432.36
管理及總務費用	**400,553,000.00**	**255.64**	**323,006,753.00**	**180.88**	**-77,546,247.00**	**19.36**	**293,453,184.00**	**155.16**
管理費用及總務費用	400,553,000.00	255.64	323,006,753.00	180.88	-77,546,247.00	19.36	293,453,184.00	155.16
研究發展及訓練費用	**596,000.00**	**0.38**	**146,400.00**	**0.08**	**-449,600.00**	**75.44**	**202,600.00**	**0.11**
訓練費用	596,000.00	0.38	146,400.00	0.08	-449,600.00	75.44	202,600.00	0.11
業務賸餘(短絀)	**-1,057,586,000.00**	**-674.98**	**-900,702,898.00**	**-504.37**	**156,883,102.00**	**14.83**	**-922,233,515.00**	**-487.63**
業務外收入	**476,946,000.00**	**304.40**	**841,949,987.00**	**471.47**	**365,003,987.00**	**76.53**	**630,330,027.30**	**333.29**
財務收入	**34,700,000.00**	**22.15**	**32,305,933.00**	**18.09**	**-2,394,067.00**	**6.90**	**66,293,391.00**	**35.05**
利息收入	32,685,000.00	20.86	31,574,125.00	17.68	-1,110,875.00	3.40	38,281,740.00	20.24
投資賸餘	2,015,000.00	1.29	731,808.00	0.41	-1,283,192.00	63.68	28,011,651.00	14.81
其他業務外收入	**442,246,000.00**	**282.25**	**809,644,054.00**	**453.38**	**367,398,054.00**	**83.08**	**564,036,636.30**	**298.23**
財產交易賸餘	152,835,000.00	97.54	516,443,500.00	289.19	363,608,500.00	237.91	108,039,332.00	57.13
租賃收入	284,000,000.00	181.26	253,387,785.00	141.89	-30,612,215.00	10.78	269,780,298.00	142.65
違規罰款收入	50,000.00	0.03	505,664.00	0.28	455,664.00	911.33	1,108,599.00	0.59
雜項收入	5,361,000.00	3.42	39,307,105.00	22.01	33,946,105.00	633.20	185,108,407.30	97.88
業務外費用	**36,648,000.00**	**23.39**	**32,094,966.00**	**17.97**	**-4,553,034.00**	**12.42**	**314,430,229.45**	**166.25**
財務費用		**-**	**7,380,135.00**	**4.13**	**7,380,135.00**			**-**
投資短絀		-	7,380,135.00	4.13	7,380,135.00			-
其他業務外費用	**36,648,000.00**	**23.39**	**24,714,831.00**	**13.84**	**-11,933,169.00**	**32.56**	**314,430,229.45**	**166.25**
財產交易短絀		-	21,825,091.00	12.22	21,825,091.00			-
雜項費用	36,648,000.00	23.39	2,889,740.00	1.62	-33,758,260.00	92.11	314,430,229.45	166.25

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	440,298,000.00	281.01	809,855,021.00	453.50	369,557,021.00	83.93	315,899,797.85	167.03
本期賸餘(短絀)	-617,288,000.00	-393.97	-90,847,877.00	-50.87	526,440,123.00	85.28	-606,333,717.15	-320.60

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111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		4,801,828,628.00	4,801,828,628.00	17,216,036,253.55
本期其他綜合餘絀合計		**4,801,828,628.00**	**4,801,828,628.00**	**17,216,036,253.55**

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111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	**214,747,000.00**	**100.00**	**520,820,166.00**	**100.00**	**306,073,166.00**	**142.53**	**1,127,153,883.71**	**100.00**
前期未分配賸餘	214,747,000.00	100.00	520,820,166.00	100.00	306,073,166.00	142.53	1,127,153,883.71	100.00
分配之部	**214,747,000.00**	**100.00**	**90,847,877.00**	**17.44**	**-123,899,123.00**	**57.70**	**606,333,717.71**	**53.79**
填補累積短絀	214,747,000.00	100.00	90,847,877.00	17.44	-123,899,123.00	57.70	606,333,717.15	53.79
提存公積		-		-			0.56	0.00
未分配賸餘		-	**429,972,289.00**	**82.56**	**429,972,289.00**		**520,820,166.00**	**46.21**
短絀之部	**617,288,000.00**	**100.00**	**90,847,877.00**	**100.00**	**-526,440,123.00**	**85.28**	**606,333,717.15**	**100.00**
本期短絀	617,288,000.00	100.00	90,847,877.00	100.00	-526,440,123.00	85.28	606,333,717.15	100.00
填補之部	**214,747,000.00**	**34.79**	**90,847,877.00**	**100.00**	**-123,899,123.00**	**57.70**	**606,333,717.15**	**100.00**
撥用賸餘	214,747,000.00	34.79	90,847,877.00	100.00	-123,899,123.00	57.70	606,333,717.15	100.00
待填補之短絀	**402,541,000.00**	**65.21**		**-**	**-402,541,000.00**	**100.00**		**-**

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-617,288,000	-90,847,877	526,440,123	85.28
利息股利之調整	-34,700,000	-32,245,331	2,454,669	7.07
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-651,988,000	-123,093,208	528,894,792	81.12
調整項目	155,577,000	-59,659,538	-215,236,538	138.35
未計利息股利之現金流入（流出）	-496,411,000	-182,752,746	313,658,254	63.19
收取利息	32,685,000	31,574,125	-1,110,875	3.40
收取股利	2,015,000	671,206	-1,343,794	66.69
業務活動之淨現金流入（流出）	**-461,711,000**	**-150,507,415**	**311,203,585**	**67.40**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,710,000,000	2,710,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		52,464,666	52,464,666	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	162,246,000	519,828,080	357,582,080	220.40
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-373,069,000	-187,925,363	185,143,637	49.63
增加無形資產及其他資產	-3,826,000	-2,667,849	1,158,151	30.27
投資活動之淨現金流入（流出）	**-214,649,000**	**3,091,699,534**	**3,306,348,534**	**1,540.35**
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		119,790,531	119,790,531	
增加基金、公積及填補短絀	39,624,000	41,463,028	1,839,028	4.64
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-104,133,203	-104,133,203	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**39,624,000**	**57,120,356**	**17,496,356**	**44.16**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-636,736,000**	**2,998,312,475**	**3,635,048,475**	**570.89**
期初現金及約當現金	**7,700,282,000**	**2,741,847,713**	**-4,958,434,287**	**64.39**
期末現金及約當現金	**7,063,546,000**	**5,740,160,188**	**-1,323,385,812**	**18.74**

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11,367,940元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等增加4,828,648,963元並同額增加土地重估增值。3.土地有簿無圖截止記載減列4,092,000元並同額減列土地重估增值。

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**40,524,108,549**	**100.00**	**35,730,955,932**	**100.00**	**4,793,152,617**	**13.41**
流動資產	**9,746,953,975**	**24.05**	**9,467,556,048**	**26.50**	**279,397,927**	**2.95**
現金	**5,740,160,188**	**14.16**	**2,741,847,713**	**7.67**	**2,998,312,475**	**109.35**
銀行存款	5,740,160,188	14.16	2,741,847,713	7.67	2,998,312,475	109.35
流動金融資產	**4,002,216,448**	**9.88**	**6,689,535,981**	**18.72**	**-2,687,319,533**	**40.17**
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	18,429,793	0.05	25,749,326	0.07	-7,319,533	28.43
其他金融資產－流動	3,976,000,000	9.81	6,656,000,000	18.63	-2,680,000,000	40.26
應收款項	**123,008**	**0.00**	**1,714,323**	**0.00**	**-1,591,315**	**92.82**
其他應收款	123,008	0.00	1,714,323	0.00	-1,591,315	92.82
存貨	**4,341,731**	**0.01**	**4,341,731**	**0.01**		
其他存貨	4,341,731	0.01	4,341,731	0.01		
預付款項	**112,600**	**0.00**	**116,300**	**0.00**	**-3,700**	**3.18**
預付在建工程款		-		-		
預付費用	112,600	0.00	116,300	0.00	-3,700	3.18
短期貸墊款		**-**	**30,000,000**	**0.08**	**-30,000,000**	**100.00**
短期墊款		-	30,000,000	0.08	-30,000,000	100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**225,543,994**	**0.56**	**328,916,779**	**0.92**	**-103,372,785**	**31.43**
其他長期投資		**-**	**114,740,725**	**0.32**	**-114,740,725**	**100.00**
什項長期投資		-	114,740,725	0.32	-114,740,725	100.00
準備金	**225,543,994**	**0.56**	**214,176,054**	**0.60**	**11,367,940**	**5.31**
退休及離職準備金	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
不動產、廠房及設備	**30,539,110,349**	**75.36**	**25,922,427,315**	**72.55**	**4,616,683,034**	**17.81**
土地	**24,198,036,408**	**59.71**	**19,320,306,838**	**54.07**	**4,877,729,570**	**25.25**
土地	24,198,036,408	59.71	19,320,306,838	54.07	4,877,729,570	25.25
土地改良物	**4,628,746,893**	**11.42**	**4,874,787,938**	**13.64**	**-246,041,045**	**5.05**
土地改良物	11,254,514,685	27.77	11,825,690,763	33.10	-571,176,078	4.83
累計折舊－土地改良物	-6,625,767,792	-16.35	-6,950,902,825	-19.45	325,135,033	4.68
房屋及建築	**1,484,379,192**	**3.66**	**1,523,766,550**	**4.26**	**-39,387,358**	**2.58**

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	%
房屋及建築	2,591,004,613	6.39	2,587,975,113	7.24	3,029,500	0.12
累計折舊－房屋及建築	-1,106,625,421	-2.73	-1,064,208,563	-2.98	-42,416,858	3.99
機械及設備	**139,604,045**	**0.34**	**173,956,441**	**0.49**	**-34,352,396**	**19.75**
機械及設備	539,830,407	1.33	534,003,841	1.49	5,826,566	1.09
累計折舊－機械及設備	-400,226,362	-0.99	-360,047,400	-1.01	-40,178,962	11.16
交通及運輸設備	**4,686,194**	**0.01**	**3,876,683**	**0.01**	**809,511**	**20.88**
交通及運輸設備	12,116,649	0.03	4,914,297	0.01	7,202,352	146.56
累計折舊－交通及運輸設備	-7,430,455	-0.02	-1,037,614	0.00	-6,392,841	616.11
什項設備	**7,365,938**	**0.02**	**6,501,538**	**0.02**	**864,400**	**13.30**
什項設備	13,424,333	0.03	17,516,678	0.05	-4,092,345	23.36
累計折舊－什項設備	-6,058,395	-0.01	-11,015,140	-0.03	4,956,745	45.00
購建中固定資產	**76,291,679**	**0.19**	**19,231,327**	**0.05**	**57,060,352**	**296.71**
未完工程	46,790,021	0.12	19,231,327	0.05	27,558,694	143.30
預付工程及土地款	29,501,658	0.07		-	29,501,658	
無形資產	**10,896,961**	**0.03**	**10,602,520**	**0.03**	**294,441**	**2.78**
無形資產	**10,896,961**	**0.03**	**10,602,520**	**0.03**	**294,441**	**2.78**
電腦軟體	10,889,475	0.03	10,602,520	0.03	286,955	2.71
其他無形資產	7,486	0.00		-	7,486	
其他資產	**1,603,270**	**0.00**	**1,453,270**	**0.00**	**150,000**	**10.32**
什項資產	**1,603,270**	**0.00**	**1,453,270**	**0.00**	**150,000**	**10.32**
存出保證金	1,501,650	0.00	1,351,650	0.00	150,000	11.10
催收款項	101,620	0.00	101,620	0.00		
合計	**40,524,108,549**	**100.00**	**35,730,955,932**	**100.00**	**4,793,152,617**	**13.41**

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**918,035,289**	**2.27**	**877,326,451**	**2.46**	**40,708,838**	**4.64**
流動負債	**76,281,173**	**0.19**	**62,927,914**	**0.18**	**13,353,259**	**21.22**
應付款項	**73,752,414**	**0.18**	**55,354,065**	**0.15**	**18,398,349**	**33.24**
應付代收款	6,034,568	0.01	16,250,454	0.05	-10,215,886	62.87
應付費用	64,291,870	0.16	39,103,611	0.11	25,188,259	64.41
應付工程款	3,425,976	0.01		-	3,425,976	
預收款項	**2,528,759**	**0.01**	**7,573,849**	**0.02**	**-5,045,090**	**66.61**
其他預收款	2,528,759	0.01	7,573,849	0.02	-5,045,090	66.61
長期負債	**225,543,994**	**0.56**	**214,176,054**	**0.60**	**11,367,940**	**5.31**
長期債務	**225,543,994**	**0.56**	**214,176,054**	**0.60**	**11,367,940**	**5.31**
應計退休金負債	225,543,994	0.56	214,176,054	0.60	11,367,940	5.31
其他負債	**616,210,122**	**1.52**	**600,222,483**	**1.68**	**15,987,639**	**2.66**
遞延負債	**330,311**	**0.00**		-	**330,311**	
遞延收入	330,311	0.00		-	330,311	
負債準備	**425,950,779**	**1.05**	**425,950,779**	**1.19**		
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.05	425,950,779	1.19		
什項負債	**189,929,032**	**0.47**	**174,271,704**	**0.49**	**15,657,328**	**8.98**
存入保證金	189,929,032	0.47	174,271,704	0.49	15,657,328	8.98
淨值	**39,606,073,260**	**97.73**	**34,853,629,481**	**97.54**	**4,752,443,779**	**13.64**
基金	**154,979,337**	**0.38**	**113,516,309**	**0.32**	**41,463,028**	**36.53**
基金	**154,979,337**	**0.38**	**113,516,309**	**0.32**	**41,463,028**	**36.53**
基金	154,979,337	0.38	113,516,309	0.32	41,463,028	36.53
公積	**15,014,999,066**	**37.05**	**15,014,999,066**	**42.02**		
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**	**37.04**	**15,011,530,066**	**42.01**		
特別公積	15,011,530,066	37.04	15,011,530,066	42.01		
累積餘絀	**429,972,289**	**1.06**	**520,820,166**	**1.46**	**-90,847,877**	**17.44**
累積賸餘	**429,972,289**	**1.06**	**520,820,166**	**1.46**	**-90,847,877**	**17.44**
累積賸餘	429,972,289	1.06	520,820,166	1.46	-90,847,877	17.44

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
淨值其他項目	**24,006,122,568**	**59.24**	**19,204,293,940**	**53.75**	**4,801,828,628**	**25.00**
累積其他綜合餘絀	**24,006,122,568**	**59.24**	**19,204,293,940**	**53.75**	**4,801,828,628**	**25.00**
未實現重估增值	24,006,122,568	59.24	19,204,293,940	53.75	4,801,828,628	25.00
合計	**40,524,108,549**	**100.00**	**35,730,955,932**	**100.00**	**4,793,152,617**	**13.41**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數163,326,321元，上年度決算數 151,764,795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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**9,000,000**		**-9,000,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	6,000,000		-6,000,000	100.00	係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所致。
其他租金收入	3,000,000		-3,000,000	100.00	係因餘水使用費，原編列於其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

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111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	**147,684,000**	**178,579,920**	**30,895,920**	**20.92**	
其他補助收入	146,684,000	145,524,000	-1,160,000	0.79	本項收入計有農田水利署補助145,524,000元。
雜項業務收入	1,000,000	33,055,920	32,055,920	3,205.59	係因太陽光電發電系統計畫使用大肚圳及新復溝場地使用費等收入，且農田水利設施兼作其他使用費及餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作其他使用費收入23,626,687元。 2.調度水使用費收入5,218,486元。 3.光電專案場地使用費等項收入4,210,747元。

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**34,700,000**	**32,305,933**	**-2,394,067**	**6.90**	
利息收入	32,685,000	31,574,125	-1,110,875	3.40	
投資賸餘	2,015,000	731,808	-1,283,192	63.68	**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。**

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111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	**442,246,000**	**809,644,054**	**367,398,054**	**83.08**	
財產交易賸餘	152,835,000	516,443,500	363,608,500	237.91	係因非事業用地經處分、有償撥用或徵收致產生變賣賸餘，致收入較預算數增加。
租賃收入	284,000,000	253,387,785	-30,612,215	10.78	係因應疫情配合租金減租政策，致收入較預算為低，本項收入計有： 1.土地租金收入109,466,369元。 2.房屋租金收入143,921,416元。
違規罰款收入	50,000	505,664	455,664	911.33	係因工程案件缺失違約金增多、承租戶逾期繳納懲罰違約金收入，致收入較預算數增加，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入196,669元。 2.承租戶違約逾期繳納懲罰違約金等項收入308,995元。
雜項收入	5,361,000	39,307,105	33,946,105	633.20	係因什項長期投資收回超過原投資額及土地重劃新增價值，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4,151,926元。 2.什項長期投資收回及土地重劃新增價值等收入20,661,847元。 3.應付費用溢提款轉雜項收入10,580,705元。 4.承租戶分擔房屋稅款、場地清潔費等收入3,912,627元。

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**813,121,000**	**756,129,665**	**-56,991,335**	**7.01**	
業務費用	813,121,000	756,129,665	-56,991,335	7.01	
用人費用	7,143,000	1,600,406	-5,542,594	77.59	
超時工作報酬	7,143,000	1,600,406	-5,542,594	77.59	
服務費用	269,737,000	240,689,516	-29,047,484	10.77	
水電費	29,922,000	14,088,624	-15,833,376	52.92	
郵電費	1,887,000	1,231,249	-655,751	34.75	
旅運費	7,638,000	5,826,540	-1,811,460	23.72	
印刷裝訂及公告費	1,282,000	68,499	-1,213,501	94.66	
修理保養及保固費	148,215,000	153,015,376	4,800,376	3.24	
保險費	1,000,000	232,850	-767,150	76.72	
一般服務費	52,913,000	43,523,819	-9,389,181	17.74	
專業服務費	26,780,000	22,702,559	-4,077,441	15.23	
行銷推廣費	100,000		-100,000	100.00	
材料及用品費	5,992,000	2,751,073	-3,240,927	54.09	
使用材料費	4,732,000	2,072,198	-2,659,802	56.21	
用品消耗	1,260,000	678,875	-581,125	46.12	
租金與利息	5,000,000	3,265,932	-1,734,068	34.68	
地租及水租	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	36.34	
房租		12,000	12,000		
交通及運輸設備租金		71,000	71,000		
折舊、折耗及攤銷	308,412,000	432,964,755	124,552,755	40.39	
不動產、廠房及設備折舊	305,852,000	430,741,347	124,889,347	40.83	
攤銷	2,560,000	2,223,408	-336,592	13.15	
稅捐與規費（強制費）	150,160,000	40,008,930	-110,151,070	73.36	
土地稅	145,000,000	36,415,856	-108,584,144	74.89	
契稅	1,400,000		-1,400,000	100.00	
規費	3,760,000	3,593,074	-166,926	4.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	34,460,000	160,000	-34,300,000	99.54	

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	260,000	160,000	-100,000	38.46	
分擔	34,200,000		-34,200,000	100.00	
其他	32,217,000	34,689,053	2,472,053	7.67	
其他費用	32,217,000	34,689,053	2,472,053	7.67	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 43,340,000 元，決算數 36,384,183 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 1,429 人，計 36,384,183 元。
2. 臨時人員：預算數 6,463,000 元，決算數 6,356,896 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 15 人，計 6,356,896 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算 100,000 元，決算數 0 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111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	**400,553,000**	**323,006,753**	**-77,546,247**	**19.36**	
管理費用及總務費用	400,553,000	323,006,753	-77,546,247	19.36	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕需求少等，致實際支出較預算數減少。
用人費用	310,446,000	274,740,596	-35,705,404	11.50	
正式員額薪資	163,533,000	155,903,565	-7,629,435	4.67	
聘僱及兼職人員薪資	10,172,000	11,040,064	868,064	8.53	
超時工作報酬	9,952,000	8,933,922	-1,018,078	10.23	
獎金	42,572,000	34,528,621	-8,043,379	18.89	
退休及卹償金	52,870,000	35,211,542	-17,658,458	33.40	
福利費	31,332,000	29,112,505	-2,219,495	7.08	
提繳費	15,000	10,377	-4,623	30.82	
服務費用	62,209,000	33,274,209	-28,934,791	46.51	
水電費	5,332,000	2,713,658	-2,618,342	49.11	
郵電費	2,193,000	1,801,398	-391,602	17.86	
旅運費	4,668,000	1,122,766	-3,545,234	75.95	
印刷裝訂及公告費	1,184,000	138,582	-1,045,418	88.30	
修理保養及保固費	11,708,000	2,913,511	-8,794,489	75.12	
保險費	1,212,000	269,106	-942,894	77.80	
一般服務費	30,612,000	21,196,866	-9,415,134	30.76	
專業服務費	4,436,000	2,254,424	-2,181,576	49.18	
公關慰勞費	864,000	863,898	-102	0.01	
材料及用品費	11,901,000	6,272,207	-5,628,793	47.30	
使用材料費	320,000	438,550	118,550	37.05	
用品消耗	11,581,000	5,833,657	-5,747,343	49.63	
租金與利息	2,171,000	386,839	-1,784,161	82.18	
房租	1,711,000	233,892	-1,477,108	86.33	
交通及運輸設備租金	460,000	130,965	-329,035	71.53	

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111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		21,982	21,982		
稅捐與規費（強制費）	11,224,000	7,756,051	-3,467,949	30.90	
房屋稅	10,500,000	7,599,629	-2,900,371	27.62	
消費與行為稅	90,000	94,417	4,417	4.91	
規費	634,000	62,005	-571,995	90.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,102,000	323,403	-778,597	70.65	
捐助、補助與獎助	132,000		-132,000	100.00	
分擔	620,000	25,075	-594,925	95.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000	138,415	-11,585	7.72	
競賽及交流活動費	200,000	159,913	-40,087	20.04	
其他	1,500,000	253,448	-1,246,552	83.10	
其他費用	1,500,000	253,448	-1,246,552	83.10	

註：詳管理及總務費用明細表附表

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,798,000 元，決算數 4,465,547 元，係辦理農田水利業務所需之綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，垃圾清運等工作 4 人，計 4,465,547 元。
2. 臨時人員：預算數 23,970,000 元，決算數 16,140,609 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 12 人，計 5,085,517 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、清潔及抽水站委外操作等任務 44 人，計 10,910,454 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 17.58 人次，計 22,918 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 20.44 日，計 121,720 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數 220,000 元，決算數 46,363 元；公共關係費預算數 518,000 元，決算數 517,994 元；員工慰勞費預算數 346,000 元，決算數 345,904 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111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	**596,000**	**146,400**	**-449,600**	**75.44**	
訓練費用	596,000	146,400	-449,600	75.44	**係因受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。**
服務費用	596,000	146,400	-449,600	75.44	
專業服務費	596,000	146,400	-449,600	75.44	

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**7,380,135**	**7,380,135**		
投資短絀		7,380,135	7,380,135		**係因持有股票(台泥),本年度最後營業日股市收盤價較去年最後營業日收盤價評價差異數,致認列損失。**
短絀、賠償與保險給付		7,380,135	7,380,135		
各項短絀		7,380,135	7,380,135		

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111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	**36,648,000**	**24,714,831**	**-11,933,169**	**32.56**	
財產交易短絀		21,825,091	21,825,091		係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		21,825,091	21,825,091		
各項短絀		21,825,091	21,825,091		
雜項費用	36,648,000	2,889,740	-33,758,260	92.11	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。
服務費用	27,707,000	1,254,756	-26,452,244	95.47	
旅運費	1,727,000		-1,727,000	100.00	
修理保養及保固費	17,000,000		-17,000,000	100.00	
專業服務費	2,160,000	64,000	-2,096,000	97.04	
行銷推廣費	6,820,000	1,190,756	-5,629,244	82.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,543,000	1,331,000	-7,212,000	84.42	
會費	286,000	151,000	-135,000	47.20	
捐助、補助與獎助	2,310,000	1,180,000	-1,130,000	48.92	
競賽及交流活動費	5,947,000		-5,947,000	100.00	
短絀、賠償與保險給付		97,162	97,162		
各項短絀		97,162	97,162		
其他	398,000	206,822	-191,178	48.03	
其他費用	398,000	206,822	-191,178	48.03	

註：管制性科目：國外旅費預算數27,000元，決算數0元；行銷推廣費預算數6,820,000元，決算數1,190,756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	11,825,690,763	2,587,975,113	534,003,841	4,914,297
減：以前年度已提折舊數	6,950,902,825	1,064,208,563	360,047,400	1,037,614
上年度期末帳面價值	4,874,787,938	1,523,766,550	173,956,441	3,876,683
加：本年度新增資產價值	102,441,270	3,230,800	5,672,765	851,780
減：本年度減少資產價值	21,688,828		61,723	12,533
加減：調整欄	13,015,557	-153,251	6,215,899	580,743
減：本年度提列折舊數	339,809,044	42,464,907	46,179,337	610,479
本年度期末帳面價值	4,628,746,893	1,484,379,192	139,604,045	4,686,194
本年度提列折舊數	339,809,044	42,464,907	46,179,337	610,479
合　　計	**339,809,044**	**42,464,907**	**46,179,337**	**610,479**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
17,516,678						14,970,100,692
11,015,140						8,387,211,542
6,501,538						6,582,889,150
2,667,869						114,864,484
62,007						21,825,091
-63,882						19,595,066
1,677,580						430,741,347
7,365,938						6,264,782,262
1,677,580						430,741,347
1,677,580						**430,741,347**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 1 億 1,163 萬 3,684 元，包括：土地改良物 1 億 244 萬 1,270 元、機械及設備 567 萬 2,765 元、交通及運輸設備 85 萬 1,780 元、 什項設備 266 萬 7,869 元。
   (2) 受贈資產：房屋及建築 37 萬 1,600 元，係 110 年度土地出租敘明房屋完工後贈與本處。
   (3) 撥入資產：房屋及建築 285 萬 9,200 元，係聯合建設基金解散，以房屋抵償當初投資款。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   報廢帳面價值 2,182 萬 5,091 元，包括：土地改良物 2,168 萬 8,828 元(原成本 6 億 8,663 萬 2,905 元，累計折舊 6 億 6,494 萬 4,077 元)、機械及設備 6 萬 1,723 元(原成本 617 萬 2,269 元，累計折舊 611 萬 546 元)、交通及運輸設備 1 萬 2,533 元(原成本 3 萬 7,600 元，累計折舊 2 萬 5,067 元)、什項設備 6 萬 2,007 元 (原成本 37 萬 2,042 元，累計折舊 31 萬 35 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 1,923 萬 1,327 元，包括：土地改良物 1,301 萬 5,557 元、機械及設備 621 萬 5,770 元。
   (2) 調整改制前財產錯帳增加 649 萬 8,472 元，包括：機械及設備 11 萬 300 元、交通及運輸設備 638 萬 8,172 元。
   (3) 調整以前年度溢計資產折舊數 637 萬 2,468 元，包括：房屋及建築 4 萬 8,049 元、機械及設備 129 元、什項設備 632 萬 4,290 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 調整改制前財產錯帳減少 658 萬 9,472 元，包括：房屋及建築 20 萬 1,300 元、什項設備 638 萬 8,172 元。
   (2) 調整以前年度短計資產折舊數 591 萬 7,729 元，包括：機械及設備 11 萬 300 元、交通及運輸設備 580 萬 7,429 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	**26,112,915**		**26,112,915**	**519,828,080**
土地	26,112,915		26,112,915	519,828,080
合計	**26,112,915**		**26,112,915**	**519,828,080**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	519,828,080	**22,728,335**	**516,443,500**	**152,835,000**	**363,608,500**	**237.91**
	519,828,080	22,728,335	516,443,500	152,835,000	363,608,500	237.91
	519,828,080	**22,728,335**	**516,443,500**	**152,835,000**	**363,608,500**	**237.91**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 臺中市清水區清水段清水小段 345-21 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,211,520 元，變賣收入 2,503,933 元，加計土地重估增值減少數 1,116,463 元，財產交易賸餘 2,408,876 元。(臺中市政府 111.1.25 中市地用字第 1110003809 號函)
   (2) 臺中市西屯區國安段 384-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 8,000 元，變賣收入 30 元，加計土地重估增值減少數 7,977 元，財產交易賸餘 7 元。(臺中市政府 111.3.28 府授地用字第 1110075137 號函)
   (3) 臺中市大安區安中段 335-1、336-1 地號等 2 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 32,208 元，變賣收入 241,560 元，加計土地重估增值減少數 32,208 元，財產交易賸餘 241,560 元。(財政部國有財產署 111.6.13 台財產中接字第 11100098991 號函)
   (4) 臺中市東勢區新城段 288 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 68,340 元，變賣收入 601,392 元，加計土地重估增值減少數 68,340 元，財產交易賸餘 601,392 元。(財政部國有財產署 111.7.20 台財產中接字第 11100123020 號函)
   (5) 臺中市北屯區水湳段 154-11 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 400,000 元，變賣收入 175,000 元，加計土地重估增值減少數 367,098 元，財產交易賸餘 142,098 元。(臺中市政府 111.8.3 府授地用字第 1110204235 號函)
   (6) 臺中市北屯區松觀段 868-1 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,023,500 元，變賣收入 391,000 元，加計土地重估增值減少數 931,661 元，財產交易賸餘 299,161 元。(臺中市政府 111.8.3 府授地用字第 1110204329 號函)
   (7) 臺中市南區樹仔腳段 463-8 地號土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 882,000 元，變賣收入 252,000 元，加計土地重估增值減少數 839,718 元，財產交易賸餘 209,718 元。(臺中市政府 111.8.2 府授地用字第 1110203077 號函)
   (8) 臺中市西屯區信安段 1241、1241-1 地號及西屯段 2387-30 地號等 3 筆土地有償撥用(臺中市政府建設局)，帳面價值 3,623,229 元，變賣收入 262,202 元，加計土地重估增值減少數 3,585,285 元，財產交易賸餘 224,258 元。(臺中市政府 111.9.1 府授地用字第 1110231484 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分臺中市豐原區社皮段 335-24、335-56 地號等 2 筆土地，帳面價值 730,320 元，變賣收入 21,028,000 元，加計土地重估增值減少數 730,320 元，財產交易賸餘 21,028,000 元。(農水署 110.10.4 農水企字第 1106026044 號函)
   (2) 處分臺中市北屯區仁美段 596-27 地號土地，帳面價值 293,760 元，變賣收入 8,712,000 元，加計土地重估增值減少數 283,384 元，財產交易賸餘 8,701,624 元。(農水署 111.1.17 農水企字第 1116000420 號函)
   (3) 處分臺中市神岡區竹圍段 514-1 地號土地，帳面價值 83,825 元，變賣收入 2,095,616 元，加計土地重估增值減少數 83,825 元，財產交易賸餘 2,095,616 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106017078 號函)
   (4) 處分臺中市清水區榛榔段 762-9 地號土地，帳面價值 36,000 元，變賣收入 910,000 元，加計土地重估增值減少數 36,000 元，財產交易賸餘 910,000 元。(農水署 111.1.13 農水企字第 1116000421 號函)
   (5) 處分臺中市大雅區上楓段 1369-8、1370-17 地號等 2 筆土地，帳面價值 212,480 元，變賣收入 4,426,000 元，加計土地重估增值減少數 212,480 元，財產交易賸餘 4,426,000 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106023156 號函)
   (6) 處分臺中市潭子區祥和段 312-28 地號土地，帳面價值 50,748 元，變賣收入 1,485,436 元，加計土地重估增值減少數 50,748 元，財產交易賸餘 1,485,436 元。(農水署 110.8.17 農水企字第 1106008437 號函)

單位：新臺幣元

(7) 處分臺中市西區後壠子段 389-444、389-530、389-531、389-532、389-632、389-633 地號等 6 筆土地，帳面價值 3,721,281 元，變賣收入 160,999,999 元，加計土地重估增值減少數 1,860,842 元，財產交易賸餘 159,139,560 元。(農水署 111.3.2 農水企字第 1116000464 號函)

(8) 處分臺中市西屯區下石碑段 1308-13 地號土地，帳面價值 48,400 元，變賣收入 2,200,000 元，加計土地重估增值減少數 43,604 元，財產交易賸餘 2,195,204 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000668 號函)

(9) 處分臺中市潭子區中興段 364-31 地號土地，帳面價值 76,608 元，變賣收入 1,197,383 元，加計土地重估增值減少數 76,608 元，財產交易賸餘 1,197,383 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000773 號函)

(10) 處分臺中市大雅區四德段 590-1 地號土地，帳面價值 260,377 元，變賣收入 7,880,000 元，加計土地重估增值減少數 260,377 元，財產交易賸餘 7,880,000 元。(農水署 111.2.15 農水企字第 1116000698 號函)

(11) 處分臺中市清水區武秀段 729-6 地號土地，帳面價值 30,240 元，變賣收入 813,924 元，加計土地重估增值減少數 30,240 元，財產交易賸餘 813,924 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116001248 號函)

(12) 處分臺中市大肚區文昌段 1434-5 地號土地，帳面價值 34,040 元，變賣收入 471,000 元，加計土地重估增值減少數 34,040 元，財產交易賸餘 471,000 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106028271 號函)

(13) 處分臺中市南區樹子腳段 400-4 地號土地，帳面價值 1,025,000 元，變賣收入 22,335,353 元，加計土地重估增值減少數 976,376 元，財產交易賸餘 22,286,729 元。(農水署 110.11.6 農水企字第 1106028155 號函)

(14) 處分臺中市潭子區聖宮段 517-7 地號土地，帳面價值 64,544 元，變賣收入 1,621,063 元，加計土地重估增值減少數 64,544 元，財產交易賸餘 1,621,063 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000696 號函)

(15) 處分臺中市西屯區惠來厝段 608-29 地號土地，帳面價值 318,000 元，變賣收入 14,528,010 元，加計土地重估增值減少數 315,568 元，財產交易賸餘 14,525,578 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116000449 號函)

(16) 處分臺中市潭子區潭秀段 482-7、483 地號等 2 筆土地，帳面價值 906,440 元，變賣收入 23,998,900 元，加計土地重估增值減少數 906,440 元，財產交易賸餘 23,998,900 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106020873 號函)

(17) 處分臺中市烏日區中華段 893-3 地號土地，帳面價值 2,095,725 元，變賣收入 42,062,688 元，加計土地重估增值減少數 2,095,725 元，財產交易賸餘 42,062,688 元。(農水署 111.3.7 農水企字第 1116001038 號函)

(18) 處分臺中市大雅區花眉庄段 254-1 地號土地，帳面價值 110,759 元，變賣收入 2,960,882 元，加計土地重估增值減少數 110,759 元，財產交易賸餘 2,960,882 元。(農水署 110.12.8 農水企字第 1106028797 號函)

(19) 處分臺中市清水區楝榔段 824-6 地號土地，帳面價值 107,800 元，變賣收入 1,650,000 元，加計土地重估增值減少數 107,800 元，財產交易賸餘 1,650,000 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116001247 號函)

(20) 處分臺中市豐原區北陽段 259-11 地號土地，帳面價值 175,005 元，變賣收入 2,411,686 元，加計土地重估增值減少數 175,005 元，財產交易賸餘 2,411,686 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)

(21) 處分臺中市北區錦村段 101-36、101-37 地號等 2 筆土地，帳面價值 14,100 元，變賣收入 255,000 元，加計土地重估增值減少數 12,793 元，財產交易賸餘 253,693 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116000728 號函)

(22) 處分臺中市大雅區上楓段 1355-13 地號土地，帳面價值 22,400 元，變賣收入 371,000 元，加計土地重

單位：新臺幣元

估增值減少數 22,400 元，財產交易賸餘 371,000 元。(農水署 111.3.4 農水企字第 1116000774 號函)

(23) 處分臺中市西屯區惠來厝段 608-4 地號土地，帳面價值 154,100 元，變賣收入 3,527,464 元，加計土地重估增值減少數 152,235 元，財產交易賸餘 3,525,599 元。(農水署 111.3.1 農水企字第 116001037 號函)

(24) 處分臺中市豐原區北陽段 259-25 地號土地，帳面價值 26,100 元，變賣收入 359,675 元，加計土地重估增值減少數 26,100 元，財產交易賸餘 359,675 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)

(25) 處分臺中市豐原區北陽段 259-26 地號土地，帳面價值 70,470 元，變賣收入 971,124 元，加計土地重估增值減少數 70,470 元，財產交易賸餘 971,124 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116001131 號函)

(26) 處分臺中市豐原區南村段 775-1 地號土地，帳面價值 266,972 元，變賣收入 5,835,491 元，加計土地重估增值減少數 266,972 元，財產交易賸餘 5,835,491 元。(農水署 111.3.7 農水企字第 1116000914 號函)

(27) 處分臺中市烏日區頭前厝北段 582-1 地號土地，帳面價值 429,480 元，變賣收入 7,730,103 元，加計土地重估增值減少數 429,480 元，財產交易賸餘 7,730,103 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116000913 號函)

(28) 處分臺中市北區賴厝廍段 413-100 地號土地，帳面價值 95,000 元，變賣收入 3,491,022 元，加計土地重估增值減少數 76,665 元，財產交易賸餘 3,472,687 元。(農水署 111.3.23 農水企字第 1116001380 號函)

(29) 處分臺中市北屯區平田段 7-2、28-17、28-18、28-19 地號等 4 筆土地，帳面價值 1,075,200 元，變賣收入 19,163,872 元，加計土地重估增值減少數 1,055,446 元，財產交易賸餘 19,144,118 元。(農水署 111.3.2 農水企字第 1116000455 號函)

(30) 處分臺中市南區樹子腳段 510-5、510-9 地號等 2 筆土地，帳面價值 431,600 元，變賣收入 16,600,000 元，加計土地重估增值減少數 412,316 元，財產交易賸餘 16,580,716 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116000669 號函)

(31) 處分臺中市沙鹿區鹿寮段 1038-10 地號土地，帳面價值 68,000 元，變賣收入 1,936,000 元，加計土地重估增值減少數 61,739 元，財產交易賸餘 1,929,739 元。(農水署 111.2.25 農水企字第 1116000953 號函)

(32) 處分臺中市大肚區福吉段 744-1、898 地號等 2 筆土地，帳面價值 156,163 元，變賣收入 5,300,000 元，加計土地重估增值減少數 156,163 元，財產交易賸餘 5,300,000 元。(農水署 111.3.4 農水企字第 1116001132 號函)

(33) 處分臺中市大甲區孔門段 620、621 地號等 2 筆土地，帳面價值 224,070 元，變賣收入 2,280,571 元，加計土地重估增值減少數 224,070 元，財產交易賸餘 2,280,571 元。(臺灣臺北地方法院提存所 111.2.15(111)取智字第 96 號函)

(34) 處分臺中市神岡區社南段 1126-4、1135-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 29,920 元，變賣收入 1,500,000 元，加計土地重估增值減少數 29,920 元，財產交易賸餘 1,500,000 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116003350 號函)

(35) 處分臺中市石岡區新岡尾段 901 地號土地，帳面價值 114,219 元，變賣收入 11,000,100 元，加計土地重估增值減少數 114,219 元，財產交易賸餘 11,000,100 元。(農水署 111.3.8 農水企字第 1116000697 號函)

(36) 處分臺中市大雅區上楓段 674-2、674-4 地號土地，帳面價值 120,900 元，變賣收入 2,359,500 元，加計土地重估增值減少數 120,900 元，財產交易賸餘 2,359,500 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116001674 號函)

(37) 處分臺中市潭子區潭富段 470-4 地號土地，帳面價值 231,930 元，變賣收入 4,807,394 元，加計土地重估增值減少數 231,930 元，財產交易賸餘 4,807,394 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116001384 號

函)

(38) 處分臺中市潭子區安和段 892-3 地號土地，帳面價值 87,029 元，變賣收入 1,679,810 元，加計土地重估增值減少數 87,029 元，財產交易賸餘 1,679,810 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116004906 號函)

(39) 處分臺中市豐原區下街段 234-7 地號土地，帳面價值 151,965 元，變賣收入 2,382,237 元，加計土地重估增值減少數 151,965 元，財產交易賸餘 2,382,237 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000772 號函)

(40) 處分臺中市豐原區下街段 234-8 地號土地，帳面價值 99,990 元，變賣收入 1,567,465 元，加計土地重估增值減少數 99,990 元，財產交易賸餘 1,567,465 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116000772 號函)

(41) 處分臺中市南屯區保安段 764-2 地號土地，帳面價值 518,400 元，變賣收入 8,470,528 元，加計土地重估增值減少數 500,714 元，財產交易賸餘 8,452,842 元。(農水署 111.4.18 農水企字第 1116001477 號函)

(42) 處分臺中市大雅區四德段 23-14 地號土地，帳面價值 155,400 元，變賣收入 3,160,000 元，加計土地重估增值減少數 155,400 元，財產交易賸餘 3,160,000 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116008007 號函)

(43) 處分臺中市清水區武秀段 941-29 地號土地，帳面價值 180,900 元，變賣收入 4,864,200 元，加計土地重估增值減少數 162,741 元，財產交易賸餘 4,846,041 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116010638 號函)

(44) 處分臺中市大里區中興段 770-13 地號土地，帳面價值 112,000 元，變賣收入 1,524,600 元，加計土地重估增值減少數 112,000 元，財產交易賸餘 1,524,600 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116008578 號函)

(45) 處分臺中市南區頂橋子頭段 441-212 地號土地，帳面價值 52,800 元，變賣收入 719,952 元，加計土地重估增值減少數 45,467 元，財產交易賸餘 712,619 元。(農水署 111.8.1 農水企字第 1116010640 號函)

(46) 處分臺中市大雅區馬岡段 758 地號土地，帳面價值 24,000 元，變賣收入 519,800 元，加計土地重估增值減少數 24,000 元，財產交易賸餘 519,800 元。(農水署 110.7.30 農水企字第 1106014002 號函)

(47) 處分臺中市烏日區五張犁西段 424-3 地號土地，帳面價值 88,320 元，變賣收入 2,050,000 元，加計土地重估增值減少數 88,320 元，財產交易賸餘 2,050,000 元。(農水署 110.9.27 農水企字第 1106025133 號函)

(48) 處分臺中市大里區中興段 770-12 地號土地，帳面價值 104,000 元，變賣收入 1,415,700 元，加計土地重估增值減少數 104,000 元，財產交易賸餘 1,415,700 元。(農水署 111.9.27 農水企字第 1116012905 號函)

(49) 處分臺中市北區水源段 291-10 地號土地，帳面價值 3,226,420 元，變賣收入 72,711,816 元，加計土地重估增值減少數 2,178,538 元，財產交易賸餘 71,663,934 元。(農水署 111.11.30 農水企字第 1116018214 號函)

(50) 處分臺中市外埔區永吉段 1147-4 地號土地，帳面價值 24,064 元，變賣收入 408,599 元，加計土地重估增值減少數 24,064 元，財產交易賸餘 408,599 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116005574 號函)

(51) 處分臺中市太平區新光段 1041 地號土地，帳面價值 126,854 元，變賣收入 2,650,000 元，加計土地重估增值減少數 126,854 元，財產交易賸餘 2,650,000 元。(農水署 111.2.14 農水企字第 1116000452 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 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	**693,214,816**	**671,389,725**	**21,825,091**
土地改良物	686,632,905	664,944,077	21,688,828
機械及設備	6,172,269	6,110,546	61,723
交通及運輸設備	37,600	25,067	12,533
什項設備	372,042	310,035	62,007
合計	**693,214,816**	**671,389,725**	**21,825,091**

註：本表資產報廢短絀決算數21,825,091元，包含財產交易短絀21,825,091元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		21,825,091		**21,825,091**	
		21,688,828		21,688,828	
		61,723		61,723	
		12,533		12,533	
		62,007		62,007	
		21,825,091		**21,825,091**	

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**39,624,000**	**41,463,028**	**1,839,028**	
合　　計	**39,624,000**	**41,463,028**	**1,839,028**	

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		**7,000,000**	
土地		7,000,000	
購建中固定資產			
土地改良物		**340,624,000**	
土地改良物		340,624,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**21,600,000**	
機械及設備		21,600,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**850,000**	
交通及運輸設備		850,000	
什項設備		**2,995,000**	
什項設備		2,995,000	
合計		**373,069,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
23,000,000	**30,000,000**	**29,501,658**	**-498,342**	
23,000,000	30,000,000		-30,000,000	
		29,501,658	29,501,658	
-23,000,000	**317,624,000**	**142,985,086**	**-174,638,914**	
-23,000,000	317,624,000	102,441,270	-215,182,730	
		40,543,816	40,543,816	
-85,000	**21,515,000**	**11,918,970**	**-9,596,030**	
-85,000	21,515,000	5,672,765	-15,842,235	
		6,246,205	6,246,205	
85,000	**935,000**	**851,780**	**-83,220**	
85,000	935,000	851,780	-83,220	
	2,995,000	**2,667,869**	**-327,131**	
	2,995,000	2,667,869	-327,131	
	373,069,000	**187,925,363**	**-185,143,637**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數16,298,000元，決算數960,569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	**373,069,000**				**373,069,000**		
一次性項目	373,069,000		11101-11112		373,069,000		
土地					7,000,000		23,000,000
土地改良物					340,624,000		-23,000,000
機械及設備					21,600,000		-85,000
交通及運輸設備					850,000		85,000
什項設備					2,995,000		
合計	**373,069,000**				**373,069,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
373,069,000	**100.00**	**373,069,000**	**100.00**	**187,925,363**	**50.37**	**187,925,363**	**50.37**	
373,069,000	100.00	373,069,000	100.00	187,925,363	50.37	187,925,363	50.37	
30,000,000	-	30,000,000	-	29,501,658	98.34	29,501,658	98.34	
317,624,000	-	317,624,000	-	142,985,086	45.02	142,985,086	45.02	結餘款174,638,914元，主要係營建物價、工資調漲及缺工情形嚴重，致使多數標案無法順利執行，故無法提高執行率。
21,515,000	-	21,515,000	-	11,918,970	55.40	11,918,970	55.40	結餘款9,596,030元，主要係無重大氣候災害，捲揚機、抽水機等設備無大量汰換之需求，以致執行率較低。
935,000	-	935,000	-	851,780	91.10	851,780	91.10	
2,995,000	-	2,995,000	-	2,667,869	89.08	2,667,869	89.08	結餘款327,131元，主要係依共同供應契約採購財物物品，而依契約辦理之價格較市價低，致執行落後。
373,069,000	**100.00**	**373,069,000**	**100.00**	**187,925,363**	**50.37**	**187,925,363**	**50.37**	

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			**135,350,000**		**108,405,611**
輸水渠道改善及修補	**公里**	7.00	17,500,000	21.68	24,195,607
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	480,000.00	115,200,000	955,464.93	69,055,207
構造物維護	**座**	212.00	2,650,000	309.00	15,154,797
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,239.00**	**743,400,000**	**1,196.75**	**718,043,618**
農田水利設施更新改善			**311,678,000**		**115,456,827**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	34.00	204,000,000	19.20	108,157,674
構造物更新改善	**座**	34.00	107,678,000	1.00	7,299,153
合　　計			**1,190,428,000**		**941,906,056**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-26,944,389	**19.91**	
14.68	209.71	6,695,607	38.26	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。
475,464.93	99.06	-46,144,793	40.06	1.主要係因部分灌區雇用小組義工積極辦理清淤及圳邊除草，施作數量較預算數增加，惟所需經費較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
97.00	45.75	12,504,797	471.88	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。
-42.25	**3.41**	**-25,356,382**	**3.41**	
		-196,221,173	**62.96**	
-14.80	43.53	-95,842,326	46.98	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。
-33.00	97.06	-100,378,847	93.22	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。
		-248,521,944	**20.88**	

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111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	118,030,000	113,516,309	-4,513,691	
加：	39,624,000	41,463,028	1,839,028	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	39,624,000	41,463,028	1,839,028	以現金增撥基金4,146萬3,028元，較預算數增加183萬9,028元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金1,855萬3,000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，辦理農田水利擴大灌溉服務計畫等2,291萬28元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	157,654,000	154,979,337	-2,674,663	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	2,015,000	671,206	-1,343,794	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀7,380,135元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額25,092,279元，本年度評價調整科目餘額17,712,144元)。 2.台灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利671,206元及股票股利67,120股。
0.01				1.依臺灣證券交易所111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60,602元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額657,047元，本年度評價調整科目餘額717,649元)。 2.台灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111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111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	**3,826,000**	**2,517,849**	**-1,308,151**	**34.19**	
電腦軟體	3,826,000	2,509,719	-1,316,281	34.40	
其他無形資產		8,130	8,130		

臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
業務支出部分	**270**	**262**	**-8**	
專任人員	270	262	-8	
職員	195	189	-6	
技工	34	32	-2	
工友	16	15	-1	
約僱	25	26	1	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**270**	**262**	**-8**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (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 1,429 人。
   (2) 大樓及工作站保全服務等計 4 人。
2. 臨時人員：
   (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 27 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 44 人。
   (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 17.58 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 20.44 日。
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，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 12 月 10 日農水企字第 1106020369 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	**163,533,000**	**10,172,000**	**17,095,000**		**42,572,000**
行銷及業務費用			7,143,000		
正式人員			7,143,000		
職員			7,143,000		
管理及總務費用	163,533,000	10,172,000	9,952,000		42,572,000
正式人員	163,533,000		9,952,000		42,572,000
職員	143,384,000		9,952,000		42,572,000
工員	20,149,000				
聘僱人員		10,172,000			
聘僱人員		10,172,000			
合　　計	**163,533,000**	**10,172,000**	**17,095,000**		**42,572,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
52,870,000		**31,332,000**	**15,000**	**317,589,000**		**317,589,000**
				7,143,000		7,143,000
				7,143,000		7,143,000
				7,143,000		7,143,000
52,870,000		31,332,000	15,000	310,446,000		310,446,000
52,870,000		31,332,000	15,000	300,274,000		300,274,000
50,580,000		31,332,000	15,000	277,835,000		277,835,000
2,290,000				22,439,000		22,439,000
				10,172,000		10,172,000
				10,172,000		10,172,000
52,870,000		**31,332,000**	**15,000**	**317,589,000**		**317,589,000**

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	**155,903,565**	**11,040,064**	**10,534,328**		**34,528,621**
行銷及業務費用			1,600,406		
正式人員			1,600,406		
職員			1,600,406		
管理及總務費用	155,903,565	11,040,064	8,933,922		34,528,621
正式人員	155,903,565		8,933,922		33,252,832
職員	136,809,290		8,397,887		28,608,829
工員	19,094,275		536,035		4,644,003
聘僱人員		11,040,064			1,275,789
聘僱人員		11,040,064			1,275,789
合　　計	**155,903,565**	**11,040,064**	**10,534,328**		**34,528,621**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
35,211,542		**29,112,505**	**10,377**	**276,341,002**		**276,341,002**
				1,600,406		1,600,406
				1,600,406		1,600,406
				1,600,406		1,600,406
35,211,542		29,112,505	10,377	274,740,596		274,740,596
34,609,574		27,201,779	9,691	259,911,363		259,911,363
33,437,346		23,883,845	8,504	231,145,701		231,145,701
1,172,228		3,317,934	1,187	28,765,662		28,765,662
601,968		1,910,726	686	14,829,233		14,829,233
601,968		1,910,726	686	14,829,233		14,829,233
35,211,542		**29,112,505**	**10,377**	**276,341,002**		**276,341,002**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 49,138,000 元，決算數 40,849,730 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 36,384,183 元。
   (2) 大樓及工作站保全服務計 4,465,547 元。
2. 臨時人員：預算數 30,433,000 元，決算數 22,497,505 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 11,442,413 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計 10,910,454 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用，計 22,918 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動及文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力，計 121,720 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 262 人，21,713,000 元；決算數 262 人，19,803,364 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 237 人，19,709,000 元；決算數 237 人，14,725,257 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 100 年 8 月 1 日農水字第 1000001472 號函辦理，預算數 100 人，1,150,000 元；決算數 0 人，0 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111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	718,570			-131,430	15.46	
合計	**1**	**850,000**	**1**	**718,570**			**-131,430**	**15.46**	

註：1.管理用車輛：本年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛、汰換後計有小客車2輛、小客車(7-8人座)1輛、小客貨兩用車(7-8人座)3輛。

2.其他車輛：計有機車1輛。

臺中農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**317,589,000**	**276,341,002**	**-41,247,998**	**12.99**
正式員額薪資	163,533,000	155,903,565	-7,629,435	4.67
聘僱及兼職人員薪資	10,172,000	11,040,064	868,064	8.53
超時工作報酬	17,095,000	10,534,328	-6,560,672	38.38
獎金	42,572,000	34,528,621	-8,043,379	18.89
退休及卹償金	52,870,000	35,211,542	-17,658,458	33.40
福利費	31,332,000	29,112,505	-2,219,495	7.08
提繳費	15,000	10,377	-4,623	30.82
服務費用	**360,249,000**	**275,364,881**	**-84,884,119**	**23.56**
水電費	35,254,000	16,802,282	-18,451,718	52.34
郵電費	4,080,000	3,032,647	-1,047,353	25.67
旅運費	14,033,000	6,949,306	-7,083,694	50.48
印刷裝訂及公告費	2,466,000	207,081	-2,258,919	91.60
修理保養及保固費	176,923,000	155,928,887	-20,994,113	11.87
保險費	2,212,000	501,956	-1,710,044	77.31
一般服務費	83,525,000	64,720,685	-18,804,315	22.51
專業服務費	33,972,000	25,167,383	-8,804,617	25.92
公關慰勞費	864,000	863,898	-102	0.01
行銷推廣費	6,920,000	1,190,756	-5,729,244	82.79
材料及用品費	**17,893,000**	**9,023,280**	**-8,869,720**	**49.57**
使用材料費	5,052,000	2,510,748	-2,541,252	50.30
用品消耗	12,841,000	6,512,532	-6,328,468	49.28
租金與利息	**7,171,000**	**3,652,771**	**-3,518,229**	**49.06**
地租及水租	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	36.34
房租	1,711,000	245,892	-1,465,108	85.63
交通及運輸設備租金	460,000	201,965	-258,035	56.09
什項設備租金		21,982	21,982	
折舊、折耗及攤銷	**308,412,000**	**432,964,755**	**124,552,755**	**40.39**
不動產、廠房及設備折舊	305,852,000	430,741,347	124,889,347	40.83
攤銷	2,560,000	2,223,408	-336,592	13.15

臺中農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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）	**161,384,000**	**47,764,981**	**-113,619,019**	**70.40**
土地稅	145,000,000	36,415,856	-108,584,144	74.89
契稅	1,400,000		-1,400,000	100.00
房屋稅	10,500,000	7,599,629	-2,900,371	27.62
消費與行為稅	90,000	94,417	4,417	4.91
規費	4,394,000	3,655,079	-738,921	16.82
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**44,105,000**	**1,814,403**	**-42,290,597**	**95.89**
會費	286,000	151,000	-135,000	47.20
捐助、補助與獎助	2,702,000	1,340,000	-1,362,000	50.41
分擔	34,820,000	25,075	-34,794,925	99.93
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000	138,415	-11,585	7.72
競賽及交流活動費	6,147,000	159,913	-5,987,087	97.40
短絀、賠償與保險給付		**29,302,388**	**29,302,388**	
各項短絀		29,302,388	29,302,388	
其他	**34,115,000**	**35,149,323**	**1,034,323**	**3.03**
其他費用	34,115,000	35,149,323	1,034,323	3.03
合 計	**1,250,918,000**	**1,111,377,784**	**-139,540,216**	**11.16**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	247,000	46,363	-200,637	81.23	
公共關係費	518,000	517,994	-6	0.00	
員工慰勞費	346,000	345,904	-96	0.03	
行銷推廣費	6,920,000	1,190,756	-5,729,244	82.79	
統計所需項目					
宿舍電費	204,000		-204,000	100.00	
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		-10,000	100.00	
計時與計件人員酬金	30,433,000	22,497,505	-7,935,495	26.08	
專技人員酬金	150,000	178,950	28,950	19.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	911,000	480,700	-430,300	47.23	
一般土地租金	5,000,000	3,182,932	-1,817,068	36.34	
宿舍折舊	2,039,000	139,257	-1,899,743	93.17	
土地增值稅	45,000,000		-45,000,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	288,000		-288,000	100.00	
捐助國內團體	2,200,000	1,340,000	-860,000	39.09	

南投農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

南投農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.租金及權利金收入明細表…… 8-13

2.其他業務收入明細表…… 8-14

3.財務收入明細表…… 8-15

4.其他業務外收入明細表…… 8-16

5.行銷及業務費用明細表…… 8-17

6.管理及總務費用明細表…… 8-19

7.研究發展及訓練費用明細表…… 8-21

8.其他業務外費用明細表…… 8-22

9.資產折舊明細表…… 8-24

10.資產變賣明細表…… 8-28

11.公庫撥補款明細表…… 8-31

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 8-32

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 8-34

14.長期債務增減明細表…… 8-36

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 8-38

16.基金數額增減明細表…… 8-40

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 8-42

18.無形資產明細表…… 8-44

19.員工人數彙計表…… 8-45

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

22.各項費用彙計表…… 8-54

23.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 111 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 2,800 公頃之農田水利事務。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	3.07	15.00	-11.93	79.53	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少。 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、浚渫	平方公尺	33,349.25	156,771.00	-123,421.75	78.73	1. 主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風未侵襲本處轄區致河川水源清澈泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2. 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	61.44	200.00	-138.56	69.28	1. 今年颱風未侵襲本處轄區及本處加強構造物維護之工作完善，故構造物維修數量比預估數量有所減少。 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。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	408.76	434.00	-25.24	5.82	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	16.00	0.00	-	
構造物更新改善	座	20.00	20.00	0.00	-	

(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 1 億 6,138 萬 3,226 元，可用預算數 1 億 6,598 萬 6,000 元，執行率約 97.23%，係辦理事業區域內、外農田水利設施更新改善工程、歷次天然災害農田水利設施復建改善工程、農田水利擴大灌溉服務計畫等數件工程及汰換辦公電腦設備、事務及傢俱等設備。其資金來源為本年度國庫撥款 2 億 4,283 萬 2,833 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,507 萬 4,468 萬元，其中本年度國庫撥款 9,652 萬 4,075 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 112 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 8,519 萬 5,907 元，較預算數 1 億 6,351 萬 5,000 元，增加 2,168 萬 907 元，約增加 13.26%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費收入案件增多及政府補助款覈實撥入且增撥基金致較預期多。
2. 業務外收入決算數 4,260 萬 6,742 元，較預算數 2,949 萬 6,000 元，增加 1,311 萬 742 元，約增加 44.45%，主要係占用補償金收入及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分致較預期增加。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 8,428 萬 5,661 元，較預算數 3 億 5,775 萬 1,000 元，減少 7,346 萬 5,339 元，約減少 20.54%，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 489 萬 1,831 元，較預算數 615 萬 5,000 元，減少 126 萬 3,169 元，約減少 20.52%，主要係因天然災害需緊急搶修土地改良物修護費比預期減少及相關業務因應疫情撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 2,780 萬 2,649 元，業務總支出決算數 2 億 8,917 萬 7,492 元，收支相抵後本期短絀 6,137 萬 4,843 元，較預算短絀數 1 億 7,089 萬 5,000 元，減少 1 億 952 萬 157 元，約減少 64.09%，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，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：6,137 萬 4,843 元，包括本期短絀 6,137 萬 4,843 元及前期未分配賸餘 3,898 萬 2,730 元，填補本期短絀 6,137 萬 4,843 元，經前述分配後結轉累積賸餘，不足轉累積短絀 2,239 萬 2,113 元，尚有待填補之短絀 2,239 萬 2,113 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 6,212 萬 1,292 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 727 萬 2,615 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 4,938 萬 2,544 元。

(四) 期初現金及約當現金 6 億 877 萬 6,676 元，本年度現金及約當現金之淨增 5 億 1,877 萬 6,451 元，期末現金及約當現金 11 億 2,755 萬 3,127 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 59 億 1,402 萬 9,223 元(包含流動資產 12 億 732 萬 9,011 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 1,269 萬 5,594 元、不動產、廠房及設備 45 億 9,137 萬 5,431 元、無形資產 247 萬 1,187 元、其他資產 15 萬 8,000 元)，較上年度期末資產總額 52 億 198 萬 857 元，增加 7 億 1,204 萬 8,366 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 3 億 3,371 萬 4,089 元(包含流動負債 559 萬 8,177 元、長期負債 1 億 3,299 萬 6,064 元、其他負債 1 億 9,511 萬 9,848 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 3,950 萬 510 元，減少 578 萬 6,421 元，主要係因上年度土地改良物修護應付履約案件已執行完畢致應付費用減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 55 億 8,031 萬 5,134 元(包含基金 27 億 2,182 萬 4,392 元、公積 3 億 4,242 萬 7,185 元、累積餘絀-2,239 萬 2,113 元、淨值其他項目 25 億 3,845 萬 5,670 元)，較上年度期末淨值總額 48 億 6,248 萬 347 元，增加 7 億 1,783 萬 4,787 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 65 萬 2,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則是用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」10 億 577 萬 6,676 元，重分類為「銀行存款」」6 億 877 萬 6,676 元、「其他金融資產-流動」3 億 9,700 萬元，合計數 10 億 577 萬 6,676 元，與原決算審定數不變。

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111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	**163,515,000.00**	**100.00**	**185,195,907.00**	**100.00**	**21,680,907.00**	**13.26**	**207,098,650.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**20,660,000.00**	**12.63**		**-**	**-20,660,000.00**	**100.00**	**29,833,602.00**	**14.41**
其他建築物租金收入	10,500,000.00	6.42		-	-10,500,000.00	100.00	19,322,363.00	9.33
其他租金收入	10,160,000.00	6.21		-	-10,160,000.00	100.00	10,511,239.00	5.08
其他業務收入	**142,855,000.00**	**87.37**	**185,195,907.00**	**100.00**	**42,340,907.00**	**29.64**	**177,265,048.00**	**85.59**
其他補助收入	142,855,000.00	87.37	150,659,089.00	81.35	7,804,089.00	5.46	177,265,048.00	85.59
雜項業務收入		-	34,536,818.00	18.65	34,536,818.00			-
業務成本與費用	**357,751,000.00**	**218.79**	**284,285,661.00**	**153.51**	**-73,465,339.00**	**20.54**	**329,293,052.00**	**159.00**
行銷及業務費用	**219,738,000.00**	**134.38**	**162,110,426.00**	**87.53**	**-57,627,574.00**	**26.23**	**197,471,965.00**	**95.35**
業務費用	219,738,000.00	134.38	162,110,426.00	87.53	-57,627,574.00	26.23	197,471,965.00	95.35
管理及總務費用	**136,918,000.00**	**83.73**	**121,345,516.00**	**65.52**	**-15,572,484.00**	**11.37**	**131,166,100.00**	**63.34**
管理費用及總務費用	136,918,000.00	83.73	121,345,516.00	65.52	-15,572,484.00	11.37	131,166,100.00	63.34
研究發展及訓練費用	**1,095,000.00**	**0.67**	**829,719.00**	**0.45**	**-265,281.00**	**24.23**	**654,987.00**	**0.32**
訓練費用	1,095,000.00	0.67	829,719.00	0.45	-265,281.00	24.23	654,987.00	0.32
業務賸餘(短絀)	**-194,236,000.00**	**-118.79**	**-99,089,754.00**	**-53.51**	**95,146,246.00**	**48.98**	**-122,194,402.00**	**-59.00**
業務外收入	**29,496,000.00**	**18.04**	**42,606,742.00**	**23.01**	**13,110,742.00**	**44.45**	**42,665,886.45**	**20.60**
財務收入	**3,200,000.00**	**1.96**	**9,638,379.00**	**5.20**	**6,438,379.00**	**201.20**	**4,866,244.00**	**2.35**
利息收入	2,788,000.00	1.71	5,924,424.00	3.20	3,136,424.00	112.50	4,409,689.00	2.13
投資賸餘	412,000.00	0.25	3,713,955.00	2.01	3,301,955.00	801.45	456,555.00	0.22
其他業務外收入	**26,296,000.00**	**16.08**	**32,968,363.00**	**17.80**	**6,672,363.00**	**25.37**	**37,799,642.45**	**18.25**
財產交易賸餘	6,000,000.00	3.67	4,674,626.00	2.52	-1,325,374.00	22.09	9,742,669.00	4.70
租賃收入	20,000,000.00	12.23	14,218,170.00	7.68	-5,781,830.00	28.91	21,222,737.00	10.25
違規罰款收入		-		-			42,780.00	0.02
雜項收入	296,000.00	0.18	14,075,567.00	7.60	13,779,567.00	4,655.26	6,791,456.45	3.28
業務外費用	**6,155,000.00**	**3.76**	**4,891,831.00**	**2.64**	**-1,263,169.00**	**20.52**	**2,646,315.43**	**1.28**
其他業務外費用	**6,155,000.00**	**3.76**	**4,891,831.00**	**2.64**	**-1,263,169.00**	**20.52**	**2,646,315.43**	**1.28**
財產交易短絀		-		-			184,545.00	0.09
雜項費用	6,155,000.00	3.76	4,891,831.00	2.64	-1,263,169.00	20.52	2,461,770.43	1.19
業務外賸餘(短絀)	**23,341,000.00**	**14.27**	**37,714,911.00**	**20.36**	**14,373,911.00**	**61.58**	**40,019,571.02**	**19.32**
本期賸餘(短絀)	**-170,895,000.00**	**-104.51**	**-61,374,843.00**	**-33.14**	**109,520,157.00**	**64.09**	**-82,174,830.98**	**-39.68**

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111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		536,376,797.00	536,376,797.00	-418,523.00
本期其他綜合餘絀合計		**536,376,797.00**	**536,376,797.00**	**-418,523.00**

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111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		--	**38,982,730.00**	**100.00**	**38,982,730.00**		**121,157,563.00**	**100.00**
前期未分配賸餘		--	38,982,730.00	100.00	38,982,730.00		121,157,563.00	100.00
分配之部		--	**38,982,730.00**	**100.00**	**38,982,730.00**		**82,174,833.00**	**67.82**
填補累積短絀		--	38,982,730.00	100.00	38,982,730.00		82,174,830.98	67.82
提存公積		--		-			1.28	0.00
賸餘撥充基金數		--		-			0.74	0.00
未分配賸餘		--		-			**38,982,730.00**	**32.18**
短絀之部	**177,632,000.00**	**100.00**	**61,374,843.00**	**100.00**	**-116,257,157.00**	**65.45**	**82,174,830.98**	**100.00**
本期短絀	170,895,000.00	96.21	61,374,843.00	100.00	-109,520,157.00	64.09	82,174,830.98	100.00
前期待填補之短絀	6,737,000.00	3.79		-	-6,737,000.00	100.00		-
填補之部		-	**38,982,730.00**	**63.52**	**38,982,730.00**		**82,174,830.98**	**100.00**
撥用賸餘		-	38,982,730.00	63.52	38,982,730.00		82,174,830.98	100.00
待填補之短絀	**177,632,000.00**	**100.00**	**22,392,113.00**	**36.48**	**-155,239,887.00**	**87.39**		-

南投農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-170,895,000	-61,374,843	109,520,157	64.09
利息股利之調整	-3,200,000	-6,064,462	-2,864,462	89.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,095,000	-67,439,305	106,655,695	61.26
調整項目	100,612,000	123,496,135	22,884,135	22.74
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,483,000	56,056,830	129,539,830	176.29
收取利息	2,788,000	5,924,424	3,136,424	112.50
收取股利	412,000	140,038	-271,962	66.01
業務活動之淨現金流入（流出）	**-70,283,000**	**62,121,292**	**132,404,292**	**188.39**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		325,000,000	325,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		37,769,618	37,769,618	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	6,158,000	4,754,596	-1,403,404	22.79
減少無形資產及其他資產		9,295,106	9,295,106	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-165,986,000	-161,383,226	4,602,774	2.77
增加無形資產及其他資產	-461,000	-8,163,479	-7,702,479	1,670.82
投資活動之淨現金流入（流出）	**-160,289,000**	**207,272,615**	**367,561,615**	**229.31**
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		35,993,236	35,993,236	
增加基金、公積及填補短絀	146,046,000	242,832,833	96,786,833	66.27
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-29,443,525	-29,443,525	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**146,046,000**	**249,382,544**	**103,336,544**	**70.76**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-84,526,000**	**518,776,451**	**603,302,451**	**713.75**
期初現金及約當現金	**961,766,000**	**608,776,676**	**-352,989,324**	**36.70**
期末現金及約當現金	**877,240,000**	**1,127,553,127**	**250,313,127**	**28.53**

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3,791,426元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增536,678,389元並同額增加未實現重估增值。3.土地有簿無圖減少帳面價值79,599元並同額減少未實現重估增值。

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**5,914,029,223**	**100.00**	**5,201,980,857**	**100.00**	**712,048,366**	**13.69**
流動資產	**1,207,329,011**	**20.41**	**1,039,232,324**	**19.98**	**168,096,687**	**16.18**
現金	**1,127,553,127**	**19.07**	**608,776,676**	**11.70**	**518,776,451**	**85.22**
銀行存款	1,127,553,127	19.07	608,776,676	11.70	518,776,451	85.22
流動金融資產	**77,583,093**	**1.31**	**397,000,000**	**7.63**	**-319,416,907**	**80.46**
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	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	3,573,917	0.06		-	3,573,917	
其他金融資產－流動	72,000,000	1.22	397,000,000	7.63	-325,000,000	81.86
應收款項	**10,150**	**0.00**	**32,685,287**	**0.63**	**-32,675,137**	**99.97**
應收收益	10,150	0.00	815,500	0.02	-805,350	98.76
其他應收款		-	31,869,787	0.61	-31,869,787	100.00
預付款項	**2,182,641**	**0.04**	**770,361**	**0.01**	**1,412,280**	**183.33**
預付費用	2,182,641	0.04	770,361	0.01	1,412,280	183.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**112,695,594**	**1.91**	**148,682,962**	**2.86**	**-35,987,368**	**24.20**
非流動金融資產		**-**	**2,009,176**	**0.04**	**-2,009,176**	**100.00**
其他金融資產－非流動		-	2,009,176	0.04	-2,009,176	100.00
其他長期投資		**-**	**37,769,618**	**0.73**	**-37,769,618**	**100.00**
什項長期投資		-	37,769,618	0.73	-37,769,618	100.00
準備金	**112,695,594**	**1.91**	**108,904,168**	**2.09**	**3,791,426**	**3.48**
退休及離職準備金	112,695,594	1.91	108,904,168	2.09	3,791,426	3.48
不動產、廠房及設備	**4,591,375,431**	**77.64**	**4,009,255,559**	**77.07**	**582,119,872**	**14.52**
土地	**2,501,654,698**	**42.30**	**1,965,353,106**	**37.78**	**536,301,592**	**27.29**
土地	2,501,654,698	42.30	1,965,353,106	37.78	536,301,592	27.29
土地改良物	**1,695,768,458**	**28.67**	**1,690,657,256**	**32.50**	**5,111,202**	**0.30**
土地改良物	3,087,335,089	52.20	2,979,652,662	57.28	107,682,427	3.61
累計折舊－土地改良物	-1,391,566,631	-23.53	-1,288,995,406	-24.78	-102,571,225	7.96
房屋及建築	**258,789,407**	**4.38**	**265,273,202**	**5.10**	**-6,483,795**	**2.44**
房屋及建築	382,944,300	6.48	382,944,300	7.36		
累計折舊－房屋及建築	-124,154,893	-2.10	-117,671,098	-2.26	-6,483,795	5.51

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**56,651,096**	**0.96**	**54,103,315**	**1.04**	**2,547,781**	**4.71**
機械及設備	72,584,801	1.23	65,633,656	1.26	6,951,145	10.59
累計折舊－機械及設備	-15,933,705	-0.27	-11,530,341	-0.22	-4,403,364	38.19
交通及運輸設備	**1,184,248**	**0.02**	**802,963**	**0.02**	**381,285**	**47.48**
交通及運輸設備	4,834,132	0.08	4,145,404	0.08	688,728	16.61
累計折舊－交通及運輸設備	-3,649,884	-0.06	-3,342,441	-0.06	-307,443	9.20
什項設備	**1,496,810**	**0.03**	**1,072,957**	**0.02**	**423,853**	**39.50**
什項設備	5,979,569	0.10	4,237,174	0.08	1,742,395	41.12
累計折舊－什項設備	-4,482,759	-0.08	-3,164,217	-0.06	-1,318,542	41.67
購建中固定資產	**75,830,714**	**1.28**	**31,992,760**	**0.62**	**43,837,954**	**137.02**
未完工程	75,830,714	1.28	31,992,760	0.62	43,837,954	137.02
無形資產	**2,471,187**	**0.04**	**4,802,012**	**0.09**	**-2,330,825**	**48.54**
無形資產	**2,471,187**	**0.04**	**4,802,012**	**0.09**	**-2,330,825**	**48.54**
電腦軟體	665,842	0.01	802,067	0.02	-136,225	16.98
其他無形資產	1,805,345	0.03	3,999,945	0.08	-2,194,600	54.87
其他資產	**158,000**	**0.00**	**8,000**	**0.00**	**150,000**	**1,875.00**
什項資產	**158,000**	**0.00**	**8,000**	**0.00**	**150,000**	**1,875.00**
存出保證金	158,000	0.00	8,000	0.00	150,000	1,875.00
合計	**5,914,029,223**	**100.00**	**5,201,980,857**	**100.00**	**712,048,366**	**13.69**

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**333,714,089**	**5.64**	**339,500,510**	**6.53**	**-5,786,421**	**1.70**
流動負債	**5,598,177**	**0.09**	**21,725,735**	**0.42**	**-16,127,558**	**74.23**
應付款項	**5,598,177**	**0.09**	**21,725,735**	**0.42**	**-16,127,558**	**74.23**
應付代收款	1,557,550	0.03		-	1,557,550	
應付費用	4,040,627	0.07	21,725,735	0.42	-17,685,108	81.40
長期負債	**132,996,064**	**2.25**	**129,204,638**	**2.48**	**3,791,426**	**2.93**
長期債務	**132,996,064**	**2.25**	**129,204,638**	**2.48**	**3,791,426**	**2.93**
長期借款	20,300,470	0.34	20,300,470	0.39		
應計退休金負債	112,695,594	1.91	108,904,168	2.09	3,791,426	3.48
其他負債	**195,119,848**	**3.30**	**188,570,137**	**3.62**	**6,549,711**	**3.47**
負債準備	**125,869,529**	**2.13**	**125,869,529**	**2.42**		
其他負債準備	125,869,529	2.13	125,869,529	2.42		
什項負債	**69,250,319**	**1.17**	**62,700,608**	**1.21**	**6,549,711**	**10.45**
存入保證金	50,248,878	0.85	41,250,561	0.79	8,998,317	21.81
暫收及待結轉帳項	19,001,441	0.32	21,450,047	0.41	-2,448,606	11.42
淨值	**5,580,315,134**	**94.36**	**4,862,480,347**	**93.47**	**717,834,787**	**14.76**
基金	**2,721,824,392**	**46.02**	**2,478,991,559**	**47.65**	**242,832,833**	**9.80**
基金	**2,721,824,392**	**46.02**	**2,478,991,559**	**47.65**	**242,832,833**	**9.80**
基金	2,721,824,392	46.02	2,478,991,559	47.65	242,832,833	9.80
公積	**342,427,185**	**5.79**	**342,427,185**	**6.58**		
資本公積	**9,611,791**	**0.16**	**9,611,791**	**0.18**		
受贈公積	4,330,595	0.07	4,330,595	0.08		
其他資本公積	5,281,196	0.09	5,281,196	0.10		
特別公積	**332,815,394**	**5.63**	**332,815,394**	**6.40**		
特別公積	332,815,394	5.63	332,815,394	6.40		
累積餘絀	**-22,392,113**	**-0.38**	**38,982,730**	**0.75**	**-61,374,843**	**157.44**
累積賸餘		**-**	**38,982,730**	**0.75**	**-38,982,730**	**100.00**
累積賸餘		-	38,982,730	0.75	-38,982,730	100.00
累積短絀	**-22,392,113**	**-0.38**		**-**	**-22,392,113**	
累積短絀	-22,392,113	-0.38		-	-22,392,113	

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	%
本期短絀		-		-		
淨值其他項目	**2,538,455,670**	**42.92**	**2,002,078,873**	**38.49**	**536,376,797**	**26.79**
累積其他綜合餘絀	**2,538,455,670**	**42.92**	**2,002,078,873**	**38.49**	**536,376,797**	**26.79**
未實現重估增值	2,538,455,670	42.92	2,002,078,873	38.49	536,376,797	26.79
合計	**5,914,029,223**	**100.00**	**5,201,980,857**	**100.00**	**712,048,366**	**13.69**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數12,316,508元，上年度決算數4,711,508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

南投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111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	**20,660,000**		**-20,660,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	10,500,000		-10,500,000	100.00	因農田水利設施兼做其他使用費，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短收。
其他租金收入	10,160,000		-10,160,000	100.00	因餘水使用費原編列於其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。

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111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	**142,855,000**	**185,195,907**	**42,340,907**	**29.64**	
其他補助收入	142,855,000	150,659,089	7,804,089	5.46	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147,329,000元，另有水利署補助3,330,089元。
雜項業務收入		34,536,818	34,536,818		因餘水使用費原編列於其他租金收入及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，兩者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.農田水利設備使用費24,346,508元。(架橋20,707,618元、搭排162,432元、附掛2,496,592元、大坪頂水費979,866元) 2.調度水收入10,190,310元。

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**3,200,000**	**9,638,379**	**6,438,379**	**201.20**	
利息收入	2,788,000	5,924,424	3,136,424	112.50	**係因利率調高，定期存款利息收入較預算數高。**
投資賸餘	412,000	3,713,955	3,301,955	801.45	**係認列轉投資金融資產(台灣水泥現金股利及台泥、台灣農林評價調整)投資收益致較預算數高。**

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111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	**26,296,000**	**32,968,363**	**6,672,363**	**25.37**	
財產交易賸餘	6,000,000	4,674,626	-1,325,374	22.09	係因處分非事業用地等低於預期所致。
租賃收入	20,000,000	14,218,170	-5,781,830	28.91	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入1,758,711元。 2.房屋租金收入12,039,459元。 3.中華電信、台灣大哥大等設定基地台租金收入420,000元。
雜項收入	296,000	14,075,567	13,779,567	4,655.26	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用補償金收入6,728,721元。 2.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分4,739,534元。 3.應付費用溢提款轉雜項收入990,000元。 4.補列「110既設測站資通訊監測監視設備汰換委託服務」財產879,423元。 5.報廢財產變賣收入620,778元。 6.標單收入40,500元。 7.職務宿舍借用管理收入等76,611元。

南投農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**219,738,000**	**162,110,426**	**-57,627,574**	**26.23**	
業務費用	219,738,000	162,110,426	-57,627,574	26.23	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。
服務費用	98,133,000	37,184,308	-60,948,692	62.11	
水電費	3,845,000	3,061,873	-783,127	20.37	
郵電費	865,000	495,567	-369,433	42.71	
旅運費	2,403,000	1,603,183	-799,817	33.28	
印刷裝訂及公告費	160,000	62,879	-97,121	60.70	
修理保養及保固費	85,526,000	23,070,438	-62,455,562	73.03	
保險費	454,000	200,279	-253,721	55.89	
一般服務費	1,435,000	2,697,464	1,262,464	87.98	
專業服務費	3,445,000	5,992,625	2,547,625	73.95	
材料及用品費	763,000	827,396	64,396	8.44	
使用材料費	349,000	197,407	-151,593	43.44	
用品消耗	414,000	629,989	215,989	52.17	
租金與利息	1,000,000	836,886	-163,114	16.31	
地租及水租	1,000,000	836,886	-163,114	16.31	
折舊、折耗及攤銷	106,612,000	114,246,176	7,634,176	7.16	
不動產、廠房及設備折舊	106,476,000	114,036,978	7,560,978	7.10	
攤銷	136,000	209,198	73,198	53.82	
稅捐與規費（強制費）	2,826,000	1,705,662	-1,120,338	39.64	
土地稅	1,300,000	863,776	-436,224	33.56	
房屋稅	900,000	533,188	-366,812	40.76	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	2.35	
規費	603,000	286,238	-316,762	52.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	230,000		-230,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000		-30,000	100.00	

南投農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	200,000		-200,000	100.00	
其他	10,174,000	7,309,998	-2,864,002	28.15	
其他費用	10,174,000	7,309,998	-2,864,002	28.15	

註：臨時人員：預算數1,405,000元，決算數2,651,589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2,651,589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111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	**136,918,000**	**121,345,516**	**-15,572,484**	**11.37**	
管理費用及總務費用	136,918,000	121,345,516	-15,572,484	11.37	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	125,893,000	114,364,439	-11,528,561	9.16	
正式員額薪資	73,213,000	70,358,716	-2,854,284	3.90	
聘僱及兼職人員薪資	2,903,000	3,031,168	128,168	4.42	
超時工作報酬	3,900,000	3,435,619	-464,381	11.91	
獎金	18,300,000	15,920,314	-2,379,686	13.00	
退休及卹償金	11,876,000	9,529,571	-2,346,429	19.76	
福利費	15,698,000	12,085,564	-3,612,436	23.01	
提繳費	3,000	3,487	487	16.23	
服務費用	5,375,000	3,627,554	-1,747,446	32.51	
水電費	1,250,000	895,863	-354,137	28.33	
郵電費	1,013,000	509,158	-503,842	49.74	
旅運費	753,000	382,776	-370,224	49.17	
印刷裝訂及公告費	100,000	184,666	84,666	84.67	
修理保養及保固費	620,000	443,260	-176,740	28.51	
一般服務費	30,000	126,385	96,385	321.28	
專業服務費	648,000	200,497	-447,503	69.06	
公關慰勞費	702,000	700,949	-1,051	0.15	
行銷推廣費	259,000	184,000	-75,000	28.96	
材料及用品費	4,161,000	2,912,907	-1,248,093	30.00	
使用材料費	909,000	722,097	-186,903	20.56	
用品消耗	3,252,000	2,190,810	-1,061,190	32.63	
租金與利息	541,000	281,641	-259,359	47.94	
地租及水租	36,000		-36,000	100.00	
機器租金	505,000	281,641	-223,359	44.23	
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111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	372,000	125,700	-246,300	66.21	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	372,000	125,700	-246,300	66.21	
其他		33,275	33,275		
其他費用		33,275	33,275		

註：1.勞務承攬：預算數30,000元，決算數126,100元，係辦理清潔打掃1人。
2.管制性科目：公共關係費預算數632,000元，決算數631,726元；員工慰勞費預算數70,000元，決算數69,223元；行銷推廣費預算數259,000元，決算數184,000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111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	**1,095,000**	**829,719**	**-265,281**	**24.23**	
訓練費用	1,095,000	829,719	-265,281	24.23	**主要係因疫情影響參加訓練講習次數減少，致支出較預算數為低。**
服務費用	735,000	597,249	-137,751	18.74	
旅運費	580,000	548,849	-31,151	5.37	
專業服務費	155,000	48,400	-106,600	68.77	
材料及用品費	60,000	32,470	-27,530	45.88	
用品消耗	60,000	32,470	-27,530	45.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,000	200,000	-100,000	33.33	
競賽及交流活動費	300,000	200,000	-100,000	33.33	

註：管制性科目：國外旅費預算數180,000元，決算數105,000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111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	**6,155,000**	**4,891,831**	**-1,263,169**	**20.52**	
雜項費用	6,155,000	4,891,831	-1,263,169	20.52	主要係天然災害須緊急搶修土地改良物修護費比預期減少及相關業務因應疫情撙節開支所致。
服務費用	3,795,000	530,729	-3,264,271	86.02	
旅運費		8,042	8,042		
修理保養及保固費	3,543,000	176,267	-3,366,733	95.02	
一般服務費	252,000	324,292	72,292	28.69	
專業服務費		22,128	22,128		
材料及用品費		60,328	60,328		
用品消耗		60,328	60,328		
租金與利息		14,488	14,488		
房租		6,302	6,302		
交通及運輸設備租金		2,245	2,245		
什項設備租金		5,941	5,941		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,157,000	857,807	-1,299,193	60.23	
會費	73,000	125,000	52,000	71.23	
捐助、補助與獎助	317,000	42,500	-274,500	86.59	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32,000	22,182	-9,818	30.68	
競賽及交流活動費	1,735,000	668,125	-1,066,875	61.49	
短絀、賠償與保險給付		4,910	4,910		
各項短絀		4,910	4,910		
其他	203,000	3,423,569	3,220,569	1,586.49	
其他費用	203,000	3,423,569	3,220,569	1,586.49	

註：臨時人員：預算數0元，決算數73,565元。

⑴111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用8.94人次，計11,654元。

⑵111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力10.4日，計61,911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	2,979,652,662	382,944,300	65,633,656	4,145,404
減：以前年度已提折舊數	1,288,995,406	117,671,098	11,530,341	3,342,441
上年度期末帳面價值	1,690,657,256	265,273,202	54,103,315	802,963
加：本年度新增資產價值	86,746,778		798,800	165,800
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	20,935,649		6,152,345	522,928
減：本年度提列折舊數	102,571,225	6,483,795	4,403,364	307,443
本年度期末帳面價值	1,695,768,458	258,789,407	56,651,096	1,184,248
本年度提列折舊數	102,571,225	6,483,795	4,403,364	307,443
行銷及業務費用	102,571,225	6,483,795	4,403,364	307,443
合　　計	**102,571,225**	**6,483,795**	**4,403,364**	**307,443**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
4,237,174						3,436,613,196
3,164,217						1,424,703,503
1,072,957						2,011,909,693
184,424						87,895,802
510,580						28,121,502
271,151						114,036,978
1,496,810						2,013,890,019
271,151						114,036,978
271,151						114,036,978
271,151						**114,036,978**

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 111 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 87,895,802 元，包括：土地改良物 86,746,778 元、機械及設備 798,800 元、交通及運輸設備 165,800 元、什項設備 184,424 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：無。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 28,289,470 元，包括：土地改良物 21,993,620 元、機械及設備 5,795,850 元、及什項設備 500,000 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 1,057,971 元，包括：什項設備 1,057,971 元。
   (3) 補列以前年度財產 879,423 元，包括：機械及設備 356,495 元、交通及運輸設備 522,928 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 財產錯帳調整減少 1,057,971 元，包括：土地改良物 1,057,971 元。
   (2) 調整以前年度短計資產折舊數 1,047,391 元，包括：什項設備 1,047,391 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	**301,963**		**301,963**	**4,754,596**
土地	301,963		301,963	4,754,596
合計	**301,963**		**301,963**	**4,754,596**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	4,754,596	**221,993**	**4,674,626**	**6,000,000**	**-1,325,374**	**22.09**
	4,754,596	221,993	4,674,626	6,000,000	-1,325,374	22.09
	4,754,596	**221,993**	**4,674,626**	**6,000,000**	**-1,325,374**	**22.09**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

   霧峰區峰谷段 1188-1、1192-1、1247-6、1247-7 及農試所段 170-3、170-4、189 地號等 7 筆土地有償撥用案(臺中市政府)，帳面價值 103,063 元，變賣收入 1,109,920 元，加計未實現重估增值減少數 34,600 元，財產交易賸餘 1,041,457 元。 (行政院 110.12.6 院授財產公字第 11035018250 號函)

2. 土地出售變賣

   (1) 處分南投縣埔里鎮北澤段 547 地號等 1 筆土地案，帳面價值 26,058 元，變賣收入 452,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,828 元，財產交易賸餘 449,770 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018130 號函)。

   (2) 處分南投縣埔里鎮忠言段 28 地號等 1 筆土地案，帳面價值 135,168 元，變賣收入 2,650,000 元，加計未實現重估增值減少數 126,263 元，財產交易賸餘 2,641,095 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018129 號函)。

   (3) 處分南投縣埔里鎮育英段 1357-1、1357-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 37,674 元，變賣收入 542,676 元，加計未實現重估增值減少數 37,302 元，財產交易賸餘 542,304 元。(農水署 111.1.14 農水企字第 1106018131 號函)。

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度。

南投農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**146,046,000**	**242,832,833**	**96,786,833**	
合　　計	**146,046,000**	**242,832,833**	**96,786,833**	

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		**146,046,000**	
土地改良物		146,046,000	
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		**900,000**	
機械及設備		900,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**2,040,000**	
什項設備		2,040,000	
合計		**165,986,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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				
14,940,000	**160,986,000**	**160,234,202**	**-751,798**	
14,940,000	160,986,000	86,746,778	-74,239,222	
		73,487,424	73,487,424	
-9,940,000	**2,060,000**		**-2,060,000**	
-9,940,000	2,060,000		-2,060,000	
-10,000	**890,000**	**798,800**	**-91,200**	
-10,000	890,000	798,800	-91,200	
186,000	**186,000**	**165,800**	**-20,200**	
186,000	186,000	165,800	-20,200	
-176,000	**1,864,000**	**184,424**	**-1,679,576**	
-176,000	1,864,000	184,424	-1,679,576	
	165,986,000	**161,383,226**	**-4,602,774**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數9,720,000元，決算數6,421,372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	**165,986,000**				**165,986,000**		
一次性項目	165,986,000		11101-11112		165,986,000		
土地					5,000,000		-5,000,000
土地改良物					146,046,000		14,940,000
房屋及建築					12,000,000		-9,940,000
機械及設備					900,000		-10,000
交通及運輸設備							186,000
什項設備					2,040,000		-176,000
合計	**165,986,000**				**165,986,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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
165,986,000	**100.00**	**165,986,000**	**100.00**	**161,383,226**	**97.23**	**161,383,226**	**97.23**	
165,986,000	100.00	165,986,000	100.00	161,383,226	97.23	161,383,226	97.23	
	-		-		-		-	
160,986,000	-	160,986,000	-	160,234,202	99.53	160,234,202	99.53	
2,060,000	-	2,060,000	-		-		-	結餘款206萬元，主要係土地編定已辦妥，但因與鄰地占用違規建物拆除尚待協商，致後續作業無法執行。
890,000	-	890,000	-	798,800	89.75	798,800	89.75	結餘款9萬1,200元，機械及設備採購需求較預期為低。
186,000	-	186,000	-	165,800	89.14	165,800	89.14	結餘款2萬200元，交通及運輸設備採購需求較預期為低，撙節開支致賸餘。
1,864,000	-	1,864,000	-	184,424	9.89	184,424	9.89	結餘款167萬9,576元，什項設備採購需求較預期為低，撙節開支致賸餘。
165,986,000	**100.00**	**165,986,000**	**100.00**	**161,383,226**	**97.23**	**161,383,226**	**97.23**	

長期債務

中華民國

借款項目	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	68	112	112	20,300,470		
小計					**20,300,470**		
合計					**20,300,470**		

事業作業基金

增減明細表

111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		
				20,300,470	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,預計112年度償付。
				20,300,470	
				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			**77,625,000**		**18,004,366**
輸水渠道改善及修補	**公里**	15.00	37,500,000	3.07	7,683,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	156,771.00	37,625,000	33,349.25	8,961,736
構造物維護	**座**	200.00	2,500,000	61.44	1,359,630
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**434.00**	**260,400,000**	**408.76**	**245,770,285**
農田水利設施更新改善			**159,340,000**		**160,234,202**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	16.00	96,000,000	16.00	97,045,210
構造物更新改善	**座**	20.00	63,340,000	20.00	63,188,992
合　　計			**497,365,000**		**424,008,853**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-59,620,634	**76.81**	
-11.93	79.53	-29,817,000	79.51	**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少。 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。**
-123,421.75	78.73	-28,663,264	76.18	**1.主要係因本處圳路大部分均為河川取水，今年颱風未侵襲本處轄區致河川水源清澈泥沙含量銳減，故輸水渠道除草、浚渫數量比預估數量有所減少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。**
-138.56	69.28	-1,140,370	45.61	**1.今年颱風未侵襲本處轄區及本處加強構造物維護之工作完善，故構造物維修數量比預估數量有所減少。 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。**
-25.24	**5.82**	**-14,629,715**	**5.62**	
		894,202	**0.56**	
		1,045,210	1.09	
		-151,008	0.24	
		-73,356,147	**14.75**	

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111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	2,449,680,000	2,478,991,559	29,311,559	
加：	146,046,000	242,832,833	96,786,833	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	146,046,000	242,832,833	96,786,833	以現金增撥基金2億4,283萬2,833元，較預算數增加9,678萬6,833元，主要增撥來源如下：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2億4,283萬2,833元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,595,726,000	2,721,824,392	126,098,392	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	412,000	140,038	-271,962	1.依臺灣證券交易所111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3,380,331元(原投資成本1,690,488元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額3,380,331元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利140,038元及股票股利13,352股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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193,586元(原投資成本318,688元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額193,586元)。 2.臺灣農林股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**461,000**	**78,373**	**-382,627**	**83.00**	
電腦軟體	461,000	72,973	-388,027	84.17	
其他無形資產		5,400	5,400		

南投農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**115**	**-8**	
專任人員	123	115	-8	
職員	94	86	-8	
技工	13	13		
工友	8	8		
約僱	8	8		
總　　計	**123**	**115**	**-8**	

註：詳員工人數彙計表附表

南投農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：

   係辦理本處清潔打掃計 1 人。

2. 臨時人員：

   (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，人力計 7 人。

   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 8.94 人次。

   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 10.4 日。

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	**73,213,000**	**2,903,000**	**3,900,000**		**18,300,000**
管理及總務費用	73,213,000	2,903,000	3,900,000		18,300,000
正式人員	73,213,000		3,900,000		18,300,000
職員	64,789,000		3,900,000		18,300,000
工員	8,424,000				
聘僱人員		2,903,000			
聘僱人員		2,903,000			
合　　計	**73,213,000**	**2,903,000**	**3,900,000**		**18,300,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
11,876,000		**15,698,000**	**3,000**	**125,893,000**		**125,893,000**
11,876,000		15,698,000	3,000	125,893,000		125,893,000
11,876,000		15,698,000	3,000	122,990,000		122,990,000
11,377,000		15,698,000	3,000	114,067,000		114,067,000
499,000				8,923,000		8,923,000
				2,903,000		2,903,000
				2,903,000		2,903,000
11,876,000		**15,698,000**	**3,000**	**125,893,000**		**125,893,000**

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	**70,358,716**	**3,031,168**	**3,435,619**		**15,920,314**
管理及總務費用	70,358,716	3,031,168	3,435,619		15,920,314
正式人員	70,358,716		3,392,294		15,594,856
職員	61,651,781		2,894,942		13,412,771
工員	8,706,935		497,352		2,182,085
聘僱人員		3,031,168	43,325		325,458
聘僱人員		3,031,168	43,325		325,458
合　　計	**70,358,716**	**3,031,168**	**3,435,619**		**15,920,314**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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
9,529,571		**12,085,564**	**3,487**	**114,364,439**		**114,364,439**
9,529,571		12,085,564	3,487	114,364,439		114,364,439
9,529,571		11,576,315	3,487	110,455,239		110,455,239
9,002,825		9,808,924		96,771,243		96,771,243
526,746		1,767,391	3,487	13,683,996		13,683,996
		509,249		3,909,200		3,909,200
		509,249		3,909,200		3,909,200
9,529,571		**12,085,564**	**3,487**	**114,364,439**		**114,364,439**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 30,000 元，決算數 126,100 元，係辦理本處清潔打掃，計 126,100 元。
2. 臨時人員：預算數 1,405,000 元，決算數 2,725,154 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，計 2,651,589 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11,654 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 61,911 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 123 人，9,515,000 元；決算數 115 人，8,751,901 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，8,785,000 元；決算數 103 人，7,168,413 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111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。
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111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	**125,893,000**	**114,364,439**	**-11,528,561**	**9.16**
正式員額薪資	73,213,000	70,358,716	-2,854,284	3.90
聘僱及兼職人員薪資	2,903,000	3,031,168	128,168	4.42
超時工作報酬	3,900,000	3,435,619	-464,381	11.91
獎金	18,300,000	15,920,314	-2,379,686	13.00
退休及卹償金	11,876,000	9,529,571	-2,346,429	19.76
福利費	15,698,000	12,085,564	-3,612,436	23.01
提繳費	3,000	3,487	487	16.23
服務費用	**108,038,000**	**41,939,840**	**-66,098,160**	**61.18**
水電費	5,095,000	3,957,736	-1,137,264	22.32
郵電費	1,878,000	1,004,725	-873,275	46.50
旅運費	3,736,000	2,542,850	-1,193,150	31.94
印刷裝訂及公告費	260,000	247,545	-12,455	4.79
修理保養及保固費	89,689,000	23,689,965	-65,999,035	73.59
保險費	454,000	200,279	-253,721	55.89
一般服務費	1,717,000	3,148,141	1,431,141	83.35
專業服務費	4,248,000	6,263,650	2,015,650	47.45
公關慰勞費	702,000	700,949	-1,051	0.15
行銷推廣費	259,000	184,000	-75,000	28.96
材料及用品費	**4,984,000**	**3,833,101**	**-1,150,899**	**23.09**
使用材料費	1,258,000	919,504	-338,496	26.91
用品消耗	3,726,000	2,913,597	-812,403	21.80
租金與利息	**1,541,000**	**1,133,015**	**-407,985**	**26.48**
地租及水租	1,036,000	836,886	-199,114	19.22
房租		6,302	6,302	
機器租金	505,000	281,641	-223,359	44.23
交通及運輸設備租金		2,245	2,245	
什項設備租金		5,941	5,941	
折舊、折耗及攤銷	**106,612,000**	**114,246,176**	**7,634,176**	**7.16**
不動產、廠房及設備折舊	106,476,000	114,036,978	7,560,978	7.10

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	136,000	209,198	73,198	53.82
稅捐與規費（強制費）	**3,402,000**	**1,705,662**	**-1,696,338**	**49.86**
土地稅	1,300,000	863,776	-436,224	33.56
房屋稅	900,000	533,188	-366,812	40.76
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	2.35
規費	1,179,000	286,238	-892,762	75.72
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**3,059,000**	**1,183,507**	**-1,875,493**	**61.31**
會費	73,000	125,000	52,000	71.23
捐助、補助與獎助	317,000	42,500	-274,500	86.59
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	434,000	147,882	-286,118	65.93
競賽及交流活動費	2,235,000	868,125	-1,366,875	61.16
短絀、賠償與保險給付		**4,910**	**4,910**	
各項短絀		4,910	4,910	
其他	**10,377,000**	**10,766,842**	**389,842**	**3.76**
其他費用	10,377,000	10,766,842	389,842	3.76
合 計	**363,906,000**	**289,177,492**	**-74,728,508**	**20.54**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	180,000	105,000	-75,000	41.67	
公共關係費	632,000	631,726	-274	0.04	
員工慰勞費	70,000	69,223	-777	1.11	
行銷推廣費	259,000	184,000	-75,000	28.96	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,405,000	2,725,154	1,320,154	93.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,471,000	167,500	-2,303,500	93.22	
一般土地租金	1,000,000	836,886	-163,114	16.31	
未足額進用身障人員差額補助費	576,000		-576,000	100.00	
補(協)助政府機關(構)	237,000		-237,000	100.00	
捐助國內團體	65,000	42,500	-22,500	34.62	

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

彰化農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 9-8

3.現金流量表…… 9-9

4.平衡表…… 9-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 9-15

2.其他業務收入明細表…… 9-16

3.財務收入明細表…… 9-17

4.其他業務外收入明細表…… 9-18

5.行銷及業務費用明細表…… 9-19

6.管理及總務費用明細表…… 9-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 9-24

8.財務費用明細表…… 9-25

9.其他業務外費用明細表…… 9-26

10.資產折舊明細表…… 9-30

11.資產變賣明細表…… 9-34

12.資產報廢明細表…… 9-38

13.公庫撥補款明細表…… 9-40

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 9-42

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 9-44

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 9-46

17.基金數額增減明細表…… 9-48

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 9-50

19.無形資產明細表…… 9-52

20.員工人數彙計表…… 9-53

21.用人費用彙計表…… 9-56

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 9-61

23.各項費用彙計表…… 9-62

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 9-64

甲、總　說　明

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 3,770 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	5.96	29.20	-23.24	79.59	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、浚渫	平方公尺	838,700.00	825,000.00	13,700.00	1.66	
構造物維護	座	240.00	186.00	54.00	29.03	1.主要係因構造物使用年久老舊，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	噸	1,200.00	1,268.00	-68.00	5.36	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	40.18	53.00	-12.82	24.19	1.主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	72.00	73.00	-1.0	1.37	

-

(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 億 818 萬 6,461 元，可用預算數 7 億 5,436 萬 5,000 元，執行率約 80.62%，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，福馬圳幹線和美段第 1 期改善工程、八堡二圳幹線第 6 期改善等工程進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 2 億 8,954 萬 688 元、市地重劃以土地換入土地 79 萬 4,259 元，及本年度國庫撥款 4 億 3,374 萬 384 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,752 萬 554 元，其中本年度國庫撥款 1 億 3,340 萬 9,424 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 112 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 2,337 萬 4,060 元，較預算數 5 億 6,828 萬 4,000 元，增加 5,509 萬 60 元，約增加 9.69%，主要係因渠道、排水路等農田水利設備使用費收入較預期增加所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 9,443 萬 7,177 元，較預算數 1 億 1,206 萬 3,000 元，增加 1 億 8,237 萬 4,177 元，約增加 162.74%，主要係因處分非事業用地、廢水利用地案件數較預期為高，財產交易賸餘增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 8 億 4,131 萬 2,678 元，較預算數 10 億 3,403 萬 1,000 元，減少 1 億 9,271 萬 8,322 元，約減少 18.64%，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，修護經費較預算為低所致。
2. 業務外費用決算數 964 萬 2,318 元，較預算數 2,371 萬 4,000 元，減少 1,407 萬 1,682 元，約減少 59.34%，主要係災害搶修較預期減少，修護費用較預算為低所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9 億 1,781 萬 1,237 元，業務總支出決算數 8 億 5,095 萬 4,996 元，收支相抵後本期賸餘 6,685 萬 6,241 元，較預算短絀數 3 億 7,739 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 4 億 4,425 萬 4,241 元，約 117.72%，主要係因處分非事業用地、廢水利用地案件數較預期為高，財產交易賸餘增加，及輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，修護經費較預算為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 8,012 萬 8,630 元係前期待填補之短絀，經撥用本期賸餘 6,685 萬 6,241 元填補累積短絀後，尚有待填補之短絀 1 億 1,327 萬 2,389 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 1 億 7,739 萬 6,757 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 26 億 714 萬 7,973 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5 億 1,376 萬 5,044 元。

(四) 期初現金及約當現金 17 億 6,507 萬 4,529 元，本年度現金及約當現金之淨增 32 億 9,830 萬 9,774 元，期末現金及約當現金 50 億 6,338 萬 4,303 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 274 億 2,465 萬 8,451 元(包含流動資產 55 億 2,401 萬 7,856 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,072 萬 4,217 元、不動產、廠房及設備 215 億 3,293 萬 6,514 元、無形資產 692 萬 9,564 元、其他資產 5 萬 300 元)，較上年度期末資產總額 237 億 2,630 萬 9,815 元，增加 36 億 9,834 萬 8,636 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值，及土地改良物等增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 7 億 8,393 萬 6,430 元(包含流動負債 1 億 4,171 萬 4,723 元、長期負債 3 億 6,072 萬 4,217 元、其他負債 2 億 8,149 萬 7,490 元)，較上年度期末負債總額數 7 億 2,723 萬 5,658 元，增加 5,670 萬 772 元，主要係土地出售款尚未完成過戶程序帳列暫收及待結轉帳項增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 266 億 4,072 萬 2,021 元(包含基金 67 億 9,345 萬 2,028 元、公積 49 億 4,691 萬 4,589 元、累積餘絀-1 億 1,327 萬 2,389 元、淨值其他項目 150 億 1,362 萬 7,793 元)，較上年度期末淨值總額 229 億 9,907 萬 4,157 元，增加 36 億 4,164 萬 7,864 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並於以後年度補辦預算事項

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 1,800 萬 6,000 元、111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 1,156 萬 6,000 元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 121 萬 7,000 元，共計 3,078 萬 9,000 元，包括土地變賣帳面價值 3,078 萬 9,000 元。

(二) 行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」50 億 6,117 萬 1,041 元，重分類為「銀行存款」17 億 6,507 萬 4,529 元、「其他金融資產-流動」32 億 9,609 萬 6,512 元，合計數 50 億 6,117 萬 1,041 元，與原決算審定數不變。

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111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	**568,284,000.00**	**100.00**	**623,374,060.00**	**100.00**	**55,090,060.00**	**9.69**	**601,521,509.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**165,500,000.00**	**29.12**		**-**	**-165,500,000.00**	**100.00**	**192,528,267.00**	**32.01**
其他建築物租金收入	11,000,000.00	1.94		-	-11,000,000.00	100.00	46,470,898.00	7.73
其他租金收入	154,500,000.00	27.19		-	-154,500,000.00	100.00	146,057,369.00	24.28
其他業務收入	**402,784,000.00**	**70.88**	**623,374,060.00**	**100.00**	**220,590,060.00**	**54.77**	**408,993,242.00**	**67.99**
其他補助收入	402,784,000.00	70.88	376,567,868.00	60.41	-26,216,132.00	6.51	408,993,242.00	67.99
雜項業務收入		-	246,806,192.00	39.59	246,806,192.00			-
業務成本與費用	**1,034,031,000.00**	**181.96**	**841,312,678.00**	**134.96**	**-192,718,322.00**	**18.64**	**922,712,754.00**	**153.40**
行銷及業務費用	**631,157,000.00**	**111.06**	**483,519,385.00**	**77.56**	**-147,637,615.00**	**23.39**	**557,531,446.00**	**92.69**
業務費用	631,157,000.00	111.06	483,519,385.00	77.56	-147,637,615.00	23.39	557,531,446.00	92.69
管理及總務費用	**399,235,000.00**	**70.25**	**357,595,192.00**	**57.36**	**-41,639,808.00**	**10.43**	**365,005,494.00**	**60.68**
管理費用及總務費用	399,235,000.00	70.25	357,595,192.00	57.36	-41,639,808.00	10.43	365,005,494.00	60.68
研究發展及訓練費用	**3,639,000.00**	**0.64**	**198,101.00**	**0.03**	**-3,440,899.00**	**94.56**	**175,814.00**	**0.03**
訓練費用	3,639,000.00	0.64	198,101.00	0.03	-3,440,899.00	94.56	175,814.00	0.03
業務賸餘(短絀)	**-465,747,000.00**	**-81.96**	**-217,938,618.00**	**-34.96**	**247,808,382.00**	**53.21**	**-321,191,245.00**	**-53.40**
業務外收入	**112,063,000.00**	**19.72**	**294,437,177.00**	**47.23**	**182,374,177.00**	**162.74**	**95,654,149.00**	**15.90**
財務收入	**24,921,000.00**	**4.39**	**15,917,636.00**	**2.55**	**-9,003,364.00**	**36.13**	**37,709,354.00**	**6.27**
利息收入	23,748,000.00	4.18	15,503,363.00	2.49	-8,244,637.00	34.72	21,758,877.00	3.62
投資賸餘	1,173,000.00	0.21	414,273.00	0.07	-758,727.00	64.68	15,950,477.00	2.65
其他業務外收入	**87,142,000.00**	**15.33**	**278,519,541.00**	**44.68**	**191,377,541.00**	**219.62**	**57,944,795.00**	**9.63**
財產交易賸餘	45,000,000.00	7.92	204,406,357.00	32.79	159,406,357.00	354.24	4,886.00	0.00
租賃收入	30,339,000.00	5.34	34,890,497.00	5.60	4,551,497.00	15.00	28,757,319.00	4.78
違規罰款收入	403,000.00	0.07	231,735.00	0.04	-171,265.00	42.50	150,025.00	0.02
雜項收入	11,400,000.00	2.01	38,990,952.00	6.25	27,590,952.00	242.03	29,032,565.00	4.83
業務外費用	**23,714,000.00**	**4.17**	**9,642,318.00**	**1.55**	**-14,071,682.00**	**59.34**	**108,081,237.96**	**17.97**
財務費用		**-**	**5,609,128.00**	**0.90**	**5,609,128.00**		**1,416,480.00**	**0.24**
投資短絀		-	5,609,128.00	0.90	5,609,128.00		1,416,480.00	0.24
其他業務外費用	**23,714,000.00**	**4.17**	**4,033,190.00**	**0.65**	**-19,680,810.00**	**82.99**	**106,664,757.96**	**17.73**
財產交易短絀		-	600,454.00	0.10	600,454.00		1,036,689.00	0.17
雜項費用	23,714,000.00	4.17	3,432,736.00	0.55	-20,281,264.00	85.52	105,628,068.96	17.56

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	88,349,000.00	15.55	284,794,859.00	45.69	196,445,859.00	222.35	-12,427,088.96	-2.07
本期賸餘(短絀)	-377,398,000.00	-66.41	66,856,241.00	10.72	444,254,241.00	117.72	-333,618,333.96	-55.46

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111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		3,141,051,239.00	3,141,051,239.00	10,433,229,536.61
本期其他綜合餘絀合計		**3,141,051,239.00**	**3,141,051,239.00**	**10,433,229,536.61**

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111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		--	**66,856,241.00**	**100.00**	**66,856,241.00**		**153,489,703.00**	**100.00**
本期賸餘		--	66,856,241.00	100.00	66,856,241.00			-
前期未分配賸餘		--		-			153,489,703.00	100.00
分配之部		--	**66,856,241.00**	**100.00**	**66,856,241.00**		**153,489,703.00**	**100.00**
填補累積短絀		--	66,856,241.00	100.00	66,856,241.00		153,489,703.00	100.00
短絀之部	**968,605,000.00**	**100.00**	**180,128,630.00**	**100.00**	**-788,476,370.00**	**81.40**	**333,618,333.96**	**100.00**
本期短絀	377,398,000.00	38.96		-	-377,398,000.00	100.00	333,618,333.96	100.00
前期待填補之短絀	591,207,000.00	61.04	180,128,630.00	100.00	-411,078,370.00	69.53		-
填補之部		-	**66,856,241.00**	**37.12**	**66,856,241.00**		**153,489,703.96**	**46.01**
撥用賸餘		-	66,856,241.00	37.12	66,856,241.00		153,489,703.00	46.01
撥用公積		-		-			0.96	0.00
待填補之短絀	**968,605,000.00**	**100.00**	**113,272,389.00**	**62.88**	**-855,332,611.00**	**88.31**	**180,128,630.00**	**53.99**

彰化農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-377,398,000	66,856,241	444,254,241	117.72
利息股利之調整	-24,921,000	-15,893,952	9,027,048	36.22
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-402,319,000	50,962,289	453,281,289	112.67
調整項目	254,917,000	110,540,516	-144,376,484	56.64
未計利息股利之現金流入（流出）	-147,402,000	161,502,805	308,904,805	209.57
收取利息	23,748,000	15,503,363	-8,244,637	34.72
收取股利	1,173,000	390,589	-782,411	66.70
業務活動之淨現金流入（流出）	**-122,481,000**	**177,396,757**	**299,877,757**	**244.84**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,854,819,816	2,854,819,816	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		153,584,640	153,584,640	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,477,000	208,172,809	157,695,809	312.41
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-754,365,000	-607,392,202	146,972,798	19.48
增加無形資產及其他資產	-2,000,000	-2,037,090	-37,090	1.85
投資活動之淨現金流入（流出）	**-705,888,000**	**2,607,147,973**	**3,313,035,973**	**469.34**
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		477,032,635	477,032,635	
增加基金、公積及填補短絀	449,790,000	433,740,384	-16,049,616	3.57
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-397,007,975	-397,007,975	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**449,790,000**	**513,765,044**	**63,975,044**	**14.22**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-378,579,000**	**3,298,309,774**	**3,676,888,774**	**971.23**
期初現金及約當現金	**4,594,759,000**	**1,765,074,529**	**-2,829,684,471**	**61.59**
期末現金及約當現金	**4,216,180,000**	**5,063,384,303**	**847,204,303**	**20.09**

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6,110,108元並同額增加應計退休金負債。

2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增3,172,737,162元並同額增加未實現重估增值。

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**27,424,658,451**	**100.00**	**23,726,309,815**	**100.00**	**3,698,348,636**	**15.59**
流動資產	**5,524,017,856**	**20.14**	**5,109,549,420**	**21.54**	**414,468,436**	**8.11**
現金	**5,063,384,303**	**18.46**	**1,765,074,529**	**7.44**	**3,298,309,774**	**186.87**
銀行存款	5,063,384,303	18.46	1,765,074,529	7.44	3,298,309,774	186.87
流動金融資產	**454,959,591**	**1.66**	**3,315,364,851**	**13.97**	**-2,860,405,260**	**86.28**
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	0.03		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	7,632,033	0.03	13,217,477	0.06	-5,585,444	42.26
其他金融資產－流動	441,276,696	1.61	3,296,096,512	13.89	-2,854,819,816	86.61
應收款項	**2,534,323**	**0.01**	**28,034,176**	**0.12**	**-25,499,853**	**90.96**
應收票據	2,534,323	0.01	4,630,000	0.02	-2,095,677	45.26
其他應收款		-	23,404,176	0.10	-23,404,176	100.00
預付款項	**3,139,639**	**0.01**	**1,075,864**	**0.00**	**2,063,775**	**191.82**
預付費用		-	12,000	0.00	-12,000	100.00
其他預付款	3,139,639	0.01	1,063,864	0.00	2,075,775	195.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**360,724,217**	**1.32**	**508,198,749**	**2.14**	**-147,474,532**	**29.02**
其他長期投資		-	**153,584,640**	**0.65**	**-153,584,640**	**100.00**
什項長期投資		-	153,584,640	0.65	-153,584,640	100.00
準備金	**360,724,217**	**1.32**	**354,614,109**	**1.49**	**6,110,108**	**1.72**
退休及離職準備金	360,724,217	1.32	354,614,109	1.49	6,110,108	1.72
不動產、廠房及設備	**21,532,936,514**	**78.52**	**18,102,049,274**	**76.30**	**3,430,887,240**	**18.95**
土地	**15,204,567,978**	**55.44**	**12,064,406,017**	**50.85**	**3,140,161,961**	**26.03**
土地	15,204,567,978	55.44	12,064,406,017	50.85	3,140,161,961	26.03
土地改良物	**5,580,250,333**	**20.35**	**5,532,940,826**	**23.32**	**47,309,507**	**0.86**
土地改良物	9,945,676,739	36.27	9,654,022,223	40.69	291,654,516	3.02
累計折舊－土地改良物	-4,365,426,406	-15.92	-4,121,081,397	-17.37	-244,345,009	5.93
房屋及建築	**353,638,915**	**1.29**	**363,474,599**	**1.53**	**-9,835,684**	**2.71**
房屋及建築	601,798,689	2.19	601,798,689	2.54		
累計折舊－房屋及建築	-248,159,774	-0.90	-238,324,090	-1.00	-9,835,684	4.13
機械及設備	**9,971,507**	**0.04**	**8,018,328**	**0.03**	**1,953,179**	**24.36**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	18,680,168	0.07	14,762,371	0.06	3,917,797	26.54
累計折舊－機械及設備	-8,708,661	-0.03	-6,744,043	-0.03	-1,964,618	29.13
交通及運輸設備	**4,329,377**	**0.02**	**4,039,257**	**0.02**	**290,120**	**7.18**
交通及運輸設備	7,426,601	0.03	7,063,136	0.03	363,465	5.15
累計折舊－交通及運輸設備	-3,097,224	-0.01	-3,023,879	-0.01	-73,345	2.43
什項設備	**2,832,777**	**0.01**	**907,307**	**0.00**	**1,925,470**	**212.22**
什項設備	4,911,205	0.02	2,557,235	0.01	2,353,970	92.05
累計折舊－什項設備	-2,078,428	-0.01	-1,649,928	-0.01	-428,500	25.97
購建中固定資產	**377,345,627**	**1.38**	**128,262,940**	**0.54**	**249,082,687**	**194.20**
未完工程	377,345,627	1.38	128,262,940	0.54	249,082,687	194.20
無形資產	**6,929,564**	**0.03**	**6,462,072**	**0.03**	**467,492**	**7.23**
無形資產	**6,929,564**	**0.03**	**6,462,072**	**0.03**	**467,492**	**7.23**
電腦軟體	5,441,685	0.02	5,151,929	0.02	289,756	5.62
其他無形資產	1,487,879	0.01	1,310,143	0.01	177,736	13.57
其他資產	**50,300**	**0.00**	**50,300**	**0.00**		
什項資產	**50,300**	**0.00**	**50,300**	**0.00**		
存出保證金	50,300	0.00	50,300	0.00		
合計	**27,424,658,451**	**100.00**	**23,726,309,815**	**100.00**	**3,698,348,636**	**15.59**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**783,936,430**	**2.86**	**727,235,658**	**3.07**	**56,700,772**	**7.80**
流動負債	**141,714,723**	**0.52**	**171,091,608**	**0.72**	**-29,376,885**	**17.17**
應付款項	**141,478,550**	**0.52**	**170,616,678**	**0.72**	**-29,138,128**	**17.08**
應付代收款	73,059,616	0.27	61,415,143	0.26	11,644,473	18.96
應付費用	40,522,089	0.15	109,201,535	0.46	-68,679,446	62.89
應付工程款	27,896,845	0.10		-	27,896,845	
預收款項	**236,173**	**0.00**	**474,930**	**0.00**	**-238,757**	**50.27**
預收收入	236,173	0.00	474,930	0.00	-238,757	50.27
長期負債	**360,724,217**	**1.32**	**354,614,109**	**1.49**	**6,110,108**	**1.72**
長期債務	**360,724,217**	**1.32**	**354,614,109**	**1.49**	**6,110,108**	**1.72**
應計退休金負債	360,724,217	1.32	354,614,109	1.49	6,110,108	1.72
其他負債	**281,497,490**	**1.03**	**201,529,941**	**0.85**	**79,967,549**	**39.68**
遞延負債	**404,537**	**0.00**	**461,648**	**0.00**	**-57,111**	**12.37**
遞延收入	404,537	0.00	461,648	0.00	-57,111	12.37
負債準備	**57,726,559**	**0.21**	**57,726,559**	**0.24**		
其他負債準備	57,726,559	0.21	57,726,559	0.24		
什項負債	**223,366,394**	**0.81**	**143,341,734**	**0.60**	**80,024,660**	**55.83**
存入保證金	118,945,612	0.43	102,086,163	0.43	16,859,449	16.51
暫收及待結轉帳項	104,420,782	0.38	41,255,571	0.17	63,165,211	153.11
淨值	**26,640,722,021**	**97.14**	**22,999,074,157**	**96.93**	**3,641,647,864**	**15.83**
基金	**6,793,452,028**	**24.77**	**6,359,711,644**	**26.80**	**433,740,384**	**6.82**
基金	**6,793,452,028**	**24.77**	**6,359,711,644**	**26.80**	**433,740,384**	**6.82**
基金	6,793,452,028	24.77	6,359,711,644	26.80	433,740,384	6.82
公積	**4,946,914,589**	**18.04**	**4,946,914,589**	**20.85**		
特別公積	**4,946,914,589**	**18.04**	**4,946,914,589**	**20.85**		
特別公積	4,946,914,589	18.04	4,946,914,589	20.85		
累積餘絀	**-113,272,389**	**-0.41**	**-180,128,630**	**-0.76**	**66,856,241**	**37.12**
累積短絀	**-113,272,389**	**-0.41**	**-180,128,630**	**-0.76**	**66,856,241**	**37.12**
累積短絀	-113,272,389	-0.41	-180,128,630	-0.76	66,856,241	37.12
淨值其他項目	**15,013,627,793**	**54.74**	**11,872,576,554**	**50.04**	**3,141,051,239**	**26.46**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**15,013,627,793**	**54.74**	**11,872,576,554**	**50.04**	**3,141,051,239**	**26.46**
未實現重估增值	15,013,627,793	54.74	11,872,576,554	50.04	3,141,051,239	26.46
合計	**27,424,658,451**	**100.00**	**23,726,309,815**	**100.00**	**3,698,348,636**	**15.59**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數164,269,739元，上年度決算數169,707,739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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**165,500,000**		**-165,500,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	11,000,000		-11,000,000	100.00	**因農田水利設備使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。**
其他租金收入	154,500,000		-154,500,000	100.00	**因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。**

其他業務收入明細表

中華民國111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	**402,784,000**	**623,374,060**	**220,590,060**	**54.77**	
其他補助收入	402,784,000	376,567,868	-26,216,132	6.51	本項收入計有農田水利署補助376,137,000元，另有彰化縣政府補助215,434元，彰化市公所補助215,434元。
雜項業務收入		246,806,192	246,806,192		因農田水利設備使用費原編列於其他建築物租金收入；餘水使用費原編列於其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致超收。本項收入計: 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入32,394,363元。 2.搭排費收入8,775,329元。 3.調度水收入205,636,500元。

財務收入明細表

中華民國111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	**24,921,000**	**15,917,636**	**-9,003,364**	**36.13**	
利息收入	23,748,000	15,503,363	-8,244,637	34.72	係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新設定，致利息收入較預算數減少。
投資賸餘	1,173,000	414,273	-758,727	64.68	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。

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111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	**87,142,000**	**278,519,541**	**191,377,541**	**219.62**	
財產交易賸餘	45,000,000	204,406,357	159,406,357	354.24	係因處分非事業用地、廢水利用地案件數較預期增加所致。
租賃收入	30,339,000	34,890,497	4,551,497	15.00	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17,057,551元。 2.房屋租金收入17,832,946元。
違規罰款收入	403,000	231,735	-171,265	42.50	係因違規罰款案件較預期少，本項收入計有: 1.工程逾期罰款收入164,743元。 2.品質缺失違約金等收入66,992元。
雜項收入	11,400,000	38,990,952	27,590,952	242.03	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13,575,075元。 2.地籍重測登記土地增加等1,705,353元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分15,613,488元。 4.工程廢方處理、瀝青殘值收入等收入2,014,064元。 5.維種大樓管理費等收入4,155,335元。 6.應付費用溢提款轉雜項收入1,801,687元。 7.標案圖說費用等收入125,950元。

彰化農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**631,157,000**	**483,519,385**	**-147,637,615**	**23.39**	
業務費用	631,157,000	483,519,385	-147,637,615	23.39	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	8,935,000	52,491	-8,882,509	99.41	
超時工作報酬	8,935,000	52,491	-8,882,509	99.41	
服務費用	269,810,000	146,205,629	-123,604,371	45.81	
水電費	10,368,000	9,535,523	-832,477	8.03	
郵電費	2,271,000	945,091	-1,325,909	58.38	
旅運費	7,416,000	5,360,279	-2,055,721	27.72	
印刷裝訂及公告費	1,483,000	133,062	-1,349,938	91.03	
修理保養及保固費	219,564,000	119,060,287	-100,503,713	45.77	
保險費	822,000	217,494	-604,506	73.54	
一般服務費	14,890,000	7,305,964	-7,584,036	50.93	
專業服務費	11,557,000	3,647,929	-7,909,071	68.44	
行銷推廣費	1,439,000		-1,439,000	100.00	
材料及用品費	4,277,000	997,299	-3,279,701	76.68	
使用材料費	1,204,000	156,129	-1,047,871	87.03	
用品消耗	3,073,000	841,170	-2,231,830	72.63	
租金與利息	2,420,000	501,140	-1,918,860	79.29	
地租及水租	2,420,000	501,140	-1,918,860	79.29	
折舊、折耗及攤銷	286,557,000	314,626,436	28,069,436	9.80	
不動產、廠房及設備折舊	286,557,000	314,626,436	28,069,436	9.80	
稅捐與規費（強制費）	20,568,000	4,928,934	-15,639,066	76.04	
土地稅	16,500,000	2,664,984	-13,835,016	83.85	
房屋稅	1,745,000	1,412,611	-332,389	19.05	
消費與行為稅	145,000	36,069	-108,931	75.12	
規費	2,178,000	815,270	-1,362,730	62.57	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	3,620,000	38,000	-3,582,000	98.95	

彰化農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	38,000	-62,000	62.00	
分擔	3,520,000		-3,520,000	100.00	
其他	34,970,000	16,169,456	-18,800,544	53.76	
其他費用	34,970,000	16,169,456	-18,800,544	53.76	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

彰化農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,551,000 元，決算數 4,833,239 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、土地環境整理、委外測量等工作 52 人，計 1,277,393 元。
   (2) 大樓及工作站保全服務 6 人，計 3,555,846 元。
2. 臨時人員：預算數 9,240,000 元，決算數 2,360,780 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 5 人，計 2,166,904 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 123 人次，計 193,876 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 1,439,000 元，決算數 0 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111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	**399,235,000**	**357,595,192**	**-41,639,808**	**10.43**	
管理費用及總務費用	399,235,000	357,595,192	-41,639,808	10.43	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	376,745,000	340,535,336	-36,209,664	9.61	
正式員額薪資	217,563,000	198,152,716	-19,410,284	8.92	
聘僱及兼職人員薪資	11,717,000	11,709,023	-7,977	0.07	
超時工作報酬	11,586,000	10,579,120	-1,006,880	8.69	
獎金	55,361,000	49,074,797	-6,286,203	11.35	
退休及卹償金	42,666,000	35,424,344	-7,241,656	16.97	
福利費	37,843,000	35,588,123	-2,254,877	5.96	
提繳費	9,000	7,213	-1,787	19.86	
服務費用	13,652,000	8,822,148	-4,829,852	35.38	
水電費	5,119,000	2,546,161	-2,572,839	50.26	
郵電費	1,230,000	1,289,290	59,290	4.82	
旅運費	2,239,000	1,054,089	-1,184,911	52.92	
印刷裝訂及公告費	700,000	280,390	-419,610	59.94	
修理保養及保固費		1,046,998	1,046,998		
一般服務費	740,000	739,368	-632	0.09	
專業服務費	2,728,000	1,022,318	-1,705,682	62.53	
公關慰勞費	846,000	843,534	-2,466	0.29	
行銷推廣費	50,000		-50,000	100.00	
材料及用品費	6,554,000	6,125,455	-428,545	6.54	
使用材料費	3,200,000	2,905,915	-294,085	9.19	
用品消耗	3,354,000	3,219,540	-134,460	4.01	
租金與利息	821,000	96,859	-724,141	88.20	
房租	600,000		-600,000	100.00	
機器租金	221,000	96,859	-124,141	56.17	
折舊、折耗及攤銷	900,000	1,747,334	847,334	94.15	
攤銷	900,000	1,747,334	847,334	94.15	

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111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	360,000	198,000	-162,000	45.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	198,000	-162,000	45.00	
其他	203,000	70,060	-132,940	65.49	
其他費用	203,000	70,060	-132,940	65.49	

註：管制性科目：公共關係費預算數677,000元，決算數676,914元；員工慰勞費預算數169,000元，決算數166,620元；行銷推廣費預算數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111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	**3,639,000**	**198,101**	**-3,440,899**	**94.56**	
訓練費用	3,639,000	198,101	-3,440,899	94.56	**係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較預算數為低。**
服務費用	3,639,000	198,101	-3,440,899	94.56	
旅運費	3,069,000	99,603	-2,969,397	96.75	
專業服務費	570,000	98,498	-471,502	82.72	

註：管制性科目：國外旅費預算數75,000元，決算數0元。

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**5,609,128**	**5,609,128**		
投資短絀		5,609,128	5,609,128		**係因辦理轉投資金融資產公允價值評價調整，認列短絀所致。**
短絀、賠償與保險給付		5,609,128	5,609,128		
各項短絀		5,609,128	5,609,128		

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111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	**23,714,000**	**4,033,190**	**-19,680,810**	**82.99**	
財產交易短絀		600,454	600,454		係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		600,454	600,454		
各項短絀		600,454	600,454		
雜項費用	23,714,000	3,432,736	-20,281,264	85.52	係因災害緊急搶修較預期減少，致費用較預算數為低。
服務費用	16,007,000	532,239	-15,474,761	96.67	
旅運費		16,943	16,943		
修理保養及保固費	14,007,000		-14,007,000	100.00	
保險費		6,675	6,675		
一般服務費		154,999	154,999		
專業服務費		46,622	46,622		
行銷推廣費	2,000,000	307,000	-1,693,000	84.65	
材料及用品費	1,600,000	1,954,699	354,699	22.17	
用品消耗	1,600,000	1,954,699	354,699	22.17	
租金與利息		90,520	90,520		
房租		13,274	13,274		
交通及運輸設備租金		64,729	64,729		
什項設備租金		12,517	12,517		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,107,000	464,442	-5,642,558	92.39	
會費	150,000	162,000	12,000	8.00	
分擔	2,457,000		-2,457,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000	15,442	-484,558	96.91	
競賽及交流活動費	3,000,000	287,000	-2,713,000	90.43	
短絀、賠償與保險給付		90,476	90,476		
各項短絀		90,476	90,476		

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111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		300,360	300,360		
其他費用		300,360	300,360		

註：詳其他業務外費用明細表附表

彰化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 111 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員：預算數 0 元，決算數 154,999 元

(1)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 18.83 人次，計 24,550 元。

(2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 21.91 日，計 130,449 元。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數 2,000,000 元，決算數 307,000 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	9,654,022,223	601,798,689	14,762,371	7,063,136
減：以前年度已提折舊數	4,121,081,397	238,324,090	6,744,043	3,023,879
上年度期末帳面價值	5,532,940,826	363,474,599	8,018,328	4,039,257
加：本年度新增資產價值	221,155,597		4,206,349	891,465
減：本年度減少資產價值	577,435		4,302	
加減：調整欄	128,243,384			
減：本年度提列折舊數	301,512,039	9,835,684	2,248,868	601,345
本年度期末帳面價值	5,580,250,333	353,638,915	9,971,507	4,329,377
本年度提列折舊數	301,512,039	9,835,684	2,248,868	601,345
合　　計	**301,512,039**	**9,835,684**	**2,248,868**	**601,345**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
2,557,235						10,280,203,654
1,649,928						4,370,823,337
907,307						5,909,380,317
2,353,970						228,607,381
						581,737
						128,243,384
428,500						314,626,436
2,832,777						5,951,022,909
428,500						314,626,436
428,500						**314,626,436**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 228,607,381 元，包括：土地改良物 221,155,597 元、機械及設備 4,206,349 元、交通及運輸設備 891,465 元、什項設備 2,353,970 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 581,737 元，包括：土地改良物 577,435 元(原成本 57,744,465 元，累計折舊 57,167,030 元)、機械及設備 4,302 元(原成本 288,552 元，累計折舊 284,250 元)、交通及運輸設備 0 元(原成本 528,000 元，累計折舊 528,000 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 128,243,384 元，包括：土地改良物 128,243,384 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	**36,265,351**		**36,265,351**	**208,967,068**
土地	36,265,351		36,265,351	208,967,068
合計	**36,265,351**		**36,265,351**	**208,967,068**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	208,967,068	**31,685,923**	**204,387,640**	**45,000,000**	**159,387,640**	**354.19**
	208,967,068	31,685,923	204,387,640	45,000,000	159,387,640	354.19
	208,967,068	**31,685,923**	**204,387,640**	**45,000,000**	**159,387,640**	**354.19**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 彰化縣二林鎮二林中科段 208 地號 7 筆土地有償撥用案(科技部新竹科學園區管理局)，帳面價值 702,726 元，變賣收入 3,513,627 元，加計為實現重估增值減少數 540,558 元，財產交易賸餘 3,351,459 元。(行政院 110.11.2 院授財產公字第 11000328510 號函)
   (2) 彰化縣社頭鄉里仁段 375-1 地號等 35 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 22,403,549 元，變賣收入 91,784,140 元，加計為實現重估增值減少數 20,093,378 元，財產交易賸餘 89,473,969 元。(行政院 110.12.6 院授財產公字第 11000366790 號函)
   (3) 彰化縣大村鄉鎮安段 533-4 地號等 4 筆土地有償撥用案(大村鄉公所)，帳面價值 3,710,124 元，變賣收入 16,755,396 元，加計為實現重估增值減少數 3,111,717 元，財產交易賸餘 16,156,989 元。(行政院 110.7.27 院授財產公字第 11000215640 號函)
   (4) 彰化縣福興鄉福鹿段 82-12 地號等 4 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 2,173,328 元，變賣收入 13,126,632 元，加計為實現重估增值減少數 1,661,350 元，財產交易賸餘 12,614,654 元。(行政院 110.10.19 院授財產公字第 1100012520 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分彰化縣二林鎮儒明段 842-1、842-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 133,738 元，變賣收入 1,920,000 元，加計為實現重估增值減少數 131,673 元，財產交易賸餘 1,917,935 元。(農水署 110.10.14 農水企字第 1106016013 號函、農水署 110.10.14 農水企字第 1106016010 號函)
   (2) 處分彰化縣鹿港鎮鹿鳳段 199-1 地號土地案，帳面價值 6,000 元，變賣收入 138,000 元，加計為實現重估增值減少數 5,100 元，財產交易賸餘 137,100 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016011 號函)
   (3) 處分彰化縣福興鄉永豐段 1723-1 地號土地案，帳面價值 129,536 元，變賣收入 1,751,000 元，加計為實現重估增值減少數 108,416 元，財產交易賸餘 1,729,880 元。(農水署 110.9.10 農水企字第 1106015060 號函)
   (4) 處分彰化縣彰化市阿夷段柴坑子小段 972-1 地號土地案，帳面價值 176,960 元，變賣收入 10,600,000 元，加計為實現重估增值減少數 154,560 元，財產交易賸餘 10,577,600 元。(農水署 110.10.28 農水企字第 1106016452 號函)
   (5) 處分彰化縣彰化市西勢子段西勢子小段 343-22 地號土地案，帳面價值 47,200 元，變賣收入 2,460,010 元，加計為實現重估增值減少數 46,400 元，財產交易賸餘 2,459,210 元。(農水署 110.12.17 農水企字第 1106017807 號函)
   (6) 處分彰化縣埔鹽鄉新水段 306-2 地號土地案，帳面價值 58,820 元，變賣收入 588,000 元，加計為實現重估增值減少數 44,980 元，財產交易賸餘 574,160 元。(農水署 110.9.27 農水企字第 1106015543 號函)
   (7) 處分彰化縣彰化市延和段 429-143 地號土地案，帳面價值 1,801,800 元，變賣收入 29,200,000 元，加計為實現重估增值減少數 1,784,300 元，財產交易賸餘 29,182,500 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106017808 號函)
   (8) 處分彰化縣溪湖鎮三塊厝段 1237-3、1261-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 50,100 元，變賣收入 476,000 元，加計為實現重估增值減少數 36,740 元，財產交易賸餘 462,640 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018056 號函)
   (9) 處分彰化縣和美鎮新賢段 354-9 地號土地案，帳面價值 113,553 元，變賣收入 7,890,000 元，加計為實現重估增值減少數 100,387 元，財產交易賸餘 7,876,834 元。(農水署 111.2.21 農水企字第 1116021024 號函)
   (10) 處分彰化縣秀水鄉馬鳴段 1068、1069 地號等 2 筆土地案，帳面價值 57,000 元，變賣收入 1,260,000 元，加計為實現重估增值減少數 49,400 元，財產交易賸餘 1,252,400 元。(農水署 111.3.3 農水企字第 1116021357 號函)
   (11) 處分彰化縣和美鎮嘉安段 1072-3 地號土地案，帳面價值 151,293 元，變賣收入 2,760,000 元，加計

單位：新臺幣元

為實現重估增值減少數 148,022 元，財產交易賸餘 2,756,729 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022857 號函)

(12) 處分彰化縣大村鄉村上段 133-4 地號土地案，帳面價值 554,693 元，變賣收入 13,000,100 元，加計為實現重估增值減少數 522,064 元，財產交易賸餘 12,967,471 元。(農水署 112.1.6 農水企字第 1126025010C 號函)

(13) 處分彰化縣鹿港鎮鹿雅段 539-3 地號土地案，帳面價值 16,530 元，變賣收入 350,000 元，加計為實現重估增值減少數 15,165 元，財產交易賸餘 348,635 元。(農水署 112.1.6 農水企字第 1126025010C 號函)

3. 資產交換-市地重劃

(1) 彰化縣埤頭鄉永豐段 582-1 地號土地市地重劃案(彰化縣政府)，換出土地帳面價值 366,309 元，換入土地帳面價值 206,361 元，加計未實現重估增值減少數 155,209 元，財產交易短絀 4,739 元。(彰化縣政府 108.12.20 府地開字第 1080433263 號函)。

(2) 彰化縣二林鎮儒田段 844 地號土地市地重劃案(彰化縣政府)，換出土地帳面價值 824,432 元，換入土地帳面價值 587,898 元，加計未實現重估增值減少數 222,556 元，財產交易短絀 13,978 元。(彰化縣政府 108.7.18 府地開字第 1080236018 號函)。

4. 協議價購

(1) 彰化縣員林市三多段 589-1 地號 8 筆土地協議價購案(員林市公所)，帳面價值 1,355,004 元，變賣收入 5,864,180 元，加計為實現重估增值減少數 1,341,190 元，財產交易賸餘 5,850,366 元。(行政院 110.12.6 院授財產公字第 11000366790 號函)

(2) 彰化縣員林市和平段 673 地號土地協議價購案(員林市公所)，帳面價值 1,432,656 元，變賣收入 4,735,724 元，加計為實現重估增值減少數 1,412,758 元，財產交易賸餘 4,715,826 元。(行政院 110.12.6 院授財產公字第 11000366790 號函)

以上第 1 至 4 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度、行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度及行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 113 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	**58,561,017**	**57,979,280**	**581,737**
土地改良物	57,744,465	57,167,030	577,435
機械及設備	288,552	284,250	4,302
交通及運輸設備	528,000	528,000	
合計	**58,561,017**	**57,979,280**	**581,737**

註：本表資產報廢短絀決算數581,737元，包含財產交易短絀581,737元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		581,737		**581,737**	
		577,435		577,435	
		4,302		4,302	
		581,737		**581,737**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	449,790,000	433,740,384	-16,049,616	
合　　計	449,790,000	433,740,384	-16,049,616	

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		**728,870,000**	
土地改良物		728,870,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**2,300,000**	
機械及設備		2,300,000	
交通及運輸設備		**820,000**	
交通及運輸設備		820,000	
什項設備		**2,375,000**	
什項設備		2,375,000	
合計		**754,365,000**	

註：1.換入資產：⑴處分埤頭鄉永豐段582-1地號等2筆土地，為合興北市地重劃換地案，換出土地帳面價值366,309

⑵處分二林鎮儒田段432地號等3筆土地，為儒田市地重劃換地案，換出土地帳面價值

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

111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			
	20,000,000	**2,253,009**	**-17,746,991**	
	20,000,000	2,253,009	-17,746,991	
-2,007,000	**726,863,000**	**598,481,668**	**-128,381,332**	
-2,007,000	726,863,000	221,155,597	-505,707,403	
		377,326,071	377,326,071	
1,907,000	**4,207,000**	**4,206,349**	**-651**	
1,907,000	4,207,000	4,206,349	-651	
100,000	**920,000**	**891,465**	**-28,535**	
100,000	920,000	891,465	-28,535	
	2,375,000	**2,353,970**	**-21,030**	
	2,375,000	2,353,970	-21,030	
	754,365,000	**608,186,461**	**-146,178,539**	

元，換入土地206,361元。

824,432元，換入土地587,898元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數44,826,000元，決算數5,079,255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	**754,365,000**				**754,365,000**		
一次性項目	754,365,000		11101-11112		754,365,000		
土地					20,000,000		
土地改良物					728,870,000		-2,007,000
機械及設備					2,300,000		1,907,000
交通及運輸設備					820,000		100,000
什項設備					2,375,000		
合計	**754,365,000**				**754,365,000**		

註：換入資產：⑴處分埤頭鄉永豐段582-1地號等2筆土地，為合興北市地重劃換地案，換出土地帳面價值366,309元

⑵處分二林鎮儒田段432地號等3筆土地，為儒田市地重劃換地案，換出土地帳面價值824

畫預算與實際進度比較表

111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
754,365,000	**100.00**	**754,365,000**	**100.00**	**608,186,461**	**80.62**	**608,186,461**	**80.62**	
754,365,000	100.00	754,365,000	100.00	608,186,461	80.62	608,186,461	80.62	
20,000,000	-	20,000,000	-	2,253,009	11.27	2,253,009	11.27	結餘款:17,746,991元，係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
726,863,000	-	726,863,000	-	598,481,668	82.34	598,481,668	82.34	結餘款:128,381,332元，係因廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續開工，致工程進度不如預期所致。
4,207,000	-	4,207,000	-	4,206,349	99.98	4,206,349	99.98	
920,000	-	920,000	-	891,465	96.90	891,465	96.90	
2,375,000	-	2,375,000	-	2,353,970	99.11	2,353,970	99.11	
754,365,000	**100.00**	**754,365,000**	**100.00**	**608,186,461**	**80.62**	**608,186,461**	**80.62**	

，換入土地206,361元。

,432元，換入土地587,898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			**273,325,000**		**219,178,000**
輸水渠道改善及修補	**公里**	29.20	73,000,000	5.96	14,890,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	825,000.00	198,000,000	838,700.00	201,288,000
構造物維護	**座**	186.00	2,325,000	240.00	3,000,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,268.00**	**760,800,000**	**1,200.00**	**720,000,000**
農田水利設施更新改善			**549,191,000**		**469,074,000**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	53.00	318,000,000	40.18	241,050,000
構造物更新改善	**座**	73.00	231,191,000	72.00	228,024,000
合　　計			**1,583,316,000**		**1,408,252,000**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-54,147,000	**19.81**	
-23.24	79.59	-58,110,000	79.60	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。
13,700.00	1.66	3,288,000	1.66	
54.00	29.03	675,000	29.03	1.主要係因構造物使用年久老舊，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。
-68.00	**5.36**	**-40,800,000**	**5.36**	
		-80,117,000	**14.59**	
-12.82	24.19	-76,950,000	24.20	1.主要係因廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續開工，工程進度不如預期，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。
-1.00	1.37	-3,167,000	1.37	
		-175,064,000	**11.06**	

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111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	6,649,868,000	6,359,711,644	-290,156,356	
加：	449,790,000	433,740,384	-16,049,616	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	449,790,000	433,740,384	-16,049,616	以現金增撥基金4億3,374萬384元，較預算數減少1,604萬9,616元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金6,743萬6,747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3億6,630萬3,637元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,099,658,000	6,793,452,028	-306,205,972	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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	1,321,646,000	132,164,604		1,416,480				1,416,480

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	390,589	-782,411	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀5,609,128元(原投資成本4,385,072元，上年度評價調整科目餘額14,377,168元，本年度評價調整科目餘額8,768,040元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利390,589元及股票股利39,059股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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23,684元(原投資成本249,310元，上年度評價調整科目餘額256,789元，本年度評價調整科目餘額280,473元)。 2.台灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.11				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-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111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	**2,000,000**	**2,037,090**	**37,090**	**1.85**	
電腦軟體	2,000,000	2,037,090	37,090	1.85	

彰化農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**337**	**-23**	
專任人員	360	337	-23	
職員	268	247	-21	
技工	47	45	-2	
工友	18	17	-1	
約僱	27	28	1	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**360**	**337**	**-23**	

註：詳員工人數彙計表附表

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、土地環境整理、委外測量等工作計 52 人。
   (2) 大樓及工作站保全服務等計 6 人。
2. 臨時人員：
   (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) 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 123 人次。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 18.83 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 21.91 日。
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，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 12 月 16 日農水企字第 1106020993 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	**217,563,000**	**11,717,000**	**20,521,000**		**55,361,000**
行銷及業務費用			8,935,000		
正式人員			7,445,000		
職員			4,467,000		
工員			2,978,000		
聘僱人員			1,490,000		
聘僱人員			1,490,000		
管理及總務費用	217,563,000	11,717,000	11,586,000		55,361,000
正式人員	217,563,000		10,772,000		53,896,000
職員	191,286,000		9,004,000		46,232,000
工員	26,277,000		1,768,000		7,664,000
聘僱人員		11,717,000	814,000		1,465,000
聘僱人員		11,717,000	814,000		1,465,000
合　　計	**217,563,000**	**11,717,000**	**20,521,000**		**55,361,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
42,666,000		**37,843,000**	**9,000**	**385,680,000**		**385,680,000**
				8,935,000		8,935,000
				7,445,000		7,445,000
				4,467,000		4,467,000
				2,978,000		2,978,000
				1,490,000		1,490,000
				1,490,000		1,490,000
42,666,000		37,843,000	9,000	376,745,000		376,745,000
42,666,000		35,871,000	9,000	360,777,000		360,777,000
42,666,000		30,025,000		319,213,000		319,213,000
		5,846,000	9,000	41,564,000		41,564,000
		1,972,000		15,968,000		15,968,000
		1,972,000		15,968,000		15,968,000
42,666,000		**37,843,000**	**9,000**	**385,680,000**		**385,680,000**

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	**198,152,716**	**11,709,023**	**10,631,611**		**49,074,797**
行銷及業務費用			52,491		
正式人員			40,099		
職員			17,544		
工員			22,555		
聘僱人員			12,392		
聘僱人員			12,392		
管理及總務費用	198,152,716	11,709,023	10,579,120		49,074,797
正式人員	198,152,716		10,024,181		47,613,589
職員	171,150,122		8,834,874		40,356,019
工員	27,002,594		1,189,307		7,257,570
聘僱人員		11,709,023	554,939		1,461,208
聘僱人員		11,709,023	554,939		1,461,208
合　　計	**198,152,716**	**11,709,023**	**10,631,611**		**49,074,797**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
35,424,344		**35,588,123**	**7,213**	**340,587,827**		**340,587,827**
				52,491		52,491
				40,099		40,099
				17,544		17,544
				22,555		22,555
				12,392		12,392
				12,392		12,392
35,424,344		35,588,123	7,213	340,535,336		340,535,336
35,424,344		33,448,448	7,213	324,670,491		324,670,491
33,497,934		28,276,279		282,115,228		282,115,228
1,926,410		5,172,169	7,213	42,555,263		42,555,263
		2,139,675		15,864,845		15,864,845
		2,139,675		15,864,845		15,864,845
35,424,344		**35,588,123**	**7,213**	**340,587,827**		**340,587,827**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,551,000 元，決算數 4,833,239 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、土地環境整理、委外測量等工作計 1,277,393 元。
   (2) 大樓及工作站保全服務計 3,555,846 元。
2. 臨時人員：預算數 9,240,000 元，決算數 2,515,779 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 2,166,904 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計 193,876 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用，計 24,550 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力，計 130,449 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 360 人，28,660,000 元；決算數 337 人，25,382,900 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 333 人，26,701,000 元；決算數 309 人，23,691,897 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111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	820,000	1	829,960			9,960	1.21	經行政院111.3.17院授主基作字第1110200404號同意調高為83萬元。
合計	**1**	**820,000**	**1**	**829,960**			**9,960**	**1.21**	

註：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4輛。

彰化農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**385,680,000.00**	**340,587,827.00**	**-45,092,173.00**	**11.69**
正式員額薪資	217,563,000.00	198,152,716.00	-19,410,284.00	8.92
聘僱及兼職人員薪資	11,717,000.00	11,709,023.00	-7,977.00	0.07
超時工作報酬	20,521,000.00	10,631,611.00	-9,889,389.00	48.19
獎金	55,361,000.00	49,074,797.00	-6,286,203.00	11.35
退休及卹償金	42,666,000.00	35,424,344.00	-7,241,656.00	16.97
福利費	37,843,000.00	35,588,123.00	-2,254,877.00	5.96
提繳費	9,000.00	7,213.00	-1,787.00	19.86
服務費用	**303,108,000.00**	**155,758,117.00**	**-147,349,883.00**	**48.61**
水電費	15,487,000.00	12,081,684.00	-3,405,316.00	21.99
郵電費	3,501,000.00	2,234,381.00	-1,266,619.00	36.18
旅運費	12,724,000.00	6,530,914.00	-6,193,086.00	48.67
印刷裝訂及公告費	2,183,000.00	413,452.00	-1,769,548.00	81.06
修理保養及保固費	233,571,000.00	120,107,285.00	-113,463,715.00	48.58
保險費	822,000.00	224,169.00	-597,831.00	72.73
一般服務費	15,630,000.00	8,200,331.00	-7,429,669.00	47.53
專業服務費	14,855,000.00	4,815,367.00	-10,039,633.00	67.58
公關慰勞費	846,000.00	843,534.00	-2,466.00	0.29
行銷推廣費	3,489,000.00	307,000.00	-3,182,000.00	91.20
材料及用品費	**12,431,000.00**	**9,077,453.00**	**-3,353,547.00**	**26.98**
使用材料費	4,404,000.00	3,062,044.00	-1,341,956.00	30.47
用品消耗	8,027,000.00	6,015,409.00	-2,011,591.00	25.06
租金與利息	**3,241,000.00**	**688,519.00**	**-2,552,481.00**	**78.76**
地租及水租	2,420,000.00	501,140.00	-1,918,860.00	79.29
房租	600,000.00	13,274.00	-586,726.00	97.79
機器租金	221,000.00	96,859.00	-124,141.00	56.17
交通及運輸設備租金		64,729.00	64,729.00	
什項設備租金		12,517.00	12,517.00	
折舊、折耗及攤銷	**287,457,000.00**	**316,373,770.00**	**28,916,770.00**	**10.06**
不動產、廠房及設備折舊	286,557,000.00	314,626,436.00	28,069,436.00	9.80

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	900,000.00	1,747,334.00	847,334.00	94.15
稅捐與規費（強制費）	**20,568,000.00**	**4,928,934.00**	**-15,639,066.00**	**76.04**
土地稅	16,500,000.00	2,664,984.00	-13,835,016.00	83.85
房屋稅	1,745,000.00	1,412,611.00	-332,389.00	19.05
消費與行為稅	145,000.00	36,069.00	-108,931.00	75.12
規費	2,178,000.00	815,270.00	-1,362,730.00	62.57
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**10,087,000.00**	**700,442.00**	**-9,386,558.00**	**93.06**
會費	150,000.00	162,000.00	12,000.00	8.00
捐助、補助與獎助	100,000.00	38,000.00	-62,000.00	62.00
分擔	5,977,000.00		-5,977,000.00	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860,000.00	213,442.00	-646,558.00	75.18
競賽及交流活動費	3,000,000.00	287,000.00	-2,713,000.00	90.43
短絀、賠償與保險給付		**6,300,058.00**	**6,300,058.00**	
各項短絀		6,300,058.00	6,300,058.00	
其他	**35,173,000.00**	**16,539,876.00**	**-18,633,124.00**	**52.98**
其他費用	35,173,000.00	16,539,876.00	-18,633,124.00	52.98
合 計	**1,057,745,000.00**	**850,954,996.00**	**-206,790,004.00**	**19.55**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	75,000		-75,000	100.00	
公共關係費	677,000	676,914	-86	0.01	
員工慰勞費	169,000	166,620	-2,380	1.41	
行銷推廣費	3,489,000	307,000	-3,182,000	91.20	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,240,000	2,515,779	-6,724,221	72.77	
專技人員酬金	1,486,000	148,080	-1,337,920	90.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	244,656	-355,344	59.22	
一般土地租金	2,420,000	501,140	-1,918,860	79.29	
土地增值稅	13,500,000		-13,500,000	100.00	
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
附屬單位決算之分決算

雲林農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 10-8

3.現金流量表…… 10-9

4.平衡表…… 10-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 10-15

2.其他業務收入明細表…… 10-16

3.財務收入明細表…… 10-17

4.其他業務外收入明細表…… 10-18

5.行銷及業務費用明細表…… 10-19

6.管理及總務費用明細表…… 10-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 10-25

8.財務費用明細表…… 10-26

9.其他業務外費用明細表…… 10-27

10.資產折舊明細表…… 10-28

11.資產變賣明細表…… 10-32

12.資產報廢明細表…… 10-38

13.公庫撥補款明細表…… 10-40

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 10-42

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 10-44

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 10-46

17.基金數額增減明細表…… 10-48

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 10-50

19.員工人數彙計表…… 10-52

20.用人費用彙計表…… 10-54

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 10-59

22.各項費用彙計表…… 10-60

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 10-62

甲、總　說　明

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 3,516 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	38.96	116.80	-77.84	66.64	1. 主要係因本年度無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量減少；另加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達預算數。 2. 為能達到執行績效，將依管理現況進行檢討規劃，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	2,471,057.00	605,879.00	1,865,178.00	307.85	1. 主要係因本年度無颱風及強降雨，且本處各工作站加強渠道管理維護工作積極辦理清疏，致除草及浚渫數量增加超過年度預算數。 2. 未來將參考氣候、物價等相關影響因子之變化，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
構造物維護	座	3,103.00	3,296.00	-193.00	5.86	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,733.73	2,064.00	-330.27	16.00	1. 主要係因配合年度渠道更新改善工程，部分濁幹線灌區辦理灌溉停水公告，致年度灌溉用水執行績效較低。 2. 後續年度將考量重大工程建設之工期，並在不影響灌溉之前提，將農業用水穩定供灌，以符合年度預算數及執行數。

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	59.04	86.15	-27.11	31.47	1. 主要係因物價指數波動劇烈，本處滾動式配合提高常用工項單價，且施工周邊設施以及安全措施會較提報時考慮周全，在 111 年度有限的經費的情況下，以致實際執行數量低於預算數。 2. 後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需要量。

(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 7 億 8,156 萬 8,003 元，可用預算數 7 億 8,591 萬 5,000 元，執行率約 99.45%，係執行農田水利設施更新改善、前瞻基礎建設等計畫及汰換或購置辦公用各項設備；其他機關補助轄區內灌溉、排水渠道更新改善。其資金來源為其他機關資金 601 萬 8,109 元、自有營運資金 6,636 萬 4,950 元及本年度國庫撥款 8 億 4,450 萬 8,625 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 2 億 6,319 萬 6,979 元，其中本年度國庫撥款 3 億 9,852 萬 660 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 112 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 3,789 萬 3,370 元，較預算數 9 億 7,069 萬 6,000 元，減少 1 億 3,280 萬 2,630 元，約減少 13.68%，主要係因架橋申辦案件及搭排戶等農田水利設施兼作使用費較預計減少所致。
2. 業務外收入決算數 5 億 8,591 萬 7,113 元，較預算數 1 億 3,995 萬 8,000 元，增加 4 億 4,595 萬 9,113 元，約增加 318.64%，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段 1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 12 億 6,801 萬 5,379 元，較預算數 16 億 56 萬 6,000 元，減少 3 億 3,255 萬 621 元，約減少 20.78%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少致用人費用減少；本處轄管區域強降雨頻率較少，辦理搶修及復建工程需求低，致維護費用減少所致。

2.業務外費用決算數 1,983 萬 4,414 元，較預算數 210 萬元，增加 1,773 萬 4,414 元，約增加 844.50%，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 14 億 2,381 萬 483 元，業務總支出決算數 12 億 8,784 萬 9,793 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 3,596 萬 690 元，較預算短絀數 4 億 9,201 萬 2,000 元，反絀為餘，計相差 6 億 2,797 萬 2,690 元，約 127.63%，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段 1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳及員額進用不足額所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：4 億 4,650 萬 6,595 元，包括本期賸餘 1 億 3,596 萬 690 元及前期未分配賸餘 3 億 1,054 萬 5,905 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 3 億 5,956 萬 4,447 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 9,037 萬 2,450 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 8 億 9,913 萬 5,915 元。

(四) 期初現金及約當現金 24 億 5,696 萬 3,571 元，本年度現金及約當現金之淨增 17 億 4,907 萬 2,812 元，期末現金及約當現金 42 億 603 萬 6,383 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 304 億 2,800 萬 6,896 元(包含流動資產 44 億 1,150 萬 3,006 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 5,922 萬 9,063 元、不動產、廠房及設備 256 億 5,293 萬 633 元、無形資產 225 萬 7,163 元、其他資產 208 萬 7,031 元)，較上年度期末資產總額 261 億 4,433 萬 7,010 元，增加 42 億 8,366 萬 9,886 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 7 億 5,643 萬 2,647 元(包含流動負債 6,910 萬 895 元、長期負債 3 億 5,922 萬 9,063 元、其他負債 3 億 2,810 萬 2,689 元)，較上年度期末負債總額數 10 億 706 萬 1,047 元，減少 2 億 5,062 萬 8,400 元，主要係因將以前年度預收款轉認列為已實現收入所致。

(三) 本年度期末淨值總額 296 億 7,157 萬 4,249 元(包含基金 91 億 9,062 萬 8,499 元、公積 163 億 2,391 萬 3,274 元、累積餘絀 4 億 4,650 萬 6,595 元、淨值其他項目 37 億 1,052 萬 5,881 元)，較上年年度期末淨值總額 251 億 3,727 萬 5,963 元，增加 45 億 3,429 萬 8,286 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」36 億 5,773 萬 1,571 元，重分類為「銀行存款」24 億 5,696 萬 3,571 元及「其他金融資產-流動」12 億 76 萬 8,000 元，合計數 36 億 5,773 萬 1,571 元，與原決算審定數不變。

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111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	**970,696,000.00**	**100.00**	**837,893,370.00**	**100.00**	**-132,802,630.00**	**13.68**	**803,426,279.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**326,285,000.00**	**33.61**		**-**	**-326,285,000.00**	**100.00**	**158,319,714.00**	**19.71**
其他建築物租金收入	326,285,000.00	33.61		-	-326,285,000.00	100.00	158,319,714.00	19.71
其他業務收入	**644,411,000.00**	**66.39**	**837,893,370.00**	**100.00**	**193,482,370.00**	**30.02**	**645,106,565.00**	**80.29**
其他補助收入	630,911,000.00	65.00	638,563,294.00	76.21	7,652,294.00	1.21	640,615,050.00	79.74
雜項業務收入	13,500,000.00	1.39	199,330,076.00	23.79	185,830,076.00	1,376.52	4,491,515.00	0.56
業務成本與費用	**1,600,566,000.00**	**164.89**	**1,268,015,379.00**	**151.33**	**-332,550,621.00**	**20.78**	**1,357,284,443.00**	**168.94**
行銷及業務費用	**818,468,000.00**	**84.32**	**744,548,864.00**	**88.86**	**-73,919,136.00**	**9.03**	**793,194,468.00**	**98.73**
業務費用	818,468,000.00	84.32	744,548,864.00	88.86	-73,919,136.00	9.03	793,194,468.00	98.73
管理及總務費用	**771,678,000.00**	**79.50**	**521,844,926.00**	**62.28**	**-249,833,074.00**	**32.38**	**562,201,149.00**	**69.98**
管理費用及總務費用	771,678,000.00	79.50	521,844,926.00	62.28	-249,833,074.00	32.38	562,201,149.00	69.98
研究發展及訓練費用	**10,420,000.00**	**1.07**	**1,621,589.00**	**0.19**	**-8,798,411.00**	**84.44**	**1,888,826.00**	**0.24**
訓練費用	10,420,000.00	1.07	1,621,589.00	0.19	-8,798,411.00	84.44	1,888,826.00	0.24
業務賸餘(短絀)	**-629,870,000.00**	**-64.89**	**-430,122,009.00**	**-51.33**	**199,747,991.00**	**31.71**	**-553,858,164.00**	**-68.94**
業務外收入	**139,958,000.00**	**14.42**	**585,917,113.00**	**69.93**	**445,959,113.00**	**318.64**	**68,856,125.00**	**8.57**
財務收入	**9,693,000.00**	**1.00**	**11,683,855.00**	**1.39**	**1,990,855.00**	**20.54**	**10,131,882.00**	**1.26**
利息收入	9,620,000.00	0.99	11,656,917.00	1.39	2,036,917.00	21.17	9,126,792.00	1.14
投資賸餘	73,000.00	0.01	26,938.00	0.00	-46,062.00	63.10	1,005,090.00	0.13
其他業務外收入	**130,265,000.00**	**13.42**	**574,233,258.00**	**68.53**	**443,968,258.00**	**340.82**	**58,724,243.00**	**7.31**
財產交易賸餘	100,000,000.00	10.30	82,826,789.00	9.89	-17,173,211.00	17.17	7,741,902.00	0.96
租賃收入	30,264,000.00	3.12	27,202,169.00	3.25	-3,061,831.00	10.12	27,591,848.00	3.43
違規罰款收入	1,000.00	0.00	926,416.00	0.11	925,416.00	92,541.60	79,576.00	0.01
雜項收入		-	463,277,884.00	55.29	463,277,884.00		23,310,917.00	2.90
業務外費用	**2,100,000.00**	**0.22**	**19,834,414.00**	**2.37**	**17,734,414.00**	**844.50**	**10,968,264.00**	**1.37**
財務費用		**-**	**266,220.00**	**0.03**	**266,220.00**			**-**
投資短絀		-	266,220.00	0.03	266,220.00			-
其他業務外費用	**2,100,000.00**	**0.22**	**19,568,194.00**	**2.34**	**17,468,194.00**	**831.82**	**10,968,264.00**	**1.37**
財產交易短絀		-	5,580,452.00	0.67	5,580,452.00		182,990.00	0.02
雜項費用	2,100,000.00	0.22	13,987,742.00	1.67	11,887,742.00	566.08	10,785,274.00	1.34
業務外賸餘(短絀)	**137,858,000.00**	**14.20**	**566,082,699.00**	**67.56**	**428,224,699.00**	**310.63**	**57,887,861.00**	**7.21**

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**-492,012,000.00**	**-50.69**	**135,960,690.00**	**16.23**	**627,972,690.00**	**127.63**	**-495,970,303.00**	**-61.73**

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111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		3,553,828,971.00	3,553,828,971.00	-1,048,880.00
本期其他綜合餘絀合計		**3,553,828,971.00**	**3,553,828,971.00**	**-1,048,880.00**

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111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	**150,144,000.00**	**100.00**	**446,506,595.00**	**100.00**	**296,362,595.00**	**197.39**	**806,516,208.00**	**100.00**
本期賸餘		-	135,960,690.00	30.45	135,960,690.00			-
前期未分配賸餘	150,144,000.00	100.00	310,545,905.00	69.55	160,401,905.00	106.83	806,516,208.00	100.00
分配之部	**150,144,000.00**	**100.00**		**-**	**-150,144,000.00**	**100.00**	**495,970,303.00**	**61.50**
填補累積短絀	150,144,000.00	100.00		-	-150,144,000.00	100.00	495,970,303.00	61.50
未分配賸餘		-	**446,506,595.00**	**100.00**	**446,506,595.00**		**310,545,905.00**	**38.50**
短絀之部	**492,012,000.00**	**100.00**		**--**	**-492,012,000.00**	**100.00**	**495,970,303.00**	**100.00**
本期短絀	492,012,000.00	100.00		--	-492,012,000.00	100.00	495,970,303.00	100.00
填補之部	**150,144,000.00**	**30.52**		**--**	**-150,144,000.00**	**100.00**	**495,970,303.00**	**100.00**
撥用賸餘	150,144,000.00	30.52		--	-150,144,000.00	100.00	495,970,303.00	100.00
待填補之短絀	**341,868,000.00**	**69.48**		**--**	**-341,868,000.00**	**100.00**		-

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-492,012,000	135,960,690	627,972,690	127.63
利息股利之調整	-9,693,000	-11,681,118	-1,988,118	20.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-501,705,000	124,279,572	625,984,572	124.77
調整項目	365,572,000	223,603,757	-141,968,243	38.83
未計利息股利之現金流入（流出）	-136,133,000	347,883,329	484,016,329	355.55
收取利息	9,620,000	11,656,917	2,036,917	21.17
收取股利	73,000	24,201	-48,799	66.85
業務活動之淨現金流入（流出）	**-126,440,000**	**359,564,447**	**486,004,447**	**384.38**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		996,768,000	996,768,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		180,509,175	180,509,175	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	116,609,000	94,652,498	-21,956,502	18.83
減少無形資產及其他資產		10,780	10,780	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-785,915,000	-781,568,003	4,346,997	0.55
投資活動之淨現金流入（流出）	**-669,306,000**	**490,372,450**	**1,159,678,450**	**173.27**
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		190,840,325	190,840,325	
增加基金、公積及填補短絀	684,826,000	844,508,625	159,682,625	23.32
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-136,213,035	-136,213,035	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**684,826,000**	**899,135,915**	**214,309,915**	**31.29**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-110,920,000**	**1,749,072,812**	**1,859,992,812**	**1,676.88**
期初現金及約當現金	**3,410,906,000**	**2,456,963,571**	**-953,942,429**	**27.97**
期末現金及約當現金	**3,299,986,000**	**4,206,036,383**	**906,050,383**	**27.46**

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19,666,790元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及重測分割等淨增3,562,344,806元並同額增加未實現重估增值。3.聯合建設基金會解散原提撥本息作價提撥歸還本處之房屋172,700元及土地43,913,150元並減列什項長期投資44,085,850元。

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**30,428,006,896**	**100.00**	**26,144,337,010**	**100.00**	**4,283,669,886**	**16.38**
流動資產	**4,411,503,006**	**14.50**	**3,842,988,222**	**14.70**	**568,514,784**	**14.79**
現金	**4,206,036,383**	**13.82**	**2,456,963,571**	**9.40**	**1,749,072,812**	**71.19**
銀行存款	4,206,036,383	13.82	2,456,963,571	9.40	1,749,072,812	71.19
流動金融資產	**204,957,993**	**0.67**	**1,201,989,476**	**4.60**	**-997,031,483**	**82.95**
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	660,011	0.00	923,494	0.00	-263,483	28.53
其他金融資產－流動	204,000,000	0.67	1,200,768,000	4.59	-996,768,000	83.01
應收款項	**12,170**	**0.00**	**184,035,175**	**0.70**	**-184,023,005**	**99.99**
應收收益	12,170	0.00	13,520	0.00	-1,350	9.99
其他應收款		-	184,021,655	0.70	-184,021,655	100.00
預付款項	**496,460**	**0.00**		**-**	**496,460**	
預付費用	496,460	0.00		-	496,460	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**359,229,063**	**1.18**	**564,157,298**	**2.16**	**-204,928,235**	**36.32**
其他長期投資		**-**	**224,595,025**	**0.86**	**-224,595,025**	**100.00**
什項長期投資		-	224,595,025	0.86	-224,595,025	100.00
準備金	**359,229,063**	**1.18**	**339,562,273**	**1.30**	**19,666,790**	**5.79**
退休及離職準備金	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
不動產、廠房及設備	**25,652,930,633**	**84.31**	**21,732,335,160**	**83.12**	**3,920,595,473**	**18.04**
土地	**18,084,188,346**	**59.43**	**14,433,240,074**	**55.21**	**3,650,948,272**	**25.30**
土地	18,084,188,346	59.43	14,433,240,074	55.21	3,650,948,272	25.30
土地改良物	**6,624,816,248**	**21.77**	**6,435,665,998**	**24.62**	**189,150,250**	**2.94**
土地改良物	15,636,112,060	51.39	14,993,456,687	57.35	642,655,373	4.29
累計折舊－土地改良物	-9,011,295,812	-29.62	-8,557,790,689	-32.73	-453,505,123	5.30
房屋及建築	**425,970,656**	**1.40**	**437,517,732**	**1.67**	**-11,547,076**	**2.64**
房屋及建築	859,580,880	2.82	861,017,198	3.29	-1,436,318	0.17
累計折舊－房屋及建築	-433,610,224	-1.43	-423,499,466	-1.62	-10,110,758	2.39
機械及設備	**137,402,875**	**0.45**	**126,749,254**	**0.48**	**10,653,621**	**8.41**
機械及設備	655,342,641	2.15	629,528,507	2.41	25,814,134	4.10

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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－機械及設備	-517,939,766	-1.70	-502,779,253	-1.92	-15,160,513	3.02
交通及運輸設備	**10,247,078**	**0.03**	**3,928,999**	**0.02**	**6,318,079**	**160.81**
交通及運輸設備	31,025,337	0.10	23,833,709	0.09	7,191,628	30.17
累計折舊－交通及運輸設備	-20,778,259	-0.07	-19,904,710	-0.08	-873,549	4.39
什項設備	**5,555,337**	**0.02**	**5,154,164**	**0.02**	**401,173**	**7.78**
什項設備	19,499,786	0.06	18,523,065	0.07	976,721	5.27
累計折舊－什項設備	-13,944,449	-0.05	-13,368,901	-0.05	-575,548	4.31
購建中固定資產	**364,750,093**	**1.20**	**290,078,939**	**1.11**	**74,671,154**	**25.74**
未完工程	364,750,093	1.20	290,078,939	1.11	74,671,154	25.74
無形資產	**2,257,163**	**0.01**	**2,758,519**	**0.01**	**-501,356**	**18.17**
無形資產	**2,257,163**	**0.01**	**2,758,519**	**0.01**	**-501,356**	**18.17**
電腦軟體	1,565,663	0.01	2,107,019	0.01	-541,356	25.69
其他無形資產	691,500	0.00	651,500	0.00	40,000	6.14
其他資產	**2,087,031**	**0.01**	**2,097,811**	**0.01**	**-10,780**	**0.51**
什項資產	**2,087,031**	**0.01**	**2,097,811**	**0.01**	**-10,780**	**0.51**
催收款項	2,087,031	0.01	2,097,811	0.01	-10,780	0.51
合計	**30,428,006,896**	**100.00**	**26,144,337,010**	**100.00**	**4,283,669,886**	**16.38**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**756,432,647**	**2.49**	**1,007,061,047**	**3.85**	**-250,628,400**	**24.89**
流動負債	**69,100,895**	**0.23**	**394,008,081**	**1.51**	**-324,907,186**	**82.46**
應付款項	**38,920,983**	**0.13**	**37,023,762**	**0.14**	**1,897,221**	**5.12**
應付代收款	38,920,983	0.13	37,023,762	0.14	1,897,221	5.12
預收款項	**30,179,912**	**0.10**	**356,984,319**	**1.37**	**-326,804,407**	**91.55**
其他預收款	30,179,912	0.10	356,984,319	1.37	-326,804,407	91.55
長期負債	**359,229,063**	**1.18**	**339,562,273**	**1.30**	**19,666,790**	**5.79**
長期債務	**359,229,063**	**1.18**	**339,562,273**	**1.30**	**19,666,790**	**5.79**
應計退休金負債	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
其他負債	**328,102,689**	**1.08**	**273,490,693**	**1.05**	**54,611,996**	**19.97**
遞延負債	**4,293,379**	**0.01**	**575,767**	**0.00**	**3,717,612**	**645.68**
遞延收入	4,293,379	0.01	575,767	0.00	3,717,612	645.68
負債準備	**125,803,205**	**0.41**	**125,750,739**	**0.48**	**52,466**	**0.04**
其他負債準備	125,803,205	0.41	125,750,739	0.48	52,466	0.04
什項負債	**198,006,105**	**0.65**	**147,164,187**	**0.56**	**50,841,918**	**34.55**
存入保證金	197,379,753	0.65	99,074,665	0.38	98,305,088	99.22
暫收及待結轉帳項	626,352	0.00	48,089,522	0.18	-47,463,170	98.70
淨值	**29,671,574,249**	**97.51**	**25,137,275,963**	**96.15**	**4,534,298,286**	**18.04**
基金	**9,190,628,499**	**30.20**	**8,346,119,874**	**31.92**	**844,508,625**	**10.12**
基金	**9,190,628,499**	**30.20**	**8,346,119,874**	**31.92**	**844,508,625**	**10.12**
基金	9,190,628,499	30.20	8,346,119,874	31.92	844,508,625	10.12
公積	**16,323,913,274**	**53.65**	**16,323,913,274**	**62.44**		
特別公積	**16,323,913,274**	**53.65**	**16,323,913,274**	**62.44**		
特別公積	16,323,913,274	53.65	16,323,913,274	62.44		
累積餘絀	**446,506,595**	**1.47**	**310,545,905**	**1.19**	**135,960,690**	**43.78**
累積賸餘	**446,506,595**	**1.47**	**310,545,905**	**1.19**	**135,960,690**	**43.78**
累積賸餘	446,506,595	1.47	310,545,905	1.19	135,960,690	43.78
淨值其他項目	**3,710,525,881**	**12.19**	**156,696,910**	**0.60**	**3,553,828,971**	**2,267.96**
累積其他綜合餘絀	**3,710,525,881**	**12.19**	**156,696,910**	**0.60**	**3,553,828,971**	**2,267.96**
未實現重估增值	3,710,525,881	12.19	156,696,910	0.60	3,553,828,971	2,267.96

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**30,428,006,896**	**100.00**	**26,144,337,010**	**100.00**	**4,283,669,886**	**16.38**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數90,175,224元，上年度決算數58,411,619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

雲林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111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	**326,285,000**		**-326,285,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	326,285,000		-326,285,000	100.00	**主要係餘水使用費及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所致。**

其他業務收入明細表

中華民國111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	**644,411,000**	**837,893,370**	**193,482,370**	**30.02**	
其他補助收入	630,911,000	638,563,294	7,652,294	1.21	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638,532,000元，另有遞延收入轉收入31,294元
雜項業務收入	13,500,000	199,330,076	185,830,076	1,376.52	因餘水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11,295,478元。 2.搭排費收入8,720,709元。 3.調度水收入163,787,683元。 4.太陽光電發電系統計畫場地使用費等收入15,526,206元。

財務收入明細表

中華民國111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	**9,693,000**	**11,683,855**	**1,990,855**	**20.54**	
利息收入	9,620,000	11,656,917	2,036,917	21.17	**主要係中央銀行升息，致收入較預算數高。**
投資賸餘	73,000	26,938	-46,062	63.10	**主要係認列臺灣水泥現金股利配發金額較預期少，致收入較預算數低。**

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111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	**130,265,000**	**574,233,258**	**443,968,258**	**340.82**	
財產交易賸餘	100,000,000	82,826,789	-17,173,211	17.17	主要係處分非事業用地等較預期為少，致財產交易賸餘較預算數低。
租賃收入	30,264,000	27,202,169	-3,061,831	10.12	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有: 1.土地租金收入12,818,710元。 2.房屋租金收入14,045,039元。 3.池糖租金收入338,420元。
違規罰款收入	1,000	926,416	925,416	92,541.60	係因未滿約定期限而終止租約之履約保證金沒收及工程違約金，本項收入計有: 1.工程逾期罰款收入725,440元。 2.滯納金、追徵手續費等收入200,976元。
雜項收入		463,277,884	463,277,884		係因預收款認列為已實現收入及土地所有權管理者因誤登更正並列帳，本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入3,079,106元。 2.土地重測接管移入等增加78,337,635元。 3.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分19,816,757元。 4.水利會時期經濟部工業局給付代管集集共同引水渠道餘水使用費繳收入356,733,794元。 5.報廢品變賣及建造物審查工本費等收入5,310,592元。

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**818,468,000**	**744,548,864**	**-73,919,136**	**9.03**	
業務費用	818,468,000	744,548,864	-73,919,136	9.03	
服務費用	329,965,000	230,978,268	-98,986,732	30.00	
水電費	38,165,000	19,989,647	-18,175,353	47.62	
郵電費	1,203,000	782,748	-420,252	34.93	
旅運費	8,552,000	7,361,257	-1,190,743	13.92	
印刷裝訂及公告費	1,305,000	134,345	-1,170,655	89.71	
修理保養及保固費	202,155,000	139,269,379	-62,885,621	31.11	
保險費	2,950,000	340,354	-2,609,646	88.46	
一般服務費	67,305,000	56,769,453	-10,535,547	15.65	
專業服務費	8,330,000	6,331,085	-1,998,915	24.00	
材料及用品費	17,282,000	8,053,774	-9,228,226	53.40	
使用材料費	7,301,000	5,458,998	-1,842,002	25.23	
用品消耗	9,981,000	2,594,776	-7,386,224	74.00	
租金與利息	2,510,000	1,781,154	-728,846	29.04	
地租及水租	2,010,000	1,659,754	-350,246	17.43	
房租	100,000		-100,000	100.00	
交通及運輸設備租金	400,000	121,400	-278,600	69.65	
折舊、折耗及攤銷	444,179,000	482,376,844	38,197,844	8.60	
不動產、廠房及設備折舊	444,179,000	482,376,844	38,197,844	8.60	
稅捐與規費（強制費）	9,475,000	6,027,082	-3,447,918	36.39	
土地稅	4,000,000	2,867,374	-1,132,626	28.32	
房屋稅	550,000	525,644	-24,356	4.43	
消費與行為稅	24,000	11,700	-12,300	51.25	
規費	4,901,000	2,622,364	-2,278,636	46.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,972,000		-10,972,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,772,000		-6,772,000	100.00	
競賽及交流活動費	4,200,000		-4,200,000	100.00	

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	4,085,000	15,331,742	11,246,742	275.32	
其他費用	4,085,000	15,331,742	11,246,742	275.32	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 1,200,000 元，決算數 667,800 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 667,800 元。

2.臨時人員：預算數 66,075,000 元，決算數 55,953,043 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 100 人，計 41,898,563 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員 347 人次，計 14,054,480 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111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	**771,678,000**	**521,844,926**	**-249,833,074**	**32.38**	
管理費用及總務費用	771,678,000	521,844,926	-249,833,074	32.38	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數低。
用人費用	687,148,000	476,597,568	-210,550,432	30.64	
正式員額薪資	391,000,000	291,699,006	-99,300,994	25.40	
聘僱及兼職人員薪資	11,300,000	10,400,568	-899,432	7.96	
超時工作報酬	37,897,000	13,079,509	-24,817,491	65.49	
獎金	99,163,000	67,014,287	-32,148,713	32.42	
退休及卹償金	72,128,000	48,400,881	-23,727,119	32.90	
福利費	75,636,000	45,986,672	-29,649,328	39.20	
提繳費	24,000	16,645	-7,355	30.65	
服務費用	27,806,000	14,807,819	-12,998,181	46.75	
水電費	4,970,000	3,992,994	-977,006	19.66	
郵電費	3,164,000	1,960,477	-1,203,523	38.04	
旅運費	3,380,000	1,003,424	-2,376,576	70.31	
印刷裝訂及公告費	463,000	344,243	-118,757	25.65	
修理保養及保固費	3,497,000	2,327,829	-1,169,171	33.43	
保險費	218,000	215,445	-2,555	1.17	
一般服務費	3,213,000	1,089,084	-2,123,916	66.10	
專業服務費	7,685,000	2,889,560	-4,795,440	62.40	
公關慰勞費	846,000	842,763	-3,237	0.38	
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	61.62	
材料及用品費	7,908,000	4,359,182	-3,548,818	44.88	
使用材料費	888,000	398,369	-489,631	55.14	
用品消耗	7,020,000	3,960,813	-3,059,187	43.58	
租金與利息	660,000	72,800	-587,200	88.97	
交通及運輸設備租金	120,000	72,800	-47,200	39.33	
什項設備租金	540,000		-540,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	21,393,000	24,688,566	3,295,566	15.40	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
不動產、廠房及設備折舊	20,401,000	24,147,210	3,746,210	18.36	
攤銷	992,000	541,356	-450,644	45.43	
稅捐與規費（強制費）	523,000	230,138	-292,862	56.00	
消費與行為稅	129,000	128,070	-930	0.72	
規費	394,000	102,068	-291,932	74.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,590,000	624,105	-23,965,895	97.46	
會費	37,000	115,000	78,000	210.81	
捐助、補助與獎助	170,000	30,000	-140,000	82.35	
分擔	683,000		-683,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	23,080,000	337,955	-22,742,045	98.54	
競賽及交流活動費	620,000	141,150	-478,850	77.23	
其他	1,650,000	464,748	-1,185,252	71.83	
其他費用	1,650,000	464,748	-1,185,252	71.83	

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

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 1,500,000 元，決算數 303,316 元，係辦理本處及各分處環境維護清潔等工作 4 人，計 303,316 元。

2.臨時人員：預算數 240,000 元，決算數 81,000 元，係協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作 2 人，計 81,000 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 676,000 元，決算數 675,184 元；員工慰勞費預算數 170,000 元，決算數 167,579 元；行銷推廣費預算數 370,000 元，決算數 142,000 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111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	**10,420,000**	**1,621,589**	**-8,798,411**	**84.44**	
訓練費用	10,420,000	1,621,589	-8,798,411	84.44	**主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少及本年度環境教育訓練未辦理，致費用較預算數低。**
服務費用	10,150,000	1,564,889	-8,585,111	84.58	
旅運費	2,756,000	1,185,664	-1,570,336	56.98	
印刷裝訂及公告費	10,000	23,800	13,800	138.00	
一般服務費	4,300,000		-4,300,000	100.00	
專業服務費	3,084,000	355,425	-2,728,575	88.48	
材料及用品費	240,000	56,700	-183,300	76.38	
用品消耗	240,000	56,700	-183,300	76.38	
租金與利息	30,000		-30,000	100.00	
房租	30,000		-30,000	100.00	

註：1.勞務承攬：預算數4,300,000元，決算數0元。
2.管制性科目：國外旅費預算數233,000元，決算數158,488元。

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**266,220**	**266,220**		
投資短絀		266,220	266,220		**主要係因臺灣水泥股票公允價值評價調整，致費用較預算數高。**
短絀、賠償與保險給付		266,220	266,220		
各項短絀		266,220	266,220		

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111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	**2,100,000**	**19,568,194**	**17,468,194**	**831.82**	
財產交易短絀		5,580,452	5,580,452	--	主要係因報廢資產造成財產減損，致費用較預算數高。
短絀、賠償與保險給付		5,580,452	5,580,452	--	
各項短絀		5,580,452	5,580,452	--	
雜項費用	2,100,000	13,987,742	11,887,742	566.08	主要係因土地重測面積減少，致費用較預算數高。
服務費用		260,022	260,022	--	
旅運費		20,160	20,160	--	
一般服務費		184,398	184,398	--	
專業服務費		55,464	55,464	--	
材料及用品費		151,240	151,240	--	
用品消耗		151,240	151,240	--	
租金與利息		36,323	36,323	--	
房租		15,800	15,800	--	
交通及運輸設備租金		5,628	5,628	--	
什項設備租金		14,895	14,895	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		18,378	18,378	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		18,378	18,378	--	
短絀、賠償與保險給付	2,100,000	3,332,934	1,232,934	58.71	
各項短絀	2,100,000	3,332,934	1,232,934	58.71	
其他		10,188,845	10,188,845	--	
其他費用		10,188,845	10,188,845	--	

註：臨時人員：預算數0 元，決算數184,398 元

⑴111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用22.42人次，計29,217元。

⑵111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用26.07日，計155,181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	14,993,456,687	861,017,198	629,528,507	23,833,709
減：以前年度已提折舊數	8,557,790,689	423,499,466	502,779,253	19,904,710
上年度期末帳面價值	6,435,665,998	437,517,732	126,749,254	3,928,999
加：本年度新增資產價值	388,212,427	220,700	27,622,101	7,251,490
減：本年度減少資產價值	5,561,172	16,570	860	1,200
加減：調整欄	277,124,633		4,962,381	
減：本年度提列折舊數	470,625,638	11,751,206	21,930,001	932,211
本年度期末帳面價值	6,624,816,248	425,970,656	137,402,875	10,247,078
本年度提列折舊數	470,625,638	11,751,206	21,930,001	932,211
行銷及業務費用	470,625,638	11,751,206		
管理及總務費用			21,930,001	932,211
合　　計	**470,625,638**	**11,751,206**	**21,930,001**	**932,211**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
18,523,065						16,526,359,166
13,368,901						9,517,343,019
5,154,164						7,009,016,147
1,686,821						424,993,539
650						5,580,452
						282,087,014
1,284,998						506,524,054
5,555,337						7,203,992,194
1,284,998						506,524,054
						482,376,844
1,284,998						24,147,210
1,284,998						**506,524,054**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 424,772,839 元，包括：土地改良物 388,212,427 元、機械及設備 27,622,101 元、交通及運輸設備 7,251,490 元、什項設備 1,686,821 元。
   (2) 資產撥入帳面價值 172,700 元，包括：房屋及建築 172,700 元，係聯合建設基金會解散原提撥本息作價提撥歸還本處之房屋。
   (3) 資產受贈帳面價值 48,000 元，包括：房屋及建築 48,000 元，係素地出租受贈房屋虎尾同心段 925 建號。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 5,580,452 元，包括：土地改良物 5,561,172 元(原成本 22,681,687 元，累計折舊 17,120,515 元)、房屋及建築 16,570 元(原成本 1,657,018 元，累計折舊 1,640,448 元)、機械及設備 860 元(原成本 6,770,348 元，累計折舊 6,769,488 元)、交通及運輸設備 1,200 元(原成本 59,862 元，累計折舊 58,662 元)、什項設備 650 元(原成本 710,100 元，累計折舊 709,450 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 282,087,014 元，包括：土地改良物 277,124,633 元、機械及設備 4,962,381 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	**20,341,544**		**20,341,544**	**94,652,498**
土地	20,341,544		20,341,544	94,652,498
合計	**20,341,544**		**20,341,544**	**94,652,498**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	94,652,498	**8,515,835**	**82,826,789**	**100,000,000**	**-17,173,211**	**17.17**
	94,652,498	8,515,835	82,826,789	100,000,000	-17,173,211	17.17
	94,652,498	**8,515,835**	**82,826,789**	**100,000,000**	**-17,173,211**	**17.17**

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 111 年度

單位 : 新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 斗南鎮大東段大東小段 2164-1 地號等 3 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 2,727,791 元，變賣收入 8,849,402 元，加計未實現重估增值減少數 545,558 元，財產交易賸餘 6,667,169 元。 (農水署 110.8.31 農水管字第 1106025029 號函)
   (2) 斗南鎮重光段 203-1 地號等 5 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 781,340 元，變賣收入 2,378,132 元，加計未實現重估增值減少數 156,269 元，財產交易賸餘 1,753,061 元。 (農水署 110.10.28 農水管字第 1106026929 號函)
   (3) 水林鄉天保段 439 地號等 4 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 139,339 元，變賣收入 399,017 元，加計未實現重估增值減少數 27,868 元，財產交易賸餘 287,546 元。 (農水署 110.6.9 農水企字第 1116007836 號函)
   (4) 斗六市石牛溪段 290 地號土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 895,701 元，變賣收入 2,478,516 元，加計未實現重估增值減少數 179,140 元，財產交易賸餘 1,761,955 元。 (農水署 111.9.1 農水企字第 1116013006 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分西螺鎮社西段 847 地號等 3 筆土地案，帳面價值 197,826 元，變賣收入 1,531,370 元，加計未實現重估增值減少數 1,978 元，財產交易賸餘 1,335,522 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106017995 號函)
   (2) 處分莿桐鄉莿桐段 2175-12 地號等 2 筆土地案，帳面價值 30,240 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 303 元，財產交易賸餘 75,063 元。(農水署 110.8.24 農水企字第 106014723 號函)
   (3) 處分斗南鎮僑真段 204-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 152,640 元，變賣收入 1,624,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,526 元，財產交易賸餘 1,472,886 元。(農水署 110.11.26 農水企字第 1106016988 號函)
   (4) 處分虎尾鎮北平段 252-7 地號等 2 筆土地案，帳面價值 1,027,194 元，變賣收入 9,161,460 元，加計未實現重估增值減少數 205,439 元，財產交易賸餘 8,339,705 元。(農水署 111.6.2 農水企字第 1116023091 號函)
   (5) 處分莿桐鄉莿桐段 2229-9 地號土地案，帳面價值 117,949 元，變賣收入 1,148,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,179 元，財產交易賸餘 1,031,230 元。(農水署 110.11.26 農水企字第 1106016989 號函)
   (6) 處分大埤鄉南和段 772 地號土地案，帳面價值 3,382 元，變賣收入 25,670 元，加計未實現重估增值減少數 34 元，財產交易賸餘 22,322 元。(農水署 111.1.17 農水企字第 1116020017 號函)
   (7) 處分斗南鎮五間厝段 1061 地號土地案，帳面價值 57,120 元，變賣收入 173,400 元，加計未實現重估增值減少數 571 元，財產交易賸餘 116,851 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016984 號函)
   (8) 處分斗南鎮僑真段 169 地號土地案，帳面價值 244,240 元，變賣收入 2,414,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,442 元，財產交易賸餘 2,172,202 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016982 號函)
   (9) 處分元長鄉龍岩厝段 1242-1 地號土地案，帳面價值 20,952 元，變賣收入 205,834 元，加計未實現重估增值減少數 210 元，財產交易賸餘 185,092 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016931 號函)
   (10) 處分元長鄉龍岩厝段 2382 地號土地案，帳面價值 38,664 元，變賣收入 268,500 元，加計未實現重估增值減少數 387 元，財產交易賸餘 230,223 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016932 號函)
   (11) 處分麥寮鄉新中段 516-1 地號土地案，帳面價值 21,256 元，變賣收入 163,500 元，加計未實現重估增值減少數 4,251 元，財產交易賸餘 146,495 元。(農水署 111.06.22 農水企字第 1116024116 號函)
   (12) 處分麥寮鄉新中段 516-2 地號土地案，帳面價值 23,141 元，變賣收入 178,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,628 元，財產交易賸餘 159,487 元。(111.06.27 農水企字第 1116024117 號函)

單位：新臺幣元

(13) 處分麥寮鄉新中段 516-6 地號土地案，帳面價值 30,746 元，變賣收入 236,500 元，加計未實現重估增值減少數 6,149 元，財產交易賸餘 211,903 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024118 號函)

(14) 處分麥寮鄉新中段 516-7 地號土地案，帳面價值 33,931 元，變賣收入 261,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,786 元，財產交易賸餘 233,855 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024119 號函)

(15) 處分虎尾鎮北平段 252-51 地號土地案，帳面價值 130,721 元，變賣收入 1,165,890 元，加計未實現重估增值減少數 26,144 元，財產交易賸餘 1,061,313 元。(農水署 111.6.2 農水企字第 1116023132 號函)

(16) 處分麥寮鄉新中段 516 地號土地案，帳面價值 30,941 元，變賣收入 238,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,188 元，財產交易賸餘 213,247 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025199 號函)

(17) 處分麥寮鄉新中段 516-3 地號土地案，帳面價值 25,026 元，變賣收入 192,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,005 元，財產交易賸餘 172,479 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025275 號函)

(18) 處分麥寮鄉新中段 516-4 地號土地案，帳面價值 26,976 元，變賣收入 207,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,395 元，財產交易賸餘 185,919 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025276 號函)

(19) 處分麥寮鄉興忠段 143-1 地號土地案，帳面價值 37,029 元，變賣收入 135,773 元，加計未實現重估增值減少數 7,406 元，財產交易賸餘 106,150 元。(農水署 111.9.7 農水企字第 1116025587 號函)

(20) 處分麥寮鄉新中段 516-9 地號等 2 筆土地案，帳面價值 320,575 元，變賣收入 3,815,500 元，加計未實現重估增值減少數 64,115 元，財產交易賸餘 3,559,040 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025202 號函)

(21) 處分麥寮鄉新中段 516-10 地號等 2 筆土地案，帳面價值 72,960 元，變賣收入 841,960 元，加計未實現重估增值減少數 14,592 元，財產交易賸餘 783,592 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025386 號函)

(22) 處分麥寮鄉新中段 516-14 地號等 2 筆土地案，帳面價值 64,128 元，變賣收入 739,660 元，加計未實現重估增值減少數 12,825 元，財產交易賸餘 688,357 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025200 號函)

(23) 處分麥寮鄉新中段 516-15 地號等 2 筆土地案，帳面價值 99,033 元，變賣收入 1,142,040 元，加計未實現重估增值減少數 19,806 元，財產交易賸餘 1,062,813 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025198 號函)

(24) 處分斗南鎮興國段 654-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 316,800 元，變賣收入 2,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 63,360 元，財產交易賸餘 2,006,560 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025030 號函)

(25) 處分斗南鎮小東段 541-3 地號等 2 筆土地案，帳面價值 355,500 元，變賣收入 5,236,750 元，加計未實現重估增值減少數 71,100 元，財產交易賸餘 4,952,350 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025152 號函)

3. 協議價購

東勢鄉東安段 420-1 號等 4 筆土地協議價購案(雲林縣東勢鄉公所)，帳面價值 55,228 元，變賣收入 248,633 元，加計未實現重估增值減少數 35,285 元，財產交易賸餘 228,690 元。(農委會 109.7.8 農水字第 1090227626 號函)

4. 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) 土庫鎮奮起段 1097-1 地號等 6 筆土地有償撥用案，帳面價值 4,286,291 元，變賣收入 16,128,652 元，加計未實現重估增值減少數 3,131,867 元，財產交易賸餘 14,974,228 元，係配合雲林縣政府為客子厝大排(第二期)治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。 (雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505

號函)

(2) 斗六市海豐崙段海豐崙小段 282-207 地號等 3 筆土地有償撥用案，帳面價值 442,560 元，變賣收入 1,352,600 元，加計未實現重估增值減少數 320,960 元，財產交易賸餘 1,231,000 元，係配合雲林縣政府為新興排水朱丹灣區段治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)

(3) 北港鎮大北段 736-1 地號等 10 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,876,963 元，變賣收入 13,703,061 元，加計未實現重估增值減少數 1,843,219 元，財產交易賸餘 11,669,317 元，係配合雲林縣政府為頂寮大排番溝南橋上下游治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)

(4) 褒忠鄉三湖段 103 地號等 12 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,615,632 元，變賣收入 15,366,437 元，加計未實現重估增值減少數 1,735,504 元，財產交易賸餘 13,486,309 元，係配合雲林縣政府為馬公厝大排三塊寮三號橋上下游治理工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505 號函)

(5) 斗南鎮阿丹段 1318-1 地號土地有償撥用案，帳面價值 41,729 元，變賣收入 276,241 元，加計未實現重估增值減少數 8,346 元，財產交易賸餘 242,858 元，係配合經濟部水利署第五河川局為大湖口溪南勢阿丹堤段(六期)改善工程所需，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 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(經濟部水利署第五河川局 110.9.8 水五產字第 11018038860 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	**31,879,015**	**26,298,563**	**5,580,452**
土地改良物	22,681,687	17,120,515	5,561,172
房屋及建築	1,657,018	1,640,448	16,570
機械及設備	6,770,348	6,769,488	860
交通及運輸設備	59,862	58,662	1,200
什項設備	710,100	709,450	650
合計	**31,879,015**	**26,298,563**	**5,580,452**

註：本表資產報廢短絀決算數5,580,452元，包含財產交易短絀5,580,452元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		5,580,452		**5,580,452**	
		5,561,172		5,561,172	
		16,570		16,570	
		860		860	
		1,200		1,200	
		650		650	
		5,580,452		**5,580,452**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**684,826,000**	**844,508,625**	**159,682,625**	
合　　計	**684,826,000**	**844,508,625**	**159,682,625**	

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		**2,700,000**	
土地		2,700,000	
土地改良物		**743,626,000**	
土地改良物		743,626,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**90,000**	
房屋及建築		90,000	
機械及設備		**37,144,000**	
機械及設備		37,144,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**250,000**	
交通及運輸設備		250,000	
什項設備		**2,105,000**	
什項設備		2,105,000	
合計		**785,915,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
-2,700,000				
-2,700,000				
-16,250,000	**727,376,000**	**723,382,997**	**-3,993,003**	
-16,250,000	727,376,000	388,212,427	-339,163,573	
		335,170,570	335,170,570	
-90,000				
-90,000				
12,452,000	**49,596,000**	**49,246,695**	**-349,305**	
12,452,000	49,596,000	27,622,101	-21,973,899	
		21,624,594	21,624,594	
7,003,000	**7,253,000**	**7,251,490**	**-1,510**	
7,003,000	7,253,000	7,251,490	-1,510	
-415,000	**1,690,000**	**1,686,821**	**-3,179**	
-415,000	1,690,000	1,686,821	-3,179	
	785,915,000	**781,568,003**	**-4,346,997**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數45,730,000元，決算數21,859,783 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	**785,915,000**				**785,915,000**		
一次性項目	785,915,000		11101-11112		785,915,000		
土地					2,700,000		-2,700,000
土地改良物					743,626,000		-16,250,000
房屋及建築					90,000		-90,000
機械及設備					37,144,000		12,452,000
交通及運輸設備					250,000		7,003,000
什項設備					2,105,000		-415,000
合計	**785,915,000**				**785,915,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)	
785,915,000	**100.00**	**785,915,000**	**100.00**	**781,568,003**	**99.45**	**781,568,003**	**99.45**	
785,915,000	100.00	785,915,000	100.00	781,568,003	99.45	781,568,003	99.45	
	-		-		-		-	
727,376,000	-	727,376,000	-	723,382,997	99.45	723,382,997	99.45	
	-		-		-		-	
49,596,000	-	49,596,000	-	49,246,695	99.30	49,246,695	99.30	
7,253,000	-	7,253,000	-	7,251,490	99.98	7,251,490	99.98	
1,690,000	-	1,690,000	-	1,686,821	99.81	1,686,821	99.81	
785,915,000	**100.00**	**785,915,000**	**100.00**	**781,568,003**	**99.45**	**781,568,003**	**99.45**	

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			**478,611,000**		**233,388,250**
輸水渠道改善及修補	**公里**	116.80	292,000,000	38.96	98,412,065
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	605,879.00	145,411,000	2,471,057.00	82,413,393
構造物維護	**座**	3,296.00	41,200,000	3,103.00	52,562,792
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,064.00**	**1,238,400,000**	**1,733.73**	**1,040,238,795**
農田水利設施更新改善			**516,900,000**		**659,330,006**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	86.15	516,900,000	59.04	659,330,006
合　　計			**2,233,911,000**		**1,932,957,051**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-245,222,750	**51.24**	
-77.84	66.64	-193,587,935	66.30	1.主要係因本年度無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量減少；另加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達預算數。 2.為能達到執行績效，將依管理現況進行檢討規劃，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
1,865,178.00	307.85	-62,997,607	43.32	1.主要係因本年度無颱風及強降雨，且本處各工作站加強渠道管理維護工作積極辦理清疏，致除草及浚渫數量增加超過年度預算數。 2.未來將參考氣候、物價等相關影響因子之變化，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
-193.00	5.86	11,362,792	27.58	
-330.27	**16.00**	**-198,161,205**	**16.00**	1.主要係因配合年度渠道更新改善工程，部分灌幹線灌區辦理灌溉停水公告，致年度灌溉用水執行績效較低。 2. 後續年度將考量重大工程建設之工期，並在不影響灌溉之前提，將農業用水穩定供灌，以期符合年度預算數及執行數。
		142,430,006	**27.55**	
-27.11	31.47	142,430,006	27.55	1.主要係因物價指數波動劇烈，本處滾動式配合提高常用工項單價，且施工周邊設施以及安全措施會較提報時考慮周全，在111年度有限的經費的情況下，以致實際執行數量低於預算數。 2.後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需要量。
		-300,953,949	**13.47**	

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111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	9,791,132,000	8,346,119,874	-1,445,012,126	
加：	684,826,000	844,508,625	159,682,625	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	684,826,000	844,508,625	159,682,625	以現金增撥基金8億4,450萬8,625元，較預算數增加1億5,968萬2,625元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金1,億5,306萬4,345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 6億9,144萬4,280元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,475,958,000	9,190,628,499	-1,285,329,501	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	24,201	-48,799	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀266,220元(原投資成本267,912元，上年度評價調整科目餘額 895,080元，本年度評價調整科目餘額628,860元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利24,201元及股票股利2,421股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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2,737元(原投資成本30,070元，上年度評價調整科目餘額28,414元，本年度評價調整科目餘額31,151元)。 2.111年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司111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

員工人數彙計表

中華民國111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	**616**	**484**	**-132**	
專任人員	616	484	-132	
職員	479	351	-128	
技工	83	79	-4	
工友	27	27		
約僱	27	27		
總　　計	**616**	**484**	**-132**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (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 4 人。
2. 臨時人員：
   (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 100 人。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員計 347 人。
   (3) 協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作計 2 人。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 22.42 人次。
   (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 26.07 日。

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	**391,000,000**	**11,300,000**	**37,897,000**		**99,163,000**
管理及總務費用	391,000,000	11,300,000	37,897,000		99,163,000
正式人員	391,000,000		37,897,000		99,163,000
職員	346,429,000		31,768,000		88,020,000
工員	44,571,000		6,129,000		11,143,000
聘僱人員		11,300,000			
聘僱人員		11,300,000			
合　　計	**391,000,000**	**11,300,000**	**37,897,000**		**99,163,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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	**72,128,000**		**75,636,000**	**24,000**	**687,148,000**		**687,148,000**
51	72,128,000		75,636,000	24,000	687,148,000		687,148,000
510	72,128,000		75,636,000	24,000	675,848,000		675,848,000
511	66,365,000		64,877,000		597,459,000		597,459,000
512	5,763,000		10,759,000	24,000	78,389,000		78,389,000
52					11,300,000		11,300,000
520					11,300,000		11,300,000
	72,128,000		**75,636,000**	**24,000**	**687,148,000**		**687,148,000**

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	**291,699,006**	**10,400,568**	**13,079,509**		**67,014,287**
管理及總務費用	291,699,006	10,400,568	13,079,509		67,014,287
正式人員	291,699,006		12,735,847		65,843,237
職員	246,447,701		11,119,497		54,121,354
工員	45,251,305		1,616,350		11,721,883
聘僱人員		10,400,568	343,662		1,171,050
聘僱人員		10,400,568	343,662		1,171,050
合　　計	**291,699,006**	**10,400,568**	**13,079,509**		**67,014,287**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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
48,400,881		**45,986,672**	**16,645**	**476,597,568**		**476,597,568**
48,400,881		45,986,672	16,645	476,597,568		476,597,568
47,800,498		44,317,354	16,645	462,412,587		462,412,587
44,757,201		35,520,876		391,966,629		391,966,629
3,043,297		8,796,478	16,645	70,445,958		70,445,958
600,383		1,669,318		14,184,981		14,184,981
600,383		1,669,318		14,184,981		14,184,981
48,400,881		**45,986,672**	**16,645**	**476,597,568**		**476,597,568**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 7,000,000 元，決算數 971,116 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 667,800 元。
   (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 303,316 元。
2. 臨時人員：預算數 66,315,000 元，決算數 56,218,441 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 41,898,563 元。
   (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員計 14,054,480 元。
   (3) 協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作計 81,000 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 29,217 元。
   (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 155,181 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 616 人，50,288,000 元；決算數 490 人，36,152,998 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 589 人，48,875,000 元；決算數 450 人，30,861,289 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111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2輛。

雲林農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**687,148,000**	**476,597,568**	**-210,550,432**	**30.64**
正式員額薪資	391,000,000	291,699,006	-99,300,994	25.40
聘僱及兼職人員薪資	11,300,000	10,400,568	-899,432	7.96
超時工作報酬	37,897,000	13,079,509	-24,817,491	65.49
獎金	99,163,000	67,014,287	-32,148,713	32.42
退休及卹償金	72,128,000	48,400,881	-23,727,119	32.90
福利費	75,636,000	45,986,672	-29,649,328	39.20
提繳費	24,000	16,645	-7,355	30.65
服務費用	**367,921,000**	**247,610,998**	**-120,310,002**	**32.70**
水電費	43,135,000	23,982,641	-19,152,359	44.40
郵電費	4,367,000	2,743,225	-1,623,775	37.18
旅運費	14,688,000	9,570,505	-5,117,495	34.84
印刷裝訂及公告費	1,778,000	502,388	-1,275,612	71.74
修理保養及保固費	205,652,000	141,597,208	-64,054,792	31.15
保險費	3,168,000	555,799	-2,612,201	82.46
一般服務費	74,818,000	58,042,935	-16,775,065	22.42
專業服務費	19,099,000	9,631,534	-9,467,466	49.57
公關慰勞費	846,000	842,763	-3,237	0.38
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	61.62
材料及用品費	**25,430,000**	**12,620,896**	**-12,809,104**	**50.37**
使用材料費	8,189,000	5,857,367	-2,331,633	28.47
用品消耗	17,241,000	6,763,529	-10,477,471	60.77
租金與利息	**3,200,000**	**1,890,277**	**-1,309,723**	**40.93**
地租及水租	2,010,000	1,659,754	-350,246	17.43
房租	130,000	15,800	-114,200	87.85
交通及運輸設備租金	520,000	199,828	-320,172	61.57
什項設備租金	540,000	14,895	-525,105	97.24
折舊、折耗及攤銷	**465,572,000**	**507,065,410**	**41,493,410**	**8.91**
不動產、廠房及設備折舊	464,580,000	506,524,054	41,944,054	9.03
攤銷	992,000	541,356	-450,644	45.43

雲林農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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）	**9,998,000**	**6,257,220**	**-3,740,780**	**37.42**
土地稅	4,000,000	2,867,374	-1,132,626	28.32
房屋稅	550,000	525,644	-24,356	4.43
消費與行為稅	153,000	139,770	-13,230	8.65
規費	5,295,000	2,724,432	-2,570,568	48.55
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**35,562,000**	**642,483**	**-34,919,517**	**98.19**
會費	37,000	115,000	78,000	210.81
捐助、補助與獎助	170,000	30,000	-140,000	82.35
分擔	683,000		-683,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,852,000	356,333	-29,495,667	98.81
競賽及交流活動費	4,820,000	141,150	-4,678,850	97.07
短絀、賠償與保險給付	**2,100,000**	**9,179,606**	**7,079,606**	**337.12**
各項短絀	2,100,000	9,179,606	7,079,606	337.12
其他	**5,735,000**	**25,985,335**	**20,250,335**	**353.10**
其他費用	5,735,000	25,985,335	20,250,335	353.10
合 計	**1,602,666,000**	**1,287,849,793**	**-314,816,207**	**19.64**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	233,000	158,488	-74,512	31.98	
公共關係費	676,000	675,184	-816	0.12	
員工慰勞費	170,000	167,579	-2,421	1.42	
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	61.62	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	66,315,000	56,218,441	-10,096,559	15.23	
專技人員酬金	280,000	171,600	-108,400	38.71	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,459,000	390,100	-1,068,900	73.26	
一般土地租金	2,000,000	1,659,754	-340,246	17.01	
捐助國內團體	170,000	30,000	-140,000	82.35	

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

嘉南農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.租金及權利金收入明細表…… 11-13

2.其他業務收入明細表…… 11-14

3.財務收入明細表…… 11-15

4.其他業務外收入明細表…… 11-16

5.行銷及業務費用明細表…… 11-17

6.管理及總務費用明細表…… 11-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 11-23

8.其他業務外費用明細表…… 11-24

9.資產折舊明細表…… 11-28

10.資產變賣明細表…… 11-32

11.資產報廢明細表…… 11-40

12.公庫撥補款明細表…… 11-42

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 11-44

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 11-46

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 11-48

16.基金數額增減明細表…… 11-50

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 11-52

18.無形資產明細表…… 11-54

19.員工人數彙計表…… 11-55

20.用人費用彙計表…… 11-58

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 11-63

22.各項費用彙計表…… 11-64

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 11-66

甲、總　說　明

嘉南農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 541 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	9.00	9.00	-	-	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	2,760,242.96	2,519,175.00	241,067.96	9.57	
構造物維護	座	528.00	528.00	-	-	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	556.18	2,435.00	-1,878.82	77.16	1. 配合現地作物生長情形，採取多次間斷次數及延長間斷期程，減少取用水量。 2. 因曾文-烏山頭水庫集水區降雨量約僅往年 4 成，啟動加強灌溉管理，有效節約水資源。 3. 依曾文水庫運用要點規定低於下限及嚴重下限時農業用水須打 75 折及 5 折供應，因曾文水庫續水量 9 月下旬低於下限及 10 下旬低於嚴重下限，至農業用水量減少。 4. 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	71.07	72.65	-1.58	2.17	
構造物更新改善	座	3,956.00	58.00	3,898.00	6,720.69	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。

(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 7,817 萬 11 元，可用預算數 11 億 7,710 萬 5,000 元，執行率約 74.60%，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，因土地改良物部份核定計畫較預期低，又因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 3 億 7,444 萬 3,062 元及本年度國庫撥款 8 億 2,229 萬 1,718 元，其中本年度國庫撥款 3 億 1,856 萬 4,769 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 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 11 億 7,274 萬 8,035 元，較預算數 7 億 1,808 萬 8,000 元，增加 4 億 5,466 萬 35 元，約增加 63.32%，主要係餘水使用費收入因科目定義調整為雜項業務收入所致。
2. 業務外收入決算數 7 億 9,814 萬 2,514 元，較預算數 8 億 3,264 萬 1,000 元，減少 3,449 萬 8,486 元，約減少 4.14%，主要係餘水使用費收入因科目定義調整為雜項業務收入，致雜項收入較預期減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 18 億 396 萬 491 元，較預算數 21 億 9,027 萬 8,000 元，減少 3 億 8,631 萬 7,509 元，約減少 17.64%，主要係經濟部水利署於下半年啟動加強灌溉管理作業，致業務費用較預期減少，另因年度災害較少員工加班需求較低及提早退休人員較預期減少致用人費用減少所致。
2. 業務外費用決算數 5,605 萬 3,452 元，較預算數 7,805 萬 9,000 元，減少 2,200 萬 5,548 元，約減少 28.19%，主要係年度災害較少，致渠道修護經費較預期減少且因疫情影響撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 19 億 7,089 萬 549 元，業務總支出決算數 18 億 6,001 萬 3,943 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 1,087 萬 6,606 元，較預算短絀數 7 億 1,760 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 8 億 2,848 萬 4,606 元，約 115.45%，主要係因配合政府節水政策啟動加強灌溉管理作業，且年度災害較少致業務費用較預算數低，及因南科移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 1,087 萬 6,606 元，為本期賸餘 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：淨現金流入 20 億 2,926 萬 4,522 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 2,551 萬 7,902 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 9 億 4,900 萬 5,901 元。

(四) 期初現金及約當現金 38 億 4,777 萬 6,412 元，本年度現金及約當現金之淨增 28 億 5,275 萬 2,521 元，期末現金及約當現金 67 億 52 萬 8,933 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 458 億 7,558 萬 4,087 元(包含流動資產 67 億 1,181 萬 8,213 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 13 億 7,167 萬 6,258 元、不動產、廠房及設備 377 億 7,755 萬 5,096 元、無形資產 603 萬 5,728 元、其他資產 849 萬 8,792 元)，較上年度期末資產總額 396 億 6,623 萬 47 元，增加 62 億 935 萬 4,040 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 32 億 2,127 萬 6,581 元(包含流動負債 20 億 7,036 萬 8,275 元、長期負債 7 億 3,445 萬 4,119 元、其他負債 4 億 1,645 萬 4,187 元)，較上年度期末負債總額數 12 億 1,675 萬 8,329 元，增加 20 億 451 萬 8,252 元，主要係配合政策受委託辦理全面節水措施計畫致應付代收款增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 426 億 5,430 萬 7,506 元(包含基金 130 億 2,359 萬 5,810 元、公積 41 億 2,652 萬 3,597 元、累積餘絀 1 億 1,087 萬 6,606 元、淨值其他項目 253 億 9,331 萬 1,493 元)，較上年年度期末淨值總額 384 億 4,947 萬 1,718 元，增加 42 億 483 萬 5,788 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並於以後年度補辦預算事項

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 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 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 6,173 萬 3,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」38 億 4,777 萬 6,412 元，重分類為「銀行存款」38 億 4,777 萬 6,412 元，與原決算審定數不變。

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111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	**718,088,000.00**	**100.00**	**1,172,748,035.00**	**100.00**	**454,660,035.00**	**63.32**	**765,310,702.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**192,482,000.00**	**26.80**		**-**	**-192,482,000.00**	**100.00**	**224,798,702.00**	**29.37**
其他建築物租金收入	192,482,000.00	26.80		-	-192,482,000.00	100.00	224,798,702.00	29.37
其他業務收入	**525,606,000.00**	**73.20**	**1,172,748,035.00**	**100.00**	**647,142,035.00**	**123.12**	**540,512,000.00**	**70.63**
其他補助收入	525,606,000.00	73.20	548,981,480.00	46.81	23,375,480.00	4.45	540,512,000.00	70.63
雜項業務收入		-	623,766,555.00	53.19	623,766,555.00			-
業務成本與費用	**2,190,278,000.00**	**305.02**	**1,803,960,491.00**	**153.82**	**-386,317,509.00**	**17.64**	**1,672,395,182.00**	**218.52**
行銷及業務費用	**1,354,880,000.00**	**188.68**	**1,088,340,441.00**	**92.80**	**-266,539,559.00**	**19.67**	**915,791,213.00**	**119.66**
業務費用	1,354,880,000.00	188.68	1,088,340,441.00	92.80	-266,539,559.00	19.67	915,791,213.00	119.66
管理及總務費用	**823,184,000.00**	**114.64**	**707,921,471.00**	**60.36**	**-115,262,529.00**	**14.00**	**751,841,239.00**	**98.24**
管理費用及總務費用	823,184,000.00	114.64	707,921,471.00	60.36	-115,262,529.00	14.00	751,841,239.00	98.24
研究發展及訓練費用	**12,214,000.00**	**1.70**	**7,698,579.00**	**0.66**	**-4,515,421.00**	**36.97**	**4,762,730.00**	**0.62**
研究發展費用	7,129,000.00	0.99	5,684,590.00	0.48	-1,444,410.00	20.26	3,703,671.00	0.48
訓練費用	5,085,000.00	0.71	2,013,989.00	0.17	-3,071,011.00	60.39	1,059,059.00	0.14
業務賸餘(短絀)	**-1,472,190,000.00**	**-205.02**	**-631,212,456.00**	**-53.82**	**840,977,544.00**	**57.12**	**-907,084,480.00**	**-118.52**
業務外收入	**832,641,000.00**	**115.95**	**798,142,514.00**	**68.06**	**-34,498,486.00**	**4.14**	**1,306,382,898.00**	**170.70**
財務收入	**36,888,000.00**	**5.14**	**34,323,074.00**	**2.93**	**-2,564,926.00**	**6.95**	**52,254,336.00**	**6.83**
利息收入	10,180,000.00	1.42	13,226,832.00	1.13	3,046,832.00	29.93	9,865,408.00	1.29
投資賸餘	26,708,000.00	3.72	21,096,242.00	1.80	-5,611,758.00	21.01	42,388,928.00	5.54
其他業務外收入	**795,753,000.00**	**110.82**	**763,819,440.00**	**65.13**	**-31,933,560.00**	**4.01**	**1,254,128,562.00**	**163.87**
財產交易賸餘	422,947,000.00	58.90	480,347,735.00	40.96	57,400,735.00	13.57	802,595,905.00	104.87
租賃收入	72,162,000.00	10.05	67,504,346.00	5.76	-4,657,654.00	6.45	68,517,311.00	8.95
違規罰款收入	3,000,000.00	0.42	4,031,621.00	0.34	1,031,621.00	34.39	908,664.00	0.12
雜項收入	297,644,000.00	41.45	211,935,738.00	18.07	-85,708,262.00	28.80	382,106,682.00	49.93
業務外費用	**78,059,000.00**	**10.87**	**56,053,452.00**	**4.78**	**-22,005,548.00**	**28.19**	**33,538,102.00**	**4.38**
其他業務外費用	**78,059,000.00**	**10.87**	**56,053,452.00**	**4.78**	**-22,005,548.00**	**28.19**	**33,538,102.00**	**4.38**
財產交易短絀		-	2,059,740.00	0.18	2,059,740.00		4,085,088.00	0.53
雜項費用	78,059,000.00	10.87	53,993,712.00	4.60	-24,065,288.00	30.83	29,453,014.00	3.85
業務外賸餘(短絀)	**754,582,000.00**	**105.08**	**742,089,062.00**	**63.28**	**-12,492,938.00**	**1.66**	**1,272,844,796.00**	**166.32**
本期賸餘(短絀)	**-717,608,000.00**	**-99.93**	**110,876,606.00**	**9.45**	**828,484,606.00**	**115.45**	**365,760,316.00**	**47.79**

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111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
備供出售金融資產未實現餘絀		-109,364,167.00	-109,364,167.00	379,745,821.00
未實現重估增值		3,381,031,631.00	3,381,031,631.00	21,092,717,541.00
本期其他綜合餘絀合計		**3,271,667,464.00**	**3,271,667,464.00**	**21,472,463,362.00**

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111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		--	**110,876,606.00**	**100.00**	**110,876,606.00**		**365,760,316.00**	**100.00**
本期賸餘		--	110,876,606.00	100.00	110,876,606.00		365,760,316.00	100.00
分配之部		--		-			**365,760,316.00**	**100.00**
填補累積短絀		--		-			365,760,316.00	100.00
未分配賸餘		--	**110,876,606.00**	**100.00**	**110,876,606.00**			-
短絀之部	**1,699,906,000.00**	**100.00**		--	**-1,699,906,000.00**	**100.00**	**767,652,792.00**	**100.00**
本期短絀	717,608,000.00	42.21		--	-717,608,000.00	100.00		-
前期待填補之短絀	982,298,000.00	57.79		--	-982,298,000.00	100.00	767,652,792.00	100.00
填補之部		-		--			**767,652,792.00**	**100.00**
撥用賸餘		-		--			365,760,316.00	47.65
撥用公積		-		--			401,892,476.00	52.35
待填補之短絀	**1,699,906,000.00**	**100.00**		--	**-1,699,906,000.00**	**100.00**		-

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-717,608,000	110,876,606	828,484,606	115.45
利息股利之調整	-36,888,000	-34,323,074	2,564,926	6.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-754,496,000	76,553,532	831,049,532	110.15
調整項目	104,056,000	1,918,387,916	1,814,331,916	1,743.61
未計利息股利之現金流入（流出）	-650,440,000	1,994,941,448	2,645,381,448	406.71
收取利息	10,180,000	13,226,832	3,046,832	29.93
收取股利	26,708,000	21,096,242	-5,611,758	21.01
業務活動之淨現金流入（流出）	**-613,552,000**	**2,029,264,522**	**2,642,816,522**	**430.74**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		273,170,619	273,170,619	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	432,568,000	482,732,639	50,164,639	11.60
減少無形資產及其他資產		63,300	63,300	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,177,105,000	-878,170,011	298,934,989	25.40
增加無形資產及其他資產	-3,988,000	-3,314,449	673,551	16.89
投資活動之淨現金流入（流出）	**-748,525,000**	**-125,517,902**	**623,007,098**	**83.23**
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	8,884,000	341,728,681	332,844,681	3,746.56
增加基金、公積及填補短絀	900,741,000	813,822,750	-86,918,250	9.65
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-206,545,530	-206,545,530	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**909,625,000**	**949,005,901**	**39,380,901**	**4.33**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-452,452,000**	**2,852,752,521**	**3,305,204,521**	**730.51**
期初現金及約當現金	**2,334,357,000**	**3,847,776,412**	**1,513,419,412**	**64.83**
期末現金及約當現金	**1,881,905,000**	**6,700,528,933**	**4,818,623,933**	**256.05**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.土地租金轉催收款項增加63,300元並同額減少其他應收款。2.國庫增撥尚未撥入基金增加8,468,968元並同額增列其他應收款。3.退休及離職準備金增加954,774元並同額增加應計退休金負債。4.土地配合公告地價調整及分割重測等淨增3,437,379,616元並同額增加未實現重估增值。

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**45,875,584,087**	**100.00**	**39,666,230,047**	**100.00**	**6,209,354,040**	**15.65**
流動資產	**6,711,818,213**	**14.63**	**3,922,495,837**	**9.89**	**2,789,322,376**	**71.11**
現金	**6,700,528,933**	**14.61**	**3,847,776,412**	**9.70**	**2,852,752,521**	**74.14**
銀行存款	6,700,528,933	14.61	3,847,776,412	9.70	2,852,752,521	74.14
應收款項	**9,417,643**	**0.02**	**71,948,539**	**0.18**	**-62,530,896**	**86.91**
應收收益	815,000	0.00	273,900	0.00	541,100	197.55
其他應收款	8,602,643	0.02	71,674,639	0.18	-63,071,996	88.00
預付款項	**1,871,637**	**0.00**	**2,770,886**	**0.01**	**-899,249**	**32.45**
預付費用	1,871,637	0.00	2,770,886	0.01	-899,249	32.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,371,676,258**	**2.99**	**1,753,256,270**	**4.42**	**-381,580,012**	**21.76**
非流動金融資產	**637,222,139**	**1.39**	**746,586,306**	**1.88**	**-109,364,167**	**14.65**
備供出售金融資產－非流動	366,840,485	0.80	366,840,485	0.92		
備供出售金融資產評價調整－非流動	270,381,654	0.59	379,745,821	0.96	-109,364,167	28.80
其他長期投資		-	**273,170,619**	**0.69**	**-273,170,619**	**100.00**
什項長期投資		-	273,170,619	0.69	-273,170,619	100.00
準備金	**734,454,119**	**1.60**	**733,499,345**	**1.85**	**954,774**	**0.13**
退休及離職準備金	734,454,119	1.60	733,499,345	1.85	954,774	0.13
不動產、廠房及設備	**37,777,555,096**	**82.35**	**33,978,564,102**	**85.66**	**3,798,990,994**	**11.18**
土地	**25,580,987,326**	**55.76**	**22,106,979,382**	**55.73**	**3,474,007,944**	**15.71**
土地	25,580,987,326	55.76	22,106,979,382	55.73	3,474,007,944	15.71
土地改良物	**11,076,681,215**	**24.15**	**10,850,229,569**	**27.35**	**226,451,646**	**2.09**
土地改良物	22,143,323,199	48.27	21,388,679,226	53.92	754,643,973	3.53
累計折舊－土地改良物	-11,066,641,984	-24.12	-10,538,449,657	-26.57	-528,192,327	5.01
房屋及建築	**520,071,064**	**1.13**	**529,495,973**	**1.33**	**-9,424,909**	**1.78**
房屋及建築	968,112,532	2.11	961,178,440	2.42	6,934,092	0.72
累計折舊－房屋及建築	-448,041,468	-0.98	-431,682,467	-1.09	-16,359,001	3.79
機械及設備	**28,826,065**	**0.06**	**21,537,520**	**0.05**	**7,288,545**	**33.84**
機械及設備	103,402,215	0.23	85,894,638	0.22	17,507,577	20.38
累計折舊－機械及設備	-74,576,150	-0.16	-64,357,118	-0.16	-10,219,032	15.88
交通及運輸設備	**15,095,068**	**0.03**	**15,114,985**	**0.04**	**-19,917**	**0.13**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	32,728,280	0.07	29,448,820	0.07	3,279,460	11.14
累計折舊－交通及運輸設備	-17,633,212	-0.04	-14,333,835	-0.04	-3,299,377	23.02
什項設備	**8,982,151**	**0.02**	**9,633,600**	**0.02**	**-651,449**	**6.76**
什項設備	40,828,964	0.09	39,672,747	0.10	1,156,217	2.91
累計折舊－什項設備	-31,846,813	-0.07	-30,039,147	-0.08	-1,807,666	6.02
購建中固定資產	**546,912,207**	**1.19**	**445,573,073**	**1.12**	**101,339,134**	**22.74**
未完工程	546,912,207	1.19	445,573,073	1.12	101,339,134	22.74
無形資產	**6,035,728**	**0.01**	**3,415,046**	**0.01**	**2,620,682**	**76.74**
無形資產	**6,035,728**	**0.01**	**3,415,046**	**0.01**	**2,620,682**	**76.74**
電腦軟體	6,035,545	0.01	3,414,864	0.01	2,620,681	76.74
其他無形資產	183	0.00	182	0.00	1	0.55
其他資產	**8,498,792**	**0.02**	**8,498,792**	**0.02**		
什項資產	**8,498,792**	**0.02**	**8,498,792**	**0.02**		
存出保證金	68,300	0.00	68,300	0.00		
催收款項	8,430,492	0.02	8,430,492	0.02		
合計	**45,875,584,087**	**100.00**	**39,666,230,047**	**100.00**	**6,209,354,040**	**15.65**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**3,221,276,581**	**7.02**	**1,216,758,329**	**3.07**	**2,004,518,252**	**164.74**
流動負債	**2,070,368,275**	**4.51**	**201,952,260**	**0.51**	**1,868,416,015**	**925.18**
應付款項	**2,070,368,275**	**4.51**	**199,060,347**	**0.50**	**1,871,307,928**	**940.07**
應付代收款	2,048,707,306	4.47	174,256,725	0.44	1,874,450,581	1,075.68
應付費用	21,321,933	0.05	24,489,020	0.06	-3,167,087	12.93
應付稅款	43,379	0.00	43,379	0.00		
應付保險給付	295,657	0.00	271,223	0.00	24,434	9.01
預收款項		**-**	**2,891,913**	**0.01**	**-2,891,913**	**100.00**
其他預收款		-	2,891,913	0.01	-2,891,913	100.00
長期負債	**734,454,119**	**1.60**	**733,499,345**	**1.85**	**954,774**	**0.13**
長期債務	**734,454,119**	**1.60**	**733,499,345**	**1.85**	**954,774**	**0.13**
應計退休金負債	734,454,119	1.60	733,499,345	1.85	954,774	0.13
其他負債	**416,454,187**	**0.91**	**281,306,724**	**0.71**	**135,147,463**	**48.04**
遞延負債	**2,324,554**	**0.01**	**2,360,242**	**0.01**	**-35,688**	**1.51**
遞延收入	2,324,554	0.01	2,360,242	0.01	-35,688	1.51
負債準備	**27,763,733**	**0.06**	**27,763,733**	**0.07**		
除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.06	27,763,733	0.07		
什項負債	**386,365,900**	**0.84**	**251,182,749**	**0.63**	**135,183,151**	**53.82**
存入保證金	172,975,564	0.38	195,522,817	0.49	-22,547,253	11.53
暫收及待結轉帳項	213,390,336	0.47	55,659,932	0.14	157,730,404	283.38
淨值	**42,654,307,506**	**92.98**	**38,449,471,718**	**96.93**	**4,204,835,788**	**10.94**
基金	**13,023,595,810**	**28.39**	**12,201,304,092**	**30.76**	**822,291,718**	**6.74**
基金	**13,023,595,810**	**28.39**	**12,201,304,092**	**30.76**	**822,291,718**	**6.74**
基金	13,023,595,810	28.39	12,201,304,092	30.76	822,291,718	6.74
公積	**4,126,523,597**	**9.00**	**4,126,523,597**	**10.40**		
特別公積	**4,126,523,597**	**9.00**	**4,126,523,597**	**10.40**		
特別公積	4,126,523,597	9.00	4,126,523,597	10.40		
累積餘絀	**110,876,606**	**0.24**		**-**	**110,876,606**	
累積賸餘	**110,876,606**	**0.24**		**-**	**110,876,606**	
累積賸餘	110,876,606	0.24		-	110,876,606	

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**25,393,311,493**	**55.35**	**22,121,644,029**	**55.77**	**3,271,667,464**	**14.79**
累積其他綜合餘絀	**25,393,311,493**	**55.35**	**22,121,644,029**	**55.77**	**3,271,667,464**	**14.79**
備供出售金融資產未實現餘絀	270,381,654	0.59	379,745,821	0.96	-109,364,167	28.80
未實現重估增值	24,473,749,172	53.35	21,092,717,541	53.18	3,381,031,631	16.03
其他綜合餘絀	649,180,667	1.42	649,180,667	1.64		
合計	**45,875,584,087**	**100.00**	**39,666,230,047**	**100.00**	**6,209,354,040**	**15.65**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數91,683,397 元，上年度決算數95,989,634 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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**192,482,000**		**-192,482,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	192,482,000		-192,482,000	100.00	**主要係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所致。**

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111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	**525,606,000**	**1,172,748,035**	**647,142,035**	**123.12**	
其他補助收入	525,606,000	548,981,480	23,375,480	4.45	本項收入計有農田水利署補助547,661,000元，另有台糖善化廠單位補助1,320,480元。
雜項業務收入		623,766,555	623,766,555		主要係餘水使用費、農田水利設施兼作其他使用費等，原編列於雜項收入及其他建築物租金收入，配合科目定義調整，改列雜項業務收入所致。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153,172,475元。 2.搭排費收入61,178,754元。 3.調度水收入409,415,326元。

嘉南農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**36,888,000**	**34,323,074**	**-2,564,926**	**6.95**	
利息收入	10,180,000	13,226,832	3,046,832	29.93	主係下半年度活存利息較預算為高所致。
投資賸餘	26,708,000	21,096,242	-5,611,758	21.01	係轉投資(台泥)現金股利較預期減少所致。

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國111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	**795,753,000**	**763,819,440**	**-31,933,560**	**-4.01**	
財產交易賸餘	422,947,000	480,347,735	57,400,735	13.57	係因處分土地利益較預期為高所致。
租賃收入	72,162,000	67,504,346	-4,657,654	-6.45	本項收入計有: 1.土地租金收入56,782,386元。 2.房屋租金收入10,705,517元。 3..池塘租金收入等16,443元。
違規罰款收入	3,000,000	4,031,621	1,031,621	34.39	主要係工程逾期違約金及土地承租人違反使用規定沒收保證金收入較預期增加所致。 本項收入計有: 1.工程逾期罰款收入3,386,594元。 2.沒收保證金等收入645,027元。
雜項收入	297,644,000	211,935,738	-85,708,262	-28.80	主要係餘水使用費，原編列於雜項收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。本項收入計有: 1.水利設施補償金等收入28,974,443元。 2.不動產占用使用補償金收入8,359,676元。 3.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分22,912,556元。 4.補列以前年度資產帳務等收入125,418,233元。 5.太陽光電收入12,259,734元。 6.風景區收入14,011,096元。

嘉南農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**1,354,880,000**	**1,088,340,441**	**-266,539,559**	**19.67**	
業務費用	1,354,880,000	1,088,340,441	-266,539,559	19.67	主要係經濟部水利署於下半年啟動加強灌溉管理作業；另本年度災害較少致員工加班需求較預期減少，致實際費用較預算數為低。
用人費用	71,422,000	22,404,083	-49,017,917	68.63	
超時工作報酬	71,422,000	22,404,083	-49,017,917	68.63	
服務費用	383,025,000	290,846,518	-92,178,482	24.07	
水電費	18,200,000	15,942,929	-2,257,071	12.40	
郵電費	545,000	562,268	17,268	3.17	
旅運費	9,561,000	6,446,572	-3,114,428	32.57	
印刷裝訂及公告費	2,322,000	128,619	-2,193,381	94.46	
修理保養及保固費	245,087,000	211,116,647	-33,970,353	13.86	
保險費	4,836,000	1,136,639	-3,699,361	76.50	
一般服務費	75,538,000	39,067,718	-36,470,282	48.28	
專業服務費	18,736,000	14,478,796	-4,257,204	22.72	
行銷推廣費	8,200,000	1,966,330	-6,233,670	76.02	
材料及用品費	48,976,000	7,006,803	-41,969,197	85.69	
使用材料費	1,419,000	1,670,220	251,220	17.70	
用品消耗	47,557,000	5,336,583	-42,220,417	88.78	
租金與利息	3,131,000	3,310,023	179,023	5.72	
地租及水租	800,000	452,068	-347,932	43.49	
機器租金	2,090,000	2,761,755	671,755	32.14	
交通及運輸設備租金	241,000	57,000	-184,000	76.35	
什項設備租金		39,200	39,200		
折舊、折耗及攤銷	535,224,000	559,831,250	24,607,250	4.60	
不動產、廠房及設備折舊	535,224,000	559,137,482	23,913,482	4.47	
攤銷		693,768	693,768		

嘉南農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
稅捐與規費（強制費）	42,488,000	7,442,477	-35,045,523	82.48	
土地稅	36,200,000	4,520,215	-31,679,785	87.51	
房屋稅	1,750,000	650,090	-1,099,910	62.85	
消費與行為稅	286,000	154,470	-131,530	45.99	
規費	4,252,000	2,117,702	-2,134,298	50.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,122,000	6,019,509	-16,102,491	72.79	
捐助、補助與獎助	90,000	41,600	-48,400	53.78	
分擔	8,262,000	5,977,909	-2,284,091	27.65	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,265,000		-10,265,000	100.00	
競賽及交流活動費	3,505,000		-3,505,000	100.00	
其他	248,492,000	191,479,778	-57,012,222	22.94	
其他費用	248,492,000	191,479,778	-57,012,222	22.94	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

嘉南農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 26,728,000 元，決算數 3,552,828 元，係辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作 30 人，計 3,552,828 元。

2.臨時人員：預算數 48,255,000 元，決算數 35,202,140 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 35,202,140 元。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數 8,200,000 元，決算數 1,966,330 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111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	**823,184,000**	**707,921,471**	**-115,262,529**	**14.00**	
管理費用及總務費用	823,184,000	707,921,471	-115,262,529	14.00	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，且提早退休人員較預期為少，致費用較預算數為低。
用人費用	753,193,000	659,236,138	-93,956,862	12.47	
正式員額薪資	423,063,000	395,952,557	-27,110,443	6.41	
聘僱及兼職人員薪資	9,847,000	9,765,687	-81,313	0.83	
超時工作報酬	1,163,000	2,200	-1,160,800	99.81	
獎金	102,416,000	97,692,749	-4,723,251	4.61	
退休及卹償金	132,603,000	82,860,847	-49,742,153	37.51	
資遣費	6,032,000		-6,032,000	100.00	
福利費	78,044,000	72,962,098	-5,081,902	6.51	
提繳費	25,000		-25,000	100.00	
服務費用	39,650,000	30,349,431	-9,300,569	23.46	
水電費	5,467,000	4,460,279	-1,006,721	18.41	
郵電費	2,379,000	2,706,075	327,075	13.75	
旅運費	11,395,000	6,382,333	-5,012,667	43.99	
印刷裝訂及公告費	1,057,000	229,880	-827,120	78.25	
修理保養及保固費	2,207,000	421,080	-1,785,920	80.92	
保險費		19,766	19,766		
一般服務費	11,364,000	11,031,547	-332,453	2.93	
專業服務費	4,395,000	4,089,188	-305,812	6.96	
公關慰勞費	936,000	835,423	-100,577	10.75	
行銷推廣費	450,000	173,860	-276,140	61.36	
材料及用品費	24,589,000	11,421,030	-13,167,970	53.55	
使用材料費	350,000	19,650	-330,350	94.39	
用品消耗	24,239,000	11,401,380	-12,837,620	52.96	
租金與利息	3,392,000	1,507,778	-1,884,222	55.55	
地租及水租	2,914,000	1,374,221	-1,539,779	52.84	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
房租	348,000	17,423	-330,577	94.99	
機器租金		28,000	28,000		
交通及運輸設備租金	130,000	53,907	-76,093	58.53	
什項設備租金		34,227	34,227		
稅捐與規費（強制費）		4,954,089	4,954,089		
規費		4,954,089	4,954,089		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330,000	310,268	-2,019,732	86.68	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,330,000	310,268	-2,019,732	86.68	
其他	30,000	142,737	112,737	375.79	
其他費用	30,000	142,737	112,737	375.79	

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

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 5,140,000 元，決算數 4,292,204 元，係辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作 43 人，計 4,292,204 元。

2.臨時人員：預算數 4,526,000 元，決算數 5,458,078 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 11 人，計 5,254,673 元。

(2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 24.73 人次，計 32,221 元。

(3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 28.76 日，計 171,184 元。

3.管制性科目：公共關係費預算數 748,000 元，決算數 650,875 元；員工慰勞費預算數 188,000 元，決算數 184,548 元；行銷推廣費預算數 450,000 元，決算數 173,860 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111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	**12,214,000**	**7,698,579**	**-4,515,421**	**36.97**	
研究發展費用	7,129,000	5,684,590	-1,444,410	20.26	主要係水資源管理及決策平台系統研究建置等計畫，實際開支較預算數為低所致。
服務費用	6,729,000	5,391,699	-1,337,301	19.87	
郵電費		58,542	58,542		
旅運費	291,000	300,180	9,180	3.15	
修理保養及保固費	600,000	163,799	-436,201	72.70	
一般服務費	1,538,000	1,616,178	78,178	5.08	
專業服務費	4,000,000	3,253,000	-747,000	18.68	
行銷推廣費	300,000		-300,000	100.00	
材料及用品費	400,000	292,891	-107,109	26.78	
用品消耗	400,000	292,891	-107,109	26.78	
訓練費用	5,085,000	2,013,989	-3,071,011	60.39	主要係受疫情影響延緩辦理相關在職講習訓練，致費用較預算數減少。
服務費用	5,085,000	2,013,989	-3,071,011	60.39	
旅運費	233,000	1,227,540	994,540	426.84	
專業服務費	4,852,000	786,449	-4,065,551	83.79	

註：1.臨時人員：預算數1,538,000元，決算數1,616,178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1,616,178元。

2.管制性科目：國外旅費預算數233,000元，決算數98,228元；行銷推廣費預算數300,000元，決算數0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111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	**78,059,000**	**56,053,452**	**-22,005,548**	**28.19**	
財產交易短絀		2,059,740	2,059,740		主要係辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		2,059,740	2,059,740		
各項短絀		2,059,740	2,059,740		
雜項費用	78,059,000	53,993,712	-24,065,288	30.83	主係撙節費用支出，致費用較預算數減少。
用人費用	516,000	276,319	-239,681	46.45	
超時工作報酬	516,000	276,319	-239,681	46.45	
服務費用	52,569,000	21,672,470	-30,896,530	58.77	
水電費	2,160,000	1,831,512	-328,488	15.21	
郵電費	123,000	88,406	-34,594	28.13	
旅運費	256,000	128,343	-127,657	49.87	
印刷裝訂及公告費	1,836,000	288,260	-1,547,740	84.30	
修理保養及保固費	27,771,000	2,483,920	-25,287,080	91.06	
保險費	316,000	123,225	-192,775	61.00	
一般服務費	16,004,000	14,046,530	-1,957,470	12.23	
專業服務費	225,000	112,644	-112,356	49.94	
行銷推廣費	3,878,000	2,569,630	-1,308,370	33.74	
材料及用品費	4,561,000	1,934,521	-2,626,479	57.59	
使用材料費	69,000	410	-68,590	99.41	
用品消耗	4,492,000	1,934,111	-2,557,889	56.94	
租金與利息	560,000	176,190	-383,810	68.54	
交通及運輸設備租金	560,000	71,790	-488,210	87.18	
什項設備租金		104,400	104,400		
稅捐與規費（強制費）	1,484,000	227,704	-1,256,296	84.66	
房屋稅	460,000	217,104	-242,896	52.80	
消費與行為稅	1,018,000	4,500	-1,013,500	99.56	
規費	6,000	6,100	100	1.67	

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111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	6,033,000	783,111	-5,249,889	87.02	
會費	433,000	142,000	-291,000	67.21	
捐助、補助與獎助	1,200,000	20,000	-1,180,000	98.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		621,111	621,111		
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		6,845,662	6,845,662		
各項短絀		6,845,662	6,845,662		
其他	12,336,000	22,077,735	9,741,735	78.97	
其他費用	12,336,000	22,077,735	9,741,735	78.97	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1.勞務承攬：預算數 16,000,000 元，決算數 13,982,288 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 17 人，計 13,982,288 元。

2.臨時人員：預算數 0 元，決算數 62,800 元，係烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務 11 人，計 62,800 元。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數 3,878,000 元，決算數 2,569,630 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	21,388,679,226	961,178,440	85,894,638	29,448,820
減：以前年度已提折舊數	10,538,449,657	431,682,467	64,357,118	14,333,835
上年度期末帳面價值	10,850,229,569	529,495,973	21,537,520	15,114,985
加：本年度新增資產價值	318,372,300	1,445,746	7,918,566	605,503
減：本年度減少資產價值	1,465,445	153,482	583,721	2,661
加減：調整欄	440,109,050	5,480,941	7,481,706	1,633,334
減：本年度提列折舊數	530,564,259	16,198,114	7,528,006	2,256,093
本年度期末帳面價值	11,076,681,215	520,071,064	28,826,065	15,095,068
本年度提列折舊數	530,564,259	16,198,114	7,528,006	2,256,093
行銷及業務費用	530,564,259	16,198,114	7,528,006	2,256,093
合　　計	**530,564,259**	**16,198,114**	**7,528,006**	**2,256,093**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
39,672,747						22,504,873,871
30,039,147						11,078,862,224
9,633,600						11,426,011,647
1,947,474						330,289,589
7,913						2,213,222
						454,705,031
2,591,010						559,137,482
8,982,151						11,649,655,563
2,591,010						559,137,482
2,591,010						559,137,482
2,591,010						**559,137,482**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 330,289,589 元，包括：土地改良物 318,372,300 元、房屋及建築 1,445,746 元、機械及設備 7,918,566 元、交通及運輸設備 605,503 元、什項設備 1,947,474 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 2,213,222 元，包括：土地改良物 1,465,445 元(原成本 3,837,377 元，累計折舊 2,371,932 元)、房屋及建築 153,482 元(原成本 584,727 元，累計折舊 431,245 元)、機械及設備 583,721 元(原成本 11,194,989 元，累計折舊 10,611,268 元)、交通及運輸設備 2,661 元(原成本 266,043 元，累計折舊 263,382 元)及什項設備 7,913 元(原成本 791,257 元，累計折舊 783,344 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 445,573,073 元，包括：土地改良物 440,109,050 元、房屋及建築 5,464,023 元。
   (2) 調整補列以前年度資產數 24,333,050 元，包括：房屋及建築 609,050 元、機械及設備 20,784,000 元、交通運輸設備 2,940,000 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   以前年度資產短提折舊數 15,201,092 元，包括：房屋及建築 592,132 元、機械及設備 13,302,294 元、交通及運輸設備 1,306,666 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	**58,732,889**		**58,732,889**	**482,732,639**
土地	58,732,889		58,732,889	482,732,639
合計	**58,732,889**		**58,732,889**	**482,732,639**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	482,732,639	**56,347,985**	**480,347,735**	**422,947,000**	**57,400,735**	**13.57**
	482,732,639	56,347,985	480,347,735	422,947,000	57,400,735	13.57
	482,732,639	**56,347,985**	**480,347,735**	**422,947,000**	**57,400,735**	**13.57**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

(1) 嘉義縣六腳鄉六腳段 426-1 地號等 10 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 2,457,128 元，變賣收入 11,329,848 元，加計未實現重估增值減少數 2,344,164 元，財產交易賸餘 11,216,884 元。(行政院 110.9.17 院授財產公字第 11035013670 號函)

(2) 嘉義縣太保市田尾段 263-1 地號等 10 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 986,533 元，變賣收入 4,182,032 元，加計未實現重估增值減少數 941,178 元，財產交易賸餘 4,136,677 元。(行政院 110.8.26 院授財產公字第 11035012310 號函)

(3) 嘉義市車店段 527-8 地號等 5 筆土地有償撥用案(交通部鐵道局)，帳面價值 400,240 元，變賣收入 1,712,500 元，加計未實現重估增值減少數 381,839 元，財產交易賸餘 1,694,099 元。(行政院 110.9.29 院授財產公字第 11035014160 號函)

(4) 嘉義市下路頭段 117-8 地號土地有償撥用案(嘉義市政府)，帳面價值 4,267,880 元，變賣收入 14,844,800 元，加計未實現重估增值減少數 4,097,990 元，財產交易賸餘 14,674,910 元。(行政院 110.12.2 院授財產公字第 11000364800 號函)

(5) 嘉義縣水上鄉下寮段下寮小段 198-2 地號等 24 筆土地有償撥用案(交通部鐵道局)，帳面價值 6,446,274 元，變賣收入 38,272,340 元，加計未實現重估增值減少數 6,189,670 元，財產交易賸餘 38,015,736 元。(行政院 111.3.18 院授財產公字第 11100079240 號函)

(6) 嘉義縣民雄鄉雙援段何厝小段 179-1 地號等 17 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 1,504,525 元，變賣收入 6,302,756 元，加計未實現重估增值減少數 1,444,635 元，財產交易賸餘 6,242,866 元。(行政院 110.9.11 院授財產公字第 11035013300 號函)

(7) 台南關廟區埤子頭段 393-6 地號等 9 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 455,230 元，變賣收入 2,377,500 元，加計未實現重估增值減少數 437,109 元，財產交易賸餘 2,359,379 元。(行政院 111.5.24 院授財產公字第 11135007420 號函)

(8) 嘉義縣水上鄉柳新段 1294-1 地號土地有償撥用案(嘉義縣水上鄉公所)，帳面價值 16,609 元，變賣收入 71,181 元，加計未實現重估增值減少數 15,948 元，財產交易賸餘 70,520 元。(行政院 111.4.8 院授財產公字第 11135004950 號函)

(9) 嘉義民雄鄉江厝店段 544-1 地號等 6 筆土地有償撥用案(民雄鄉公所)，帳面價值 369,590 元，變賣收入 1,560,630 元，加計未實現重估增值減少數 354,878 元，財產交易賸餘 1,545,918 元。(行政院 111.3.29 院授財產公字第 11135004380 號函)

(10) 嘉義民雄鄉江厝店段 639-1 地號等 4 筆土地有償撥用案(民雄鄉公所)，帳面價值 542,997 元，變賣收入 2,370,958 元，加計未實現重估增值減少數 521,382 元，財產交易賸餘 2,349,343 元。(行政院 111.3.30 院授財產公字第 11135004370 號函)

(11) 嘉義縣義竹鄉龍蛟潭段龍蛟小段 1080-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 28,710 元，變賣收入 104,400 元，加計未實現重估增值減少數 27,567 元，財產交易賸餘 103,257 元。(行政院 111.4.6 院授財產公字第 11135004610 號函)

(12) 嘉義縣義竹鄉西後寮段西榮小段 141-1 地號等 5 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 67,560 元，變賣收入 230,830 元，加計未實現重估增值減少數 64,871 元，財產交易賸餘 228,141 元。(行政院 111.4.6 院授財產公字第 11135004700 號函)

(13) 嘉義縣義竹鄉東後寮段東榮小段 674-1 地號等 3 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 10,540 元，變賣收入 40,300 元，加計未實現重估增值減少數 10,120 元，財產交易賸餘 39,880 元。(行政院 111.4.6 院授財產公字第 11135004690 號函)

(14) 台南安南區城東段 883-13 地號等 5 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 371,439 元，變賣收入 1,678,354 元，加計未實現重估增值減少數 356,653 元，財產交易賸餘 1,663,568 元。(行政院 111.9.18 院授財產公字第 11100291570 號函)

單位：新臺幣元

(15) 嘉義民雄鄉山中段 937 地號等 3 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 69,580 元，變賣收入 274,940 元，加計未實現重估增值減少數 66,810 元，財產交易賸餘 272,170 元。(行政院 111.8.11 院授財產公字第 11100258070 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分嘉義縣東石鄉湖底段湖底小段 634-9 地號等 2 筆土地案，帳面價值 6,960 元，變賣收入 308,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,640 元，財產交易賸餘 307,680 元。(農水署 110.9.22 農水企字第 1106014943 號函)

(2) 處分嘉台南市永康區龍潭段 1070-1 地號等 3 筆土地案，帳面價值 489,224 元，變賣收入 6,950,000 元，加計未實現重估增值減少數 466,733 元，財產交易賸餘 6,927,509 元。(農水署 110.10.28 農水企字第 1106016313 號函)

(3) 處分台南市永康區竹行段 1492-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 24,683 元，變賣收入 400,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,548 元，財產交易賸餘 398,865 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016315 號函)

(4) 處分台南市永康區王新段 541 地號等 2 筆土地案，帳面價值 1,111,910 元，變賣收入 10,550,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,060,791 元，財產交易賸餘 10,498,881 元。(農水署 110.11.19 農水企字第 1106016575 號函)

(5) 處分台南市永康區埔園段 1058 地號等 3 筆土地案，帳面價值 266,676 元，變賣收入 3,978,000 元，加計未實現重估增值減少數 254,416 元，財產交易賸餘 3,965,740 元。(農水署 110.11.15 農水企字第 1106016676 號函)

(6) 處分台南市西港區西港堡段 514-1 地號土地案，帳面價值 48,384 元，變賣收入 780,000 元，加計未實現重估增值減少數 46,160 元，財產交易賸餘 777,776 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016395 號函)

(7) 處分台南市下營區營和段 48-3 地號土地案，帳面價值 26,582 元，變賣收入 230,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,360 元，財產交易賸餘 228,778 元。(農水署 110.11.25 農水企字第 1106017152 號函)

(8) 處分嘉義市下路頭段 571-39 地號土地案，帳面價值 32,640 元，變賣收入 290,000 元，加計未實現重估增值減少數 31,139 元，財產交易賸餘 288,499 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016318 號函)

(9) 處分嘉義縣民雄鄉菁埔段社溝小段 405 地號等 2 筆土地案，帳面價值 496,712 元，變賣收入 11,288,888 元，加計未實現重估增值減少數 473,876 元，財產交易賸餘 11,266,052 元。(農水署 110.9.27 農水企字第 1106015283 號函)

(10) 處分台南市永康區龍安段 1154 地號土地案，帳面價值 75,421 元，變賣收入 1,119,794 元，加計未實現重估增值減少數 71,954 元，財產交易賸餘 1,116,327 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016314 號函)

(11) 處分台南市永康區永康段 1459-22 地號等 3 筆土地案，帳面價值 165,600 元，變賣收入 3,830,000 元，加計未實現重估增值減少數 157,987 元，財產交易賸餘 3,822,387 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016317 號函)

(12) 處分台南市永康區大灣段 4886-53 地號土地案，帳面價值 183,680 元，變賣收入 3,360,000 元，加計未實現重估增值減少數 175,235 元，財產交易賸餘 3,351,555 元。(農水署 110.10.25 農水企字第 1106016312 號函)

(13) 處分台南市永康區蔦松北段 507-1 地號土地案，帳面價值 839,554 元，變賣收入 13,500,000 元，加計未實現重估增值減少數 800,956 元，財產交易賸餘 13,461,402 元。(農水署 110.11.24 農水企字第 1106016827 號函)

(14) 處分嘉義縣朴子市嘉朴段 266-1 地號土地案，帳面價值 898,980 元，變賣收入 21,680,000 元，加計未

實現重估增值減少數 863,195 元，財產交易賸餘 21,644,215 元。(農水署 111.1.14 農水企字第 1106018542 號函)

(15) 處分嘉義縣水上鄉粗溪新段 308 地號等 3 筆土地案，帳面價值 260,662 元，變賣收入 5,505,000 元，加計未實現重估增值減少數 250,286 元，財產交易賸餘 5,494,624 元。(農水署 110.11.12 農水企字第 1106016745 號函)

(16) 處分嘉義縣六腳鄉蒜頭段蒜頭小段 231-1 地號土地案，帳面價值 24,000 元，變賣收入 325,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,045 元，財產交易賸餘 324,045 元。(農水署 111.1.14 農水企字第 1106018542 號函)

(17) 處分台南市新營區新東段 576 地號等 3 筆土地案，帳面價值 5,910,501 元，變賣收入 52,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,675,224 元，財產交易賸餘 52,484,723 元。(農水署 110.11.15 農水企字第 1106016716 號函)

(18) 處分台南市六甲區忠孝段 38-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 213,964 元，變賣收入 1,920,000 元，加計未實現重估增值減少數 205,447 元，財產交易賸餘 1,911,483 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018541 號函)

(19) 處分台南市東山區頂窩段 836-1 地號等 2 筆土地案，帳面價值 38,880 元，變賣收入 1,098,001 元，加計未實現重估增值減少數 37,332 元，財產交易賸餘 1,096,453 元。(農水署 110.11.26 農水企字第 1106016877 號函)

(20) 處分台南市安南區土城段 410 地號土地案，帳面價值 154,938 元，變賣收入 3,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 148,770 元，財產交易賸餘 3,793,832 元。(農水署 111.5.9 農水企字第 1116022582 號函)

(21) 處分嘉義市陳厝段 135 地號等 2 筆土地案，帳面價值 1,098,475 元，變賣收入 14,600,099 元，加計未實現重估增值減少數 1,054,748 元，財產交易賸餘 14,556,372 元。(農水署 110.12.17 農水企字第 1106017619 號函)

(22) 處分台南市六甲區中社段 1792-29 地號土地案，帳面價值 73,600 元，變賣收入 1,480,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,670 元，財產交易賸餘 1,477,070 元。(農水署 111.2.24 農水企字第 1116021137 號函)

(23) 處分台南市六甲區忠孝段 166-1 地號土地案，帳面價值 259,280 元，變賣收入 1,500,000 元，加計未實現重估增值減少數 248,959 元，財產交易賸餘 1,489,679 元。(農水署 111.1.22 農水企字第 1116020187 號函)

(24) 處分台南市六甲區中社段 1793-5 地號土地案，帳面價值 26,880 元，變賣收入 540,000 元，加計未實現重估增值減少數 25,810 元，財產交易賸餘 538,930 元。(農水署 111.1.10 農水企字第 1106018506 號函)

(25) 處分台南市鹽水區忠義段 820 地號等 3 筆土地案，帳面價值 184,550 元，變賣收入 2,140,000 元，加計未實現重估增值減少數 177,204 元，財產交易賸餘 2,132,654 元。(農水署 110.12.1 農水企字第 1106016876 號函)

(26) 處分台南市永康區王新段 540 地號土地案，帳面價值 181,374 元，變賣收入 1,350,000 元，加計未實現重估增值減少數 174,154 元，財產交易賸餘 1,342,780 元。(農水署 111.1.14 農水企字第 1106018349 號函)

(27) 處分台南市永康區鹽新段 460 地號等 2 筆土地案，帳面價值 512,253 元，變賣收入 14,580,000 元，加計未實現重估增值減少數 491,862 元，財產交易賸餘 14,559,609 元。(農水署 111.5.4 農水企字第 1116023032 號函)

(28) 處分台南市六甲區赤山段 99 地號土地案，帳面價值 35,814 元，變賣收入 206,000 元，加計未實現重

估增值減少數 34,388 元，財產交易賸餘 204,574 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106018043 號函)

(29) 處分台南市六甲區菁埔段 1078 地號土地案，帳面價值 25,270 元，變賣收入 270,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,264 元，財產交易賸餘 268,994 元。(農水署 111.4.18 農水企字第 1116021565 號函)

(30) 處分台南市安南區海中段 87-3 地號土地案，帳面價值 454,374 元，變賣收入 4,250,000 元，加計未實現重估增值減少數 436,287 元，財產交易賸餘 4,231,913 元。(農水署 111.4.21 農水企字第 1116022457 號函)

(31) 處分台南市永康區烏竹段 1314-9 地號等 3 筆土地案，帳面價值 190,992 元，變賣收入 3,790,000 元，加計未實現重估增值減少數 183,389 元，財產交易賸餘 3,782,397 元。(農水署 111.5.20 農水企字第 1116023506 號函)

(32) 處分台南市永康區鹽新段 606-2 地號土地案，帳面價值 115,362 元，變賣收入 2,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 110,770 元，財產交易賸餘 2,845,408 元。(農水署 111.5.20 農水企字第 1116023425 號函)

(33) 處分台南市永康區西勢段 1392-46 地號等 2 筆土地案，帳面價值 75,400 元，變賣收入 1,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,399 元，財產交易賸餘 1,596,999 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116023269 號函)

(34) 處分台南市永康區永康段 1459-25 地號土地案，帳面價值 235,200 元，變賣收入 4,050,000 元，加計未實現重估增值減少數 225,837 元，財產交易賸餘 4,040,637 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116023183 號函)

(35) 處分台南市永康區龍王段 1072 地號等 4 筆土地案，帳面價值 100,032 元，變賣收入 1,570,000 元，加計未實現重估增值減少數 96,050 元，財產交易賸餘 1,566,018 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116023184 號函)

(36) 處分嘉義縣東石鄉湖底段湖底小段 664 地號等 6 筆土地案，帳面價值 651,700 元，變賣收入 10,430,000 元，加計未實現重估增值減少數 625,758 元，財產交易賸餘 10,404,058 元。(農水署 111.5.20 農水企字第 1116023268 號函)

(37) 處分台南市永康區大灣段 3227-39 地號等 2 筆土地案，帳面價值 2,400 元，變賣收入 70,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,304 元，財產交易賸餘 69,904 元。(農水署 111.5.20 農水企字第 1116023267 號函)

(38) 處分台南市永康區蜈蜞潭段 2298-4 地號等 3 筆土地案，帳面價值 1,468,100 元，變賣收入 17,560,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,409,660 元，財產交易賸餘 17,501,560 元。(農水署 111.6.20 農水企字第 1116024011 號函)

(39) 處分台南永康區西勢段 1182-21 地號等 2 筆土地案，帳面價值 1,631,800 元，變賣收入 15,990,001 元，加計未實現重估增值減少數 1,566,844 元，財產交易賸餘 15,925,045 元。(農水署 111.6.9 農水企字第 1116023673 號函)

(40) 處分嘉義縣中埔鄉和美段 862-3 地號等 9 筆土地案，帳面價值 1,966,661 元，變賣收入 12,950,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,888,375 元，財產交易賸餘 12,871,714 元。(農水署 110.11.30 農水企字第 1106016825 號函)

(41) 處分嘉義縣西區港子坪段 13-168 地號土地案，帳面價值 980,000 元，變賣收入 8,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 940,990 元，財產交易賸餘 8,560,990 元。(農水署 111.7.11 農水企字第 1116024809 號函)

(42) 處分嘉義縣六腳鄉灣內段灣內小段 468-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 11,750 元，變賣收入 117,999 元，加計未實現重估增值減少數 11,282 元，財產交易賸餘 117,531 元。(農水署 111.5.20 農水企字第 1116023266 號函)

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

(43) 處分嘉義縣水上鄉水西段 230 地號土地案，帳面價值 2,071,726 元，變賣收入 11,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,989,258 元，財產交易賸餘 11,517,532 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116024433 號函)

(44) 處分嘉義縣民雄鄉崙子頂段 1438-1 地號土地案，帳面價值 96,720 元，變賣收入 1,220,000 元，加計未實現重估增值減少數 92,870 元，財產交易賸餘 1,216,150 元。(農水署 111.6.7 農水企字第 1116023672 號函)

(45) 處分縣嘉義市西區育人段 650 地號土地案，帳面價值 213,005 元，變賣收入 1,820,000 元，加計未實現重估增值減少數 204,526 元，財產交易賸餘 1,811,521 元。(農水署 111.5.16 農水企字第 1116023221 號函)

(46) 處分台南市永康區東灣段 1007 地號土地案，帳面價值 429,194 元，變賣收入 9,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 412,109 元，財產交易賸餘 9,782,915 元。(農水署 111.9.8 農水企字第 1116025867 號函)

(47) 處分台南市新化區新豐段 1047-2 地號土地案，帳面價值 230,604 元，變賣收入 3,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 221,424 元，財產交易賸餘 3,890,820 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116022383 號函)

(48) 處分台南市善化區北子店段一小段 872-1 地號等 3 筆土地案，帳面價值 733,070 元，變賣收入 9,310,000 元，加計未實現重估增值減少數 703,889 元，財產交易賸餘 9,280,819 元。(農水署 110.11.19 農水企字第 1106016718 號函)

(49) 處分台南市善化區曾文段 2660-13 地號土地案，帳面價值 57,600 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 55,307 元，財產交易賸餘 797,707 元。(農水署 111.1.22 農水企字第 1106018388 號函)

(50) 處分台南市善化區大成段 855-5 地號土地案，帳面價值 1,389,600 元，變賣收入 12,345,688 元，加計未實現重估增值減少數 1,334,285 元，財產交易賸餘 12,290,373 元。(農水署 110.9.10 農水企字第 1106015073 號函)

(51) 處分台南市善化區大成段 8-4 地號等 7 筆土地案，帳面價值 13,840,308 元，變賣收入 80,620,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,289,372 元，財產交易賸餘 80,069,064 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106016826 號函)

(52) 處分台南市永康區國聖段 4 地號土地案，帳面價值 85,271 元，變賣收入 1,536,800 元，加計未實現重估增值減少數 81,877 元，財產交易賸餘 1,533,406 元。(農水署 111.9.16 農水企字第 1116026328 號函)

(53) 處分台南市永康區王新段 561-1 地號土地案，帳面價值 39,738 元，變賣收入 300,000 元，加計未實現重估增值減少數 38,156 元，財產交易賸餘 298,418 元。(農水署 111.10.4 農水企字第 1116026701 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 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	決算 帳面價值 已提折舊額	決算 帳面價值 淨額
不動產、廠房及設備	**16,674,393**	**14,461,171**	**2,213,222**
土地改良物	3,837,377	2,371,932	1,465,445
房屋及建築	584,727	431,245	153,482
機械及設備	11,194,989	10,611,268	583,721
交通及運輸設備	266,043	263,382	2,661
什項設備	791,257	783,344	7,913
合計	**16,674,393**	**14,461,171**	**2,213,222**

註：本表資產報廢短絀決算數2,213,222元，包含財產交易短絀2,059,740元及雜項費用153,482元。(雜項費用部分係房屋及建築項下新化抽水機房等7件建物有帳無物，辦理除帳調整)

事業作業基金

明細表

111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	%
		2,213,222		**2,213,222**	
		1,465,445		1,465,445	
		153,482		153,482	
		583,721		583,721	
		2,661		2,661	
		7,913		7,913	
		2,213,222		**2,213,222**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	900,741,000	822,291,718	-78,449,282	
合　　計	900,741,000	822,291,718	-78,449,282	

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		**6,000,000**	
土地		6,000,000	
土地改良物		**1,150,741,000**	
土地改良物		1,150,741,000	
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		**8,450,000**	
機械及設備		8,450,000	
交通及運輸設備		**200,000**	
交通及運輸設備		200,000	
什項設備		**4,714,000**	
什項設備		4,714,000	
合計		**1,177,105,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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	**968,215**	**-5,031,785**	
	6,000,000	968,215	-5,031,785	
	1,150,741,000	**861,914,325**	**-288,826,675**	
	1,150,741,000	318,372,300	-832,368,700	
		543,542,025	543,542,025	
	7,000,000	**4,815,928**	**-2,184,072**	
	7,000,000	1,445,746	-5,554,254	
		3,370,182	3,370,182	
100,000	**8,550,000**	**7,918,566**	**-631,434**	
100,000	8,550,000	7,918,566	-631,434	
483,000	**683,000**	**605,503**	**-77,497**	
483,000	683,000	605,503	-77,497	
-583,000	**4,131,000**	**1,947,474**	**-2,183,526**	
-583,000	4,131,000	1,947,474	-2,183,526	
	1,177,105,000	**878,170,011**	**-298,934,989**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數60,861,000元，決算數30,395,326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	**1,177,105,000**				**1,177,105,000**		
一次性項目	1,177,105,000		11101-11112		1,177,105,000		
土地					6,000,000		
土地改良物					1,150,741,000		
房屋及建築					7,000,000		
機械及設備					8,450,000		100,000
交通及運輸設備					200,000		483,000
什項設備					4,714,000		-583,000
合計	**1,177,105,000**				**1,177,105,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
1,177,105,000	**100.00**	**1,177,105,000**	**100.00**	**878,170,011**	**74.60**	**878,170,011**	**74.60**	
1,177,105,000	100.00	1,177,105,000	100.00	878,170,011	74.60	878,170,011	74.60	
6,000,000	-	6,000,000	-	968,215	16.14	968,215	16.14	結餘款503萬1,785元，主要係急水溪渡槽改建工程已簽訂協議價購白河區永秀段984地號等2筆土地，已完成過戶及付款程序。另其他工程協議價購土地案較預期少。
1,150,741,000	-	1,150,741,000	-	861,914,325	74.90	861,914,325	74.90	結餘款2億8,882萬6,675元，主要係111年度農業水庫暨埤塘安全評估更新改善及清淤計畫核定經費較預期低，且其中烏山頭水庫放淤(水力抽泥)工程等多件工程，尚在施工中，未達估驗計價請款進度，致執行率落後。
7,000,000	-	7,000,000	-	4,815,928	68.80	4,815,928	68.80	結餘款218萬4,072元，主要係各分處工作站辦公廳修繕及車棚改善工程依實際需求發包施作。
8,550,000	-	8,550,000	-	7,918,566	92.61	7,918,566	92.61	
683,000	-	683,000	-	605,503	88.65	605,503	88.65	結餘款7萬7,497元，主要係擴音機等交通及運輸設備需求較預期低。
4,131,000	-	4,131,000	-	1,947,474	47.14	1,947,474	47.14	結餘款218萬3,526元，主要係冷氣機等什項設備需求較預期低。
1,177,105,000	**100.00**	**1,177,105,000**	**100.00**	**878,170,011**	**74.60**	**878,170,011**	**74.60**	

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			**633,702,000**		**195,057,004**
輸水渠道改善及修補	**公里**	9.00	22,500,000	9.00	36,000,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	2,519,175.00	604,602,000	2,760,242.96	149,817,004
構造物維護	**座**	528.00	6,600,000	528.00	9,240,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,435.00**	**1,461,000,000**	**556.18**	**333,698,220**
農田水利設施更新改善			**619,586,000**		**861,914,325**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	72.65	435,900,000	71.07	665,920,201
構造物更新改善	**座**	58.00	183,686,000	3,956.00	195,994,124
合　　計			**2,714,288,000**		**1,390,669,549**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-438,644,996	**69.22**	
		13,500,000	60.00	1.施作數量達預期，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.後續年度將審慎評估單價合理性。
241,067.96	9.57	-454,784,996	75.22	1.主要係水圳綠道開放自行車步道增加圳路清淤及除草，且烏山頭水庫放淤導致給排水路淤積增加，致執行數量較預期些微增加，惟因施工單價較預期減少，致實際決算金額小於預算金額。 2.後續年度將審慎評估單價合理性。
		2,640,000	40.00	1.施作數量達預期，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.後續年度將審慎評估單價合理性。
-1,878.82	**77.16**	**-1,127,301,780**	**77.16**	1.配合現地作物生長情形，採取多次間斷次數及延長間斷期程，減少取用水量。 2.因曾文-烏山頭水庫集水區降雨量約僅往年4成，兩水庫蓄水量不樂觀，啟動加強灌溉管理，有效節約水資源。 3.依曾文水庫運用要點規定低於下限時農業用水須打75折供應，嚴重下限時農業用水須打5折供應，因曾文水庫續水量9月下旬低於下限及10下旬低於嚴重下限，至農業用水量減少。 4.後續年度將審慎評估年度需求量。
		242,328,325	**39.11**	
-1.58	2.17	230,020,201	52.77	1.施作數量達預期，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.後續年度將審慎評估單價合理性。
3,898.00	6,720.69	12,308,124	6.70	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。
		-1,323,618,451	**48.76**	

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111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	12,005,614,000	12,201,304,092	195,690,092	
加：	900,741,000	822,291,718	-78,449,282	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	900,741,000	822,291,718	-78,449,282	以現金增撥基金8億2,229萬1,718元，較預算數減少7,844萬9,282元，主要增撥來源如下: 1.前瞻特別預算增撥基金2億1,013萬7,908元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等 6億1,215萬3,810元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	12,906,355,000	13,023,595,810	117,240,810	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		103,494,167				103,494,167
嘉南實業股份有限公司	414,960,000	41,496,000	62,363,367	263,346,318				263,346,318

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	26,708,000	8,896,442	-17,811,558	1.依臺灣證券交易所111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減少97,819,090元(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額323,841,673元，本年度評價調整科目餘額226,022,583元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利8,896,442元及股票股利889,644股。
49.00		12,199,800	12,199,800	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整減少11,545,077元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額55,904,148元，本年度評價調整科目餘額44,359,071元)。 2.嘉南實業股份有限公司111年度稅前盈餘為62,363,367元。 3.嘉南實業股份有限公司111年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。 4.111年度現金股利12,199,800元。

嘉南農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**3,325,000**	**3,314,449**	**-10,551**	**0.32**	
電腦軟體	3,325,000	3,314,449	-10,551	0.32	

嘉南農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**631**	**-38**	
專任人員	669	631	-38	
職員	508	482	-26	
技工	93	88	-5	
工友	32	30	-2	
約僱	36	31	-5	
駐衛警				
總　　計	**669**	**631**	**-38**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (1) 辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作計 30 人。
   (2) 辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作計 43 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 17 人。
2. 臨時人員：
   (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 11 人。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 24.73 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 28.76 日。
   (5) 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。
   (6) 烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務計 11 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	**423,063,000**	**9,847,000**	**73,101,000**		**102,416,000**
行銷及業務費用			71,422,000		
正式人員			69,850,000		
職員			58,467,000		
工員			11,383,000		
聘僱人員			1,572,000		
聘僱人員			1,572,000		
管理及總務費用	423,063,000	9,847,000	1,163,000		102,416,000
正式人員	423,063,000		1,163,000		101,185,000
職員	372,453,000		1,163,000		89,081,000
工員	50,610,000				12,104,000
聘僱人員		9,847,000			1,231,000
聘僱人員		9,847,000			1,231,000
其他業務外費用			516,000		
正式人員			516,000		
職員			372,000		
工員			144,000		
合　　計	**423,063,000**	**9,847,000**	**73,101,000**		**102,416,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
132,603,000	**6,032,000**	**78,044,000**	**25,000**	**825,131,000**		**825,131,000**
				71,422,000		71,422,000
				69,850,000		69,850,000
				58,467,000		58,467,000
				11,383,000		11,383,000
				1,572,000		1,572,000
				1,572,000		1,572,000
132,603,000	6,032,000	78,044,000	25,000	753,193,000		753,193,000
132,603,000	6,032,000	76,132,000	25,000	740,203,000		740,203,000
128,210,000	6,032,000	61,141,000		658,080,000		658,080,000
4,393,000		14,991,000	25,000	82,123,000		82,123,000
		1,912,000		12,990,000		12,990,000
		1,912,000		12,990,000		12,990,000
				516,000		516,000
				516,000		516,000
				372,000		372,000
				144,000		144,000
132,603,000	**6,032,000**	**78,044,000**	**25,000**	**825,131,000**		**825,131,000**

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	**395,952,557**	**9,765,687**	**22,682,602**		**97,692,749**
行銷及業務費用			22,404,083		
正式人員			21,968,969		
職員			19,140,726		
工員			2,828,243		
聘僱人員			435,114		
聘僱人員			435,114		
管理及總務費用	395,952,557	9,765,687	2,200		97,692,749
正式人員	395,952,557		2,200		96,499,499
職員	344,461,870		2,200		83,433,463
工員	51,490,687				13,066,036
聘僱人員		9,765,687			1,193,250
聘僱人員		9,765,687			1,193,250
其他業務外費用			276,319		
正式人員			276,319		
職員			276,319		
工員					
合　　計	**395,952,557**	**9,765,687**	**22,682,602**		**97,692,749**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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
82,860,847		**72,962,098**		**681,916,540**		**681,916,540**
				22,404,083		22,404,083
				21,968,969		21,968,969
				19,140,726		19,140,726
				2,828,243		2,828,243
				435,114		435,114
				435,114		435,114
82,860,847		72,962,098		659,236,138		659,236,138
82,598,447		71,503,196		646,555,899		646,555,899
78,321,415		62,020,334		568,239,282		568,239,282
4,277,032		9,482,862		78,316,617		78,316,617
262,400		1,458,902		12,680,239		12,680,239
262,400		1,458,902		12,680,239		12,680,239
				276,319		276,319
				276,319		276,319
				276,319		276,319
82,860,847		**72,962,098**		**681,916,540**		**681,916,540**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 47,868,000 元，決算數 21,827,320 元
   (1) 辦理農田水利業務所需樹木砍伐、除草等工作計 3,552,828 元。
   (2) 辦理大樓清潔、保全，電腦維護等工作計 4,292,204 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 13,982,288 元。
2. 臨時人員：預算數 54,319,000 元，決算數 42,339,196 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 35,202,140 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 5,254,673 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 32,221 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 171,184 元。
   (5) 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 1,616,178 元。
   (6) 烏山頭水庫風景區春節活動警力支援等任務計 62,800 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 669 人，54,114,000 元；決算數 623 人，49,159,769 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，48,302,000 元；決算數 572 人，48,532,980 元。

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111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13輛。
2.其他車輛：計有小貨車2輛。

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**825,131,000**	**681,916,540**	**-143,214,460**	**17.36**
正式員額薪資	423,063,000	395,952,557	-27,110,443	6.41
聘僱及兼職人員薪資	9,847,000	9,765,687	-81,313	0.83
超時工作報酬	73,101,000	22,682,602	-50,418,398	68.97
獎金	102,416,000	97,692,749	-4,723,251	4.61
退休及卹償金	132,603,000	82,860,847	-49,742,153	37.51
資遣費	6,032,000		-6,032,000	100.00
福利費	78,044,000	72,962,098	-5,081,902	6.51
提繳費	25,000		-25,000	100.00
服務費用	**487,058,000**	**350,274,107**	**-136,783,893**	**28.08**
水電費	25,827,000	22,234,720	-3,592,280	13.91
郵電費	3,047,000	3,415,291	368,291	12.09
旅運費	21,736,000	14,484,968	-7,251,032	33.36
印刷裝訂及公告費	5,215,000	646,759	-4,568,241	87.60
修理保養及保固費	275,665,000	214,185,446	-61,479,554	22.30
保險費	5,152,000	1,279,630	-3,872,370	75.16
一般服務費	104,444,000	65,761,973	-38,682,027	37.04
專業服務費	32,208,000	22,720,077	-9,487,923	29.46
公關慰勞費	936,000	835,423	-100,577	10.75
行銷推廣費	12,828,000	4,709,820	-8,118,180	63.28
材料及用品費	**78,526,000**	**20,655,245**	**-57,870,755**	**73.70**
使用材料費	1,838,000	1,690,280	-147,720	8.04
用品消耗	76,688,000	18,964,965	-57,723,035	75.27
租金與利息	**7,083,000**	**4,993,991**	**-2,089,009**	**29.49**
地租及水租	3,714,000	1,826,289	-1,887,711	50.83
房租	348,000	17,423	-330,577	94.99
機器租金	2,090,000	2,789,755	699,755	33.48
交通及運輸設備租金	931,000	182,697	-748,303	80.38
什項設備租金		177,827	177,827	
折舊、折耗及攤銷	**535,224,000**	**559,831,250**	**24,607,250**	**4.60**

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	535,224,000	559,137,482	23,913,482	4.47
攤銷		693,768	693,768	
稅捐與規費（強制費）	**43,972,000**	**12,624,270**	**-31,347,730**	**71.29**
土地稅	36,200,000	4,520,215	-31,679,785	87.51
房屋稅	2,210,000	867,194	-1,342,806	60.76
消費與行為稅	1,304,000	158,970	-1,145,030	87.81
規費	4,258,000	7,077,891	2,819,891	66.23
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**30,485,000**	**7,112,888**	**-23,372,112**	**76.67**
會費	433,000	142,000	-291,000	67.21
捐助、補助與獎助	1,290,000	61,600	-1,228,400	95.22
分擔	8,262,000	5,977,909	-2,284,091	27.65
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,595,000	931,379	-11,663,621	92.61
競賽及交流活動費	7,905,000		-7,905,000	100.00
短絀、賠償與保險給付		**8,905,402**	**8,905,402**	
各項短絀		8,905,402	8,905,402	
其他	**260,858,000**	**213,700,250**	**-47,157,750**	**18.08**
其他費用	260,858,000	213,700,250	-47,157,750	18.08
合 計	**2,268,337,000**	**1,860,013,943**	**-408,323,057**	**18.00**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	233,000	98,228	-134,772	57.84	
公共關係費	748,000	650,875	-97,125	12.98	
員工慰勞費	188,000	184,548	-3,452	1.84	
行銷推廣費	12,828,000	4,709,820	-8,118,180	63.28	
統計所需項目					
義（志）工服務費	300,000	286,400	-13,600	4.53	
計時與計件人員酬金	54,319,000	42,339,196	-11,979,804	22.05	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,687,000	956,569	-1,730,431	64.40	
一般土地租金	3,714,000	1,817,529	-1,896,471	51.06	
捐助國內團體	590,000	61,600	-528,400	89.56	

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

高雄農田水利事業作業基金
目次
中華民國111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…… 12-8

3.現金流量表…… 12-9

4.平衡表…… 12-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 12-15

2.其他業務收入明細表…… 12-16

3.財務收入明細表…… 12-17

4.其他業務外收入明細表…… 12-18

5.行銷及業務費用明細表…… 12-19

6.管理及總務費用明細表…… 12-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 12-23

8.財務費用明細表…… 12-24

9.其他業務外費用明細表…… 12-25

10.資產折舊明細表…… 12-28

11.資產變賣明細表…… 12-32

12.資產報廢明細表…… 12-38

13.公庫撥補款明細表…… 12-40

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 12-42

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 12-44

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 12-46

17.基金數額增減明細表…… 12-48

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 12-50

19.無形資產明細表…… 12-52

20.員工人數彙計表…… 12-53

21.用人費用彙計表…… 12-56

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 12-61

23.各項費用彙計表…… 12-62

24.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 111 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 367 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	3.32	6.00	-2.68	44.67	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、浚渫	平方公尺	457,417.00	350,000.00	107,417	30.69	1. 因降雨較少，沙塵滾石落入渠道易造淤積，故實際執行數較預算數高。 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	367.00	400.00	-33.00	8.25	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	330.42	485.00	-154.58	31.87	1. 主要係水情佳，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。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.31	45.00	-31.69	70.42	1. 主要係因 (1) 臨時施工道路取得不易或無法取得。 (2) 工程用地涉及私有土地辦理地役權之設定，致使部分改善工程取消或工程施作距離縮短。 (3) 近期因缺工及原物料價格上漲幅度大，而提高工程單位及構造物造價，及廠商投標意願低，致部分改善工程流標無法執行。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。
構造物更新改善	座	9.00	0.00	9.00	-	1. 主要係因地方人士或民意代表陳情地方或因應灌排渠道更新改善之需求，致增加構造物更新改善數量。 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 1 億 9,167 萬 9,466 元，可用預算數 3 億 2,540 萬 2,993 元，執行率約 58.91%，主要係(1)因臨時施工道路取得不易及工程用地涉及私有土地辦理地役權設定時程冗長等設計前置作業延誤，致影響發包進度。(2)近期因市場缺工情況嚴重及涉及道路挖掘案件因申請程序複雜冗長等因素，廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 1 億 4,646 萬 9,042 元及本年度國庫撥款 1,184 萬 7,131 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 4,039 萬 5,093 元，其中本年度國庫撥款 703 萬 1,800 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 112 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 4,419 萬 4,899 元，較預算數 1 億 2,799 萬 1,000 元，增加 1,620 萬 3,899 元，約增加 12.66%，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 7 億 6,696 萬 1,628 元，較預算數 4 億 8,200 萬 6,000 元，增加 2 億 8,495 萬 5,628 元，約增加 59.12%，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 7 億 920 萬 7,091 元，較預算數 10 億 7,756 萬 8,000 元，減少 3 億 6,836 萬 909 元，約減少 34.18%，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 570 萬 6,870 元，較預算數 2,617 萬 4,000 元，減少 2,046 萬 7,130 元，約減少 78.20%，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 9 億 1,115 萬 6,527 元，業務總支出決算數 7 億 1,491 萬 3,961 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 9,624 萬 2,566 元，較預算短絀數 4 億 9,374 萬 5,000 元，反絀為餘，計相差 6 億 8,998 萬 7,566 元，約 139.75%，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：3 億 7,141 萬 1,076 元，包括本期賸餘 1 億 9,624 萬 2,566 元及前期未分配賸餘 1 億 7,516 萬 8,510 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 1,448 萬 57 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 5,534 萬 2,592 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4,644 萬 945 元。

(四) 期初現金及約當現金 19 億 6,757 萬 2,194 元，本年度現金及約當現金之淨減 9,442 萬 1,590 元，期末現金及約當現金 18 億 7,315 萬 604 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 345 億 1,095 萬 6,030 元(包含流動資產 53 億 7,635 萬 2,769 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 8,944 萬 983 元、不動產、廠房及設備 289 億 3,617 萬 6,223 元、無形資產 863 萬 3,991 元、其他資產 35 萬 2,064 元，較上年度期末資產總額 307 億 8,516 萬 4,727 元，增加 37 億 2,579 萬 1,303 元，主要係土地公告地價調整未實現重估增值增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 8 億 8,751 萬 2,491 元(包含流動負債 1,893 萬 1,012 元、長期負債 1 億 8,944 萬 983 元、其他負債 6 億 7,914 萬 496 元)，較上年度期末負債總額 8 億 4,517 萬 7,124 元，增加 4,233 萬 5,367 元，主要係提列應計退休金負債不足數，及土地出售尚未完成過戶，所得價款暫列暫收及待結轉帳項增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 336 億 2,344 萬 3,539 元(包含基金 8 億 6,537 萬 1,059 元、公積 84 億 6,825 萬 6,957 元、累積餘絀 3 億 7,141 萬 1,076 元、淨值其他項目 239 億 1,840 萬 4,447 元)，較上年年度期末淨值總額 299 億 3,998 萬 7,603 元，增加 36 億 8,345 萬 5,936 元，主要係土地公告地價調整未實現重估增值增加所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

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。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」50 億 3,214 萬 4,194 元，重分類為「銀行存款」19 億 6,757 萬 2,194 元及「其他金融資產-流動」30 億 6,457 萬 2,000 元，合計數 50 億 3,214 萬 4,194 元，與原決算審定數不變。

本頁空白

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111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	**127,991,000.00**	**100.00**	**144,194,899.00**	**100.00**	**16,203,899.00**	**12.66**	**145,079,561.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**13,060,000.00**	**10.20**		**-**	**-13,060,000.00**	**100.00**	**18,508,707.00**	**12.76**
其他建築物租金收入	13,000,000.00	10.16		-	-13,000,000.00	100.00	18,445,891.00	12.71
其他租金收入	60,000.00	0.05		-	-60,000.00	100.00	62,816.00	0.04
其他業務收入	**114,931,000.00**	**89.80**	**144,194,899.00**	**100.00**	**29,263,899.00**	**25.46**	**126,570,854.00**	**87.24**
其他補助收入	114,931,000.00	89.80	115,086,196.00	79.81	155,196.00	0.14	126,570,854.00	87.24
雜項業務收入		-	29,108,703.00	20.19	29,108,703.00			-
業務成本與費用	**1,077,568,000.00**	**841.91**	**709,207,091.00**	**491.84**	**-368,360,909.00**	**34.18**	**730,400,320.00**	**503.45**
行銷及業務費用	**709,780,000.00**	**554.55**	**422,356,003.00**	**292.91**	**-287,423,997.00**	**40.49**	**449,693,262.00**	**309.96**
業務費用	709,780,000.00	554.55	422,356,003.00	292.91	-287,423,997.00	40.49	449,693,262.00	309.96
管理及總務費用	**359,052,000.00**	**280.53**	**284,833,800.00**	**197.53**	**-74,218,200.00**	**20.67**	**278,859,328.00**	**192.21**
管理費用及總務費用	359,052,000.00	280.53	284,833,800.00	197.53	-74,218,200.00	20.67	278,859,328.00	192.21
研究發展及訓練費用	**8,736,000.00**	**6.83**	**2,017,288.00**	**1.40**	**-6,718,712.00**	**76.91**	**1,847,730.00**	**1.27**
研究發展費用	4,378,000.00	3.42		-	-4,378,000.00	100.00		-
訓練費用	4,358,000.00	3.40	2,017,288.00	1.40	-2,340,712.00	53.71	1,847,730.00	1.27
業務賸餘(短絀)	**-949,577,000.00**	**-741.91**	**-565,012,192.00**	**-391.84**	**384,564,808.00**	**40.50**	**-585,320,759.00**	**-403.45**
業務外收入	**482,006,000.00**	**376.59**	**766,961,628.00**	**531.89**	**284,955,628.00**	**59.12**	**716,204,236.51**	**493.66**
財務收入	**39,000,000.00**	**30.47**	**26,591,619.00**	**18.44**	**-12,408,381.00**	**31.82**	**23,279,797.00**	**16.05**
利息收入	38,977,000.00	30.45	26,583,316.00	18.44	-12,393,684.00	31.80	22,955,946.00	15.82
投資賸餘	23,000.00	0.02	8,303.00	0.01	-14,697.00	63.90	323,851.00	0.22
其他業務外收入	**443,006,000.00**	**346.12**	**740,370,009.00**	**513.45**	**297,364,009.00**	**67.12**	**692,924,439.51**	**477.62**
財產交易賸餘	100,000,000.00	78.13	397,034,190.00	275.35	297,034,190.00	297.03	362,693,439.00	250.00
租賃收入	340,000,000.00	265.64	301,305,854.00	208.96	-38,694,146.00	11.38	321,821,518.00	221.82
違規罰款收入	20,000.00	0.02	797,704.00	0.55	777,704.00	3,888.52	208,073.00	0.14
雜項收入	2,986,000.00	2.33	41,232,261.00	28.59	38,246,261.00	1,280.85	8,201,409.51	5.65
業務外費用	**26,174,000.00**	**20.45**	**5,706,870.00**	**3.96**	**-20,467,130.00**	**78.20**	**15,828,749.58**	**10.91**
財務費用		**-**	**84,141.00**	**0.06**	**84,141.00**			**-**
投資短絀		-	84,141.00	0.06	84,141.00			-
其他業務外費用	**26,174,000.00**	**20.45**	**5,622,729.00**	**3.90**	**-20,551,271.00**	**78.52**	**15,828,749.58**	**10.91**
財產交易短絀		-	1,502,217.00	1.04	1,502,217.00		299.00	0.00

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
雜項費用	26,174,000.00	20.45	4,120,512.00	2.86	-22,053,488.00	84.26	15,828,450.58	10.91
業務外賸餘(短絀)	**455,832,000.00**	**356.14**	**761,254,758.00**	**527.93**	**305,422,758.00**	**67.00**	**700,375,486.93**	**482.75**
本期賸餘(短絀)	**-493,745,000.00**	**-385.77**	**196,242,566.00**	**136.10**	**689,987,566.00**	**139.75**	**115,054,727.93**	**79.30**

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111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		3,475,366,239.00	3,475,366,239.00	-78,271,077.77
本期其他綜合餘絀合計		**3,475,366,239.00**	**3,475,366,239.00**	**-78,271,077.77**

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111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		--	**371,411,076.00**	**100.00**	**371,411,076.00**		**175,168,510.49**	**100.00**
本期賸餘		--	196,242,566.00	52.84	196,242,566.00		115,054,727.93	65.68
前期未分配賸餘		--	175,168,510.00	47.16	175,168,510.00		60,113,782.56	34.32
分配之部		--		-			**0.49**	**0.00**
提存公積		--		-			0.49	0.00
未分配賸餘		--	**371,411,076.00**	**100.00**	**371,411,076.00**		**175,168,510.00**	**100.00**
短絀之部	**997,908,000.00**	**100.00**		--	**-997,908,000.00**	**100.00**		--
本期短絀	493,745,000.00	49.48		--	-493,745,000.00	100.00		--
前期待填補之短絀	504,163,000.00	50.52		--	-504,163,000.00	100.00		--
待填補之短絀	**997,908,000.00**	**100.00**		--	**-997,908,000.00**	**100.00**		--

高雄農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-493,745,000	196,242,566	689,987,566	139.75
利息股利之調整	-39,000,000	-26,590,955	12,409,045	31.82
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-532,745,000	169,651,611	702,396,611	131.84
調整項目	229,667,000	-181,762,509	-411,429,509	179.14
未計利息股利之現金流入（流出）	-303,078,000	-12,110,898	290,967,102	96.00
收取利息	38,977,000	26,583,316	-12,393,684	31.80
收取股利	23,000	7,639	-15,361	66.79
業務活動之淨現金流入（流出）	**-264,078,000**	**14,480,057**	**278,558,057**	**105.48**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		71,846,993	71,846,993	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	102,332,000	397,557,193	295,225,193	288.50
增加流動金融資產及短期貸墊款		-431,759,084	-431,759,084	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-293,226,000	-191,679,466	101,546,534	34.63
增加無形資產及其他資產	-1,100,000	-1,308,228	-208,228	18.93
投資活動之淨現金流入（流出）	**-191,994,000**	**-155,342,592**	**36,651,408**	**19.09**
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		470,125,668	470,125,668	
增加基金、公積及填補短絀		11,847,131	11,847,131	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-435,531,854	-435,531,854	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**46,440,945**	**46,440,945**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-456,072,000**	**-94,421,590**	**361,650,410**	**79.30**
期初現金及約當現金	**4,030,334,000**	**1,967,572,194**	**-2,062,761,806**	**51.18**
期末現金及約當現金	**3,574,262,000**	**1,873,150,604**	**-1,701,111,396**	**47.59**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金提列37,680,206元並同額增加應計退休金負債。

2.土地配合公告地價調整及重測分割等淨增3,530,821,834並同額增加未實現重估增值。

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**34,510,956,030**	**100.00**	**30,785,164,727**	**100.00**	**3,725,791,303**	**12.10**
流動資產	**5,376,352,769**	**15.58**	**5,085,042,675**	**16.52**	**291,310,094**	**5.73**
現金	**1,873,150,604**	**5.43**	**1,967,572,194**	**6.39**	**-94,421,590**	**4.80**
銀行存款	1,873,150,604	5.43	1,967,572,194	6.39	-94,421,590	4.80
流動金融資產	**3,496,298,132**	**10.13**	**3,064,953,609**	**9.96**	**431,344,523**	**14.07**
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	214,602	0.00	298,079	0.00	-83,477	28.00
其他金融資產－流動	3,496,000,000	10.13	3,064,572,000	9.95	431,428,000	14.08
應收款項	**5,769,403**	**0.02**	**51,663,977**	**0.17**	**-45,894,574**	**88.83**
應收收益		-	108,000	0.00	-108,000	100.00
其他應收款	5,769,403	0.02	51,555,977	0.17	-45,786,574	88.81
預付款項	**45,651**	**0.00**	**95,000**	**0.00**	**-49,349**	**51.95**
預付費用	45,651	0.00	95,000	0.00	-49,349	51.95
短期貸墊款	**1,088,979**	**0.00**	**757,895**	**0.00**	**331,084**	**43.68**
短期墊款	1,088,979	0.00	757,895	0.00	331,084	43.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**189,440,983**	**0.55**	**223,607,770**	**0.73**	**-34,166,787**	**15.28**
其他長期投資		-	**71,846,993**	**0.23**	**-71,846,993**	**100.00**
什項長期投資		-	71,846,993	0.23	-71,846,993	100.00
準備金	**189,440,983**	**0.55**	**151,760,777**	**0.49**	**37,680,206**	**24.83**
退休及離職準備金	189,440,983	0.55	151,760,777	0.49	37,680,206	24.83
不動產、廠房及設備	**28,936,176,223**	**83.85**	**25,466,865,122**	**82.72**	**3,469,311,101**	**13.62**
土地	**23,844,919,007**	**69.09**	**20,364,685,353**	**66.15**	**3,480,233,654**	**17.09**
土地	23,844,919,007	69.09	20,364,685,353	66.15	3,480,233,654	17.09
土地改良物	**4,199,342,445**	**12.17**	**4,370,202,373**	**14.20**	**-170,859,928**	**3.91**
土地改良物	10,837,566,924	31.40	10,837,091,373	35.20	475,551	0.00
累計折舊－土地改良物	-6,638,224,479	-19.24	-6,466,889,000	-21.01	-171,335,479	2.65
房屋及建築	**630,221,879**	**1.83**	**625,027,374**	**2.03**	**5,194,505**	**0.83**
房屋及建築	1,119,767,570	3.24	1,102,189,439	3.58	17,578,131	1.59
累計折舊－房屋及建築	-489,545,691	-1.42	-477,162,065	-1.55	-12,383,626	2.60

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**65,547,208**	**0.19**	**56,887,358**	**0.18**	**8,659,850**	**15.22**
機械及設備	154,296,468	0.45	133,263,633	0.43	21,032,835	15.78
累計折舊－機械及設備	-88,749,260	-0.26	-76,376,275	-0.25	-12,372,985	16.20
交通及運輸設備	**2,572,500**	**0.01**	**2,661,738**	**0.01**	**-89,238**	**3.35**
交通及運輸設備	10,353,701	0.03	10,054,087	0.03	299,614	2.98
累計折舊－交通及運輸設備	-7,781,201	-0.02	-7,392,349	-0.02	-388,852	5.26
什項設備	**3,809,623**	**0.01**	**3,626,072**	**0.01**	**183,551**	**5.06**
什項設備	11,539,115	0.03	10,651,558	0.03	887,557	8.33
累計折舊－什項設備	-7,729,492	-0.02	-7,025,486	-0.02	-704,006	10.02
購建中固定資產	**189,763,561**	**0.55**	**43,774,854**	**0.14**	**145,988,707**	**333.50**
未完工程	189,763,561	0.55	43,774,854	0.14	145,988,707	333.50
無形資產	**8,633,991**	**0.03**	**9,297,096**	**0.03**	**-663,105**	**7.13**
無形資產	**8,633,991**	**0.03**	**9,297,096**	**0.03**	**-663,105**	**7.13**
電腦軟體	5,338,509	0.02	6,292,478	0.02	-953,969	15.16
其他無形資產	3,295,482	0.01	3,004,618	0.01	290,864	9.68
其他資產	**352,064**	**0.00**	**352,064**	**0.00**		
什項資產	**352,064**	**0.00**	**352,064**	**0.00**		
存出保證金	341,260	0.00	341,260	0.00		
催收款項	10,804	0.00	10,804	0.00		
合計	**34,510,956,030**	**100.00**	**30,785,164,727**	**100.00**	**3,725,791,303**	**12.10**

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**887,512,491**	**2.57**	**845,177,124**	**2.75**	**42,335,367**	**5.01**
流動負債	**18,931,012**	**0.05**	**48,869,665**	**0.16**	**-29,938,653**	**61.26**
應付款項	**18,931,012**	**0.05**	**48,869,665**	**0.16**	**-29,938,653**	**61.26**
應付代收款	2,442,052	0.01	8,072,485	0.03	-5,630,433	69.75
應付費用	16,488,960	0.05	40,797,180	0.13	-24,308,220	59.58
長期負債	**189,440,983**	**0.55**	**151,760,777**	**0.49**	**37,680,206**	**24.83**
長期債務	**189,440,983**	**0.55**	**151,760,777**	**0.49**	**37,680,206**	**24.83**
應計退休金負債	189,440,983	0.55	151,760,777	0.49	37,680,206	24.83
其他負債	**679,140,496**	**1.97**	**644,546,682**	**2.09**	**34,593,814**	**5.37**
負債準備	**448,244,481**	**1.30**	**448,244,481**	**1.46**		
其他負債準備	448,244,481	1.30	448,244,481	1.46		
什項負債	**230,896,015**	**0.67**	**196,302,201**	**0.64**	**34,593,814**	**17.62**
存入保證金	97,880,632	0.28	91,353,204	0.30	6,527,428	7.15
應付保管款	340	0.00	340	0.00		
暫收及待結轉帳項	133,015,043	0.39	104,948,657	0.34	28,066,386	26.74
淨值	**33,623,443,539**	**97.43**	**29,939,987,603**	**97.25**	**3,683,455,936**	**12.30**
基金	**865,371,059**	**2.51**	**853,523,928**	**2.77**	**11,847,131**	**1.39**
基金	**865,371,059**	**2.51**	**853,523,928**	**2.77**	**11,847,131**	**1.39**
基金	865,371,059	2.51	853,523,928	2.77	11,847,131	1.39
公積	**8,468,256,957**	**24.54**	**8,468,256,957**	**27.51**		
資本公積	**53,773,295**	**0.16**	**53,773,295**	**0.17**		
其他資本公積	53,773,295	0.16	53,773,295	0.17		
特別公積	**8,414,483,662**	**24.38**	**8,414,483,662**	**27.33**		
特別公積	8,414,483,662	24.38	8,414,483,662	27.33		
累積餘絀	**371,411,076**	**1.08**	**175,168,510**	**0.57**	**196,242,566**	**112.03**
累積賸餘	**371,411,076**	**1.08**	**175,168,510**	**0.57**	**196,242,566**	**112.03**
累積賸餘	371,411,076	1.08	175,168,510	0.57	196,242,566	112.03
淨值其他項目	**23,918,404,447**	**69.31**	**20,443,038,208**	**66.41**	**3,475,366,239**	**17.00**
累積其他綜合餘絀	**23,918,404,447**	**69.31**	**20,443,038,208**	**66.41**	**3,475,366,239**	**17.00**
未實現重估增值	23,918,404,447	69.31	20,443,038,208	66.41	3,475,366,239	17.00

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**34,510,956,030**	**100.00**	**30,785,164,727**	**100.00**	**3,725,791,303**	**12.10**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 24,421,016 元，上年度決算數3,333,205 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

高雄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111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	**13,060,000**		**-13,060,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	13,000,000		-13,000,000	100.00	因農田水利設施使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致短收。
其他租金收入	60,000		-60,000	100.00	因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致短收。

其他業務收入明細表

中華民國111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	**114,931,000**	**144,194,899**	**29,263,899**	**25.46**	
其他補助收入	114,931,000	115,086,196	155,196	0.14	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113,954,000元，另有水利署南區水資源局單位補助1,132,196元。
雜項業務收入		29,108,703	29,108,703	--	因餘水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28,079,275元。 2.搭排費收入964,471元。 3.調度水收入64,957元。

財務收入明細表

中華民國111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	**39,000,000**	**26,591,619**	**-12,408,381**	**31.82**	
利息收入	38,977,000	26,583,316	-12,393,684	31.80	**主要係配合國庫往來銀行調整存款結構及定期存款期別，平均利率下降，致實際收入較預算數減少。**
投資賸餘	23,000	8,303	-14,697	63.90	**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。**

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國111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	**443,006,000**	**740,370,009**	**297,364,009**	**67.12**	
財產交易賸餘	100,000,000	397,034,190	297,034,190	297.03	係因處分非事業用地實際出售價格較預期高及有償撥用土地等，致收入較預算數增加。
租賃收入	340,000,000	301,305,854	-38,694,146	-11.38	係因應疫情實施租金減免措施及占用補償金收入改列雜項收入致減少，本項收入計有: 1.土地租金收入290,845,973元。 2.房屋租金收入10,333,651元。 3. 耕地三七五減租條例租金收入126,230元。
違規罰款收入	20,000	797,704	777,704	3,888.52	係因廠商逾期或品質缺失、公開標租違約等違約案件較預期多，本項收入計有: 1.工程逾期罰款收入564,303元。 2.滯納金、追徵手續費等收入233,401元。
雜項收入	2,986,000	41,232,261	38,246,261	1,280.85	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23,844,924元。 2.土地分割重測增加面積所增加之收入5,834,723元。 2.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分10,275,179元。 3.應付費用溢提數轉雜項收入771,590元 。 4.空污費等款項退回411,434元。 5.借電使用等覈實繳入94,411元。

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**709,780,000**	**422,356,003**	**-287,423,997**	**40.49**	
業務費用	709,780,000	422,356,003	-287,423,997	40.49	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	800,000	480,580	-319,420	39.93	
超時工作報酬	800,000	480,580	-319,420	39.93	
服務費用	259,597,000	158,035,786	-101,561,214	39.12	
水電費	27,700,000	14,016,309	-13,683,691	49.40	
郵電費	1,440,000	961,070	-478,930	33.26	
旅運費	6,725,000	3,727,767	-2,997,233	44.57	
印刷裝訂及公告費	700,000	8,408	-691,592	98.80	
修理保養及保固費	154,601,000	91,520,829	-63,080,171	40.80	
保險費	850,000	430,893	-419,107	49.31	
一般服務費	48,003,000	39,733,883	-8,269,117	17.23	
專業服務費	15,574,000	6,870,047	-8,703,953	55.89	
行銷推廣費	4,004,000	766,580	-3,237,420	80.85	
材料及用品費	7,707,000	2,948,365	-4,758,635	61.74	
使用材料費	2,947,000	747,951	-2,199,049	74.62	
用品消耗	4,760,000	2,200,414	-2,559,586	53.77	
租金與利息	5,300,000	986,207	-4,313,793	81.39	
地租及水租	4,000,000	436,384	-3,563,616	89.09	
機器租金	1,300,000	549,823	-750,177	57.71	
折舊、折耗及攤銷	327,805,000	201,099,802	-126,705,198	38.65	
不動產、廠房及設備折舊	327,805,000	201,099,802	-126,705,198	38.65	
稅捐與規費（強制費）	77,622,000	32,720,538	-44,901,462	57.85	
土地稅	70,000,000	28,025,203	-41,974,797	59.96	
房屋稅	3,000,000	2,191,102	-808,898	26.96	

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	140,000	82,460	-57,540	41.10	
規費	4,482,000	2,421,773	-2,060,227	45.97	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,900,000	160,000	-5,740,000	97.29	
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)	2,000,000		-2,000,000	100.00	
競賽及交流活動費	3,500,000		-3,500,000	100.00	
其他	25,049,000	25,924,725	875,725	3.50	
其他費用	25,049,000	25,924,725	875,725	3.50	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,900,000 元，決算數 5,465,836 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等工作 160 人次，計 5,030,630 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 932 人次，計 435,206 元。
2. 臨時人員：預算數 40,103,000 元，決算數 34,268,047 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 21,948,684 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 12,319,363 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 4,004,000 元，決算數 766,580 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111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	**359,052,000**	**284,833,800**	**-74,218,200**	**20.67**	
管理費用及總務費用	359,052,000	284,833,800	-74,218,200	20.67	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	324,396,000	267,286,848	-57,109,152	17.60	
正式員額薪資	150,268,000	136,233,864	-14,034,136	9.34	
聘僱及兼職人員薪資	8,679,000	9,562,692	883,692	10.18	
超時工作報酬	12,179,000	6,456,087	-5,722,913	46.99	
獎金	38,651,000	33,524,038	-5,126,962	13.26	
退休及卹償金	80,125,000	57,466,029	-22,658,971	28.28	
資遣費	4,000,000		-4,000,000	100.00	
福利費	30,489,000	24,033,233	-6,455,767	21.17	
提繳費	5,000	10,905	5,905	118.10	
服務費用	24,324,000	11,899,730	-12,424,270	51.08	
水電費	5,800,000	4,015,814	-1,784,186	30.76	
郵電費	2,320,000	1,248,348	-1,071,652	46.19	
旅運費	6,000,000	2,806,604	-3,193,396	53.22	
印刷裝訂及公告費	1,290,000	85,221	-1,204,779	93.39	
修理保養及保固費	1,100,000	364,360	-735,640	66.88	
保險費	500,000	329,856	-170,144	34.03	
一般服務費	644,000	442,000	-202,000	31.37	
專業服務費	5,806,000	1,744,139	-4,061,861	69.96	
公關慰勞費	864,000	863,388	-612	0.07	
材料及用品費	8,400,000	3,385,025	-5,014,975	59.70	
用品消耗	8,400,000	3,385,025	-5,014,975	59.70	
折舊、折耗及攤銷	1,862,000	2,262,197	400,197	21.49	
攤銷	1,862,000	2,262,197	400,197	21.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	70,000		-70,000	100.00	
分擔	70,000		-70,000	100.00	

註：管制性科目：國外旅費預算數240,000元，決算數0元；公共關係費預算數664,000元，決算數664,000元；員工慰勞費預算數200,000元，決算數199,388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111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	**8,736,000**	**2,017,288**	**-6,718,712**	**76.91**	
研究發展費用	4,378,000		-4,378,000	100.00	主要減碳綠能規劃研究等計畫因應實際業務情況暫無需求，本撙節原則暫緩辦理，致支出較預算數為低。
服務費用	3,380,000		-3,380,000	100.00	
專業服務費	3,380,000		-3,380,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	998,000		-998,000	100.00	
捐助、補助與獎助	998,000		-998,000	100.00	
訓練費用	4,358,000	2,017,288	-2,340,712	53.71	係本年度員工戶外環境教育學習活動實際參加人數較預期少、另受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式辦理，致支出較預算數為低。
服務費用	3,538,000	1,910,008	-1,627,992	46.01	
旅運費	1,380,000	726,808	-653,192	47.33	
一般服務費	1,750,000		-1,750,000	100.00	
專業服務費	408,000	1,183,200	775,200	190.00	
材料及用品費	820,000	107,280	-712,720	86.92	
用品消耗	820,000	107,280	-712,720	86.92	

註：勞務承攬：預算數1,750,000元，決算數0元。

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**84,141**	**84,141**	--	
投資短絀		84,141	84,141	--	**係因持有之台灣水泥有價證券期末評價，本年度最後交易日收盤價較前年度低，股價下跌認列損失。**
短絀、賠償與保險給付		84,141	84,141	--	
各項短絀		84,141	84,141	--	

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111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	**26,174,000**	**5,622,729**	**-20,551,271**	**-78.52**	
財產交易短絀		1,502,217	1,502,217	--	係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		1,502,217	1,502,217	--	
各項短絀		1,502,217	1,502,217	--	
雜項費用	26,174,000	4,120,512	-22,053,488	-84.26	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。
服務費用	4,170,000	1,029,274	-3,140,726	-75.32	
旅運費		12,368	12,368	--	
印刷裝訂及公告費	1,000,000	646	-999,354	-99.94	
一般服務費		113,133	113,133	--	
專業服務費		37,029	37,029	--	
行銷推廣費	3,170,000	866,098	-2,303,902	-72.68	
材料及用品費		267,507	267,507	--	
用品消耗		267,507	267,507	--	
租金與利息		86,080	86,080	--	
房租		9,691	9,691	--	
交通及運輸設備租金		67,252	67,252	--	
什項設備租金		9,137	9,137	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,419,000	1,515,086	-4,903,914	-76.40	
會費	250,000	153,000	-97,000	-38.80	
捐助、補助與獎助	3,190,000	800,000	-2,390,000	-74.92	
分擔	2,029,000		-2,029,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	550,000	117,891	-432,109	-78.57	
競賽及交流活動費	400,000	444,195	44,195	11.05	
短絀、賠償與保險給付		153,441	153,441	--	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
各項短絀		153,441	153,441	--	
其他	15,585,000	1,069,124	-14,515,876	-93.14	
其他費用	15,585,000	1,069,124	-14,515,876	-93.14	

註：詳其他業務外費用明細表附表

高雄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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 113,133 元
   (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 13.75 人次，計 17,923 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 15.99 日，計 95,210 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 3,170,000 元，決算數 866,098 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	10,837,091,373	1,102,189,439	133,263,633	10,054,087
減：以前年度已提折舊數	6,466,889,000	477,162,065	76,376,275	7,392,349
上年度期末帳面價值	4,370,202,373	625,027,374	56,887,358	2,661,738
加：本年度新增資產價值		2,023,490	21,902,812	488,205
減：本年度減少資產價值	934,435	566,549	511	279
加減：調整欄	2,161,551	17,770,828	77,412	27,495
減：本年度提列折舊數	172,087,044	14,033,264	13,319,863	604,659
本年度期末帳面價值	4,199,342,445	630,221,879	65,547,208	2,572,500
本年度提列折舊數	172,087,044	14,033,264	13,319,863	604,659
行銷及業務費用	172,087,044	14,033,264	13,319,863	604,659
合　　計	**172,087,044**	**14,033,264**	**13,319,863**	**604,659**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
10,651,558						12,093,250,090
7,025,486						7,034,845,175
3,626,072						5,058,404,915
1,238,966						25,653,473
443						1,502,217
						20,037,286
1,054,972						201,099,802
3,809,623						4,901,493,655
1,054,972						201,099,802
1,054,972						201,099,802
1,054,972						**201,099,802**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 25,653,473 元，包括：房屋及建築 2,023,490 元、機械及設備 21,902,812 元、交通及運輸設備 488,205 元、什項設備 1,238,966 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 1,502,217 元，包括：土地改良物 934,435 元(原成本 1,686,000 元，累計折舊 751,565 元)、房屋及建築 566,549 元(原成本 2,216,187 元，累計折舊 1,649,638 元)、機械及設備 511 元(原成本 441,559 元，累計折舊 441,048 元)、交通及運輸設備 279 元(原成本 216,086 元，累計折舊 215,807 元)及什項設備 443 元(原成本 351,409 元，累計折舊 350,966 元)。
   (2) 資產撥出帳面價值 0 元，包括：機械及設備 0 元係閒置水質監測儀(原成本 150,000 元，累計折舊 150,000 元)及自動採水分析器(原成本 195,000 元，累計折舊 195,000 元)移撥至桃園管理處。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 20,037,286 元，包括：土地改良物 2,161,551 元、房屋及建築 17,770,828 元及機械及設備 104,907 元。
   (2) 財產錯帳調整增加 27,495 元，包括：交通及運輸設備 27,495 元。
   (3) 調整以前年度折舊溢提數 160,830 元：包括機械及設備 160,830 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   財產錯帳調整減少 188,325 元，包括：機械及設備 188,325 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	**55,978,598**		**55,978,598**	**397,557,193**
土地	55,978,598		55,978,598	397,557,193
合計	**55,978,598**		**55,978,598**	**397,557,193**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	397,557,193	**55,455,595**	**397,034,190**	**100,000,000**	**297,034,190**	**297.03**
	397,557,193	55,455,595	397,034,190	100,000,000	297,034,190	297.03
	397,557,193	**55,455,595**	**397,034,190**	**100,000,000**	**297,034,190**	**297.03**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 有償撥用

高雄市湖內區玉湖段 1043 號土地有償撥用案(國財署南區)，帳面價值 403,651 元，變賣收入 1,527,053 元，加計未實現重估增值減少數 401,842 元，財產交易賸餘 1,525,244 元。（行政院 111.6.17 院授財產公字第 11135003500 號函辦理）

2. 土地出售變賣

(1) 處分高雄市橋頭區興樹段 745-5 號土地案，帳面價值 865,712 元，變賣收入 14,192,000 元，加計未實現重估增值減少數 863,867 元，財產交易賸餘 14,190,155 元。（農水署 111.4.11 農水企字第 1116021630 號函）

(2) 處分高雄市楠梓區和平東段 21 號土地案，帳面價值 2,000,665 元，變賣收入 24,688,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,998,363 元，財產交易賸餘 24,685,698 元。（農水署 111.6.10 農水企字第 1116023798 號函暨行政院 111.3.11 院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 112 年度）

(3) 處分高雄市鳥松區圓山段 378-6 號土地案，帳面價值 430,500 元，變賣收入 3,321,000 元，加計未實現重估增值減少數 429,967 元，財產交易賸餘 3,320,467 元。（農水署 111.9.20 農水企字第 1116026216 號函暨行政院 111.3.11 院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 112 年度）

(4) 處分高雄市三民區灣興段 841-5 號土地案，帳面價值 81,344 元，變賣收入 793,600 元，加計未實現重估增值減少數 81,215 元，財產交易賸餘 793,471 元。（農水署 111.7.21 農水企字第 1116025034 號函暨行政院 111.3.11 院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 112 年度）

(5) 處分高雄市三民區灣興段 841-6 號土地案，帳面價值 133,906 元，變賣收入 1,306,400 元，加計未實現重估增值減少數 133,694 元，財產交易賸餘 1,306,188 元。（農水署 111.8.11 農水企字第 1116025588 號函暨行政院 111.3.11 院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 112 年度）

(6) 處分高雄市仁武區仁新段 1369-4 號土地案，帳面價值 18,900 元，變賣收入 462,000 元，加計未實現重估增值減少數 18,627 元，財產交易賸餘 461,727 元。（農水署 111.4.22 農水企字第 1116004647 號函）

(7) 處分高雄市仁武區仁新段 1373-3 號土地案，帳面價值 10,800 元，變賣收入 264,000 元，加計未實現重估增值減少數 10,644 元，財產交易賸餘 263,844 元。（農水署 111.4.22 農水企字第 1116004647 號函）

3. 農地重劃

(1) 高雄市湖內區海埔段 2206-130 號等 9 筆土地農地重劃案，帳面價值 452,400 元，變賣收入 2,144,695 元，加計未實現重估增值減少數 450,515 元，財產交易賸餘 2,142,810 元。（行政院 111.6.17 院授財產公字第 11135003500 號函）

(2) 高雄市前鎮區瑞隆段二小段 68-6 號土地農地重劃案，帳面價值 609,000 元，變賣收入 4,116,000 元，加計未實現重估增值減少數608,727元，財產交易賸餘4,115,727元。（農水署111.2.23農水企字第1106020932號函）

(3) 高雄市阿蓮區南蓮段 475 號土地農地重劃區案，帳面價值 52,290 元，變賣收入 415,415 元，加計未實現重估增值減少數 52,214 元，財產交易賸餘 415,339 元。（農水署 111.1.5 農水企字第 1106018340 號函暨）

(4) 高雄市大寮區翁公園段 3818-22 號等 4 筆土地農地重劃案，帳面價值 307,400 元，變賣收入 2,967,787 元，加計未實現重估增值減少數 306,711 元，財產交易賸餘 2,967,098 元。（農水署 111.1.4 農水企字第 1106018195 號函）

(5) 高雄市大寮區翁公園段 3920-4 號土地農地重劃案，帳面價值 746,400 元，變賣收入 4,322,900 元，加計未實現重估增值減少數 742,357 元，財產交易賸餘 4,318,857 元。（農水署 111.2.23 農水企字第 1116020931 號函）

(6) 高雄市林園區王公廟段 1852-2 號土地農地重劃案，帳面價值 1,602,000 元，變賣收入 12,760,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,598,529 元，財產交易賸餘 12,756,529 元。（農水署 111.2.14 農水企字第 1116020722 號函）

(7) 高雄市大寮區山子頂段 2462-59 號土地農地重劃案，帳面價值 198,000 元，變賣收入 1,760,000 元，加計

未實現重估增值減少數 197,428 元，財產交易賸餘 1,759,428 元。（農水署 111.5.31 農水企字第 1116023639 號函）

(8) 高雄市林園區王公廟段 2001-9 號土地農地重劃案，帳面價值 239,400 元，變賣收入 3,499,800 元，加計未實現重估增值減少數 237,918 元，財產交易賸餘 3,498,318 元。（農水署 111.3.8 農水企字第 1116021360 號函）

(9) 高雄市大寮區大寮段 2208-1 號土地農地重劃案，帳面價值 418,000 元，變賣收入 3,268,000 元，加計未實現重估增值減少數 417,012 元，財產交易賸餘 3,267,012 元。（農水署 111.5.23 農水企字第 1116023473 號函）

(10) 高雄市林園區中芸段 1230-2 號土地農地重劃案，帳面價值 49,400 元，變賣收入 247,000 元，加計未實現重估增值減少數 48,906 元，財產交易賸餘 246,506 元。（農水署 111.7.21 農水企字第 1116025033 號函）

(11) 高雄市林園區中芸段 1230-4 號土地農地重劃案，帳面價值 13,000 元，變賣收入 65,000 元，加計未實現重估增值減少數 12,870 元，財產交易賸餘 64,870 元。（農水署 111.7.21 農水企字第 1116025033 號函）

(12) 高雄市林園區林子邊段 1125-45 號土地農地重劃案，帳面價值 54,000 元，變賣收入 419,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,870 元，財產交易賸餘 418,870 元。（農水署 111.8.3 農水企字第 1116025390 號函）

4. 協議價購

(1) 高雄市左營區左南段 390-3 號等 7 筆土地協議價購案(高雄市政府)，帳面價值 2,843,100 元，變賣收入 10,785,811 元，加計未實現重估增值減少數 2,839,403 元，財產交易賸餘 10,782,114 元。（農委會 104.3.20 農水字第 1040708901 號函暨行政院 111.3.11 院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 112 年度）

(2) 高雄市鳥松區育英段 1083 號土地協議價購(高雄市政府)，帳面價值 478,500 元，變賣收入 1,433,212 元，加計未實現重估增值減少數 477,935 元，財產交易賸餘 1,432,647 元。（農水署 109.10.28 農水字第 1096000163 號函）

(3) 高雄市大寮區山子頂段 3438-1 號等 16 筆土地協議價購(高雄市政府)，帳面價值 4,280,335 元，變賣收入 21,514,393 元，加計未實現重估增值減少數 4,234,016 元，財產交易賸餘 21,468,074 元。（農水署 109.10.28 農水字第 1096000163 號函）

(4) 高雄市岡山區嘉興段 278-1 號等 4 筆土地協議價購(高雄市政府)，帳面價值 834,615 元，變賣收入 2,974,198 元，加計未實現重估增值減少數 817,978 元，財產交易賸餘 2,957,561 元。（農水署 109.10.28 農水字第 1096000163 號函）

以上第 1 至 4 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意補辦預算於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度。

5. 110 年保留數案件 (農水署 111.2.23 農水企字第 1116020977A 號函暨行政院農業委員會 111.2.9 農會字第 1110702290 號函同意保留 3,261 萬 737 元)

(1) 有償撥用

I. 高雄市大寮區磚子磕段 2852-1 號土地有償撥用案(國財署南區)，帳面價值 1,571,700 元，變賣收入 7,368,390 元，加計未實現重估增值減少數 1,559,610 元，財產交易賸餘 7,356,300 元。（行政院 110.12.24 院授財產公字第 11000392040 號函）

II. 高雄市大寮區赤崁段潮洲寮二小段 3034-18 號等 7 筆土地有償撥用案(國財署南區)，帳面價值 23,479,707 元，變賣收入 85,554,868 元，加計未實現重估增值減少數 23,213,148 元，財產交易賸餘 85,288,309 元。（經行政院 110.11.4 院授財產公字第 11035016590 號函）

III. 高雄市仁武區仁新段 1015 號土地有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 848,000 元，變賣收入 6,614,400 元，加計未實現重估增值減少數 842,488 元，財產交易賸餘 6,608,888 元。（農水署 110.7.12 農水企字第 1106007443 號函）

(2) 土地出售變賣

處分高雄市小港區厦莊段 565-24 號土地案，帳面價值 167,200 元，變賣收入 1,516,200 元，加計未實現

單位：新臺幣元

重估增值減少數 166,953 元，財產交易賸餘 1,515,953 元。（農水署 110.11.19 農水企字第 1106016920 號函）

(3) 農地重劃

I. 高雄市三民區建工段 442-14 號土地農地重劃區案，帳面價值 11,200 元，變賣收入 100,000 元，加計未實現重估增值減少數 11,187 元，財產交易賸餘 99,987 元。（農水署 110.11.15 農水企字第 1106016783 號函）

II. 處分高雄市林園區港子埔段 1750-8 號土地農地重劃區案，帳面價值 79,040 元，變賣收入 910,000 元，加計未實現重估增值減少數 78,702 元，財產交易賸餘 909,662 元。（農水署 110.11.15 農水企字第 1106016756 號函）

III. 高雄市大寮區山子頂段 3309-5 號土地農地重劃區案，帳面價值 406,720 元，變賣收入 8,692,000 元，加計未實現重估增值減少數 404,588 元，財產交易賸餘 8,689,868 元。（農水署 110.11.24 農水企字第 1106016919 號函）

IV. 高雄市林園區王公廟段 1965-6 號土地農地重劃區案，帳面價值 350,751 元，變賣收入 2,554,200 元，加計未實現重估增值減少數 347,397 元，財產交易賸餘 2,550,846 元。（農水署 110.11.17 農水企字第 1106016861 號函）

V. 高雄市大寮區翁公園段 3181-16 號土地農地重劃區案，帳面價值 104,283 元，變賣收入 1,422,300 元，加計未實現重估增值減少數 103,854 元，財產交易賸餘 1,421,871 元。（農水署 110.11.19 農水企字第 1106016757 號函)

VI. 鳳山區新甲段 1303-12 號土地農地重劃區案，帳面價值 129,600 元，變賣收入 1,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 129,340 元，財產交易賸餘 1,849,740 元。（農水署 110.11.26 農水企字第 1106017136 號函）

VII. 高雄市橋頭區中崎段 1002 號等 29 筆土地農地重劃案(高雄市政府)，帳面價值 11,707,079 元，變賣收入 161,727,571 元，加計未實現重估增值減少數 11,563,720 元，財產交易賸餘 161,584,212 元。（農水署 110.6.2 農水企字第 1106005864 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	**4,911,241**	**3,409,024**	**1,502,217**
土地改良物	1,686,000	751,565	934,435
房屋及建築	2,216,187	1,649,638	566,549
機械及設備	441,559	441,048	511
交通及運輸設備	216,086	215,807	279
什項設備	351,409	350,966	443
合　　計	**4,911,241**	**3,409,024**	**1,502,217**

註：本表資產報廢短絀決算數1,502,217元，包含財產交易短絀1,502,217元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		1,502,217		**1,502,217**	
		934,435		934,435	
		566,549		566,549	
		511		511	
		279		279	
		443		443	
		1,502,217		**1,502,217**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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		**11,847,131**	**11,847,131**	
合　　計		**11,847,131**	**11,847,131**	

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	**23,414,845**	**270,000,000**	
土地改良物	23,414,845	270,000,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	**8,762,148**	**2,116,000**	
機械及設備	8,762,148	2,116,000	
交通及運輸設備		**500,000**	
交通及運輸設備		500,000	
什項設備		**610,000**	
什項設備		610,000	
合計	**32,176,993**	**293,226,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
	20,000,000		**-20,000,000**	
	20,000,000		-20,000,000	
-14,596,000	**278,818,845**	**166,025,993**	**-112,792,852**	
-14,596,000	278,818,845		-278,818,845	
		166,025,993	166,025,993	
2,026,000	**2,026,000**	**2,023,490**	**-2,510**	
2,026,000	2,026,000	2,023,490	-2,510	
11,900,000	**22,778,148**	**21,902,812**	**-875,336**	
11,900,000	22,778,148	21,902,812	-875,336	
	500,000	**488,205**	**-11,795**	
	500,000	488,205	-11,795	
670,000	**1,280,000**	**1,238,966**	**-41,034**	
670,000	1,280,000	1,238,966	-41,034	
	325,402,993	**191,679,466**	**-133,723,527**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數12,885,000元，決算數4,334,111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	**325,402,993**			**32,176,993**	**293,226,000**		
一次性項目	325,402,993		11101-11112	32,176,993	293,226,000		
土地					20,000,000		
土地改良物				23,414,845	270,000,000		-14,596,000
房屋及建築							2,026,000
機械及設備				8,762,148	2,116,000		11,900,000
交通及運輸設備					500,000		
什項設備					610,000		670,000
合計	325,402,993			32,176,993	293,226,000		

畫預算與實際進度比較表

111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
325,402,993	**100.00**	**325,402,993**	**100.00**	**191,679,466**	**58.91**	**191,679,466**	**58.91**	
325,402,993	100.00	325,402,993	100.00	191,679,466	58.91	191,679,466	58.91	
20,000,000	-	20,000,000	-		-		-	結餘款2,000萬元，主要係價購施設渠道所需土地，因採設定不動產役權方式取得土地使用權，故本年度確無購置事業用地需求。爾後依實際需求並審慎評估編列預算。
278,818,845	-	278,818,845	-	166,025,993	59.55	166,025,993	59.55	結餘款1億1,279萬2,852元，主要係 1.因臨時施工道路取得不易及工程用地涉及私有土地辦理地役權設定時程冗長等設計前置作業延誤，致影響發包進度。 2.近期因市場缺工情況嚴重及涉及道路挖掘案件因申請程序複雜冗長等因素，廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。
2,026,000	-	2,026,000	-	2,023,490	99.88	2,023,490	99.88	
22,778,148	-	22,778,148	-	21,902,812	96.16	21,902,812	96.16	
500,000	-	500,000	-	488,205	97.64	488,205	97.64	
1,280,000	-	1,280,000	-	1,238,966	96.79	1,238,966	96.79	
325,402,993	**100.00**	**325,402,993**	**100.00**	**191,679,466**	**58.91**	**191,679,466**	**58.91**	

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			**104,000,000**		**61,865,803**
輸水渠道改善及修補	**公里**	6.00	15,000,000	3.32	5,306,153
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	350,000.00	84,000,000	457,417.00	49,834,253
構造物維護	**座**	400.00	5,000,000	367.00	6,725,397
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**485.00**	**291,000,000**	**330.42**	**198,251,152**
農田水利設施更新改善			**270,000,000**		**182,374,088**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	45.00	270,000,000	13.31	162,999,325
構造物更新改善	**座**			9.00	19,374,763
合　　計			**665,000,000**		**442,491,043**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-42,134,197	**40.51**	
-2.68	44.67	-9,693,847	64.63	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。
107,417.00	30.69	-34,165,747	40.67	1.因降雨較少，沙塵滾石落入渠道易造淤積，故實際執行數較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
-33.00	8.25	1,725,397	34.51	
-154.58	**31.87**	**-92,748,848**	**31.87**	1.主要係水情佳，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。
		-87,625,912	**32.45**	
-31.69	70.42	-107,000,675	39.63	1.減少原因，主要係因 ⑴臨時施工道路取得不易或無法取得 ⑵工程用地涉及私有土地辦理地役權之設定，致使部分改善工程取消或工程施作距離縮短。 ⑶近期因缺工及原物料價格上漲幅度大，而提高工程單位及構造物造價，及廠商投標意願低，致部分改善工程流標無法執行。 2.改善措施-後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。
9.00		19,374,763		1.增加原因-係因地方人士或民意代表陳情地方或因應灌排渠道更新改善之需求，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審慎評估年度需求。
		-222,508,957	**33.46**	

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111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	750,226,000	853,523,928	103,297,928	
加：		11,847,131	11,847,131	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數		11,847,131	11,847,131	**以現金增撥1,184萬7,131元，較預算增加1,184萬7,131元，主要增撥來源如下: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1,184萬7,131元。**
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	750,226,000	865,371,059	115,145,059	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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

111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	23,000	7,639	-15,361	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業日收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀84,141元(原投資成本76,550元)，上年度評價調整科目餘額290,890元，本年度評價調整科目餘額206,749元。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利7,639元及股票股利764股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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664元(原投資成本6,980元)，上年度評價調整科目餘額7,189元，本年度評價調整科目餘額7,853元。 2.臺灣農林股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111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111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	**1,100,000**	**1,308,228**	**208,228**	**18.93**	
電腦軟體	1,100,000	1,308,228	208,228	18.93	

高雄農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**232**	**-14**	
專任人員	246	232	-14	
職員	180	169	-11	
技工	32	30	-2	
工友	14	9	-5	
約僱	20	24	4	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**246**	**232**	**-14**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (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等工作計 160 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計 932 人次。
2. 臨時人員：
   (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計 30 人。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 13.75 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 15.99 日。
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，超編工友 4 名退離調整進用約僱人員 4 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 110 年 10 月 8 日農水企字第 1106026961 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	**150,268,000**	**8,679,000**	**12,979,000**		**38,651,000**
行銷及業務費用			800,000		
正式人員			800,000		
職員			800,000		
管理及總務費用	150,268,000	8,679,000	12,179,000		38,651,000
正式人員	150,268,000		12,179,000		38,651,000
職員	131,710,000		12,179,000		38,651,000
工員	18,558,000				
聘僱人員		8,679,000			
聘僱人員		8,679,000			
合　　計	**150,268,000**	**8,679,000**	**12,979,000**		**38,651,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
80,125,000	**4,000,000**	**30,489,000**	**5,000**	**325,196,000**		**325,196,000**
				800,000		800,000
				800,000		800,000
				800,000		800,000
80,125,000	4,000,000	30,489,000	5,000	324,396,000		324,396,000
80,125,000	4,000,000	30,489,000	5,000	315,717,000		315,717,000
75,925,000	2,500,000	30,489,000		291,454,000		291,454,000
4,200,000	1,500,000		5,000	24,263,000		24,263,000
				8,679,000		8,679,000
				8,679,000		8,679,000
80,125,000	**4,000,000**	**30,489,000**	**5,000**	**325,196,000**		**325,196,000**

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	**136,233,864**	**9,562,692**	**6,936,667**		**33,524,038**
行銷及業務費用			480,580		
正式人員			480,580		
職員			480,580		
管理及總務費用	136,233,864	9,562,692	6,456,087		33,524,038
正式人員	136,233,864		6,356,419		32,141,588
職員	119,259,119		5,875,163		27,591,393
工員	16,974,745		481,256		4,550,195
聘僱人員		9,562,692	99,668		1,382,450
聘僱人員		9,562,692	99,668		1,382,450
合　　計	**136,233,864**	**9,562,692**	**6,936,667**		**33,524,038**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
57,466,029		**24,033,233**	**10,905**	**267,767,428**		**267,767,428**
				480,580		480,580
				480,580		480,580
				480,580		480,580
57,466,029		24,033,233	10,905	267,286,848		267,286,848
56,352,583		22,273,837	10,905	253,369,196		253,369,196
55,319,396		18,262,439		226,307,510		226,307,510
1,033,187		4,011,398	10,905	27,061,686		27,061,686
1,113,446		1,759,396		13,917,652		13,917,652
1,113,446		1,759,396		13,917,652		13,917,652
57,466,029		**24,033,233**	**10,905**	**267,767,428**		**267,767,428**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 8,650,000 元，決算數 5,465,836 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等工作計 5,030,630 元。
   (2) 辦理制水門、抽水站、辦公大樓及各工作站保全服務計 435,206 元。
2. 臨時人員：預算數 40,103,000 元，決算數 34,381,180 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 21,948,684 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 12,319,363 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 17,923 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 95,210 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 246 人，19,868,000 元；決算數 232 人，17,810,332 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 226 人，18,783,000 元；決算數 199 人，14,321,303 元。
5. 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 0 元；決算數 57 人，1,392,403 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111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20輛。

高雄農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**325,196,000**	**267,767,428**	**-57,428,572**	**17.66**
正式員額薪資	150,268,000	136,233,864	-14,034,136	9.34
聘僱及兼職人員薪資	8,679,000	9,562,692	883,692	10.18
超時工作報酬	12,979,000	6,936,667	-6,042,333	46.55
獎金	38,651,000	33,524,038	-5,126,962	13.26
退休及卹償金	80,125,000	57,466,029	-22,658,971	28.28
資遣費	4,000,000		-4,000,000	100.00
福利費	30,489,000	24,033,233	-6,455,767	21.17
提繳費	5,000	10,905	5,905	118.10
服務費用	**295,009,000**	**172,874,798**	**-122,134,202**	**41.40**
水電費	33,500,000	18,032,123	-15,467,877	46.17
郵電費	3,760,000	2,209,418	-1,550,582	41.24
旅運費	14,105,000	7,273,547	-6,831,453	48.43
印刷裝訂及公告費	2,990,000	94,275	-2,895,725	96.85
修理保養及保固費	155,701,000	91,885,189	-63,815,811	40.99
保險費	1,350,000	760,749	-589,251	43.65
一般服務費	50,397,000	40,289,016	-10,107,984	20.06
專業服務費	25,168,000	9,834,415	-15,333,585	60.92
公關慰勞費	864,000	863,388	-612	0.07
行銷推廣費	7,174,000	1,632,678	-5,541,322	77.24
材料及用品費	**16,927,000**	**6,708,177**	**-10,218,823**	**60.37**
使用材料費	2,947,000	747,951	-2,199,049	74.62
用品消耗	13,980,000	5,960,226	-8,019,774	57.37
租金與利息	**5,300,000**	**1,072,287**	**-4,227,713**	**79.77**
地租及水租	4,000,000	436,384	-3,563,616	89.09
房租		9,691	9,691	
機器租金	1,300,000	549,823	-750,177	57.71
交通及運輸設備租金		67,252	67,252	
什項設備租金		9,137	9,137	
折舊、折耗及攤銷	**329,667,000**	**203,361,999**	**-126,305,001**	**38.31**

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	327,805,000	201,099,802	-126,705,198	38.65
攤銷	1,862,000	2,262,197	400,197	21.49
稅捐與規費（強制費）	**77,622,000**	**32,720,538**	**-44,901,462**	**57.85**
土地稅	70,000,000	28,025,203	-41,974,797	59.96
房屋稅	3,000,000	2,191,102	-808,898	26.96
消費與行為稅	140,000	82,460	-57,540	41.10
規費	4,482,000	2,421,773	-2,060,227	45.97
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**13,387,000**	**1,675,086**	**-11,711,914**	**87.49**
會費	250,000	153,000	-97,000	38.80
捐助、補助與獎助	4,588,000	960,000	-3,628,000	79.08
分擔	2,099,000		-2,099,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,550,000	117,891	-2,432,109	95.38
競賽及交流活動費	3,900,000	444,195	-3,455,805	88.61
短絀、賠償與保險給付		**1,739,799**	**1,739,799**	
各項短絀		1,739,799	1,739,799	
其他	**40,634,000**	**26,993,849**	**-13,640,151**	**33.57**
其他費用	40,634,000	26,993,849	-13,640,151	33.57
合 計	**1,103,742,000**	**714,913,961**	**-388,828,039**	**35.23**

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111年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	240,000		-240,000	100.00	
公共關係費	664,000	664,000			
員工慰勞費	200,000	199,388	-612	0.31	
行銷推廣費	7,174,000	1,632,678	-5,541,322	77.24	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	40,103,000	34,381,180	-5,721,820	14.27	
專技人員酬金	1,150,000	890,465	-259,535	22.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,108,000	224,252	-883,748	79.76	
一般土地租金	4,000,000	436,384	-3,563,616	89.09	
捐助國內團體	4,588,000	960,000	-3,628,000	79.08	

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

屏東農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.租金及權利金收入明細表…… 13-13

2.其他業務收入明細表…… 13-14

3.財務收入明細表…… 13-15

4.其他業務外收入明細表…… 13-16

5.行銷及業務費用明細表…… 13-17

6.管理及總務費用明細表…… 13-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 13-21

8.其他業務外費用明細表…… 13-22

9.資產折舊明細表…… 13-26

10.資產變賣明細表…… 13-30

11.資產報廢明細表…… 13-34

12.公庫撥補款明細表…… 13-36

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-38

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-40

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-42

16.基金數額增減明細表…… 13-44

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-46

18.無形資產明細表…… 13-48

19.員工人數彙計表…… 13-49

20.用人費用彙計表…… 13-52

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-57

22.各項費用彙計表…… 13-58

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-60

甲、總　說　明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 5,800 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	5.77	5.00	0.77	15.40	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、浚渫	平方公尺	553,641.00	518,154.00	70,466.00	6.85	
構造物維護	座	182.00	190.00	-8.00	4.21	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	756.03	831.00	-74,97	9.02	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.97	21.00	0.97	4.62	
構造物更新改善	座	23.00	23.00	0.00	-	

(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 3,093 萬 2,519 元，可用預算數 2 億 3,202 萬 9,000 元，執行率約 99.53%，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 321 萬 1,236 元及本年度國庫撥款 2 億 1,656 萬 2,639 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 3,473 萬 6,543 元，其中本年度國庫撥款 2,357 萬 7,899 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 112 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 234 萬 6,339 元，較預算數 2 億 7,534 萬 4,000 元，增加 2,700 萬 2,339 元，約增加 9.81%，主要係因架橋申辦案件及搭排戶等農田水利設施兼作使用費較預計多所致。
2. 業務外收入決算數 7,252 萬 6,597 元，較預算數 7,148 萬元，增加 104 萬 6,597 元，約增加 1.46%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 5 億 21 萬 8,606 元，較預算數 5 億 983 萬 7,000 元，減少 961 萬 8,394 元，約減少 1.89%，主要係改制後土地相關稅費減少所致。
2. 業務外費用決算數 1,358 萬 5,338 元，較預算數 965 萬 3,000 元，增加 393 萬 2,338 元，約增加 40.74%，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 7,487 萬 2,936 元，業務總支出決算數 5 億 1,380 萬 3,944 元，收支相抵後本期短絀 1 億 3,893 萬 1,008 元，較預算短絀數 1 億 7,266 萬 6,000 元，減少 3,373 萬 4,992 元，約減少 19.54%，主要係改制後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

短絀之部：8 億 9,577 萬 7,823 元，包括本期短絀 1 億 3,893 萬 1,008 元及前期待填補之短絀 7 億 5,684 萬 6,815 元，尚有待填補之短絀 8 億 9,577 萬 7,823 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 990 萬 9,771 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 3,505 萬 3,539 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 1,648 萬 31 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 5,101 萬 4,418 元，本年度現金及約當現金之淨增 7,151 萬 6,721 元，期末現金及約當現金 2 億 2,253 萬 1,139 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 80 億 6,831 萬 3,029 元(包含流動資產 2 億 4,443 萬 3,534 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 1,850 萬 3,922 元、不動產、廠房及設備 77 億 245 萬 9,556 元、無形資產 289 萬 4,702 元、其他資產 2 萬 1,315 元)，較上年度期末資產總額 69 億 4,107 萬 2,490 元，增加 11 億 2,724 萬 539 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 2 億 2,815 萬 3,244 元(包含流動負債 932 萬 1,507 元、長期負債 1 億 1,850 萬 3,922 元、其他負債 1 億 32 萬 7,815 元)，較上年度期末負債總額數 2 億 2,124 萬 5,814 元，增加 690 萬 7,430 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 78 億 4,015 萬 9,785 元(包含基金 42 億 3,238 萬 2,664 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積餘絀-8 億 9,577 萬 7,823 元、淨值其他項目 42 億 1,517 萬 3,940 元)，較上年年度期末淨值總額 67 億 1,982 萬 6,676 元，增加 11 億 2,033 萬 3,109 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」2 億 2,253 萬 1,139 元，重分類後仍為「銀行存款」2 億 2,253 萬 1,139 元，與原決算審定數不變。

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111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	**275,344,000.00**	**100.00**	**302,346,339.00**	**100.00**	**27,002,339.00**	**9.81**	**297,150,555.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**9,500,000.00**	**3.45**		**-**	**-9,500,000.00**	**100.00**	**13,693,155.00**	**4.61**
其他建築物租金收入	9,500,000.00	3.45		-	-9,500,000.00	100.00	13,693,155.00	4.61
其他業務收入	**265,844,000.00**	**96.55**	**302,346,339.00**	**100.00**	**36,502,339.00**	**13.73**	**283,457,400.00**	**95.39**
其他補助收入	265,844,000.00	96.55	269,789,000.00	89.23	3,945,000.00	1.48	283,457,400.00	95.39
雜項業務收入		-	32,557,339.00	10.77	32,557,339.00			-
業務成本與費用	**509,837,000.00**	**185.16**	**500,218,606.00**	**165.45**	**-9,618,394.00**	**1.89**	**463,896,203.00**	**156.11**
行銷及業務費用	**249,639,000.00**	**90.66**	**276,641,227.00**	**91.50**	**27,002,227.00**	**10.82**	**230,003,260.00**	**77.40**
業務費用	249,639,000.00	90.66	276,641,227.00	91.50	27,002,227.00	10.82	230,003,260.00	77.40
管理及總務費用	**258,453,000.00**	**93.87**	**222,464,527.00**	**73.58**	**-35,988,473.00**	**13.92**	**233,177,156.00**	**78.47**
管理費用及總務費用	258,453,000.00	93.87	222,464,527.00	73.58	-35,988,473.00	13.92	233,177,156.00	78.47
研究發展及訓練費用	**1,745,000.00**	**0.63**	**1,112,852.00**	**0.37**	**-632,148.00**	**36.23**	**715,787.00**	**0.24**
訓練費用	1,745,000.00	0.63	1,112,852.00	0.37	-632,148.00	36.23	715,787.00	0.24
業務賸餘(短絀)	**-234,493,000.00**	**-85.16**	**-197,872,267.00**	**-65.45**	**36,620,733.00**	**15.62**	**-166,745,648.00**	**-56.11**
業務外收入	**71,480,000.00**	**25.96**	**72,526,597.00**	**23.99**	**1,046,597.00**	**1.46**	**42,381,624.00**	**14.26**
財務收入	**190,000.00**	**0.07**	**415,591.00**	**0.14**	**225,591.00**	**118.73**	**119,666.00**	**0.04**
利息收入	190,000.00	0.07	415,591.00	0.14	225,591.00	118.73	119,666.00	0.04
其他業務外收入	**71,290,000.00**	**25.89**	**72,111,006.00**	**23.85**	**821,006.00**	**1.15**	**42,261,958.00**	**14.22**
財產交易賸餘	60,000,000.00	21.79	52,300,939.00	17.30	-7,699,061.00	12.83	31,241,162.00	10.51
租賃收入	10,876,000.00	3.95	9,920,998.00	3.28	-955,002.00	8.78	9,720,077.00	3.27
違規罰款收入		-	193,146.00	0.06	193,146.00		16,348.00	0.01
雜項收入	414,000.00	0.15	9,695,923.00	3.21	9,281,923.00	2,242.01	1,284,371.00	0.43
業務外費用	**9,653,000.00**	**3.51**	**13,585,338.00**	**4.49**	**3,932,338.00**	**40.74**	**632,482,791.00**	**212.85**
財務費用		**-**		**-**			**89,510.00**	**0.03**
投資短絀		-		-			89,510.00	0.03
其他業務外費用	**9,653,000.00**	**3.51**	**13,585,338.00**	**4.49**	**3,932,338.00**	**40.74**	**632,393,281.00**	**212.82**
財產交易短絀		-	11,686.00	0.00	11,686.00			-
雜項費用	9,653,000.00	3.51	13,573,652.00	4.49	3,920,652.00	40.62	632,393,281.00	212.82
業務外賸餘(短絀)	**61,827,000.00**	**22.45**	**58,941,259.00**	**19.49**	**-2,885,741.00**	**4.67**	**-590,101,167.00**	**-198.59**
本期賸餘(短絀)	**-172,666,000.00**	**-62.71**	**-138,931,008.00**	**-45.95**	**33,734,992.00**	**19.54**	**-756,846,815.00**	**-254.70**

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111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		1,042,701,478.00	1,042,701,478.00	2,530,657,558.00
本期其他綜合餘絀合計		**1,042,701,478.00**	**1,042,701,478.00**	**2,530,657,558.00**

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111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	**350,271,000**	**100.00**	**895,777,823**	**100.00**	**545,506,823**	**155.74**	**784,631,888**	**100.00**
本期短絀	172,666,000	49.29	138,931,008	15.51	-33,734,992	19.54	756,846,815	96.46
前期待填補之短絀	177,605,000	50.71	756,846,815	84.49	579,241,815	326.14	27,785,073	3.54
填補之部		-		-			**27,785,073**	**3.54**
撥用公積		-		-			27,785,073	3.54
待填補之短絀	**350,271,000**	**100.00**	**895,777,823**	**100.00**	**545,506,823**	**155.74**	**756,846,815**	**96.46**

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-172,666,000	-138,931,008	33,734,992	19.54
利息股利之調整	-190,000	-415,591	-225,591	118.73
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-172,856,000	-139,346,599	33,509,401	19.39
調整項目	40,020,000	129,021,237	89,001,237	222.39
未計利息股利之現金流入（流出）	-132,836,000	-10,325,362	122,510,638	92.23
收取利息	190,000	415,591	225,591	118.73
業務活動之淨現金流入（流出）	**-132,646,000**	**-9,909,771**	**122,736,229**	**92.53**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		43,430,690	43,430,690	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509,000	53,041,232	-16,467,768	23.69
減少無形資產及其他資產	469,000	95	-468,905	99.98
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-232,029,000	-230,932,519	1,096,481	0.47
增加無形資產及其他資產	-600,000	-593,037	6,963	1.16
投資活動之淨現金流入（流出）	**-162,651,000**	**-135,053,539**	**27,597,461**	**16.97**
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	98,743,000	64,277,325	-34,465,675	34.90
增加基金、公積及填補短絀	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	6.67
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-64,359,933	-64,359,933	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**330,772,000**	**216,480,031**	**-114,291,969**	**34.55**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**35,475,000**	**71,516,721**	**36,041,721**	**101.60**
期初現金及約當現金	**334,972,000**	**151,014,418**	**-183,957,582**	**54.92**
期末現金及約當現金	**370,447,000**	**222,531,139**	**-147,915,861**	**39.93**

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656,135元並同額增加應計退休金負債。

2.土地公告地價調整及土地重測分割等淨增1,046,418,712元並同額增加未實現重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**
流動資產	**244,433,534**	**3.03**	**198,301,983**	**2.86**	**46,131,551**	**23.26**
現金	**222,531,139**	**2.76**	**151,014,418**	**2.18**	**71,516,721**	**47.36**
銀行存款	222,531,139	2.76	151,014,418	2.18	71,516,721	47.36
流動金融資產		-		-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	89,510	0.00	89,510	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510	0.00	-89,510	0.00		
應收款項	**190**	**0.00**	**6,035,730**	**0.09**	**-6,035,540**	**100.00**
其他應收款	190	0.00	6,035,730	0.09	-6,035,540	100.00
預付款項	**21,902,205**	**0.27**	**41,251,835**	**0.59**	**-19,349,630**	**46.91**
預付費用	10,000	0.00		-	10,000	
其他預付款	21,892,205	0.27	41,251,835	0.59	-19,359,630	46.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**118,503,922**	**1.47**	**161,278,477**	**2.32**	**-42,774,555**	**26.52**
其他長期投資		-	**43,430,690**	**0.63**	**-43,430,690**	**100.00**
什項長期投資		-	43,430,690	0.63	-43,430,690	100.00
準備金	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
退休及離職準備金	118,503,922	1.47	117,847,787	1.70	656,135	0.56
不動產、廠房及設備	**7,702,459,556**	**95.47**	**6,577,751,797**	**94.77**	**1,124,707,759**	**17.10**
土地	**4,720,438,507**	**58.51**	**3,680,329,548**	**53.02**	**1,040,108,959**	**28.26**
土地	4,720,438,507	58.51	3,680,329,548	53.02	1,040,108,959	28.26
土地改良物	**2,697,654,376**	**33.44**	**2,628,139,297**	**37.86**	**69,515,079**	**2.65**
土地改良物	3,634,529,589	45.05	3,467,121,233	49.95	167,408,356	4.83
累計折舊－土地改良物	-936,875,213	-11.61	-838,981,936	-12.09	-97,893,277	11.67
房屋及建築	**158,551,427**	**1.97**	**149,662,798**	**2.16**	**8,888,629**	**5.94**
房屋及建築	216,517,341	2.68	203,723,642	2.94	12,793,699	6.28
累計折舊－房屋及建築	-57,965,914	-0.72	-54,060,844	-0.78	-3,905,070	7.22
機械及設備	**74,348,881**	**0.92**	**77,234,373**	**1.11**	**-2,885,492**	**3.74**
機械及設備	96,939,793	1.20	81,359,110	1.17	15,580,683	19.15
累計折舊－機械及設備	-22,590,912	-0.28	-4,124,737	-0.06	-18,466,175	447.69

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**360,155**	**0.00**	**693,858**	**0.01**	**-333,703**	**48.09**
交通及運輸設備	3,217,791	0.04	3,152,665	0.05	65,126	2.07
累計折舊－交通及運輸設備	-2,857,636	-0.04	-2,458,807	-0.04	-398,829	16.22
什項設備	**607,539**	**0.01**	**1,473,058**	**0.02**	**-865,519**	**58.76**
什項設備	6,800,059	0.08	6,903,484	0.10	-103,425	1.50
累計折舊－什項設備	-6,192,520	-0.08	-5,430,426	-0.08	-762,094	14.03
購建中固定資產	**50,498,671**	**0.63**	**40,218,865**	**0.58**	**10,279,806**	**25.56**
未完工程	50,498,671	0.63	40,218,865	0.58	10,279,806	25.56
無形資產	**2,894,702**	**0.04**	**3,718,888**	**0.05**	**-824,186**	**22.16**
無形資產	**2,894,702**	**0.04**	**3,718,888**	**0.05**	**-824,186**	**22.16**
電腦軟體	2,894,702	0.04	3,718,888	0.05	-824,186	22.16
其他資產	**21,315**	**0.00**	**21,345**	**0.00**	**-30**	**0.14**
什項資產	**21,315**	**0.00**	**21,345**	**0.00**	**-30**	**0.14**
存出保證金	21,315	0.00	21,345	0.00	-30	0.14
合計	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**228,153,244**	**2.83**	**221,245,814**	**3.19**	**6,907,430**	**3.12**
流動負債	**9,321,507**	**0.12**	**2,987,604**	**0.04**	**6,333,903**	**212.01**
應付款項	**9,321,507**	**0.12**	**2,987,604**	**0.04**	**6,333,903**	**212.01**
應付代收款	3,643,190	0.05	2,987,604	0.04	655,586	21.94
應付費用	5,678,317	0.07		-	5,678,317	
長期負債	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
長期債務	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
應計退休金負債	118,503,922	1.47	117,847,787	1.70	656,135	0.56
其他負債	**100,327,815**	**1.24**	**100,410,423**	**1.45**	**-82,608**	**0.08**
負債準備	**3,443,199**	**0.04**	**3,443,199**	**0.05**		
其他負債準備	3,443,199	0.04	3,443,199	0.05		
什項負債	**96,884,616**	**1.20**	**96,967,224**	**1.40**	**-82,608**	**0.09**
存入保證金	75,587,589	0.94	68,957,151	0.99	6,630,438	9.62
暫收及待結轉帳項	21,297,027	0.26	28,010,073	0.40	-6,713,046	23.97
淨值	**7,840,159,785**	**97.17**	**6,719,826,676**	**96.81**	**1,120,333,109**	**16.67**
基金	**4,232,382,664**	**52.46**	**4,015,820,025**	**57.86**	**216,562,639**	**5.39**
基金	**4,232,382,664**	**52.46**	**4,015,820,025**	**57.86**	**216,562,639**	**5.39**
基金	4,232,382,664	52.46	4,015,820,025	57.86	216,562,639	5.39
公積	**288,381,004**	**3.57**	**288,381,004**	**4.15**		
特別公積	**288,381,004**	**3.57**	**288,381,004**	**4.15**		
特別公積	288,381,004	3.57	288,381,004	4.15		
累積餘絀	**-895,777,823**	**-11.10**	**-756,846,815**	**-10.90**	**-138,931,008**	**18.36**
累積短絀	**-895,777,823**	**-11.10**	**-756,846,815**	**-10.90**	**-138,931,008**	**18.36**
累積短絀	-895,777,823	-11.10	-756,846,815	-10.90	-138,931,008	18.36
淨值其他項目	**4,215,173,940**	**52.24**	**3,172,472,462**	**45.71**	**1,042,701,478**	**32.87**
累積其他綜合餘絀	**4,215,173,940**	**52.24**	**3,172,472,462**	**45.71**	**1,042,701,478**	**32.87**
未實現重估增值	3,573,359,036	44.29	2,530,657,558	36.46	1,042,701,478	41.20
其他綜合餘絀	641,814,904	7.95	641,814,904	9.25		
合計	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數3,044,401.00元，上年度決算數 3 ,102,401.00 元，均屬保證品(應付保證品)。
2.因擔保、保證品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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**9,500,000**		**-9,500,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	9,500,000		-9,500,000	100.00	**主要係配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。**

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111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	**265,844,000**	**302,346,339**	**36,502,339**	**13.73**	
其他補助收入	265,844,000	269,789,000	3,945,000	1.48	本項收入計有農田水利署補助269,789,000元。
雜項業務收入		32,557,339	32,557,339		因建造物使用費收入 原編列於租金及權利金收入項下，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。本項收入計有: 1.搭排費收入19,557,339元。 2.自來水公司111年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款13,000,000元。

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**190,000**	**415,591**	**225,591**	**118.73**	
利息收入	190,000	415,591	225,591	118.73	**主要係為401專戶等帳戶結算利息增加，致收入較預算數高。**

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111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	**71,290,000**	**72,111,006**	**821,006**	**1.15**	
財產交易賸餘	60,000,000	52,300,939	-7,699,061	12.83	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	10,876,000	9,920,998	-955,002	8.78	本項收入計有: 1.土地租金收入：8,074,198元。 2.房屋租金收入：1,846,800元。
違規罰款收入		193,146	193,146		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	414,000	9,695,923	9,281,923	2,242.01	主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。 本項收入計有； 1.農田水利聯合建設基金解散結餘：4,109,304元。 2.非事業用地占用補償金826,085元。 3.變賣廢品收入337,699元。 4.標單圖說費用收入82,750元。 5.場地租金收入等148,592元。 6.土地因分割重劃等面積增加調整4,191,493元。

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**249,639,000**	**276,641,227**	**27,002,227**	**10.82**	
業務費用	249,639,000	276,641,227	27,002,227	10.82	主要係低估不動產、廠房及設備折舊，致費用較預期高所致。
用人費用	139,000		-139,000	100.00	
超時工作報酬	139,000		-139,000	100.00	
服務費用	114,560,000	115,883,547	1,323,547	1.16	
水電費	34,978,000	25,186,657	-9,791,343	27.99	
郵電費	160,000	224,173	64,173	40.11	
旅運費	2,479,000	1,616,928	-862,072	34.77	
印刷裝訂及公告費	286,000	59,240	-226,760	79.29	
修理保養及保固費	69,126,000	85,598,344	16,472,344	23.83	
保險費	209,000	52,269	-156,731	74.99	
一般服務費	2,190,000	2,204,766	14,766	0.67	
專業服務費	5,092,000	941,170	-4,150,830	81.52	
行銷推廣費	40,000		-40,000	100.00	
材料及用品費	1,211,000	1,184,711	-26,289	2.17	
使用材料費	335,000	213,679	-121,321	36.22	
用品消耗	876,000	971,032	95,032	10.85	
租金與利息	1,701,000	960,210	-740,790	43.55	
地租及水租	1,641,000	960,210	-680,790	41.49	
機器租金	60,000		-60,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41	
不動產、廠房及設備折舊	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41	
稅捐與規費（強制費）	19,425,000	1,908,756	-17,516,244	90.17	
土地稅	17,668,000	1,307,036	-16,360,964	92.60	
房屋稅	255,000	195,428	-59,572	23.36	
消費與行為稅	234,000	33,690	-200,310	85.60	
規費	1,268,000	372,602	-895,398	70.61	
會費、捐助、補助、	80,000		-80,000	100.00	

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
分攤、救助(濟)與交流活動費					
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	100.00	
其他	13,525,000	11,763,558	-1,761,442	13.02	
其他費用	13,525,000	11,763,558	-1,761,442	13.02	

註：詳如行銷及業務費用明細表附表

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,188,761 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 41 人，計 645,620 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 8 人次，計 1,543,141 元。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數 40,000 元，決算數 0 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111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	**258,453,000**	**222,464,527**	**-35,988,473**	**13.92**	
管理費用及總務費用	258,453,000	222,464,527	-35,988,473	13.92	係因基於員額控管原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	242,250,000	208,417,823	-33,832,177	13.97	
正式員額薪資	133,059,000	128,794,417	-4,264,583	3.21	
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	2,121,000	21,000	1.00	
超時工作報酬	6,577,000	5,892,429	-684,571	10.41	
獎金	33,549,000	29,680,140	-3,868,860	11.53	
退休及卹償金	42,691,000	19,661,979	-23,029,021	53.94	
福利費	24,269,000	22,267,858	-2,001,142	8.25	
提繳費	5,000		-5,000	100.00	
服務費用	12,130,000	9,824,493	-2,305,507	19.01	
水電費	1,904,000	1,825,654	-78,346	4.11	
郵電費	904,000	985,032	81,032	8.96	
旅運費	1,547,000	1,115,277	-431,723	27.91	
印刷裝訂及公告費	715,000	488,117	-226,883	31.73	
一般服務費	440,000	406,000	-34,000	7.73	
專業服務費	5,846,000	4,230,458	-1,615,542	27.63	
公關慰勞費	774,000	773,955	-45	0.01	
材料及用品費	2,277,000	2,396,206	119,206	5.24	
使用材料費	1,100,000	1,163,551	63,551	5.78	
用品消耗	1,177,000	1,232,655	55,655	4.73	
折舊、折耗及攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67	
攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120,000	114,000	-6,000	5.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	114,000	-6,000	5.00	
其他	654,000	294,847	-359,153	54.92	
其他費用	654,000	294,847	-359,153	54.92	

註：管制性科目：公共關係費預算數582,000元，決算數581,955元；員工慰勞費預算數192,000元，決算數192,000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111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	**1,745,000**	**1,112,852**	**-632,148**	**36.23**	
訓練費用	1,745,000	1,112,852	-632,148	36.23	**主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少所致。**
用人費用		54,000	54,000		
福利費		54,000	54,000		
服務費用	1,246,000	816,797	-429,203	34.45	
旅運費	1,146,000	757,197	-388,803	33.93	
專業服務費	100,000	59,600	-40,400	40.40	
材料及用品費	499,000	96,555	-402,445	80.65	
用品消耗	499,000	96,555	-402,445	80.65	
租金與利息		42,800	42,800		
交通及運輸設備租金		42,800	42,800		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		102,700	102,700		
競賽及交流活動費		102,700	102,700		

註：管制性科目：國外旅費預算數：188,000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111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	**9,653,000**	**13,585,338**	**3,932,338**	**40.74**	
財產交易短絀		11,686	11,686		主要係電腦主機及設備報廢所衍生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		11,686	11,686		
各項短絀		11,686	11,686		
雜項費用	9,653,000	13,573,652	3,920,652	40.62	係因應農地重劃、土地分割致土地面積減少認列費用，致雜項費用較預算數為高
服務費用	7,080,000	5,143,214	-1,936,786	27.36	
郵電費	350,000	6,180	-343,820	98.23	
旅運費		10,356	10,356		
修理保養及保固費	4,800,000	4,478,172	-321,828	6.70	
一般服務費		94,709	94,709		
專業服務費		124,487	124,487		
行銷推廣費	1,930,000	429,310	-1,500,690	77.76	
材料及用品費		77,728	77,728		
用品消耗		77,728	77,728		
租金與利息		18,665	18,665		
房租		8,120	8,120		
交通及運輸設備租金		2,893	2,893		
什項設備租金		7,652	7,652		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,366,000	527,446	-1,838,554	77.71	
會費	229,000	131,000	-98,000	42.79	
捐助、補助與獎助	1,100,000	387,000	-713,000	64.82	
分擔	1,037,000		-1,037,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		9,446	9,446		
短絀、賠償與保險給付		7,425,307	7,425,307		

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
各項短絀		7,425,307	7,425,307		
其他	207,000	381,292	174,292	84.20	
其他費用	207,000	381,292	174,292	84.20	

註：詳如其他業務外費用明細表附表

屏東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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 94,709 元
   (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 11.52 人次，計 15,017 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 13.38 日，計 79,692 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 1,930,000 元，決算數 429,310 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	3,467,121,233	203,723,642	81,359,110	3,152,665
減：以前年度已提折舊數	838,981,936	54,060,844	4,124,737	2,458,807
上年度期末帳面價值	2,628,139,297	149,662,798	77,234,373	693,858
加：本年度新增資產價值	157,229,013	12,793,699	10,185,636	225,500
減：本年度減少資產價值			11,686	
加減：調整欄	35,497,118		3,340,068	16
減：本年度提列折舊數	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
本年度期末帳面價值	2,697,654,376	158,551,427	74,348,881	360,155
本年度提列折舊數	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
行銷及業務費用	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
合　　計	**123,211,052**	**3,905,070**	**16,399,510**	**559,219**

註：詳如資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
6,903,484						3,762,260,134
5,430,426						905,056,750
1,473,058						2,857,203,384
						180,433,848
						11,686
75						38,837,277
865,594						144,940,445
607,539						2,931,522,378
865,594						144,940,445
865,594						144,940,445
865,594						**144,940,445**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 180,433,848 元，包括：土地改良物 157,229,013 元、房屋及建築 12,793,699 元、機械及設備 10,185,636 元、交通及運輸設備 225,500 元
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 11,686 元，包括：機械及設備 11,686 元(原成本 1,023,584 元，累計折舊 1,011,898 元)、交通及運輸設備 0 元(原成本 160,390 元，累計折舊 160,390 元)及什項設備 0 元(原成本 103,500 元，累計折舊 103,500 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 40,218,865 元，包括：土地改良物 40,218,865 元。
   (2) 調整以前年度溢計資產折舊數 25,317,775 元，包括：土地改良物 25,317,775 元。
   (3) 財產錯帳調整增加 6,418,722 元，包括：機械及設備 6,418,631 元、交通及運輸設備 16 元、什項設備 75 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 調整以前年度短計資產折舊數 3,078,563 元，包括：機械及設備 3,078,563 元。
   (2) 財產錯帳調整減少 30,039,522 元，包括：土地改良物 30,039,522 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	**4,457,527**		**4,457,527**	**53,041,232**
土地	4,457,527		4,457,527	53,041,232
合計	**4,457,527**		**4,457,527**	**53,041,232**

註：詳如資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
	53,041,232	**3,717,234**	**52,300,939**	**60,000,000**	**-7,699,061**	**12.83**
	53,041,232	3,717,234	52,300,939	60,000,000	-7,699,061	12.83
	53,041,232	**3,717,234**	**52,300,939**	**60,000,000**	**-7,699,061**	**12.83**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

   屏東縣屏東市長春段 39-5 地號土地有償撥用案(屏東市公所)，帳面價值 19,500 元，變賣收入 80,500 元，加計未實現重估增值減少數 18,744 元，財產交易賸餘 79,744 元。 (行政院 111.04.14 院授財產公字第 11100114960 號函)

2. 土地出售變賣

   (1) 處分屏東縣里港鄉載興段 403 地號土地等 4 筆，帳面價值 186,848 元，變賣收入 2,557,890 元，加計未實現重估增值減少數 97,370 元，財產交易賸餘 2,468,412 元。(農水署 110.11.10 農水企字第 1106015841 號函)

   (2) 處分屏東縣萬巒鄉頭溝水段 1335-2 地號土地等 2 筆，帳面價值 32,127 元，變賣收入 461,817 元，加計未實現重估增值減少數 17,851 元，財產交易賸餘 447,541 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106016811 號函)

   (3) 處分屏東縣麟洛鄉麟孝段 524 地號土地，帳面價值 136,897 元，變賣收入 3,834,370 元，加計未實現重估增值減少數 70,984 元，財產交易賸餘 3,768,457 元。(農水署 110.11.19 農水企字第 1106016711 號函)

   (4) 處分屏東縣恆春鎮大埔段 720 地號土地，帳面價值 98,807 元，變賣收入 1,568,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,305 元，財產交易賸餘 1,539,498 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106016778 號函)

   (5) 處分屏東縣九如鄉九平段 961-4 地號土地等 4 筆，帳面價值 98,632 元，變賣收入 1,362,690 元，加計未實現重估增值減少數 7,786 元，財產交易賸餘 1,271,844 元。(農水署 110.12.08 農水企字第 1106017455 號函)

   (6) 處分屏東縣萬巒鄉頭溝水段 1335-8 地號土地，帳面價值 2,202 元，變賣收入 31,648 元，加計未實現重估增值減少數 1,224 元，財產交易賸餘 30,670 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106017946 號函)

   (7) 處分屏東縣九如鄉九和段 710-14 地號土地，帳面價值 7,910 元，變賣收入 148,320 元，加計未實現重估增值減少數 2,348 元，財產交易賸餘 142,758 元。(農水署 110.12.22 農水企字第 1106017910 號函)

   (8) 處分屏東縣九如鄉九平段 1009-23 地號土地，帳面價值 35,477 元，變賣收入 490,140 元，加計未實現重估增值減少數 2,801 元，財產交易賸餘 457,464 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106017909 號函)

   (9) 處分屏東縣屏東市公興段 1599-2 地號土地，帳面價值 169,278 元，變賣收入 2,552,612 元，加計未實現重估增值減少數 153,862 元，財產交易賸餘 2,537,196 元。(農水署 110.11.10 農水企字第 1106015841 號函)

   (10) 處分屏東縣屏東市斯文段 1657 地號土地，帳面價值 1,126,400 元，變賣收入 16,666,666 元，加計未實現重估增值減少數 1,064,448 元，財產交易賸餘 16,604,714 元。(農水署 110.12.15 農水企字第 1106017736 號函)

   (11) 處分屏東縣潮州鎮榮田段 526 地號土地，帳面價值 225,144 元，變賣收入 2,607,918 元，加計未實現重估增值減少數 219,284 元，財產交易賸餘 2,602,058 元。(農水署 111.03.07 農水企字第 1116020803 號函)

   (12) 處分屏東縣潮州鎮五魁段 179-8 地號土地，帳面價值 45,700 元，變賣收入 664,250 元，加計未實現重估增值減少數 40,715 元，財產交易賸餘 659,265 元。(農水署 111.03.10 農水企字第 1116020987 號函)

   (13) 處分屏東縣九如鄉九勇段 393-10 地號土地，帳面價值 102,718 元，變賣收入 887,110 元，加計未實現重估增值減少數 46,690 元，財產交易賸餘 831,082 元。(農水署 111.03.02 農水企字第 1116020655

號函)

(14) 處分屏東縣里港鄉過江段 858-1 地號土地，帳面價值 95,874 元，變賣收入 680,394 元，加計未實現重估增值減少數 66,184 元，財產交易賸餘 650,704 元。(農水署 111.04.29 農水企字第 1116022377 號函)

(15) 處分屏東縣里港鄉過江段 858-2 地號土地，帳面價值 21,285 元，變賣收入 151,052 元，加計未實現重估增值減少數 14,694 元，財產交易賸餘 144,461 元。(農水署 111.01.25 農水企字第 1116018539 號函)

(16) 標售屏東縣屏東市大同段 652-8 地號土地，帳面價值 1,734,480 元，變賣收入 14,520,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,563,726 元，財產交易賸餘 14,349,246 元。(屏東管理處 111.02.11 文號 1116768556 署簽)

(17) 標售屏東縣里港鄉載興段 94-1 地號土地，帳面價值 10,990 元，變賣收入 126,910 元，加計未實現重估增值減少數 4,101 元，財產交易賸餘 120,021 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025455 號函)

(18) 標售屏東縣里港鄉載興段 95-2 地號土地，帳面價值 41,925 元，變賣收入 483,850 元，加計未實現重估增值減少數 16,834 元，財產交易賸餘 458,759 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025455 號函)

(19) 標售屏東縣里港鄉載興段 95-1 地號土地，帳面價值 21,286 元，變賣收入 250,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,547 元，財產交易賸餘 237,261 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025456 號函)

(20) 議價屏東縣恆春鎮宣化段 393 地號土地，帳面價值 10,489 元，變賣收入 170,443 元，加計未實現重估增值減少數 5,245 元，財產交易賸餘 165,199 元。(農水署 111.08.17 農水企字第 1116024940 號函)

(21) 議價屏東縣恆春鎮宣化段 571-1 地號土地，帳面價值 8,414 元，變賣收入 136,734 元，加計未實現重估增值減少數 4,207 元，財產交易賸餘 132,527 元。(農水署 111.08.17 農水企字第 1116024940 號函)

(22) 處分屏東縣潮州鎮榮田段 526-1 地號土地，帳面價值 225,144 元，變賣收入 2,607,918 元，加計未實現重估增值減少數 219,284 元，財產交易賸餘 2,602,058 元。(農水署 111.03.07 農水企字第 1116020834 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	**1,287,474**	**1,275,788**	**11,686**
機械及設備	1,023,584	1,011,898	11,686
交通及運輸設備	160,390	160,390	
什項設備	103,500	103,500	
合　　計	**1,287,474**	**1,275,788**	**11,686**

註：本表資產報廢短絀決算數11,686元，包含機械及設備財產交易短絀11,686元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		11,686		**11,686**	
		11,686		11,686	
		11,686		**11,686**	

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**232,029,000**	**216,562,639**	**-15,466,361**	
合　　計	**232,029,000**	**216,562,639**	**-15,466,361**	

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		**218,023,000**	
土地改良物		218,023,000	
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		**1,220,000**	
機械及設備		1,220,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**1,786,000**	
什項設備		1,786,000	
合計		**232,029,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

預算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-1,000,000				
-1,000,000				
-10,290,000	**207,733,000**	**207,727,684**	**-5,316**	
-10,290,000	207,733,000	157,229,013	-50,503,987	
		50,498,671	50,498,671	
3,000,000	**13,000,000**	**12,793,699**	**-206,301**	
3,000,000	13,000,000	12,793,699	-206,301	
9,044,000	**10,264,000**	**10,185,636**	**-78,364**	
9,044,000	10,264,000	10,185,636	-78,364	
230,000	**230,000**	**225,500**	**-4,500**	
230,000	230,000	225,500	-4,500	
-984,000	**802,000**		**-802,000**	
-984,000	802,000		-802,000	
	232,029,000	**230,932,519**	**-1,096,481**	

價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數14,023,000元，決算數12,196,026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	**232,029,000**				**232,029,000**		
一次性項目	232,029,000		11101-11112		232,029,000		
土地					1,000,000		-1,000,000
土地改良物					218,023,000		-10,290,000
房屋及建築					10,000,000		3,000,000
機械及設備					1,220,000		9,044,000
交通及運輸設備							230,000
什項設備					1,786,000		-984,000
合計	**232,029,000**				**232,029,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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
232,029,000	**100.00**	**232,029,000**	**100.00**	**230,932,519**	**99.53**	**230,932,519**	**99.53**	
232,029,000	100.00	232,029,000	100.00	230,932,519	99.53	230,932,519	99.53	
	-		-		-		-	
207,733,000	-	207,733,000	-	207,727,684	100.00	258,226,355	124.31	
13,000,000	-	13,000,000	-	12,793,699	98.41	12,793,699	98.41	
10,264,000	-	10,264,000	-	10,185,636	99.24	10,185,636	99.24	
230,000	-	230,000	-	225,500	98.04	225,500	98.04	
802,000	-	802,000	-		-		-	結餘款:800,200元，原預計12月發包採購感應式考勤機,因作業時間不及致無法執行，致結餘。
232,029,000	**100.00**	**232,029,000**	**100.00**	**230,932,519**	**99.53**	**230,932,519**	**99.53**	

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			**139,232,000**		**149,573,840**
輸水渠道改善及修補	**公里**	5.00	12,500,000	5.77	14,425,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	518,154.00	124,357,000	553,641.00	132,873,840
構造物維護	**座**	190.00	2,375,000	182.00	2,275,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**831.00**	**498,600,000**	**756.03**	**453,618,000**
農田水利設施更新改善			**198,841,000**		**204,637,000**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	21.00	126,000,000	21.97	131,796,000
構造物更新改善	**座**	23.00	72,841,000	23.00	72,841,000
合　　計			**836,673,000**		**807,828,840**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		10,341,840	**7.43**	
0.77	15.40	1,925,000	15.40	**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。**
35,487.00	6.85	8,516,840	6.85	
-8.00	4.21	-100,000	4.21	
-74.97	**9.02**	**-44,982,000**	**9.02**	
		5,796,000	**2.91**	
0.97	4.62	5,796,000	4.60	
		-28,844,160	**3.45**	

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111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	2,626,052,000	4,015,820,025	1,389,768,025	
加：	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	以現金增撥2億1,656萬2,639元，較預算減少1,546萬6,361元，主要增撥來源如下: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2億1,656萬2,639元
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,858,081,000	4,232,382,664	1,374,301,664	

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

111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				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-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111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**	**592,972**	**-7,028**	**1.17**	
電腦軟體	600,000	592,972	-7,028	1.17	

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**203**	**-17**	
專任人員	220	203	-17	
職員	171	156	-15	
技工	28	27	-1	
工友	14	13	-1	
約僱	7	7		
總　　計	**220**	**203**	**-17**	

註：詳如員工人數彙計表附表

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

臨時人員：

(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 41 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 8 人。

(3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11.52 人次。

(4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 13.38 日。

本頁空白

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	**133,059,000**	**2,100,000**	**6,716,000**		**33,549,000**
行銷及業務費用			139,000		
正式人員			139,000		
職員			139,000		
管理及總務費用	133,059,000	2,100,000	6,577,000		33,549,000
正式人員	133,059,000		6,488,000		32,978,000
職員	116,151,000		5,378,000		28,108,000
工員	16,908,000		1,110,000		4,870,000
聘僱人員		2,100,000	89,000		571,000
聘僱人員		2,100,000	89,000		571,000
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
合　　計	**133,059,000**	**2,100,000**	**6,716,000**		**33,549,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
42,691,000		**24,269,000**	**5,000**	**242,389,000**		**242,389,000**
				139,000		139,000
				139,000		139,000
				139,000		139,000
42,691,000		24,269,000	5,000	242,250,000		242,250,000
42,691,000		23,998,000	5,000	239,219,000		239,219,000
42,691,000		20,038,000		212,366,000		212,366,000
		3,960,000	5,000	26,853,000		26,853,000
		271,000		3,031,000		3,031,000
		271,000		3,031,000		3,031,000
42,691,000		**24,269,000**	**5,000**	**242,389,000**		**242,389,000**

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	**128,794,417**	**2,121,000**	**5,892,429**		**29,680,140**
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	128,794,417	2,121,000	5,892,429		29,680,140
正式人員	128,794,417		5,855,949		29,290,140
職員	111,674,275		5,161,742		24,802,514
工員	17,120,142		694,207		4,487,626
聘僱人員		2,121,000	36,480		390,000
聘僱人員		2,121,000	36,480		390,000
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
合　　計	**128,794,417**	**2,121,000**	**5,892,429**		**29,680,140**

註：詳如用人費彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
19,661,979		**22,321,858**		**208,471,823**		**208,471,823**
19,661,979		22,267,858		208,417,823		208,417,823
19,661,979		21,647,684		205,250,169		205,250,169
18,481,522		18,310,097		178,430,150		178,430,150
1,180,457		3,337,587		26,820,019		26,820,019
		620,174		3,167,654		3,167,654
		620,174		3,167,654		3,167,654
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
19,661,979		**22,321,858**		**208,471,823**		**208,471,823**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,283,470 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 645,620 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計 1,543,141 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用經費計 15,017 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力經費計 79,692 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 220 人，16,895,000 元；決算數 203 人，15,863,684 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，16,654,000 元；決算數 191 人，13,816,456 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111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，小客貨兩用車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111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	**242,389,000**	**208,471,823**	**-33,917,177**	**13.99**
正式員額薪資	133,059,000	128,794,417	-4,264,583	3.21
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	2,121,000	21,000	1.00
超時工作報酬	6,716,000	5,892,429	-823,571	12.26
獎金	33,549,000	29,680,140	-3,868,860	11.53
退休及卹償金	42,691,000	19,661,979	-23,029,021	53.94
福利費	24,269,000	22,321,858	-1,947,142	8.02
提繳費	5,000		-5,000	100.00
服務費用	**135,016,000**	**131,668,051**	**-3,347,949**	**2.48**
水電費	36,882,000	27,012,311	-9,869,689	26.76
郵電費	1,414,000	1,215,385	-198,615	14.05
旅運費	5,172,000	3,499,758	-1,672,242	32.33
印刷裝訂及公告費	1,001,000	547,357	-453,643	45.32
修理保養及保固費	73,926,000	90,076,516	16,150,516	21.85
保險費	209,000	52,269	-156,731	74.99
一般服務費	2,630,000	2,705,475	75,475	2.87
專業服務費	11,038,000	5,355,715	-5,682,285	51.48
公關慰勞費	774,000	773,955	-45	0.01
行銷推廣費	1,970,000	429,310	-1,540,690	78.21
材料及用品費	**3,987,000**	**3,755,200**	**-231,800**	**5.81**
使用材料費	1,435,000	1,377,230	-57,770	4.03
用品消耗	2,552,000	2,377,970	-174,030	6.82
租金與利息	**1,701,000**	**1,021,675**	**-679,325**	**39.94**
地租及水租	1,641,000	960,210	-680,790	41.49
房租		8,120	8,120	
機器租金	60,000		-60,000	100.00
交通及運輸設備租金		45,693	45,693	
什項設備租金		7,652	7,652	
折舊、折耗及攤銷	**100,020,000**	**146,357,603**	**46,337,603**	**46.33**
不動產、廠房及設備折舊	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67
稅捐與規費（強制費）	**19,425,000**	**1,908,756**	**-17,516,244**	**90.17**
土地稅	17,668,000	1,307,036	-16,360,964	92.60
房屋稅	255,000	195,428	-59,572	23.36
消費與行為稅	234,000	33,690	-200,310	85.60
規費	1,268,000	372,602	-895,398	70.61
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,566,000**	**744,146**	**-1,821,854**	**71.00**
會費	229,000	131,000	-98,000	42.79
捐助、補助與獎助	1,100,000	387,000	-713,000	64.82
分擔	1,037,000		-1,037,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	123,446	3,446	2.87
競賽及交流活動費	80,000	102,700	22,700	28.38
短絀、賠償與保險給付		**7,436,993**	**7,436,993**	
各項短絀		7,436,993	7,436,993	
其他	**14,386,000**	**12,439,697**	**-1,946,303**	**13.53**
其他費用	14,386,000	12,439,697	-1,946,303	13.53
合 計	**519,490,000**	**513,803,944**	**-5,686,056**	**1.09**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	188,000		-188,000	100.00	
公共關係費	582,000	581,955	-45	0.01	
員工慰勞費	192,000	192,000			
行銷推廣費	1,970,000	429,310	-1,540,690	78.21	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000	2,283,470	93,470	4.27	
專技人員酬金		196,151	196,151		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	513,000	501,500	-11,500	2.24	
一般土地租金	1,641,000	960,210	-680,790	41.49	
土地增值稅	11,668,000		-11,668,000	100.00	
捐助國內團體		387,000	387,000		

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

臺東農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 14-8

3.現金流量表…… 14-9

4.平衡表…… 14-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 14-13

2.其他業務收入明細表…… 14-14

3.財務收入明細表…… 14-15

4.其他業務外收入明細表…… 14-16

5.行銷及業務費用明細表…… 14-17

6.管理及總務費用明細表…… 14-18

7.研究發展及訓練費用明細表…… 14-20

8.財務費用明細表…… 14-21

9.其他業務外費用明細表…… 14-22

10.資產折舊明細表…… 14-26

11.資產變賣明細表…… 14-30

12.資產報廢明細表…… 14-32

13.公庫撥補款明細表…… 14-34

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 14-36

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 14-38

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 14-40

17.基金數額增減明細表…… 14-42

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 14-44

19.無形資產明細表…… 14-46

20.員工人數彙計表…… 14-47

21.用人費用彙計表…… 14-50

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 14-55

23.各項費用彙計表…… 14-56

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 14-58

甲、總　說　明

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 5,000 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	4.00	3.00	1.00	33.33	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、浚渫	平方公尺	288,397.00	309,221.00	-20,824	6.73	
構造物維護	座	91.00	112.00	-21.00	18.75	1. 主要係因工作站員工平日即經常性執行構造物保養與維護，故修繕之數量較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,103.58	496.00	607.58	122.50	1.主要係因應天候及實際需求較大，引取適當水量供灌，故實際數較預算數高。 2.本項易受天災氣候影響，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	11.04	21	-9.96	47.43	1. 主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 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	11.24	21	-9.76	46.48	1.主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 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 1 億 2,004 萬 7,747 元，可用預算數 1 億 7,670 萬 1,000 元，執行率約 67.94%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、工作站辦公廳修繕工程、汰換辦公電腦設備及事務設備，因工程區域變更，取消價購私有土地作為工程用地，致執行率未達預期，其資金來源為營運資金 917 萬 609 元及本年度國庫撥款 1 億 2,548 萬 4,842 元，其中本年度國庫撥款 1,460 萬 7,704 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 112 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 8,234 萬 5,514 元，較預算數 1 億 7,709 萬 8,000 元，增加 524 萬 7,514 元，約增加 2.96%，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 1,449 萬 9,092 元，較預算數 5,227 萬 9,000 元，減少 3,777 萬 9,908 元，約減少 72.27%，主要係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 6,833 萬 4,208 元，較預算數 3 億 4,182 萬 3,000 元，減少 7,348 萬 8,792 元，約減少 21.50%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算數減少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 343 萬 5,355 元，較預算數 708 萬 4,000 元，減少 364 萬 8,645 元，約減少 51.51%，主要係因颱風災害搶修工程移至資本門所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,684 萬 4,606 元，業務總支出決算數 2 億 7,176 萬 9,563 元，收支相抵後本期短絀 7,492 萬 4,957 元，較預算短絀數 1 億 1,953 萬元，減少 4,460 萬 5,043 元，約減少 37.32%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算數為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：7,492 萬 4,957 元，包括本期短絀 7,492 萬 4,957 元，經撥用前期未分配賸餘 4,748 萬 6,441 元，尚有待填補之短絀 2,743 萬 8,516 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 7,501 萬 8,812 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 779 萬 7,754 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 2,020 萬 2,858 元。

(四) 期初現金及約當現金 3 億 4,616 萬 3,168 元，本年度現金及約當現金之淨減 1,257 萬 6,084 元，期末現金及約當現金 3 億 3,358 萬 7,084 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 31 億 9,684 萬 1,231 元(包含流動資產 7 億 455 萬 4,867 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,996 萬 9,504 元、不動產、廠房及設備 24 億 3,161 萬 1,691 元、無形資產 68 萬 919 元、其他資產 2 萬 4,250 元)，較上年度期末資產總額 29 億 9,752 萬 3,770 元，增加 1 億 9,931 萬 7,461 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 1 億 6,694 萬 6,572 元(包含流動負債 118 萬 8,115 元、長期負債 5,996 萬 9,504 元、其他負債 1 億 578 萬 8,953 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 6,028 萬 7,050 元，增加 665 萬 9,522 元，主要係應計退休金負債及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 30 億 2,989 萬 4,659 元(包含基金 24 億 855 萬 8,259 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀-2,743 萬 8,516 元、淨值其他項目 4 億 3,787 萬 7,531 元)，較上年年度期末淨值總額 28 億 3,723 萬 6,720 元，增加 1 億 9,265 萬 7,939 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」5 億 9,016 萬 3,168 元，重分類為「銀行存款」3 億 4,616 萬 3,168 元及「其他金融資產-流動」2 億 4,400 萬元，合計數 5 億 9,016 萬 3,168 元，與原決算審定數不變。

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111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	**177,098,000.00**	**100.00**	**182,345,514.00**	**100.00**	**5,247,514.00**	**2.96**	**195,529,340.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**200,000.00**	**0.11**		**-**	**-200,000.00**	**100.00**	**1,162,340.00**	**0.59**
其他建築物租金收入	200,000.00	0.11		-	-200,000.00	100.00	1,162,340.00	0.59
其他業務收入	**176,898,000.00**	**99.89**	**182,345,514.00**	**100.00**	**5,447,514.00**	**3.08**	**194,367,000.00**	**99.41**
其他補助收入	176,898,000.00	99.89	180,116,000.00	98.78	3,218,000.00	1.82	194,367,000.00	99.41
雜項業務收入		-	2,229,514.00	1.22	2,229,514.00			-
業務成本與費用	**341,823,000.00**	**193.01**	**268,334,208.00**	**147.16**	**-73,488,792.00**	**21.50**	**252,239,536.00**	**129.00**
行銷及業務費用	**49,706,000.00**	**28.07**	**50,747,478.00**	**27.83**	**1,041,478.00**	**2.10**	**147,470,732.00**	**75.42**
業務費用	49,706,000.00	28.07	50,747,478.00	27.83	1,041,478.00	2.10	147,470,732.00	75.42
管理及總務費用	**289,875,000.00**	**163.68**	**215,955,589.00**	**118.43**	**-73,919,411.00**	**25.50**	**103,935,740.00**	**53.16**
管理費用及總務費用	289,875,000.00	163.68	215,955,589.00	118.43	-73,919,411.00	25.50	103,935,740.00	53.16
研究發展及訓練費用	**2,242,000.00**	**1.27**	**1,631,141.00**	**0.89**	**-610,859.00**	**27.25**	**833,064.00**	**0.43**
訓練費用	2,242,000.00	1.27	1,631,141.00	0.89	-610,859.00	27.25	833,064.00	0.43
業務賸餘(短絀)	**-164,725,000.00**	**-93.01**	**-85,988,694.00**	**-47.16**	**78,736,306.00**	**47.80**	**-56,710,196.00**	**-29.00**
業務外收入	**52,279,000.00**	**29.52**	**14,499,092.00**	**7.95**	**-37,779,908.00**	**72.27**	**13,192,191.40**	**6.75**
財務收入	**759,000.00**	**0.43**	**1,792,822.00**	**0.98**	**1,033,822.00**	**136.21**	**4,202,233.00**	**2.15**
利息收入	587,000.00	0.33	1,501,192.00	0.82	914,192.00	155.74	1,464,268.00	0.75
投資賸餘	172,000.00	0.10	291,630.00	0.16	119,630.00	69.55	2,737,965.00	1.40
其他業務外收入	**51,520,000.00**	**29.09**	**12,706,270.00**	**6.97**	**-38,813,730.00**	**75.34**	**8,989,958.40**	**4.60**
財產交易賸餘	49,200,000.00	27.78	5,225,894.00	2.87	-43,974,106.00	89.38	418,835.00	0.21
租賃收入	1,420,000.00	0.80	2,071,090.00	1.14	651,090.00	45.85	2,350,090.00	1.20
違規罰款收入		-	1,111.00	0.00	1,111.00			-
雜項收入	900,000.00	0.51	5,408,175.00	2.97	4,508,175.00	500.91	6,221,033.40	3.18
業務外費用	**7,084,000.00**	**4.00**	**3,435,355.00**	**1.88**	**-3,648,645.00**	**51.51**	**26,824,256.01**	**13.72**
財務費用		**-**	**216,443.00**	**0.12**	**216,443.00**			**-**
投資短絀		-	216,443.00	0.12	216,443.00			-
其他業務外費用	**7,084,000.00**	**4.00**	**3,218,912.00**	**1.77**	**-3,865,088.00**	**54.56**	**26,824,256.01**	**13.72**
財產交易短絀		-	193,505.00	0.11	193,505.00			-
雜項費用	7,084,000.00	4.00	3,025,407.00	1.66	-4,058,593.00	57.29	26,824,256.01	13.72
業務外賸餘(短絀)	**45,195,000.00**	**25.52**	**11,063,737.00**	**6.07**	**-34,131,263.00**	**75.52**	**-13,632,064.61**	**-6.97**

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**-119,530,000.00**	**-67.49**	**-74,924,957.00**	**-41.09**	**44,605,043.00**	**37.32**	**-70,342,260.61**	**-35.98**

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。

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國111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		142,098,054.00	142,098,054.00	-4,621,502,503.40
本期其他綜合餘絀合計		**142,098,054.00**	**142,098,054.00**	**-4,621,502,503.40**

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。

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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		--	**47,486,441.00**	**100.00**	**47,486,441.00**		**117,828,702.48**	**100.00**
前期未分配賸餘		--	47,486,441.00	100.00	47,486,441.00		117,828,702.48	100.00
分配之部		--	**47,486,441.00**	**100.00**	**47,486,441.00**		**70,342,261.48**	**59.70**
填補累積短絀		--	47,486,441.00	100.00	47,486,441.00		70,342,260.61	59.70
提存公積		--		-			0.86	0.00
賸餘撥充基金數		--		-			0.01	0.00
未分配賸餘		--		-			**47,486,441.00**	**40.30**
短絀之部	**198,366,000.00**	**100.00**	**74,924,957.00**	**100.00**	**-123,441,043.00**	**62.23**	**70,342,260.61**	**100.00**
本期短絀	119,530,000.00	60.26	74,924,957.00	100.00	-44,605,043.00	37.32	70,342,260.61	100.00
前期待填補之短絀	78,836,000.00	39.74		-	-78,836,000.00	100.00		-
填補之部		-	**47,486,441.00**	**63.38**	**47,486,441.00**		**70,342,260.61**	**100.00**
撥用賸餘		-	47,486,441.00	63.38	47,486,441.00		70,342,260.61	100.00
待填補之短絀	**198,366,000.00**	**100.00**	**27,438,516.00**	**36.62**	**-170,927,484.00**	**86.17**		-

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-119,530,000	-74,924,957	44,605,043	37.32
利息股利之調整	-759,000	-1,636,212	-877,212	115.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-120,289,000	-76,561,169	43,727,831	36.35
調整項目	105,206,000	149,943,769	44,737,769	42.52
未計利息股利之現金流入（流出）	-15,083,000	73,382,600	88,465,600	586.53
收取利息	587,000	1,501,192	914,192	155.74
收取股利	172,000	135,020	-36,980	21.50
業務活動之淨現金流入（流出）	**-14,324,000**	**75,018,812**	**89,342,812**	**623.73**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		21,351,619	21,351,619	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	54,233,000	5,260,000	-48,973,000	90.30
增加流動金融資產及短期貸墊款		-113,705,166	-113,705,166	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-176,701,000	-120,047,747	56,653,253	32.06
增加無形資產及其他資產	-1,034,000	-656,460	377,540	36.51
投資活動之淨現金流入（流出）	**-123,502,000**	**-207,797,754**	**-84,295,754**	**68.25**
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		40,113,877	40,113,877	
增加基金、公積及填補短絀	121,946,000	116,189,887	-5,756,113	4.72
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-36,100,906	-36,100,906	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**121,946,000**	**120,202,858**	**-1,743,142**	**1.43**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-15,880,000**	**-12,576,084**	**3,303,916**	**20.81**
期初現金及約當現金	**533,712,000**	**346,163,168**	**-187,548,832**	**35.14**
期末現金及約當現金	**517,832,000**	**333,587,084**	**-184,244,916**	**35.58**

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3,554,783元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增142,305,787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基金9,294,955元並同額增加其他應收款 。

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**3,196,841,231**	**100.00**	**2,997,523,770**	**100.00**	**199,317,461**	**6.65**
流動資產	**704,554,867**	**22.04**	**634,848,063**	**21.18**	**69,706,804**	**10.98**
現金	**333,587,084**	**10.43**	**346,163,168**	**11.55**	**-12,576,084**	**3.63**
銀行存款	333,587,084	10.43	346,163,168	11.55	-12,576,084	3.63
流動金融資產	**361,594,964**	**11.31**	**247,949,631**	**8.27**	**113,645,333**	**45.83**
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	0.05		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,515,653	0.08	2,575,486	0.09	-59,833	2.32
其他金融資產－流動	357,705,166	11.19	244,000,000	8.14	113,705,166	46.60
應收款項	**9,294,955**	**0.29**	**40,657,400**	**1.36**	**-31,362,445**	**77.14**
應收收益		-	17,992,000	0.60	-17,992,000	100.00
其他應收款	9,294,955	0.29	22,665,400	0.76	-13,370,445	58.99
存貨	**77,864**	**0.00**	**77,864**	**0.00**		
其他存貨	77,864	0.00	77,864	0.00		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**59,969,504**	**1.88**	**77,766,340**	**2.59**	**-17,796,836**	**22.89**
其他長期投資		**-**	**21,351,619**	**0.71**	**-21,351,619**	**100.00**
什項長期投資		-	21,351,619	0.71	-21,351,619	100.00
準備金	**59,969,504**	**1.88**	**56,414,721**	**1.88**	**3,554,783**	**6.30**
退休及離職準備金	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
不動產、廠房及設備	**2,431,611,691**	**76.06**	**2,284,812,031**	**76.22**	**146,799,660**	**6.43**
土地	**664,917,054**	**20.80**	**522,842,971**	**17.44**	**142,074,083**	**27.17**
土地	664,917,054	20.80	522,842,971	17.44	142,074,083	27.17
土地改良物	**1,632,946,461**	**51.08**	**1,628,344,643**	**54.32**	**4,601,818**	**0.28**
土地改良物	3,619,298,369	113.21	3,629,243,052	121.07	-9,944,683	0.27
累計折舊－土地改良物	-1,986,351,908	-62.13	-2,000,898,409	-66.75	14,546,501	0.73
房屋及建築	**98,882,478**	**3.09**	**96,013,395**	**3.20**	**2,869,083**	**2.99**
房屋及建築	118,130,964	3.70	112,666,991	3.76	5,463,973	4.85
累計折舊－房屋及建築	-19,248,486	-0.60	-16,653,596	-0.56	-2,594,890	15.58
機械及設備	**5,049,630**	**0.16**	**4,420,385**	**0.15**	**629,245**	**14.24**
機械及設備	7,648,411	0.24	5,622,888	0.19	2,025,523	36.02

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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－機械及設備	-2,598,781	-0.08	-1,202,503	-0.04	-1,396,278	116.11
交通及運輸設備	**650,745**	**0.02**	**951,604**	**0.03**	**-300,859**	**31.62**
交通及運輸設備	5,598,705	0.18	5,290,833	0.18	307,872	5.82
累計折舊－交通及運輸設備	-4,947,960	-0.15	-4,339,229	-0.14	-608,731	14.03
什項設備	**4,871,402**	**0.15**	**3,803,069**	**0.13**	**1,068,333**	**28.09**
什項設備	7,280,169	0.23	4,469,602	0.15	2,810,567	62.88
累計折舊－什項設備	-2,408,767	-0.08	-666,533	-0.02	-1,742,234	261.39
購建中固定資產	**24,293,921**	**0.76**	**28,435,964**	**0.95**	**-4,142,043**	**14.57**
未完工程	24,293,921	0.76	28,435,964	0.95	-4,142,043	14.57
無形資產	**680,919**	**0.02**	**73,086**	**0.00**	**607,833**	**831.67**
無形資產	**680,919**	**0.02**	**73,086**	**0.00**	**607,833**	**831.67**
電腦軟體	680,919	0.02	73,086	0.00	607,833	831.67
其他資產	**24,250**	**0.00**	**24,250**	**0.00**		
什項資產	**24,250**	**0.00**	**24,250**	**0.00**		
存出保證金	24,250	0.00	24,250	0.00		
合計	**3,196,841,231**	**100.00**	**2,997,523,770**	**100.00**	**199,317,461**	**6.65**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**166,946,572**	**5.22**	**160,287,050**	**5.35**	**6,659,522**	**4.15**
流動負債	**1,188,115**	**0.04**	**2,096,347**	**0.07**	**-908,232**	**43.32**
應付款項	**1,188,115**	**0.04**	**2,096,347**	**0.07**	**-908,232**	**43.32**
應付代收款	406,309	0.01	480,147	0.02	-73,838	15.38
應付費用	781,806	0.02	1,616,200	0.05	-834,394	51.63
長期負債	**59,969,504**	**1.88**	**56,414,721**	**1.88**	**3,554,783**	**6.30**
長期債務	**59,969,504**	**1.88**	**56,414,721**	**1.88**	**3,554,783**	**6.30**
應計退休金負債	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
其他負債	**105,788,953**	**3.31**	**101,775,982**	**3.40**	**4,012,971**	**3.94**
什項負債	**105,788,953**	**3.31**	**101,775,982**	**3.40**	**4,012,971**	**3.94**
存入保證金	105,788,953	3.31	101,775,982	3.40	4,012,971	3.94
淨值	**3,029,894,659**	**94.78**	**2,837,236,720**	**94.65**	**192,657,939**	**6.79**
基金	**2,408,558,259**	**75.34**	**2,283,073,417**	**76.17**	**125,484,842**	**5.50**
基金	**2,408,558,259**	**75.34**	**2,283,073,417**	**76.17**	**125,484,842**	**5.50**
基金	2,408,558,259	75.34	2,283,073,417	76.17	125,484,842	5.50
公積	**210,897,385**	**6.60**	**210,897,385**	**7.04**		
特別公積	**210,897,385**	**6.60**	**210,897,385**	**7.04**		
特別公積	210,897,385	6.60	210,897,385	7.04		
累積餘絀	**-27,438,516**	**-0.86**	**47,486,441**	**1.58**	**-74,924,957**	**157.78**
累積賸餘		-	**47,486,441**	**1.58**	**-47,486,441**	**100.00**
累積賸餘		-	47,486,441	1.58	-47,486,441	100.00
累積短絀	**-27,438,516**	**-0.86**		-	**-27,438,516**	
累積短絀	-27,438,516	-0.86		-	-27,438,516	
淨值其他項目	**437,877,531**	**13.70**	**295,779,477**	**9.87**	**142,098,054**	**48.04**
累積其他綜合餘絀	**437,877,531**	**13.70**	**295,779,477**	**9.87**	**142,098,054**	**48.04**
未實現重估增值	437,877,531	13.70	295,779,477	9.87	142,098,054	48.04
合計	**3,196,841,231**	**100.00**	**2,997,523,770**	**100.00**	**199,317,461**	**6.65**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 1,132,000 元，上年度決算數 1,383,000 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 。

丙、附　屬　表

臺東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111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	**200,000**		**-200,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	200,000		-200,000	100.00	**因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。**

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111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	**176,898,000**	**182,345,514**	**5,447,514**	**3.08**	
其他補助收入	176,898,000	180,116,000	3,218,000	1.82	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180,116,000元。
雜項業務收入		2,229,514	2,229,514		因餘水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2,103,729元。 2.搭排費收入125,785元。

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**759,000**	**1,792,822**	**1,033,822**	**136.21**	
利息收入	587,000	1,501,192	914,192	155.74	**係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新設定，致利息收入較預算數增加。**
投資賸餘	172,000	291,630	119,630	69.55	**係因轉投資金融資產(合庫、台泥)現金股利收入及金融資產評價調整增加數，致較預算數高。**

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111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	**51,520,000**	**12,706,270**	**-38,813,730**	**75.34**	
財產交易賸餘	49,200,000	5,225,894	-43,974,106	89.38	係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。
租賃收入	1,420,000	2,071,090	651,090	45.85	係因土地出租案件較預期多，致較預算數增加。本項係土地租金收入2,071,090元。
違規罰款收入		1,111	1,111		係因違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。本項係工程驗收不符規定罰款繳入1,111元。
雜項收入	900,000	5,408,175	4,508,175	500.91	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有: 1.補列水利會時期原物品帳應歸屬財產部分-機械、交通及什項等雜項收入1,963,023元。 2.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分1,854,788元。 3.水力發電廠回饋金收入1,284,544元。 4.電子領標規費49,400元。 5.營建空污費溢繳款退回等256,420元。

臺東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**49,706,000**	**50,747,478**	**1,041,478**	**2.10**	
業務費用	49,706,000	50,747,478	1,041,478	2.10	
服務費用	39,672,000	41,344,106	1,672,106	4.21	
水電費	2,410,000	1,817,941	-592,059	24.57	
郵電費	360,000	363,153	3,153	0.88	
旅運費	2,305,000	799,318	-1,505,682	65.32	
印刷裝訂及公告費	60,000		-60,000	100.00	
修理保養及保固費	30,857,000	34,424,902	3,567,902	11.56	
保險費	26,000		-26,000	100.00	
一般服務費	2,000,000	1,142,737	-857,263	42.86	
專業服務費	1,354,000	2,792,555	1,438,555	106.24	
行銷推廣費	300,000	3,500	-296,500	98.83	
材料及用品費	953,000	842,183	-110,817	11.63	
使用材料費	266,000	210,369	-55,631	20.91	
用品消耗	687,000	631,814	-55,186	8.03	
租金與利息		88,100	88,100		
交通及運輸設備租金		61,600	61,600		
什項設備租金		26,500	26,500		
稅捐與規費（強制費）	122,000	94,971	-27,029	22.15	
消費與行為稅	27,000		-27,000	100.00	
規費	95,000	94,971	-29	0.03	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	244,000		-244,000	100.00	
捐助、補助與獎助	24,000		-24,000	100.00	
分擔	220,000		-220,000	100.00	
其他	8,715,000	8,378,118	-336,882	3.87	
其他費用	8,715,000	8,378,118	-336,882	3.87	

註：1.臨時人員：預算數2,000,000元，決算數1,137,737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3人，計1,137,737元。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數300,000元，決算數3,500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111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	**289,875,000**	**215,955,589**	**-73,919,411**	**25.50**	
管理費用及總務費用	289,875,000	215,955,589	-73,919,411	25.50	**係因基於員額管控原則，實際進用人數較少、固定資產折舊提列數較預算數減少，致費用較預算數為低。**
用人費用	111,975,000	91,787,234	-20,187,766	18.03	
正式員額薪資	70,510,000	57,845,561	-12,664,439	17.96	
聘僱及兼職人員薪資	1,307,000	1,751,955	444,955	34.04	
超時工作報酬	4,520,000	2,543,747	-1,976,253	43.72	
獎金	16,301,000	12,346,824	-3,954,176	24.26	
退休及卹償金	10,402,000	7,800,171	-2,601,829	25.01	
福利費	8,931,000	9,496,611	565,611	6.33	
提繳費	4,000	2,365	-1,635	40.88	
服務費用	8,979,000	5,267,167	-3,711,833	41.34	
水電費	570,000	507,714	-62,286	10.93	
郵電費	521,000	267,098	-253,902	48.73	
旅運費	933,000	538,423	-394,577	42.29	
印刷裝訂及公告費	390,000	178,375	-211,625	54.26	
修理保養及保固費	1,118,000	584,661	-533,339	47.70	
保險費	136,000	129,760	-6,240	4.59	
一般服務費	872,000	658,966	-213,034	24.43	
專業服務費	3,137,000	1,585,937	-1,551,063	49.44	
公關慰勞費	702,000	691,633	-10,367	1.48	
行銷推廣費	600,000	124,600	-475,400	79.23	
材料及用品費	3,342,000	1,933,588	-1,408,412	42.14	
使用材料費	1,704,000	860,234	-843,766	49.52	
用品消耗	1,638,000	1,073,354	-564,646	34.47	
租金與利息	700,000	138,451	-561,549	80.22	
地租及水租	700,000	32,471	-667,529	95.36	
機器租金		8,400	8,400		

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111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		28,000	28,000		
什項設備租金		69,580	69,580		
折舊、折耗及攤銷	154,406,000	116,067,550	-38,338,450	24.83	
不動產、廠房及設備折舊	154,028,000	116,018,923	-38,009,077	24.68	
攤銷	378,000	48,627	-329,373	87.14	
稅捐與規費（強制費）	9,263,000	615,176	-8,647,824	93.36	
土地稅	8,869,000	290,205	-8,578,795	96.73	
房屋稅	11,000		-11,000	100.00	
消費與行為稅	50,000	22,460	-27,540	55.08	
規費	333,000	302,511	-30,489	9.16	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222,000	80,000	-142,000	63.96	
捐助、補助與獎助	72,000		-72,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		80,000	80,000		
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	100.00	
其他	988,000	66,423	-921,577	93.28	
其他費用	988,000	66,423	-921,577	93.28	

註：1.勞務承攬：預算數632,000元，決算數418,026元，係辦理大樓清潔工作1人，計418,026元。
2.管制性科目：公共關係費預算數351,000元，決算數345,363元；員工慰勞費預算數351,000元，決算數346,270元；行銷推廣費預算數600,000元，決算數124,600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111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	**2,242,000**	**1,631,141**	**-610,859**	**27.25**	
訓練費用	2,242,000	1,631,141	-610,859	27.25	係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較算數為低。
服務費用	2,134,000	1,586,536	-547,464	25.65	
旅運費	1,785,000	1,418,521	-366,479	20.53	
印刷裝訂及公告費	40,000	1,425	-38,575	96.44	
一般服務費	36,000		-36,000	100.00	
專業服務費	273,000	166,590	-106,410	38.98	
材料及用品費	108,000	44,605	-63,395	58.70	
用品消耗	108,000	44,605	-63,395	58.70	

註：1.勞務承攬：預算數36,000元，決算數0元。
　　2.管制性科目：國外旅費預算數128,000元，決算數0元。

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**216,443**	**216,443**		
投資短絀		216,443	216,443		**係因流動金融資產期末評價認列所致。**
短絀、賠償與保險給付		216,443	216,443		
各項短絀		216,443	216,443		

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111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	**7,084,000**	**3,218,912**	**-3,865,088**	**54.56**	
財產交易短絀		193,505	193,505		係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		193,505	193,505		
各項短絀		193,505	193,505		
雜項費用	7,084,000	3,025,407	-4,058,593	57.29	主要係颱風災害搶修工程移至資本門所致。
服務費用	3,317,000	803,765	-2,513,235	75.77	
旅運費		10,427	10,427		
印刷裝訂及公告費		38,460	38,460		
修理保養及保固費	3,267,000	564,245	-2,702,755	82.73	
一般服務費	50,000	142,871	92,871	185.74	
專業服務費		47,762	47,762		
材料及用品費	200,000	298,249	98,249	49.12	
用品消耗	200,000	298,249	98,249	49.12	
租金與利息	550,000	654,896	104,896	19.07	
房租		120,478	120,478		
交通及運輸設備租金	550,000	528,308	-21,692	3.94	
什項設備租金		6,110	6,110		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,017,000	142,536	-1,874,464	92.93	
會費	71,000	120,000	49,000	69.01	
捐助、補助與獎助		15,000	15,000		
分擔	1,796,000		-1,796,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		7,536	7,536		
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,000,000	4,150	-995,850	99.59	
各項短絀	1,000,000	4,150	-995,850	99.59	
其他		1,121,811	1,121,811		

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他費用		1,121,811	1,121,811		

註：詳其他業務外費用明細表附表

臺東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 111 年度

單位：新臺幣元

臨時人員：預算數 50,000 元，決算數 142,871 元

(1)執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 113 人次，計 67,200 元。

(2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 9.19 人次，計 11,981 元。

(3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 10.7 日，計 63,690 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	3,629,243,052	112,666,991	5,622,888	5,290,833
減：以前年度已提折舊數	2,000,898,409	16,653,596	1,202,503	4,339,229
上年度期末帳面價值	1,628,344,643	96,013,395	4,420,385	951,604
加：本年度新增資產價值	89,608,669	5,463,973	1,664,449	129,000
減：本年度減少資產價值	190,848		2,425	232
加減：調整欄	25,485,964		403,553	82,265
減：本年度提列折舊數	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
本年度期末帳面價值	1,632,946,461	98,882,478	5,049,630	650,745
本年度提列折舊數	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
管理及總務費用	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
合　　計	**110,301,967**	**2,594,890**	**1,436,332**	**511,892**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
4,469,602						3,757,293,366
666,533						2,023,760,270
3,803,069						1,733,533,096
1,837,735						98,703,826
						193,505
404,440						26,376,222
1,173,842						116,018,923
4,871,402						1,742,400,716
1,173,842						116,018,923
1,173,842						116,018,923
1,173,842						**116,018,923**

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 111 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 98,703,826 元，包括：土地改良物 89,608,669 元、房屋及建築 5,463,973 元、機械及設備 1,664,449 元、交通及運輸設備 129,000 元、什項設備 1,837,735 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 193,505 元，包括：土地改良物 190,848 元(原成本 125,039,316 元，累計折舊 124,848,468 元)、機械及設備 2,425 元(原成本 392,356 元，累計折舊 389,931 元)、交通及運輸設備 232 元(原成本 57,889 元，累計折舊 57,657 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 25,485,964 元，包括：土地改良物 25,485,964 元。
   (2) 補列以前年度資產數 1,963,023 元，包括：機械及設備 753,430 元、交通及運輸設備 236,761 元、什項設備 972,832 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   調整以前年度短計資產折舊數 1,072,765 元，包括：機械及設備 349,877 元、交通及運輸設備 154,496 元及什項設備 568,392 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	**241,839**		**241,839**	**5,260,000**
土地	241,839		241,839	5,260,000
合計	**241,839**		**241,839**	**5,260,000**

註：土地出售變賣：處分臺東縣臺東市梧州段263-3地號土地案，帳面價值241,839元，變賣收入5,260,000元，加計未實現重估增值減少數207,733元，財產交易賸餘5,225,894元。(農水署111.6.22農水企字第116024292號函)

事業作業基金

明細表

111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					
	5,260,000	**207,733**	**5,225,894**	**49,200,000**	**-43,974,106**	**89.38**
	5,260,000	207,733	5,225,894	49,200,000	-43,974,106	89.38
	5,260,000	**207,733**	**5,225,894**	**49,200,000**	**-43,974,106**	**89.38**

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	**125,489,561**	**125,296,056**	**193,505**
土地改良物	125,039,316	124,848,468	190,848
房屋及建築			
機械及設備	392,356	389,931	2,425
交通及運輸設備	57,889	57,657	232
什項設備			
合　　計	**125,489,561**	**125,296,056**	**193,505**

註：本表資產報廢短絀決算數193,505元，包含財產交易短絀193,505元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		193,505		**193,505**	
		190,848		190,848	
		2,425		2,425	
		232		232	
		193,505		**193,505**	

臺東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	121,946,000	125,484,842	3,538,842	
合　　計	121,946,000	125,484,842	3,538,842	

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		**47,000,000**	
土地		47,000,000	
土地改良物		**121,946,000**	
土地改良物		121,946,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**4,825,000**	
房屋及建築		4,825,000	
機械及設備		**930,000**	
機械及設備		930,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**2,000,000**	
什項設備		2,000,000	
合計		**176,701,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
-740,000	**46,260,000**		**-46,260,000**	
-740,000	46,260,000		-46,260,000	
-776,000	**121,170,000**	**110,952,590**	**-10,217,410**	
-776,000	121,170,000	89,608,669	-31,561,331	
		21,343,921	21,343,921	
640,000	**5,465,000**	**5,463,973**	**-1,027**	
640,000	5,465,000	5,463,973	-1,027	
744,000	**1,674,000**	**1,664,449**	**-9,551**	
744,000	1,674,000	1,664,449	-9,551	
132,000	**132,000**	**129,000**	**-3,000**	
132,000	132,000	129,000	-3,000	
	2,000,000	**1,837,735**	**-162,265**	
	2,000,000	1,837,735	-162,265	
	176,701,000	**120,047,747**	**-56,653,253**	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數7,500,000元，決算數4,539,789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	**176,701,000**				**176,701,000**		
一次性項目	176,701,000		11101-11112		176,701,000		
土地					47,000,000		-740,000
土地改良物					121,946,000		-776,000
房屋及建築					4,825,000		640,000
機械及設備					930,000		744,000
交通及運輸設備							132,000
什項設備					2,000,000		
合計	**176,701,000**				**176,701,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
176,701,000	**100.00**	**176,701,000**	**100.00**	**120,047,747**	**67.94**	**120,047,747**	**67.94**	
176,701,000	100.00	176,701,000	100.00	120,047,747	67.94	120,047,747	67.94	
46,260,000	-	46,260,000	-		-		-	結餘款4,626萬元，主要係關山圳調蓄水池工程用地費，因工程區域變更，致取消原定收購私有地計畫。
121,170,000	-	121,170,000	-	110,952,590	91.57	110,952,590	91.57	
5,465,000	-	5,465,000	-	5,463,973	99.98	5,463,973	99.98	
1,674,000	-	1,674,000	-	1,664,449	99.43	1,664,449	99.43	
132,000	-	132,000	-	129,000	97.73	129,000	97.73	
2,000,000	-	2,000,000	-	1,837,735	91.89	1,837,735	91.89	
176,701,000	**100.00**	**176,701,000**	**100.00**	**120,047,747**	**67.94**	**120,047,747**	**67.94**	

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			**83,113,000**		**34,424,902**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	7,500,000	4.00	5,511,895
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	309,221.00	74,213,000	288,397.00	27,430,496
構造物維護	**座**	112.00	1,400,000	91.00	1,482,511
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**496.00**	**297,600,000**	**1,103.58**	**237,344,661**
農田水利設施更新改善			**192,507,000**		**101,913,396**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	21.00	126,000,000	11.04	66,243,705
構造物更新改善	**座**	21.00	66,507,000	11.24	35,669,691
合　　計			**573,220,000**		**373,682,959**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-48,688,098	**58.58**	
1.00	33.33	-1,988,105	26.51	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。
-20,824.00	6.73	-46,782,504	63.04	1.主要係因除草、浚渫之計價方式為工時時數計價，且辦理之圳路斷面多為較小尺寸，故以年度預算額度內換算面積值後，施作數量較少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量
-21.00	18.75	82,511	5.89	1.主要係因工作站員工平日即經常性執行構造物保養與維護，故修繕之數量較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
607.58	**122.50**	**-60,255,339**	**20.25**	1.主要係因應天候及實際需求較大，引取適當水量供灌，故實際數較預算數高。 2.本項易受天災氣候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		-90,593,604	**47.06**	
-9.96	47.43	-59,756,295	47.43	1.主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-9.76	46.48	-30,837,309	46.37	1.主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-199,537,041	**34.81**	

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111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	2,234,376,000	2,283,073,417	48,697,417	
加：	121,946,000	125,484,842	3,538,842	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	121,946,000	125,484,842	3,538,842	以現金增撥基金1億2,548萬4,842元，較預算增加353萬8,842元，主要增撥來源如下：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1億2,548萬4,842元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,356,322,000	2,408,558,259	52,236,259	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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	140,089,354,460	14,008,935,446		1,131,230				1,131,230

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	59,000	19,673	-39,327	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀216,443元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額735,879元，本年度評價調整科目餘額519,436元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利19,673元及股票股利1,968股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘3,162元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額34,289元，本年度評價調整科目餘額37,451元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.00	113,000	115,347	2,347	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘153,448元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額1,805,318元，本年度評價調整科目餘額1,958,766元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利115,347元、股票股利3,461股。

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**1,034,000**	**656,460**	**-377,540**	**36.51**	
電腦軟體	1,034,000	656,460	-377,540	36.51	

臺東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**101**	**-10**	
專任人員	111	101	-10	
職員	88	80	-8	
技工	12	12		
工友	8	5	-3	
約僱	3	4	1	**詳員工人數彙計表附表。**
駐衛警				
總　　計	**111**	**101**	**-10**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：係辦理大樓清潔等工作計 1 人。
2. 臨時人員：
   (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 3 人。
   (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 113 人次。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 9.19 人次。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 10.7 日。
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，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 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 110 年 7 月 9 日農水企字第 1106030569 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	**70,510,000**	**1,307,000**	**4,520,000**		**16,301,000**
管理及總務費用	70,510,000	1,307,000	4,520,000		16,301,000
正式人員	70,510,000		4,520,000		16,301,000
職員	62,019,000		4,520,000		16,301,000
工員	8,491,000				
聘僱人員		1,307,000			
聘僱人員		1,307,000			
合　　計	**70,510,000**	**1,307,000**	**4,520,000**		**16,301,000**

事業作業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數				決算數	
	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
總計	**10,402,000**		**8,931,000**	**4,000**	**111,975,000**		**111,975,000**
業務計畫	10,402,000		8,931,000	4,000	111,975,000		111,975,000
業務費用	10,402,000		8,931,000	4,000	110,668,000		110,668,000
人事費用	9,879,000		8,931,000		101,650,000		101,650,000
其他業務費用	523,000			4,000	9,018,000		9,018,000
資本支出					1,307,000		1,307,000
資本門					1,307,000		1,307,000
總計	**10,402,000**		**8,931,000**	**4,000**	**111,975,000**		**111,975,000**

臺東農田水利

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	**57,845,561**	**1,751,955**	**2,543,747**		**12,346,824**
管理及總務費用	57,845,561	1,751,955	2,543,747		12,346,824
正式人員	57,845,561		2,490,380		12,189,700
職員	49,836,218		2,113,737		10,240,615
工員	8,009,343		376,643		1,949,085
聘僱人員		1,751,955	53,367		157,124
聘僱人員		1,751,955	53,367		157,124
合　　計	**57,845,561**	**1,751,955**	**2,543,747**		**12,346,824**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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
7,800,171		**9,496,611**	**2,365**	**91,787,234**		**91,787,234**
7,800,171		9,496,611	2,365	91,787,234		91,787,234
7,693,725		9,215,145	2,365	89,436,876		89,436,876
6,987,609		7,664,149		76,842,328		76,842,328
706,116		1,550,996	2,365	12,594,548		12,594,548
106,446		281,466		2,350,358		2,350,358
106,446		281,466		2,350,358		2,350,358
7,800,171		**9,496,611**	**2,365**	**91,787,234**		**91,787,234**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 668,000 元，決算數 418,026 元，係辦理大樓清潔等工作計 418,026 元。
2. 臨時人員：預算數 2,050,000 元，決算數 1,280,608 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 1,137,737 元。
   (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 67,200 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11,981 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 63,690 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,977,000 元；決算數 102 人，6,996,522 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 108 人，7,324,000 元；決算數 88 人，5,350,302 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111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。

臺東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**111,975,000**	**91,787,234**	**-20,187,766**	**18.03**
正式員額薪資	70,510,000	57,845,561	-12,664,439	17.96
聘僱及兼職人員薪資	1,307,000	1,751,955	444,955	34.04
超時工作報酬	4,520,000	2,543,747	-1,976,253	43.72
獎金	16,301,000	12,346,824	-3,954,176	24.26
退休及卹償金	10,402,000	7,800,171	-2,601,829	25.01
福利費	8,931,000	9,496,611	565,611	6.33
提繳費	4,000	2,365	-1,635	40.88
服務費用	**54,102,000**	**49,001,574**	**-5,100,426**	**9.43**
水電費	2,980,000	2,325,655	-654,345	21.96
郵電費	881,000	630,251	-250,749	28.46
旅運費	5,023,000	2,766,689	-2,256,311	44.92
印刷裝訂及公告費	490,000	218,260	-271,740	55.46
修理保養及保固費	35,242,000	35,573,808	331,808	0.94
保險費	162,000	129,760	-32,240	19.90
一般服務費	2,958,000	1,944,574	-1,013,426	34.26
專業服務費	4,764,000	4,592,844	-171,156	3.59
公關慰勞費	702,000	691,633	-10,367	1.48
行銷推廣費	900,000	128,100	-771,900	85.77
材料及用品費	**4,603,000**	**3,118,625**	**-1,484,375**	**32.25**
使用材料費	1,970,000	1,070,603	-899,397	45.65
用品消耗	2,633,000	2,048,022	-584,978	22.22
租金與利息	**1,250,000**	**881,447**	**-368,553**	**29.48**
地租及水租	700,000	32,471	-667,529	95.36
房租		120,478	120,478	
機器租金		8,400	8,400	
交通及運輸設備租金	550,000	617,908	67,908	12.35
什項設備租金		102,190	102,190	
折舊、折耗及攤銷	**154,406,000**	**116,067,550**	**-38,338,450**	**24.83**
不動產、廠房及設備折舊	154,028,000	116,018,923	-38,009,077	24.68

臺東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	378,000	48,627	-329,373	87.14
稅捐與規費（強制費）	**9,385,000**	**710,147**	**-8,674,853**	**92.43**
土地稅	8,869,000	290,205	-8,578,795	96.73
房屋稅	11,000		-11,000	100.00
消費與行為稅	77,000	22,460	-54,540	70.83
規費	428,000	397,482	-30,518	7.13
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,483,000**	**222,536**	**-2,260,464**	**91.04**
會費	71,000	120,000	49,000	69.01
捐助、補助與獎助	96,000	15,000	-81,000	84.38
分擔	2,016,000		-2,016,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		87,536	87,536	
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	100.00
短絀、賠償與保險給付	**1,000,000**	**414,098**	**-585,902**	**58.59**
各項短絀	1,000,000	414,098	-585,902	58.59
其他	**9,703,000**	**9,566,352**	**-136,648**	**1.41**
其他費用	9,703,000	9,566,352	-136,648	1.41
合 計	**348,907,000**	**271,769,563**	**-77,137,437**	**22.11**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	128,000.00		-128,000.00	100.00	
公共關係費	351,000.00	345,363.00	-5,637.00	1.61	
員工慰勞費	351,000.00	346,270.00	-4,730.00	1.35	
行銷推廣費	900,000.00	128,100.00	-771,900.00	85.77	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,050,000.00	1,280,608.00	-769,392.00	37.53	
專技人員酬金	100,000.00	80,000.00	-20,000.00	20.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	638,000.00	246,000.00	-392,000.00	61.44	
一般土地租金	700,000.00	32,471.00	-667,529.00	95.36	
土地增值稅	3,000,000.00		-3,000,000.00	100.00	
捐助國內團體	96,000.00	15,000.00	-81,000.00	84.38	
災害短絀	1,000,000.00		-1,000,000.00	100.00	

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

花蓮農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 15-9

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 15-13

2.其他業務收入明細表…… 15-14

3.財務收入明細表…… 15-15

4.其他業務外收入明細表…… 15-16

5.行銷及業務費用明細表…… 15-17

6.管理及總務費用明細表…… 15-19

7.研究發展及訓練費用明細表…… 15-22

9.其他業務外費用明細表…… 15-23

10.資產折舊明細表…… 15-24

11.資產變賣明細表…… 15-28

12.資產報廢明細表…… 15-30

13.公庫撥補款明細表…… 15-32

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 15-34

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 15-36

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 15-38

17.基金數額增減明細表…… 15-40

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 15-42

19.無形資產明細表…… 15-44

20.員工人數彙計表…… 15-45

21.用人費用彙計表…… 15-48

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 15-53

23.各項費用彙計表…… 15-54

24.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 111 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	6.37	3.00	3.37	112.33	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、浚渫	平方公尺	198,732.60	273,500.00	-74,767.40	27.34	1. 主要係因天然災害致渠道損害，故須執行除草、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	621.00	110.00	511.00	464.55	1. 主要係因構造物使用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	百萬噸	1,133.32	1,670.00	-536.68	32.14	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	10.54	8.70	1.84	21.15	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	52.00	16.00	36.00	225.00	1. 主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多。 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 1 億 3,962 萬 9,479 元，可用預算數 1 億 4,082 萬 2,000 元，執行率約 99.15%，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。其資金來源為本年度國庫撥款 1 億 4,864 萬 8,795 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,450 萬 9,597 元，其中本年度國庫撥款 2,352 萬 8,913 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 112 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 6,930 萬 5,770 元，較預算數 1 億 6,286 萬 7,000 元，增加 643 萬 8,770 元，約增加 3.95%，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 608 萬 5,227 元，較預算數 535 萬 1,000 元，增加 73 萬 4,227 元，約增加 13.72%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 2,793 萬 1,287 元，較預算數 2 億 7,605 萬 6,000 元，減少 4,812 萬 4,713 元，約減少 17.43%，主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少等所致。
2. 業務外費用決算數 39 萬 4,635 元，較預算數 434 萬 7,000 元，減少 395 萬 2,365 元，約減少 90.92%，主要係天然災害搶修工程費用移至資本門所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 7,539 萬 997 元，業務總支出決算數 2 億 2,832 萬 5,922 元，收支相抵後本期短絀 5,293 萬 4,925 元，較預算短絀數 1 億 1,218 萬 5,000 元，減少 5,925 萬 75 元，約減少 52.81%，主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：2 億 6,190 萬 4,530 元，包括前期未分配賸餘 2 億 6,190 萬 4,530 元，填補本期短絀 5,293 萬 4,925 元，經前述分配後餘額 2 億 896 萬 9,605 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 6,664 萬 9,763 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 130 萬 6,023 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 3,402 萬 7,183 元。

(四) 期初現金及約當現金 3 億 1,043 萬 5,271 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 9,937 萬 923 元，期末現金及約當現金 5 億 980 萬 6,194 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 24 億 5,012 萬 5,855 元(包含流動資產 6 億 2,291 萬 8,986 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 17 億 8,980 萬 291 元、無形資產 122 萬 2,879 元、其他資產 1 萬 5,555 元)，較上年度期末資產總額 23 億 802 萬 7,968 元，增加 1 億 4,209 萬 7,887 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 6,255 萬 2,530 元(包含流動負債 488 萬 3,543 元、長期負債 3,616 萬 8,144 元、其他負債 2,150 萬 843 元)，較上年度期末負債總額數 5,620 萬 8,211 元，增加 634 萬 4,319 元，主要係案件已履約完成，價款未及於付款之並增加應付費用所致。

(三) 本年度期末淨值總額 23 億 8,757 萬 3,325 元(包含基金 20 億 632 萬 1,534 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀 2 億 896 萬 9,605 元、淨值其他項目 1 億 2,378 萬 2,782 元)，較上年度期末淨值總額 22 億 5,181 萬 9,758 元，增加 1 億 3,575 萬 3,568 元，主要係基金增加所致。

六、其他

依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」5 億 1,798 萬 5,271 元，重分類為「銀行存款」3 億 1,043 萬 5,271 元、「其他金融資產-流動」2 億 755 萬元，合計數 5 億 1,798 萬 5,271 元，與原決算審定數不變。

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111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	**162,867,000.00**	**100.00**	**169,305,770.00**	**100.00**	**6,438,770.00**	**3.95**	**180,285,829.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**3,062,000.00**	**1.88**		-	**-3,062,000.00**	**100.00**	**8,136,829.00**	**4.51**
其他建築物租金收入	1,932,000.00	1.19		-	-1,932,000.00	100.00	6,469,820.00	3.59
其他租金收入	1,130,000.00	0.69		-	-1,130,000.00	100.00	1,667,009.00	0.92
其他業務收入	**159,805,000.00**	**98.12**	**169,305,770.00**	**100.00**	**9,500,770.00**	**5.95**	**172,149,000.00**	**95.49**
其他補助收入	159,805,000.00	98.12	164,376,000.00	97.09	4,571,000.00	2.86	172,149,000.00	95.49
雜項業務收入		-	4,929,770.00	2.91	4,929,770.00			-
業務成本與費用	**276,056,000.00**	**169.50**	**227,931,287.00**	**134.63**	**-48,124,713.00**	**17.43**	**246,839,351.00**	**136.92**
行銷及業務費用	**150,566,000.00**	**92.45**	**128,856,596.00**	**76.11**	**-21,709,404.00**	**14.42**	**145,002,758.00**	**80.43**
業務費用	150,566,000.00	92.45	128,856,596.00	76.11	-21,709,404.00	14.42	145,002,758.00	80.43
管理及總務費用	**124,391,000.00**	**76.38**	**98,232,738.00**	**58.02**	**-26,158,262.00**	**21.03**	**101,318,908.00**	**56.20**
管理費用及總務費用	124,391,000.00	76.38	98,232,738.00	58.02	-26,158,262.00	21.03	101,318,908.00	56.20
研究發展及訓練費用	**1,099,000.00**	**0.67**	**841,953.00**	**0.50**	**-257,047.00**	**23.39**	**517,685.00**	**0.29**
訓練費用	1,099,000.00	0.67	841,953.00	0.50	-257,047.00	23.39	517,685.00	0.29
業務賸餘(短絀)	**-113,189,000.00**	**-69.50**	**-58,625,517.00**	**-34.63**	**54,563,483.00**	**48.21**	**-66,553,522.00**	**-36.92**
業務外收入	**5,351,000.00**	**3.29**	**6,085,227.00**	**3.59**	**734,227.00**	**13.72**	**75,649,762.76**	**41.96**
財務收入	**1,920,000.00**	**1.18**	**2,908,729.00**	**1.72**	**988,729.00**	**51.50**	**7,084,739.00**	**3.93**
利息收入	1,564,000.00	0.96	2,061,668.00	1.22	497,668.00	31.82	1,460,752.00	0.81
投資賸餘	356,000.00	0.22	847,061.00	0.50	491,061.00	137.94	5,623,987.00	3.12
其他業務外收入	**3,431,000.00**	**2.11**	**3,176,498.00**	**1.88**	**-254,502.00**	**7.42**	**68,565,023.76**	**38.03**
財產交易賸餘	1,681,000.00	1.03		-	-1,681,000.00	100.00	1,886.00	0.00
租賃收入	1,746,000.00	1.07	1,337,499.00	0.79	-408,501.00	23.40	1,542,934.00	0.86
違規罰款收入	1,000.00	0.00	196,702.00	0.12	195,702.00	19,570.20	79,615.00	0.04
雜項收入	3,000.00	0.00	1,642,297.00	0.97	1,639,297.00	54,643.23	66,940,588.76	37.13
業務外費用	**4,347,000.00**	**2.67**	**394,635.00**	**0.23**	**-3,952,365.00**	**90.92**	**3,603,892.10**	**2.00**
其他業務外費用	**4,347,000.00**	**2.67**	**394,635.00**	**0.23**	**-3,952,365.00**	**90.92**	**3,603,892.10**	**2.00**
財產交易短絀		-	6,478.00	0.00	6,478.00		37,739.00	0.02
雜項費用	4,347,000.00	2.67	388,157.00	0.23	-3,958,843.00	91.07	3,566,153.10	1.98
業務外賸餘(短絀)	**1,004,000.00**	**0.62**	**5,690,592.00**	**3.36**	**4,686,592.00**	**466.79**	**72,045,870.66**	**39.96**
本期賸餘(短絀)	**-112,185,000.00**	**-68.88**	**-52,934,925.00**	**-31.27**	**59,250,075.00**	**52.81**	**5,492,348.66**	**3.05**

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111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		40,039,698.00	40,039,698.00	-48,567.00
本期其他綜合餘絀合計		**40,039,698.00**	**40,039,698.00**	**-48,567.00**

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111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	**25,849,000.00**	**100.00**	**261,904,530.00**	**100.00**	**236,055,530.00**	**913.21**	**261,904,531.36**	**100.00**
本期賸餘		-		-			5,492,348.66	2.10
前期未分配賸餘	25,849,000.00	100.00	261,904,530.00	100.00	236,055,530.00	913.21	256,412,182.70	97.90
分配之部	**25,849,000.00**	**100.00**	**52,934,925.00**	**20.21**	**27,085,925.00**	**104.79**	**1.36**	**0.00**
填補累積短絀	25,849,000.00	100.00	52,934,925.00	20.21	27,085,925.00	104.79		-
提存公積		-		-			0.75	0.00
賸餘撥充基金數		-		-			0.61	0.00
未分配賸餘		-	**208,969,605.00**	**79.79**	**208,969,605.00**		**261,904,530.00**	**100.00**
短絀之部	**112,185,000.00**	**100.00**	**52,934,925.00**	**100.00**	**-59,250,075.00**	**52.81**		--
本期短絀	112,185,000.00	100.00	52,934,925.00	100.00	-59,250,075.00	52.81		--
填補之部	**25,849,000.00**	**23.04**	**52,934,925.00**	**100.00**	**27,085,925.00**	**104.79**		--
撥用賸餘	25,849,000.00	23.04	52,934,925.00	100.00	27,085,925.00	104.79		--
待填補之短絀	**86,336,000.00**	**76.96**		-	**-86,336,000.00**	**100.00**		--

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-112,185,000	-52,934,925	59,250,075	52.81
利息股利之調整	-1,920,000	-2,425,216	-505,216	26.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,105,000	-55,360,141	58,744,859	51.48
調整項目	102,190,000	119,584,688	17,394,688	17.02
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,915,000	64,224,547	76,139,547	639.02
收取利息	1,564,000	2,061,668	497,668	31.82
收取股利	356,000	363,548	7,548	2.12
業務活動之淨現金流入（流出）	**-9,995,000**	**66,649,763**	**76,644,763**	**766.83**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		121,450,000	121,450,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		17,597,126	17,597,126	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781,000		-2,781,000	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-140,822,000	-139,629,479	1,192,521	0.85
增加無形資產及其他資產		-723,670	-723,670	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-138,041,000**	**-1,306,023**	**136,734,977**	**99.05**
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		12,576,998	12,576,998	
增加基金、公積及填補短絀	131,631,000	132,272,067	641,067	0.49
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,821,882	-10,821,882	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**131,631,000**	**134,027,183**	**2,396,183**	**1.82**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-16,405,000**	**199,370,923**	**215,775,923**	**1,315.31**
期初現金及約當現金	**351,867,000**	**310,435,271**	**-41,431,729**	**11.77**
期末現金及約當現金	**335,462,000**	**509,806,194**	**174,344,194**	**51.97**

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1,349,901元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及分割重測等淨增40,039,698元並同額增加未實現重估增值。3.國庫增撥基金尚未撥入16,376,728元並同額增列其他應收款。

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**2,450,125,855**	**100.00**	**2,308,027,968**	**100.00**	**142,097,887**	**6.16**
流動資產	**622,918,986**	**25.42**	**554,909,882**	**24.04**	**68,009,104**	**12.26**
現金	**509,806,194**	**20.81**	**310,435,271**	**13.45**	**199,370,923**	**64.22**
銀行存款	509,806,194	20.81	310,435,271	13.45	199,370,923	64.22
流動金融資產	**96,736,064**	**3.95**	**216,802,551**	**9.39**	**-120,066,487**	**55.38**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,931,519	0.16	3,931,519	0.17		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	5,804,545	0.24	5,321,032	0.23	483,513	9.09
其他金融資產－流動	87,000,000	3.55	207,550,000	8.99	-120,550,000	58.08
應收款項	**16,376,728**	**0.67**	**26,616,824**	**1.15**	**-10,240,096**	**38.47**
應收收益		-	10,600,000	0.46	-10,600,000	100.00
其他應收款	16,376,728	0.67	16,016,824	0.69	359,904	2.25
預付款項		**-**	**155,236**	**0.01**	**-155,236**	**100.00**
預付費用		-	155,236	0.01	-155,236	100.00
短期貸墊款		**-**	**900,000**	**0.04**	**-900,000**	**100.00**
短期墊款		-	900,000	0.04	-900,000	100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**36,168,144**	**1.48**	**52,415,369**	**2.27**	**-16,247,225**	**31.00**
其他長期投資		**-**	**17,597,126**	**0.76**	**-17,597,126**	**100.00**
什項長期投資		-	17,597,126	0.76	-17,597,126	100.00
準備金	**36,168,144**	**1.48**	**34,818,243**	**1.51**	**1,349,901**	**3.88**
退休及離職準備金	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
不動產、廠房及設備	**1,789,800,291**	**73.05**	**1,699,848,249**	**73.65**	**89,952,042**	**5.29**
土地	**201,831,393**	**8.24**	**160,901,910**	**6.97**	**40,929,483**	**25.44**
土地	201,831,393	8.24	160,901,910	6.97	40,929,483	25.44
土地改良物	**1,484,889,747**	**60.60**	**1,455,863,133**	**63.08**	**29,026,614**	**1.99**
土地改良物	2,674,858,465	109.17	2,558,563,005	110.85	116,295,460	4.55
累計折舊－土地改良物	-1,189,968,718	-48.57	-1,102,699,872	-47.78	-87,268,846	7.91
房屋及建築	**15,347,283**	**0.63**	**15,901,291**	**0.69**	**-554,008**	**3.48**
房屋及建築	59,836,567	2.44	59,836,567	2.59		
累計折舊－房屋及建築	-44,489,284	-1.82	-43,935,276	-1.90	-554,008	1.26

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**5,280,275**	**0.22**	**4,756,400**	**0.21**	**523,875**	**11.01**
機械及設備	7,340,126	0.30	5,786,419	0.25	1,553,707	26.85
累計折舊－機械及設備	-2,059,851	-0.08	-1,030,019	-0.04	-1,029,832	99.98
交通及運輸設備	**2,671,422**	**0.11**	**1,100,522**	**0.05**	**1,570,900**	**142.74**
交通及運輸設備	3,577,093	0.15	2,193,661	0.10	1,383,432	63.06
累計折舊－交通及運輸設備	-905,671	-0.04	-1,093,139	-0.05	187,468	17.15
什項設備	**2,161,677**	**0.09**	**1,782,626**	**0.08**	**379,051**	**21.26**
什項設備	3,136,632	0.13	2,353,423	0.10	783,209	33.28
累計折舊－什項設備	-974,955	-0.04	-570,797	-0.02	-404,158	70.81
購建中固定資產	**77,618,494**	**3.17**	**59,542,367**	**2.58**	**18,076,127**	**30.36**
未完工程	77,618,494	3.17	59,542,367	2.58	18,076,127	30.36
無形資產	**1,222,879**	**0.05**	**848,468**	**0.04**	**374,411**	**44.13**
無形資產	**1,222,879**	**0.05**	**848,468**	**0.04**	**374,411**	**44.13**
電腦軟體	1,222,879	0.05	848,468	0.04	374,411	44.13
其他資產	**15,555**	**0.00**	**6,000**	**0.00**	**9,555**	**159.25**
什項資產	**15,555**	**0.00**	**6,000**	**0.00**	**9,555**	**159.25**
存出保證金	15,555	0.00	6,000	0.00	9,555	159.25
合計	**2,450,125,855**	**100.00**	**2,308,027,968**	**100.00**	**142,097,887**	**6.16**

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**62,552,530**	**2.55**	**56,208,211**	**2.44**	**6,344,319**	**11.29**
流動負債	**4,883,543**	**0.20**	**1,644,241**	**0.07**	**3,239,302**	**197.01**
應付款項	**4,883,543**	**0.20**	**1,644,241**	**0.07**	**3,239,302**	**197.01**
應付代收款	1,597,865	0.07	1,644,241	0.07	-46,376	2.82
應付費用	3,285,678	0.13		-	3,285,678	
長期負債	**36,168,144**	**1.48**	**34,818,243**	**1.51**	**1,349,901**	**3.88**
長期債務	**36,168,144**	**1.48**	**34,818,243**	**1.51**	**1,349,901**	**3.88**
應計退休金負債	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
其他負債	**21,500,843**	**0.88**	**19,745,727**	**0.86**	**1,755,116**	**8.89**
什項負債	**21,500,843**	**0.88**	**19,745,727**	**0.86**	**1,755,116**	**8.89**
存入保證金	21,500,843	0.88	19,745,727	0.86	1,755,116	8.89
淨值	**2,387,573,325**	**97.45**	**2,251,819,757**	**97.56**	**135,753,568**	**6.03**
基金	**2,006,321,534**	**81.89**	**1,857,672,739**	**80.49**	**148,648,795**	**8.00**
基金	**2,006,321,534**	**81.89**	**1,857,672,739**	**80.49**	**148,648,795**	**8.00**
基金	2,006,321,534	81.89	1,857,672,739	80.49	148,648,795	8.00
公積	**48,499,404**	**1.98**	**48,499,404**	**2.10**		
特別公積	**48,499,404**	**1.98**	**48,499,404**	**2.10**		
特別公積	48,499,404	1.98	48,499,404	2.10		
累積餘絀	**208,969,605**	**8.53**	**261,904,530**	**11.35**	**-52,934,925**	**20.21**
累積賸餘	**208,969,605**	**8.53**	**261,904,530**	**11.35**	**-52,934,925**	**20.21**
累積賸餘	208,969,605	8.53	261,904,530	11.35	-52,934,925	20.21
淨值其他項目	**123,782,782**	**5.05**	**83,743,084**	**3.63**	**40,039,698**	**47.81**
累積其他綜合餘絀	**123,782,782**	**5.05**	**83,743,084**	**3.63**	**40,039,698**	**47.81**
未實現重估增值	123,782,782	5.05	83,743,084	3.63	40,039,698	47.81
合計	**2,450,125,855**	**100.00**	**2,308,027,968**	**100.00**	**142,097,887**	**6.16**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算14,225,180元，上年度決算數12,810,400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

花蓮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111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	**3,062,000**		**-3,062,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	1,932,000		-1,932,000	100.00	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。
其他租金收入	1,130,000		-1,130,000	100.00	主要為餘水使用費收入，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。

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111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	**159,805,000**	**169,305,770**	**9,500,770**	**5.95**	
其他補助收入	159,805,000	164,376,000	4,571,000	2.86	因政府補助農田水利事業收入較預算高所致，本項收入計有農田水利署補助164,376,000元
雜項業務收入		4,929,770	4,929,770		主要為農田水利設施兼作其他使用費及餘水使用費原編列於租金及權利金收入及其他業務收入，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2,205,276元。 2.搭排費收入1,369,255元。 3.調度水收入1,355,239元。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	**1,920,000**	**2,908,729**	**988,729**	**51.50**	
利息收入	1,564,000	2,061,668	497,668	31.82	**主要為401專戶等帳戶半年結算利息增加，致收入較預算數高。**
投資賸餘	356,000	847,061	491,061	137.94	**主要係金融資產評價調整增加，致收入較預算數高。**

其他業務外收入明細表

中華民國111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	**3,431,000**	**3,176,498**	**-254,502**	**7.42**	
財產交易賸餘	1,681,000		-1,681,000	100.00	係因處分非事業用土地、廢水利用地案件不如預期所致。
租賃收入	1,746,000	1,337,499	-408,501	23.40	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入226,369元。 2.房屋租金收入1,111,130元。
違規罰款收入	1,000	196,702	195,702	19,570.20	係因違規罰款案件較預期多，致較預算數增加，本項收入計有：工程逾期罰款收入196,702元。
雜項收入	3,000	1,642,297	1,639,297	54,643.23	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65,694元。 2.標案圖說費用收入119,600元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款1,345,449元。 4.其他勘查費及空污費繳回等111,554元。

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**150,566,000**	**128,856,596**	**-21,709,404**	**14.42**	
業務費用	150,566,000	128,856,596	-21,709,404	14.42	主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，致業務費用較預算數為少。
用人費用	762,000	205,873	-556,127	72.98	
超時工作報酬	762,000	205,873	-556,127	72.98	
服務費用	35,397,000	31,821,639	-3,575,361	10.10	
水電費	400,000	1,841,479	1,441,479	360.37	
郵電費	214,000	93,869	-120,131	56.14	
旅運費	1,163,000	666,122	-496,878	42.72	
印刷裝訂及公告費	45,000	28,745	-16,255	36.12	
修理保養及保固費	30,675,000	24,332,131	-6,342,869	20.68	
保險費	70,000	391,050	321,050	458.64	
一般服務費	800,000	137,585	-662,415	82.80	
專業服務費	2,030,000	4,330,658	2,300,658	113.33	
材料及用品費	2,296,000	372,821	-1,923,179	83.76	
使用材料費	845,000	34,674	-810,326	95.90	
用品消耗	1,451,000	338,147	-1,112,853	76.70	
租金與利息	280,000	226,982	-53,018	18.94	
地租及水租	130,000	226,982	96,982	74.60	
房租	70,000		-70,000	100.00	
機器租金	80,000		-80,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	13.45	
不動產、廠房及設備折舊	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	13.45	
稅捐與規費（強制費）	1,185,000	391,796	-793,204	66.94	
土地稅	785,000	109,219	-675,781	86.09	
房屋稅	75,000	13,408	-61,592	82.12	
消費與行為稅	53,000	45,372	-7,628	14.39	
規費	272,000	223,797	-48,203	17.72	

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	55,000	599,000	544,000	989.09	
會費		90,000	90,000		
捐助、補助與獎助	55,000	509,000	454,000	825.45	
其他	6,943,000	5,527,828	-1,415,172	20.38	
其他費用	6,943,000	5,527,828	-1,415,172	20.38	

註：臨時人員：預算數760,000元，決算數131,200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、配輸水觀測及抽水站委外操作等任務3人，計131,200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111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	**124,391,000**	**98,232,738**	**-26,158,262**	**21.03**	
管理費用及總務費用	124,391,000	98,232,738	-26,158,262	21.03	主要係基於員額控管，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	109,321,000	87,612,236	-21,708,764	19.86	
正式員額薪資	67,239,000	56,484,666	-10,754,334	15.99	
聘僱及兼職人員薪資	1,378,000	1,330,056	-47,944	3.48	
超時工作報酬	4,065,000	2,690,361	-1,374,639	33.82	
津貼	21,000		-21,000	100.00	
獎金	14,880,000	11,505,695	-3,374,305	22.68	
退休及卹償金	12,285,000	5,980,010	-6,304,990	51.32	
資遣費	259,000		-259,000	100.00	
福利費	9,191,000	9,621,448	430,448	4.68	
提繳費	3,000		-3,000	100.00	
服務費用	10,723,000	8,491,864	-2,231,136	20.81	
水電費	483,000	565,773	82,773	17.14	
郵電費	612,000	621,212	9,212	1.51	
旅運費	1,586,000	916,415	-669,585	42.22	
印刷裝訂及公告費	208,000	69,683	-138,317	66.50	
一般服務費	4,340,000	3,885,994	-454,006	10.46	
專業服務費	2,792,000	1,730,811	-1,061,189	38.01	
公關慰勞費	702,000	701,976	-24	0.00	
材料及用品費	2,451,000	1,418,396	-1,032,604	42.13	
使用材料費		6,850	6,850		
用品消耗	2,451,000	1,411,546	-1,039,454	42.41	
租金與利息	401,000	117,815	-283,185	70.62	
房租	200,000	9,443	-190,557	95.28	
機器租金	96,000	96,000			
交通及運輸設備租金	105,000	6,295	-98,705	94.00	
什項設備租金		6,077	6,077		

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111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	223,000	339,704	116,704	52.33	
攤銷	223,000	339,704	116,704	52.33	
稅捐與規費（強制費）	144,000		-144,000	100.00	
規費	144,000		-144,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,000	10,375	-289,625	96.54	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		7,495	7,495		
競賽及交流活動費	300,000	2,880	-297,120	99.04	
其他	828,000	242,348	-585,652	70.73	
其他費用	828,000	242,348	-585,652	70.73	

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

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 50,000 元，決算數 0 元。
2. 臨時人員：預算數 4,044,000 元，決算數 3,739,534 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 9 人，計 3,432,801 元。
   (2) 執行清潔等任務臨時人員 25 人次，計 231,450 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 9.14 人次，計 11,917 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 10.64 日，計 63,366 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 400,000 元，決算數 400,000 元；員工慰勞費預算數 302,000 元，決算數 301,976 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111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	**1,099,000**	**841,953**	**-257,047**	**23.39**	
訓練費用	1,099,000	841,953	-257,047	23.39	**主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少所致。**
服務費用	1,024,000	789,491	-234,509	22.90	
旅運費	718,000	627,991	-90,009	12.54	
專業服務費	306,000	161,500	-144,500	47.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	75,000	52,462	-22,538	30.05	
捐助、補助與獎助	75,000		-75,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		52,462	52,462		

註：管制性科目：國外旅費預算數128,000元，決算數0元。

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111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	**4,347,000**	**394,635**	**-3,952,365**	**90.92**	
財產交易短絀		6,478	6,478		主要係固定資產報廢減損所致。
短絀、賠償與保險給付		6,478	6,478		
各項短絀		6,478	6,478		
雜項費用	4,347,000	388,157	-3,958,843	91.07	主要係災害緊急搶修轉列資本門，致費用較預算數減少。
服務費用	3,765,000	350,157	-3,414,843	90.70	
修理保養及保固費	2,905,000		-2,905,000	100.00	
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	59.28	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560,000	38,000	-522,000	93.21	
會費	60,000	25,000	-35,000	58.33	
捐助、補助與獎助	100,000	8,000	-92,000	92.00	
分擔	400,000	5,000	-395,000	98.75	
其他	22,000		-22,000	100.00	
其他費用	22,000		-22,000	100.00	

註：管制性科目：行銷推廣費預算數860,000元，決算數350,157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	2,558,563,005	59,836,567	5,786,419	2,193,661
減：以前年度已提折舊數	1,102,699,872	43,935,276	1,030,019	1,093,139
上年度期末帳面價值	1,455,863,133	15,901,291	4,756,400	1,100,522
加：本年度新增資產價值	81,286,713		1,713,991	1,813,432
減：本年度減少資產價值			1,603	4,300
加減：調整欄	35,008,747			
減：本年度提列折舊數	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
本年度期末帳面價值	1,484,889,747	15,347,283	5,280,275	2,671,422
本年度提列折舊數	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
行銷及業務費用	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
合　　計	**87,268,846**	**554,008**	**1,188,513**	**238,232**

註：詳資產折舊表明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
2,353,423						2,628,733,075
570,797						1,149,329,103
1,782,626						1,479,403,972
840,684						85,654,820
575						6,478
						35,008,747
461,058						89,710,657
2,161,677						1,510,350,404
461,058						89,710,657
461,058						89,710,657
461,058						**89,710,657**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 85,654,820 元，包括：土地改良物 81,286,713 元、機械及設備 1,713,991 元、交通及運輸設備 1,813,432 元、什項設備 840,684 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 6,478 元，包括：機械及設備 1,603 元(原成本 160,284 元，累計折舊 158,681 元)，交通及運輸設備 4,300 元(原成本 430,000 元，累計折舊 425,700 元)，什項設備 575 元(原成本 57,475 元，累計折舊 56,900 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   購建中資產轉列財產科目 35,008,747 元，包括：土地改良物 35,008,747 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				
土地				
合計				

事業作業基金

明細表

111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					
				1,681,000	**-1,681,000**	**100.00**
				1,681,000	-1,681,000	100.00
				1,681,000	**-1,681,000**	**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	**647,759**	**641,281**	**6,478**
機械及設備	160,284	158,681	1,603
交通及運輸設備	430,000	425,700	4,300
什項設備	57,475	56,900	575
合　　計	**647,759**	**641,281**	**6,478**

註：本表資產報廢短絀決算數6,478元，包含財產交易短絀6,478元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		6,478		**6,478**	
		1,603		1,603	
		4,300		4,300	
		575		575	
		6,478		**6,478**	

花蓮農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	**131,631,000**	**148,648,795**	**17,017,795**	
合　　計	**131,631,000**	**148,648,795**	**17,017,795**	

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		**3,251,000**	
土地		3,251,000	
土地改良物		**131,631,000**	
土地改良物		131,631,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**770,000**	
房屋及建築		770,000	
機械及設備		**2,900,000**	
機械及設備		2,900,000	
交通及運輸設備		**850,000**	
交通及運輸設備		850,000	
什項設備		**1,420,000**	
什項設備		1,420,000	
合計		**140,822,000**	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111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			
-2,361,000	**890,000**	**889,785**	**-215**	
-2,361,000	890,000	889,785	-215	
3,932,000	**135,563,000**	**134,371,587**	**-1,191,413**	
3,932,000	135,563,000	81,286,713	-54,276,287	
		53,084,874	53,084,874	
-770,000				
-770,000				
-1,186,000	**1,714,000**	**1,713,991**	**-9**	
-1,186,000	1,714,000	1,713,991	-9	
964,000	**1,814,000**	**1,813,432**	**-568**	
964,000	1,814,000	1,813,432	-568	
-579,000	**841,000**	**840,684**	**-316**	
-579,000	841,000	840,684	-316	
	140,822,000	**139,629,479**	**-1,192,521**	

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數8,095,000元，決算數6,610,974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	**140,822,000**				**140,822,000**		
一次性項目	140,822,000		11101-11112		140,822,000		
土地					3,251,000		-2,361,000
土地改良物					131,631,000		3,932,000
房屋及建築					770,000		-770,000
機械及設備					2,900,000		-1,186,000
交通及運輸設備					850,000		964,000
什項設備					1,420,000		-579,000
合計	**140,822,000**				**140,822,000**		

畫預算與實際進度比較表

111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(%)	
140,822,000	**100.00**	**140,822,000**	**100.00**	**139,629,479**	**99.15**	**139,629,479**	**99.15**	
140,822,000	100.00	140,822,000	100.00	139,629,479	99.15	139,629,479	99.15	
890,000	-	890,000	-	889,785	99.98	889,785	99.98	
135,563,000	-	135,563,000	-	134,371,587	99.12	134,371,587	99.12	
	-		-		-		-	
1,714,000	-	1,714,000	-	1,713,991	100.00	1,713,991	100.00	
1,814,000	-	1,814,000	-	1,813,432	99.97	1,813,432	99.97	
841,000	-	841,000	-	840,684	99.96	840,684	99.96	
140,822,000	**100.00**	**140,822,000**	**100.00**	**139,629,479**	**99.15**	**139,629,479**	**99.15**	

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			**74,515,000**		**14,761,550**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	7,500,000	6.37	3,892,650
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	273,500.00	65,640,000	198,732.60	4,784,400
構造物維護	**座**	110.00	1,375,000	621.00	6,084,500
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,670.00**	**1,002,000,000**	**1,133.32**	**652,908,000**
農田水利設施更新改善			**102,872,000**		**134,371,587**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	8.70	52,200,000	10.54	133,331,587
構造物更新改善	**座**	16.00	50,672,000	52.00	1,040,000
合　　計			**1,179,387,000**		**802,041,137**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-59,753,450	**80.19**	
3.37	112.33	-3,607,350	48.10	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。
-74,767.40	27.34	-60,855,600	92.71	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草、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。
511.00	464.55	4,709,500	342.51	1.主要係因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。
-536.68	**32.14**	**-349,092,000**	**34.84**	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。
		31,499,587	**30.62**	
1.84	21.15	81,131,587	155.42	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。
36.00	225.00	-49,632,000	97.95	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。
		-377,345,863	**32.00**	

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111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	1,801,196,000	1,857,672,739	56,476,739	
加：	131,631,000	148,648,795	17,017,795	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	131,631,000	148,648,795	17,017,795	以現金增撥基金1億4,864萬8,795元，較預算數增加1,701萬7,795元，主要增撥來源如下：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1億4,864萬8,795元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,932,827,000	2,006,321,534	73,494,534	

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	140,089,354,460	14,008,935,446		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	356,000	363,548	7,548	1.依台灣證券交易所111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483,513元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額5,321,032元，本年度評價調整科目餘額5,804,545元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利363,548元及股票股利10,906股。

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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		**714,115**	**714,115**		
電腦軟體		714,115	714,115		

花蓮農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**95**	**-16**	
專任人員	111	95	-16	
職員	91	77	-14	
技工	10	9	-1	
工友	7	6	-1	
約僱	3	3		
總　　計	**111**	**95**	**-16**	

註：詳員工人數彙計表附表

花蓮農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

臨時人員：

(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 12 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 25 人。

(3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 9.14 人次。

(4)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 10.64 日。

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	**67,239,000**	**1,378,000**	**4,827,000**	**21,000**	**14,880,000**
行銷及業務費用			762,000		
正式人員			762,000		
職員			762,000		
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	67,239,000	1,378,000	4,065,000	21,000	14,880,000
正式人員	67,239,000		4,065,000	21,000	14,880,000
職員	60,029,000		4,065,000	21,000	14,880,000
工員	7,210,000				
聘僱人員		1,378,000			
聘僱人員		1,378,000			
合　　計	**67,239,000**	**1,378,000**	**4,827,000**	**21,000.00**	**14,880,000**

事業作業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數					決算數
總計	**110,083,000**	**3,000**	**9,191,000**	**259,000**	**12,285,000**	**110,083,000**
第一預備金	762,000					762,000
第二預備金	762,000					762,000
第三預備金	762,000					762,000
業務費	109,321,000	3,000	9,191,000	259,000	12,285,000	109,321,000
一般業務費	107,943,000	3,000	9,191,000	259,000	12,285,000	107,943,000
一般事務費	100,474,000	3,000	9,191,000		12,285,000	100,474,000
資遣費	7,469,000			259,000		7,469,000
退休及卹償金	1,378,000					1,378,000
兼任人員費用	1,378,000					1,378,000
總計	**110,083,000**	**3,000**	**9,191,000**	**259,000**	**12,285,000**	**110,083,000**

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	**56,484,666**	**1,330,056**	**2,896,234**		**11,505,695**
行銷及業務費用			205,873		
正式人員			204,439		
職員			194,905		
工員			9,534		
聘僱人員			1,434		
聘僱人員			1,434		
管理及總務費用	56,484,666	1,330,056	2,690,361		11,505,695
正式人員	56,484,666		2,690,261		11,345,738
職員	49,310,532		2,378,384		9,520,086
工員	7,174,134		311,877		1,825,652
聘僱人員		1,330,056	100		159,957
聘僱人員		1,330,056	100		159,957
合　　計	**56,484,666**	**1,330,056**	**2,896,234**		**11,505,695**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
5,980,010		**9,621,448**		**87,818,109**		**87,818,109**
				205,873		205,873
				204,439		204,439
				194,905		194,905
				9,534		9,534
				1,434		1,434
				1,434		1,434
5,980,010		9,621,448		87,612,236		87,612,236
5,898,524		9,405,001		85,824,190		85,824,190
5,497,088		8,111,651		74,817,741		74,817,741
401,436		1,293,350		11,006,449		11,006,449
81,486		216,447		1,788,046		1,788,046
81,486		216,447		1,788,046		1,788,046
5,980,010		**9,621,448**		**87,818,109**		**87,818,109**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 4,804,000 元，決算數 3,870,734 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 3,564,001 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計 231,450 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11,917 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 63,366 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,577,000 元；決算數 94 人，6,783,694 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，6,303,000 元；決算數 84 人，4,722,001 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111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	850,000	1	848,017			-1,983	0.23	
合計	**1**	**850,000**	**1**	**848,017**			**-1,983**	**0.23**	

註：管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車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111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	**110,083,000**	**87,818,109**	**-22,264,891**	**20.23**
正式員額薪資	67,239,000	56,484,666	-10,754,334	15.99
聘僱及兼職人員薪資	1,378,000	1,330,056	-47,944	3.48
超時工作報酬	4,827,000	2,896,234	-1,930,766	40.00
津貼	21,000		-21,000	100.00
獎金	14,880,000	11,505,695	-3,374,305	22.68
退休及卹償金	12,285,000	5,980,010	-6,304,990	51.32
資遣費	259,000		-259,000	100.00
福利費	9,191,000	9,621,448	430,448	4.68
提繳費	3,000		-3,000	100.00
服務費用	**50,909,000**	**41,453,151**	**-9,455,849**	**18.57**
水電費	883,000	2,407,252	1,524,252	172.62
郵電費	826,000	715,081	-110,919	13.43
旅運費	3,467,000	2,210,528	-1,256,472	36.24
印刷裝訂及公告費	253,000	98,428	-154,572	61.10
修理保養及保固費	33,580,000	24,332,131	-9,247,869	27.54
保險費	70,000	391,050	321,050	458.64
一般服務費	5,140,000	4,023,579	-1,116,421	21.72
專業服務費	5,128,000	6,222,969	1,094,969	21.35
公關慰勞費	702,000	701,976	-24	0.00
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	59.28
材料及用品費	**4,747,000**	**1,791,217**	**-2,955,783**	**62.27**
使用材料費	845,000	41,524	-803,476	95.09
用品消耗	3,902,000	1,749,693	-2,152,307	55.16
租金與利息	**681,000**	**344,797**	**-336,203**	**49.37**
地租及水租	130,000	226,982	96,982	74.60
房租	270,000	9,443	-260,557	96.50
機器租金	176,000	96,000	-80,000	45.45
交通及運輸設備租金	105,000	6,295	-98,705	94.00
什項設備租金		6,077	6,077	

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**103,871,000**	**90,050,361**	**-13,820,639**	**13.31**
不動產、廠房及設備折舊	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	13.45
攤銷	223,000	339,704	116,704	52.33
稅捐與規費（強制費）	**1,329,000**	**391,796**	**-937,204**	**70.52**
土地稅	785,000	109,219	-675,781	86.09
房屋稅	75,000	13,408	-61,592	82.12
消費與行為稅	53,000	45,372	-7,628	14.39
規費	416,000	223,797	-192,203	46.20
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**990,000**	**699,837**	**-290,163**	**29.31**
會費	60,000	115,000	55,000	91.67
捐助、補助與獎助	230,000	517,000	287,000	124.78
分擔	400,000	5,000	-395,000	98.75
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		59,957	59,957	
競賽及交流活動費	300,000	2,880	-297,120	99.04
短絀、賠償與保險給付		**6,478**	**6,478**	
各項短絀		6,478	6,478	
其他	**7,793,000**	**5,770,176**	**-2,022,824**	**25.96**
其他費用	7,793,000	5,770,176	-2,022,824	25.96
合 計	**280,403,000**	**228,325,922**	**-52,077,078**	**18.57**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	128,000		-128,000	100.00	
公共關係費	400,000	400,000			
員工慰勞費	302,000	301,976	-24	0.01	
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	59.28	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,804,000	3,870,734	-933,266	19.43	
專技人員酬金		60,000	60,000		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	626,000	143,313	-482,687	77.11	
一般土地租金	130,000	226,982	96,982	74.60	
土地增值稅	30,000		-30,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	144,000		-144,000	100.00	
捐助國內團體	55,000	509,000	454,000	825.45	

七星農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

七星農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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…… 16-8

3.現金流量表…… 16-9

4.平衡表…… 16-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 16-13

2.其他業務收入明細表…… 16-14

3.財務收入明細表…… 16-15

4.其他業務外收入明細表…… 16-16

5.行銷及業務費用明細表…… 16-17

6.管理及總務費用明細表…… 16-19

7.研究發展及訓練費用明細表…… 16-22

8.財務費用明細表…… 16-23

9.其他業務外費用明細表…… 16-24

10.資產折舊明細表…… 16-28

11.資產變賣明細表…… 16-32

12.資產報廢明細表…… 16-36

13.公庫撥補款明細表…… 16-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 16-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 16-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 16-44

17.基金數額增減明細表…… 16-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 16-48

19.無形資產明細表…… 16-50

20.員工人數彙計表…… 16-51

21.用人費用彙計表…… 16-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 16-59

23.各項費用彙計表…… 16-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 16-62

甲、總　說　明

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 630 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	3.03	3.00	0.03	1.00	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	25,123.00	25,000.00	123	0.49	
構造物維護	座	20.00	20.00	0	-	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	28.30	28.00	0.30	1.07	

(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 9,533 萬 3,792 元，可用預算數 1 億 670 萬 7,539 元，執行率約 89.34%，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，因七星興建大樓工程因疫情影響缺工嚴重，致延後完工，尚未辦理正式驗收付款，致執行未達預期。其資金來源為營運資金 8,535 萬 6,592 元、合建分屋以土地換入房屋 567 萬 7,200 元，及本年度國庫撥款 1,430 萬元，其中本年度國庫撥款 1,000 萬元係執行「新北市五股區綠竹筍產區擴大灌溉服務計畫」，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。另本年度保留款計有房屋及建築 1,137 萬 3,747 元，係七星大樓新建因疫情影響缺工，致延後完工，尚未辦理正式驗收致保留預算。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 563 萬 60 元，較預算數 549 萬 7,000 元，增加 13 萬 3,060 元，約增加 2.42%，主要係收取臺北市政府消防局繳納農田水利設施兼作其他使用之使用規費及其他建築物租金收入所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 7,895 萬 784 元，較預算數 2 億 7,565 萬 6,000 元，增加 329 萬 4,784 元，約增加 1.20%，主要係要係將原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約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 1 億 9,767 萬 7,742 元，較預算數 2 億 6,275 萬 1,000 元，減少 6,507 萬 3,258 元，約減少 24.77%，主要係因渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少所致。
2. 業務外費用決算數 2,284 萬 4,388 元，較預算數 755 萬 8,000 元，增加 1,528 萬 6,388 元，約增加 202.25%，主要係認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)，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 8,458 萬 844 元，業務總支出決算數 2 億 2,052 萬 2,130 元，收支相抵後本期賸餘 6,405 萬 8,714 元，較預算賸餘數 1,084 萬 4,000 元，增加 5,321 萬 4,714 元，約增加 490.73%，主要係因配合政府撙節開支政策，致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所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：54 億 5,263 萬 8,752 元，包括本期賸餘 6,405 萬 8,714 元及前期未分配賸餘 53 億 8,858 萬 38 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 9,399 萬 5,578 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 29 億 1,536 萬 7,674 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,942 萬 4,166 元。

(四) 期初現金及約當現金 23 億 3,217 萬 7,420 元，本年度現金及約當現金之淨增 30 億 2,878 萬 7,418 元，期末現金及約當現金 53 億 6,096 萬 4,838 元。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

五、 資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 150 億 3,855 萬 2,121 元(包含流動資產 75 億 9,443 萬 1,880 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,170 萬 301 元、不動產、廠房及設備 71 億 8,201 萬 2,189 元、無形資產 132 萬 7,958 元、其他資產 2 億 907 萬 9,793 元)，較上年度期末資產總額 136 億 2,840 萬 4,981 元，增加 14 億 1,014 萬 7,140 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 1 億 5,562 萬 5,765 元(包含流動負債 7,905 萬 4,712 元、長期負債 3,465 萬 4,730 元、其他負債 4,191 萬 6,323 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 993 萬 700 元，增加 4,569 萬 5,065 元，主要係其他預收款之預收租金增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 148 億 8,292 萬 6,356 元(包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積賸餘 54 億 5,263 萬 8,752 元、淨值其他項目 57 億 7,660 萬 194 元)，較上年年度期末淨值總額 135 億 1,847 萬 4,281 元，增加 13 億 6,445 萬 2,075 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

按會計科目定義，將銀行存款依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」77 億 3,096 萬 7,918 元，重分類為「銀行存款」23 億 3,217 萬 7,420 元、「其他金融資產-流動」53 億 9,879 萬 498 元，合計數 77 億 3,096 萬 7,918 元，與原決算審定數不變。

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111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	**5,497,000.00**	**100.00**	**5,630,060.00**	**100.00**	**133,060.00**	**2.42**	**15,447,883.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**5,497,000.00**	**100.00**		**-**	**-5,497,000.00**	**100.00**	**5,525,883.00**	**35.77**
其他建築物租金收入	5,497,000.00	100.00		-	-5,497,000.00	100.00	5,525,883.00	35.77
其他業務收入		**-**	**5,630,060.00**	**100.00**	**5,630,060.00**		**9,922,000.00**	**64.23**
其他補助收入		-		-			9,922,000.00	64.23
雜項業務收入		-	5,630,060.00	100.00	5,630,060.00			-
業務成本與費用	**262,751,000.00**	**4,779.90**	**197,677,742.00**	**3,511.11**	**-65,073,258.00**	**24.77**	**171,294,181.00**	**1,108.85**
行銷及業務費用	**159,632,000.00**	**2,903.98**	**125,479,867.00**	**2,228.75**	**-34,152,133.00**	**21.39**	**110,844,549.00**	**717.54**
業務費用	159,632,000.00	2,903.98	125,479,867.00	2,228.75	-34,152,133.00	21.39	110,844,549.00	717.54
管理及總務費用	**102,331,000.00**	**1,861.58**	**71,503,556.00**	**1,270.03**	**-30,827,444.00**	**30.13**	**59,705,551.00**	**386.50**
管理費用及總務費用	102,331,000.00	1,861.58	71,503,556.00	1,270.03	-30,827,444.00	30.13	59,705,551.00	386.50
研究發展及訓練費用	**788,000.00**	**14.34**	**694,319.00**	**12.33**	**-93,681.00**	**11.89**	**744,081.00**	**4.82**
訓練費用	788,000.00	14.34	694,319.00	12.33	-93,681.00	11.89	744,081.00	4.82
業務賸餘(短絀)	**-257,254,000.00**	**-4,679.90**	**-192,047,682.00**	**-3,411.11**	**65,206,318.00**	**25.35**	**-155,846,298.00**	**-1,008.85**
業務外收入	**275,656,000.00**	**5,014.66**	**278,950,784.00**	**4,954.67**	**3,294,784.00**	**1.20**	**221,086,995.51**	**1,431.18**
財務收入	**47,600,000.00**	**865.93**	**60,713,966.00**	**1,078.39**	**13,113,966.00**	**27.55**	**42,851,061.00**	**277.39**
利息收入	47,599,000.00	865.91	60,713,756.00	1,078.39	13,114,756.00	27.55	42,843,640.00	277.34
投資賸餘	1,000.00	0.02	210.00	0.00	-790.00	79.00	7,421.00	0.05
其他業務外收入	**228,056,000.00**	**4,148.74**	**218,236,818.00**	**3,876.28**	**-9,819,182.00**	**4.31**	**178,235,934.51**	**1,153.79**
財產交易賸餘	38,500,000.00	700.38	46,965,938.00	834.20	8,465,938.00	21.99	11,041,377.00	71.48
租賃收入	181,000,000.00	3,292.71	153,528,014.00	2,726.93	-27,471,986.00	15.18	158,359,441.00	1,025.12
違規罰款收入	6,000,000.00	109.15	326,330.00	5.80	-5,673,670.00	94.56	7,942,477.00	51.41
雜項收入	2,556,000.00	46.50	17,416,536.00	309.35	14,860,536.00	581.40	892,639.51	5.78
業務外費用	**7,558,000.00**	**137.49**	**22,844,388.00**	**405.76**	**15,286,388.00**	**202.25**	**16,308,344.00**	**105.57**
財務費用		**-**	**12,956,325.00**	**230.13**	**12,956,325.00**		**703.00**	**0.00**
投資短絀		-	12,956,325.00	230.13	12,956,325.00		703.00	0.00
其他業務外費用	**7,558,000.00**	**137.49**	**9,888,063.00**	**175.63**	**2,330,063.00**	**30.83**	**16,307,641.00**	**105.57**
財產交易短絀		-	180.00	0.00	180.00		896.00	0.01
雜項費用	7,558,000.00	137.49	9,887,883.00	175.63	2,329,883.00	30.83	16,306,745.00	105.56
業務外賸餘(短絀)	**268,098,000.00**	**4,877.17**	**256,106,396.00**	**4,548.91**	**-11,991,604.00**	**4.47**	**204,778,651.51**	**1,325.61**

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**10,844,000.00**	**197.27**	**64,058,714.00**	**1,137.80**	**53,214,714.00**	**490.73**	**48,932,353.51**	**316.76**

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111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		-1,286,093,361.00	-1,286,093,361.00	-1,484,872.57
本期其他綜合餘絀合計		**-1,286,093,361.00**	**-1,286,093,361.00**	**-1,484,872.57**

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111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	**5,325,563,000.00**	**100.00**	**5,452,638,752.00**	**100.00**	**127,075,752.00**	**2.39**	**5,388,580,038.06**	**100.00**
本期賸餘	10,844,000.00	0.20	64,058,714.00	1.17	53,214,714.00	490.73	48,932,353.51	0.91
前期未分配賸餘	5,314,719,000.00	99.80	5,388,580,038.00	98.83	73,861,038.00	1.39	5,339,647,684.55	99.09
分配之部		-		-			**0.06**	**0.00**
提存公積		-		-			0.06	0.00
未分配賸餘	**5,325,563,000.00**	**100.00**	**5,452,638,752.00**	**100.00**	**127,075,752.00**	**2.39**	**5,388,580,038.00**	**100.00**

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	10,844,000	64,058,714	53,214,714	490.73
利息股利之調整	-47,600,000	-60,713,927	-13,113,927	27.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,756,000	3,344,787	40,100,787	109.10
調整項目	860,000	29,936,864	29,076,864	3,381.03
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,896,000	33,281,651	69,177,651	192.72
收取利息	47,599,000	60,713,756	13,114,756	27.55
收取股利	1,000	171	-829	82.90
業務活動之淨現金流入（流出）	**11,704,000**	**93,995,578**	**82,291,578**	**703.11**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		3,166,968,129	3,166,968,129	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		6,376,062	6,376,062	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,171,000	41,307,238	-17,863,762	30.19
減少無形資產及其他資產		10,000	10,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,955,000	-89,656,592	-15,701,592	21.23
增加無形資產及其他資產	-209,478,000	-209,637,163	-159,163	0.08
投資活動之淨現金流入（流出）	**-224,262,000**	**2,915,367,674**	**3,139,629,674**	**1,399.98**
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		61,441,265	61,441,265	
增加基金、公積及填補短絀		14,300,000	14,300,000	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-56,317,099	-56,317,099	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**19,424,166**	**19,424,166**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-212,558,000**	**3,028,787,418**	**3,241,345,418**	**1,524.92**
期初現金及約當現金	**7,678,148,000**	**2,332,177,420**	**-5,345,970,580**	**69.63**
期末現金及約當現金	**7,465,590,000**	**5,360,964,838**	**-2,104,625,162**	**28.19**

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10,685,333元並同額增加應計退休金負債。

2.土地配合公告地價調整淨增1,292,136,568元並同額增加未實現重估增值。

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**15,038,552,121**	**100.00**	**13,628,404,981**	**100.00**	**1,410,147,140**	**10.35**
流動資產	**7,594,431,880**	**50.50**	**7,730,977,006**	**56.73**	**-136,545,126**	**1.77**
現金	**5,360,964,838**	**35.65**	**2,332,177,420**	**17.11**	**3,028,787,418**	**129.87**
銀行存款	5,360,964,838	35.65	2,332,177,420	17.11	3,028,787,418	129.87
流動金融資產	**2,231,829,600**	**14.84**	**5,398,799,586**	**39.61**	**-3,166,969,986**	**58.66**
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	4,282	0.00	6,139	0.00	-1,857	30.25
其他金融資產－流動	2,231,822,369	14.84	5,398,790,498	39.61	-3,166,968,129	58.66
預付款項	**1,637,442**	**0.01**		**-**	**1,637,442**	
預付費用	1,637,442	0.01		-	1,637,442	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**51,700,301**	**0.34**	**60,345,459**	**0.44**	**-8,645,158**	**14.33**
其他長期投資	**17,045,571**	**0.11**	**36,376,062**	**0.27**	**-19,330,491**	**53.14**
什項長期投資	17,716,290	0.12	36,376,062	0.27	-18,659,772	51.30
什項長期投資評價調整	-670,719	0.00		-	-670,719	
準備金	**34,654,730**	**0.23**	**23,969,397**	**0.18**	**10,685,333**	**44.58**
退休及離職準備金	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
不動產、廠房及設備	**7,182,012,189**	**47.76**	**5,835,840,813**	**42.82**	**1,346,171,376**	**23.07**
土地	**5,806,325,873**	**38.61**	**4,520,138,992**	**33.17**	**1,286,186,881**	**28.45**
土地	5,806,325,873	38.61	4,520,138,992	33.17	1,286,186,881	28.45
土地改良物	**22,960,524**	**0.15**	**26,721,564**	**0.20**	**-3,761,040**	**14.07**
土地改良物	37,404,473	0.25	37,404,473	0.27		
累計折舊－土地改良物	-14,443,949	-0.10	-10,682,909	-0.08	-3,761,040	35.21
房屋及建築	**974,104,374**	**6.48**	**988,981,430**	**7.26**	**-14,877,056**	**1.50**
房屋及建築	1,180,215,174	7.85	1,173,115,774	8.61	7,099,400	0.61
累計折舊－房屋及建築	-206,110,800	-1.37	-184,134,344	-1.35	-21,976,456	11.94
機械及設備	**1,804,023**	**0.01**	**1,548,894**	**0.01**	**255,129**	**16.47**
機械及設備	4,531,159	0.03	3,838,546	0.03	692,613	18.04
累計折舊－機械及設備	-2,727,136	-0.02	-2,289,652	-0.02	-437,484	19.11
交通及運輸設備	**14,689,823**	**0.10**	**16,536,366**	**0.12**	**-1,846,543**	**11.17**

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	34,294,213	0.23	32,457,013	0.24	1,837,200	5.66
累計折舊－交通及運輸設備	-19,604,390	-0.13	-15,920,647	-0.12	-3,683,743	23.14
什項設備	**3,819,186**	**0.03**	**829,849**	**0.01**	**2,989,337**	**360.23**
什項設備	4,293,837	0.03	1,191,610	0.01	3,102,227	260.34
累計折舊－什項設備	-474,651	0.00	-361,761	0.00	-112,890	31.21
購建中固定資產	**358,308,386**	**2.38**	**281,083,718**	**2.06**	**77,224,668**	**27.47**
未完工程	358,308,386	2.38	281,083,718	2.06	77,224,668	27.47
無形資產	**1,327,958**	**0.01**	**1,240,703**	**0.01**	**87,255**	**7.03**
無形資產	**1,327,958**	**0.01**	**1,240,703**	**0.01**	**87,255**	**7.03**
電腦軟體	1,327,958	0.01	1,240,703	0.01	87,255	7.03
其他資產	**209,079,793**	**1.39**	**1,000**	**0.00**	**209,078,793**	**20,907,879.30**
什項資產	**209,079,793**	**1.39**	**1,000**	**0.00**	**209,078,793**	**20,907,879.30**
存出保證金	209,079,793	1.39	1,000	0.00	209,078,793	20,907,879.30
合計	**15,038,552,121**	**100.00**	**13,628,404,981**	**100.00**	**1,410,147,140**	**10.35**

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**155,625,765**	**1.03**	**109,930,700**	**0.81**	**45,695,065**	**41.57**
流動負債	**79,054,712**	**0.53**	**49,169,146**	**0.36**	**29,885,566**	**60.78**
應付款項	**22,681,098**	**0.15**	**33,284,695**	**0.24**	**-10,603,597**	**31.86**
應付代收款	9,613,999	0.06	9,249,326	0.07	364,673	3.94
應付費用	13,067,099	0.09	24,035,369	0.18	-10,968,270	45.63
預收款項	**56,373,614**	**0.37**	**15,884,451**	**0.12**	**40,489,163**	**254.90**
其他預收款	56,373,614	0.37	15,884,451	0.12	40,489,163	254.90
長期負債	**34,654,730**	**0.23**	**23,969,397**	**0.18**	**10,685,333**	**44.58**
長期債務	**34,654,730**	**0.23**	**23,969,397**	**0.18**	**10,685,333**	**44.58**
應計退休金負債	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
其他負債	**41,916,323**	**0.28**	**36,792,157**	**0.27**	**5,124,166**	**13.93**
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	**41,484,276**	**0.28**	**36,360,110**	**0.27**	**5,124,166**	**14.09**
存入保證金	35,138,960	0.23	36,360,110	0.27	-1,221,150	3.36
暫收及待結轉帳項	6,345,316	0.04		-	6,345,316	
淨值	**14,882,926,356**	**98.97**	**13,518,474,281**	**99.19**	**1,364,452,075**	**10.09**
基金	**53,857,207**	**0.36**	**39,557,207**	**0.29**	**14,300,000**	**36.15**
基金	**53,857,207**	**0.36**	**39,557,207**	**0.29**	**14,300,000**	**36.15**
基金	53,857,207	0.36	39,557,207	0.29	14,300,000	36.15
公積	**3,599,830,203**	**23.94**	**3,599,830,203**	**26.41**		
特別公積	**3,599,830,203**	**23.94**	**3,599,830,203**	**26.41**		
特別公積	3,599,830,203	23.94	3,599,830,203	26.41		
累積餘絀	**5,452,638,752**	**36.26**	**5,388,580,038**	**39.54**	**64,058,714**	**1.19**
累積賸餘	**5,452,638,752**	**36.26**	**5,388,580,038**	**39.54**	**64,058,714**	**1.19**
累積賸餘	5,452,638,752	36.26	5,388,580,038	39.54	64,058,714	1.19
淨值其他項目	**5,776,600,194**	**38.41**	**4,490,506,833**	**32.95**	**1,286,093,361**	**28.64**
累積其他綜合餘絀	**5,776,600,194**	**38.41**	**4,490,506,833**	**32.95**	**1,286,093,361**	**28.64**
未實現重估增值	5,776,600,194	38.41	4,490,506,833	32.95	1,286,093,361	28.64
合計	**15,038,552,121**	**100.00**	**13,628,404,981**	**100.00**	**1,410,147,140**	**10.35**

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 6,290,211 元，上年度決算數 16,319,361 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

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	**5,497,000**		**-5,497,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	5,497,000		-5,497,000	100.00	係因申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。

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111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		**5,630,060**	**5,630,060**		
雜項業務收入		5,630,060	5,630,060		係因收取臺北市政府消防局及其他農田水利設施兼作其他使用之使用規費覈實入帳所致。

財務收入明細表

中華民國111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	**47,600,000**	**60,713,966**	**13,113,966**	**27.55**	
利息收入	47,599,000	60,713,756	13,114,756	27.55	係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約所產生之利息收入及定期存單利息收入，致較預算數增加。
投資賸餘	1,000	210	-790	79.00	係因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171元。 2.台灣農林(股)期末評價賸餘39元。

其他業務外收入明細表

中華民國111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	**228,056,000**	**218,236,818**	**-9,819,182**	**4.31**	
財產交易賸餘	38,500,000	46,965,938	8,465,938	21.99	係因土地讓售及合建等案預估之賸餘，較預期多所致。
租賃收入	181,000,000	153,528,014	-27,471,986	15.18	主要係配合政策減租致減少。本項收入計有： 1.土地租金收入75,885,355元。 2.房屋租金收入77,642,659元。
違規罰款收入	6,000,000	326,330	-5,673,670	94.56	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260,000元。 2.土地標租押標金棄標沒收 66,330元。
雜項收入	2,556,000	17,416,536	14,860,536	581.40	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9,121,850元。 2. 農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分1,307,593元。 3.以前年度璞慶合建分屋分擔款退還收回5,117,450元。 4.應付費用溢提款轉雜項收入598,562元。 5.臺北自來水事業處洲美抽水站等111年管理維護費1,122,000元。 6.報廢財產變賣收入12,579元。 7.地價稅更正退稅等繳回136,502元。

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**159,632,000**	**125,479,867**	**-34,152,133**	**21.39**	
業務費用	159,632,000	125,479,867	-34,152,133	21.39	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，致費用較預期減少。
用人費用	100,000		-100,000	100.00	
超時工作報酬	100,000		-100,000	100.00	
服務費用	78,265,000	57,545,391	-20,719,609	26.47	
水電費	1,860,000	1,800,082	-59,918	3.22	
郵電費	265,000	175,295	-89,705	33.85	
旅運費		3,226	3,226		
修理保養及保固費	32,357,000	31,774,867	-582,133	1.80	
保險費	883,000	566,188	-316,812	35.88	
一般服務費	330,000	2,685,637	2,355,637	713.83	
專業服務費	42,470,000	20,540,096	-21,929,904	51.64	
行銷推廣費	100,000		-100,000	100.00	
材料及用品費	562,000	184,556	-377,444	67.16	
使用材料費	452,000	131,344	-320,656	70.94	
用品消耗	110,000	53,212	-56,788	51.63	
租金與利息	210,000	65,525	-144,475	68.80	
地租及水租	160,000	14,750	-145,250	90.78	
交通及運輸設備租金	50,000	50,775	775	1.55	
折舊、折耗及攤銷	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09	
不動產、廠房及設備折舊	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09	
稅捐與規費（強制費）	21,950,000	24,480,894	2,530,894	11.53	
土地稅	15,500,000	19,169,163	3,669,163	23.67	
契稅		87,656	87,656		
房屋稅	6,000,000	4,023,973	-1,976,027	32.93	
消費與行為稅	124,000	48,900	-75,100	60.56	
規費	326,000	1,151,202	825,202	253.13	

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	15,785,000	9,106,476	-6,678,524	42.31	
分擔	15,500,000	9,106,476	-6,393,524	41.25	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000		-200,000	100.00	
競賽及交流活動費	85,000		-85,000	100.00	
其他	3,600,000	3,977,378	377,378	10.48	
其他費用	3,600,000	3,977,378	377,378	10.48	

註：1.勞務承攬：預算數330,000元，決算數2,007,107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2,007,107元。
2.管制性科目：行銷推廣費預算數100,000元，決算數0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111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	**102,331,000**	**71,503,556**	**-30,827,444**	**30.13**	
管理費用及總務費用	102,331,000	71,503,556	-30,827,444	30.13	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	85,480,000	59,643,836	-25,836,164	30.22	
正式員額薪資	33,740,000	29,035,721	-4,704,279	13.94	
超時工作報酬	1,700,000	1,354,279	-345,721	20.34	
獎金	8,167,000	6,482,875	-1,684,125	20.62	
退休及卹償金	32,933,000	18,013,100	-14,919,900	45.30	
福利費	8,940,000	4,757,861	-4,182,139	46.78	
服務費用	8,071,000	8,029,995	-41,005	0.51	
水電費	865,000	362,782	-502,218	58.06	
郵電費	880,000	553,269	-326,731	37.13	
旅運費	1,281,000	783,527	-497,473	38.83	
印刷裝訂及公告費	1,010,000	75,959	-934,041	92.48	
保險費	45,000	44,604	-396	0.88	
一般服務費	920,000	3,182,691	2,262,691	245.94	
專業服務費	1,270,000	1,236,846	-33,154	2.61	
公關慰勞費	1,800,000	1,790,317	-9,683	0.54	
材料及用品費	2,482,000	2,027,819	-454,181	18.30	
使用材料費	150,000	69,750	-80,250	53.50	
用品消耗	2,332,000	1,958,069	-373,931	16.03	
租金與利息	100,000	37,713	-62,287	62.29	
機器租金	100,000	37,713	-62,287	62.29	
折舊、折耗及攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56	
攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56	
稅捐與規費（強制費）	288,000	50,500	-237,500	82.47	
規費	288,000	50,500	-237,500	82.47	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	4,960,000	974,686	-3,985,314	80.35	

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111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)	1,760,000	253,519	-1,506,481	85.60	
競賽及交流活動費	3,200,000	721,167	-2,478,833	77.46	
其他	750,000	277,892	-472,108	62.95	
其他費用	750,000	277,892	-472,108	62.95	

註：詳管理及總務費用明細表

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 520,000 元，決算數 1,770,901 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 2 人，計 1,770,901 元。
2. 臨時人員：預算數 400,000 元，決算數 1,397,855 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 1,397,855 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數：75,000 元，決算數：0 元；公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,293,766 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 496,551 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111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	**788,000**	**694,319**	**-93,681**	**11.89**	
訓練費用	788,000	694,319	-93,681	11.89	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式，致較預算數減少。
服務費用	65,000	50,000	-15,000	23.08	
專業服務費	65,000	50,000	-15,000	23.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	63,000		-63,000	100.00	
競賽及交流活動費	63,000		-63,000	100.00	
其他	660,000	644,319	-15,681	2.38	
其他費用	660,000	644,319	-15,681	2.38	

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**12,956,325**	**12,956,325**		
投資短絀		12,956,325	12,956,325		係因認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)所致。本項費用計有： 1.台泥(股)期末股票評價短絀1,896元。 2.台農投(股)減資投資短絀12,283,710元及期末權益評價短絀670,719元。
短絀、賠償與保險給付		12,956,325	12,956,325		
各項短絀		12,956,325	12,956,325		

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111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	**7,558,000**	**9,888,063**	**2,330,063**	**30.83**	
財產交易短絀		180	180		係因什項設備財產報廢毀實入帳所致。
短絀、賠償與保險給付		180	180		
各項短絀		180	180		
雜項費用	7,558,000	9,887,883	2,329,883	30.83	係因110年合建分屋支付款項列未完工程，後因故退款項致未完工程5,117,450元轉列雜項費用，致費用較預算數增加。
服務費用	1,424,000	2,356,057	932,057	65.45	
旅運費	120,000	9,804	-110,196	91.83	
保險費		8,886	8,886		
一般服務費	104,000	191,719	87,719	84.35	
專業服務費	150,000	1,172,878	1,022,878	681.92	
行銷推廣費	1,050,000	972,770	-77,230	7.36	
材料及用品費	550,000	860,587	310,587	56.47	
用品消耗	550,000	860,587	310,587	56.47	
租金與利息	120,000	223,987	103,987	86.66	
房租	120,000	97,409	-22,591	18.83	
交通及運輸設備租金		119,336	119,336		
什項設備租金		7,242	7,242		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,364,000	950,448	-4,413,552	82.28	
會費	100,000	161,000	61,000	61.00	
捐助、補助與獎助		368,465	368,465		
分擔	4,082,000	378,050	-3,703,950	90.74	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	42,933	12,933	43.11	
競賽及交流活動費	1,152,000		-1,152,000	100.00	

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111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	100,000	5,496,804	5,396,804	5,396.80	
其他費用	100,000	5,496,804	5,396,804	5,396.80	

註：詳其他業務外費用明細表附表

七星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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 89,690 元
   (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.89 人次，計 14,201 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用 12.68 日，計 75,489 元
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 1,050,000 元，決算數 972,770 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	1,173,115,774	3,838,546	32,457,013
減：以前年度已提折舊數	10,682,909	184,134,344	2,289,652	15,920,647
上年度期末帳面價值	26,721,564	988,981,430	1,548,894	16,536,366
加：本年度新增資產價值		7,099,400	766,027	1,894,000
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
本年度期末帳面價值	22,960,524	974,104,374	1,804,023	14,689,823
本年度提列折舊數	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
行銷及業務費用	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
合　　計	**3,761,040**	**21,976,456**	**510,898**	**3,740,543**

註：詳資產折舊明細附表

事業作業基金

明細表

111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			
1,191,610						1,248,007,416
361,761						213,389,313
829,849						1,034,618,103
3,120,227						12,879,654
180						180
130,710						30,119,647
3,819,186						1,017,377,930
130,710						30,119,647
130,710						30,119,647
130,710						**30,119,647**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 7,202,454 元，包括：房屋及建築 1,422,200 元、機械及設備 766,027 元、交通及運輸設備 1,894,000 元、什項設備 3,120,227 元。
   (2) 換入資產 5,677,200 元，包括：因合建分屋完工增列房屋及建築 5,677,200 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 180 元，包括機械及設備 0 元(原成本 73,414 元，累計折舊 73,414 元)、交通及運輸設備 0 元(原成本 56,800 元，累計折舊 56,800 元)、什項設備 180 元(原成本 18,000 元，累計折舊 17,820 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：無。
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	**6,061,707**		**6,061,707**	**48,406,638**
土地	6,061,707		6,061,707	48,406,638
合計	**6,061,707**		**6,061,707**	**48,406,638**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
1,422,200	**46,984,438**	**6,043,207**	**46,965,938**	**38,500,000**	**8,465,938**	**21.99**
1,422,200	46,984,438	6,043,207	46,965,938	38,500,000	8,465,938	21.99
1,422,200	**46,984,438**	**6,043,207**	**46,965,938**	**38,500,000**	**8,465,938**	**21.99**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 處分臺北市南港區中南段 1 小段 311-2 地號土地有償撥用案(臺北市政府工務局)，帳面價值 465,013 元，變賣收入 2,158,988 元，加計未實現重估增值減少數 453,388 元，財產交易賸餘 2,147,363 元。(行政院 110.11.02 院授財產公字第 11000330400 號函及農水管字第 1106025041 號函)
   (2) 處分北投區豐年段 2 小段 909、909-1 地號有償撥用案(臺北市政府工務局)，帳面價值 276,040 元，變賣收入 1,148,400 元，加計未實現重估增值減少數 274,416 元，財產交易賸餘 1,146,776 元。(行政院 111.09.29 院授財產公字第 11100319600 號函及農水管字第 1106002475 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分臺北市桃源段 1 小段 64 地號土地案，帳面價值 1,215,136 元，變賣收入 17,331,000 元，土地重估增值減少數 1,213,848 元，財產交易賸餘 17,329,712 元。(農水署 110.10.19 農水企字第 116017056 號函)
   (2) 處分臺北市士林區福林段 2 小段 14-1 地號土地案，帳面價值 1,196,800 元，變賣收入 16,420,000 元，土地重估增值減少數 1,195,904 元，財產交易賸餘 16,419,104 元。(農水署 110.4.12 農水企字第 1116003122 號函)。
3. 資產交換-合建分屋
   (1) 處分汐止區智興段 240-6 地號土地案，為本處與鈅田建設合建分屋，換出土地帳面價值 436,462 元，換入房屋及建築 3,058,700 元(含另支付處理成本差額價金 1,422,200 元)，加計土地重估增值減少數 435,000 元，財產交易賸餘 1,635,038 元，合併後變更為 259 地號。(行政院農業委員會 106.5.26 農水字第 1060714041 號函)。
   (2) 處分北投區立農段 5 小段 208-6 地號土地案，為本處與璞慶建設合建分屋，換出土地帳面價值 2,472,256 元及合併容積換入房屋及建築 4,040,700 元及找補現金 4,248,850 元，加計土地重估增值減少數 2,470,651 元，財產交易賸餘 8,287,945 元，合併後變更為 197 地號。(行政院農業委員會 106.03.16 農水字地 1060705967 號函同意辦理)。

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	**148,214**	**148,034**	**180**
機械及設備	73,414	73,414	
交通及運輸設備	56,800	56,800	
什項設備	18,000	17,820	180
合　　計	**148,214**	**148,034**	**180**

註：本表資產報廢短絀決算數180元。包含財產交易短絀180元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		180		**180**	
		180		180	
		180		**180**	

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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		**14,300,000**	**14,300,000**	
合　　計		**14,300,000**	**14,300,000**	

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			
土地			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	**32,752,539**	**72,961,000**	
房屋及建築	32,752,539	72,961,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**800,000**	
機械及設備		800,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**194,000**	
什項設備		194,000	
合計	**32,752,539**	**73,955,000**	

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

⑵處分汐止區智興段240-6地號，為鈅田建設合建分屋案，換出土地帳面價值436,462

事業作業基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

預算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
112,020	**112,020**	**112,020**		
112,020	112,020	112,020		
4,300,000	**4,300,000**	**4,300,000**		
4,300,000	4,300,000		-4,300,000	
		4,300,000	4,300,000	
-9,198,274	**96,515,265**	**85,141,518**	**-11,373,747**	**11,373,747**
-9,198,274	96,515,265	7,099,400	-89,415,865	11,373,747
		78,042,118	78,042,118	
-33,973	**766,027**	**766,027**		
-33,973	766,027	766,027		
1,894,000	**1,894,000**	**1,894,000**		
1,894,000	1,894,000	1,894,000		
2,926,227	**3,120,227**	**3,120,227**		
2,926,227	3,120,227	3,120,227		
	106,707,539	**95,333,792**	**-11,373,747**	**11,373,747**

編列標準覈核提列工程管理費，預算數4,487,000元，決算數0元。

元，換入房屋及建築4,040,700元。

元，換入房屋及建築3,058,700元(含另支付處理成本差額價金1,422,200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	**106,707,539**			**32,752,539**	**73,955,000**		
一次性項目	106,707,539		11101-11112	32,752,539	73,955,000		
土地							112,020
土地改良物							4,300,000
房屋及建築				32,752,539	72,961,000		-9,198,274
機械及設備					800,000		-33,973
交通及運輸設備							1,894,000
什項設備					194,000		2,926,227
合計	**106,707,539**			**32,752,539**	**73,955,000**		

註：換入資產：

1.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

2.處分汐止區智興段240-6地號，為鉌田建設合建分屋案，換出土地帳面價值436,462元，換入房屋及建築3,058,

畫預算與實際進度比較表

111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
106,707,539	**100.00**	**106,707,539**	**100.00**	**95,333,792**	**89.34**	**95,333,792**	**89.34**	
106,707,539	100.00	106,707,539	100.00	95,333,792	89.34	95,333,792	89.34	
112,020	-	112,020	-	112,020	100.00	112,020	100.00	
4,300,000	-	4,300,000	-	4,300,000	100.00	4,300,000	100.00	
96,515,265	-	96,515,265	-	85,141,518	88.22	85,141,518	88.22	1.七星興建大樓工程因疫情導致工期延宕且雖已完工惟於年底尚不及辦理驗收致工程款項不及支付。 2.工程款保留1,137萬3,747元。
766,027	-	766,027	-	766,027	100.00	766,027	100.00	
1,894,000	-	1,894,000	-	1,894,000	100.00	1,894,000	100.00	
3,120,227	-	3,120,227	-	3,120,227	100.00	3,120,227	100.00	
106,707,539	**100.00**	**106,707,539**	**100.00**	**95,333,792**	**89.34**	**95,333,792**	**89.34**	

建築4,040,700元。

700元(含另支付處理成本差額價金1,422,200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			**13,750,000**		**13,854,520**
輸水渠道改善及修補	**公里**	3.00	7,500,000	3.03	7,575,000
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	25,000.00	6,000,000	25,123.00	6,029,520
構造物維護	**座**	20.00	250,000	20.00	250,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**28.00**	**16,800,000**	**28.30**	**16,980,000**
合　　計			**30,550,000**		**30,834,520**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		104,520	**0.76**	
0.03	1.00	75,000	1.00	
123.00	0.49	29,520	0.49	
0.30	**1.07**	**180,000**	**1.07**	
		284,520	**0.93**	

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111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	39,557,207	207	
加：		14,300,000	14,300,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數		14,300,000	14,300,000	以現金增撥基金1,430萬元，較預算數增加1,430萬元，主要增撥來源如下：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1,430萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	39,557,000	53,857,207	14,300,207	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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	1,321,646,000	132,164,604		60				60
臺農投資股份有限公司	112,203,170	11,220,317		30,000,000		-12,283,710	-12,283,710	17,716,290

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	1,000	171	-829	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀1,896元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額6,842元，本年度評價調整科目餘額4,946元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利171元及股票股利17股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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39元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-643元，本年度評價調整科目餘額-604元)。 2.台灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.00				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。
15.79				1.臺農投資股份有限公司因累積虧損辦理減資銷除股份7,779,683股計77,796,830元,減資比例40.9456%，七星分基金原持有3,000,000股，減資銷除股份1,228,371股計12,283,710元，減資後持有1,771,629股計17,716,290元，並認列另累積虧損辦理減資銷除股份投資短絀12,283,710元。 2.非公開發行公司故依111年度暫結財報為公允價值評價調整，認列投資短絀670,719元(原投資成本30,000,000元，減資後投資成本17,716,290元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額-670,719元)。 3.臺農投資股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.111年度未發放股利。

七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**400,000.00**	**548,370.00**	**148,370.00**	**37.09**	
電腦軟體	400,000.00	548,370.00	148,370.00	37.09	

七星農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**43**	**-9**	
專任人員	52	43	-9	
職員	45	37	-8	
技工	5	4	-1	
工友	2	2		
約僱				
駐衛警				
總　　計	**52**	**43**	**-9**	

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 111 年度

1. 勞務承攬：
   (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) 大樓清潔及工作站保全服務等計 2 人。
2. 臨時人員：
   (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 3 人。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.89 人次。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 12.68 日。

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	**33,740,000**		**1,800,000**		**8,167,000**
行銷及業務費用			100,000		
正式人員			100,000		
職員			100,000		
管理及總務費用	33,740,000		1,700,000		8,167,000
正式人員	33,740,000		1,700,000		8,167,000
職員	30,901,000		1,464,000		7,559,000
工員	2,839,000		236,000		608,000
合　　計	**33,740,000**		**1,800,000**		**8,167,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
32,933,000		**8,940,000**		**85,580,000**		**85,580,000**
				100,000		100,000
				100,000		100,000
				100,000		100,000
32,933,000		8,940,000		85,480,000		85,480,000
32,933,000		8,940,000		85,480,000		85,480,000
32,194,000		8,940,000		81,058,000		81,058,000
739,000				4,422,000		4,422,000
32,933,000		**8,940,000**		**85,580,000**		**85,580,000**

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	**29,035,721**		**1,354,279**		**6,482,875**
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	29,035,721		1,354,279		6,482,875
正式人員	29,035,721		1,354,279		6,482,875
職員	26,204,121		1,252,618		5,874,038
工員	2,831,600		101,661		608,837
合　　計	**29,035,721**		**1,354,279**		**6,482,875**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
18,013,100		**4,757,861**		**59,643,836**		**59,643,836**
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836
17,771,341		4,072,788		55,174,906		55,174,906
241,759		685,073		4,468,930		4,468,930
18,013,100		**4,757,861**		**59,643,836**		**59,643,836**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 850,000 元，決算數 3,778,008 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、除草等工作計 2,007,107 元。
   (2)大樓及工作站保全服務計 1,770,901 元。
2. 臨時人員：預算數 400,000 元，決算數 1,487,545 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 1,397,855 元。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 14,201 元。
   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 75,489 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 52 人，4,217,000 元；決算數 43 人，3,567,230 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，3,950,000 元；決算數 43 人，2,915,645 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111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111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	**85,580,000**	**59,643,836**	**-25,936,164**	**30.31**
正式員額薪資	33,740,000	29,035,721	-4,704,279	13.94
超時工作報酬	1,800,000	1,354,279	-445,721	24.76
獎金	8,167,000	6,482,875	-1,684,125	20.62
退休及卹償金	32,933,000	18,013,100	-14,919,900	45.30
福利費	8,940,000	4,757,861	-4,182,139	46.78
服務費用	**87,825,000**	**67,981,443**	**-19,843,557**	**22.59**
水電費	2,725,000	2,162,864	-562,136	20.63
郵電費	1,145,000	728,564	-416,436	36.37
旅運費	1,401,000	796,557	-604,443	43.14
印刷裝訂及公告費	1,010,000	75,959	-934,041	92.48
修理保養及保固費	32,357,000	31,774,867	-582,133	1.80
保險費	928,000	619,678	-308,322	33.22
一般服務費	1,354,000	6,060,047	4,706,047	347.57
專業服務費	43,955,000	22,999,820	-20,955,180	47.67
公關慰勞費	1,800,000	1,790,317	-9,683	0.54
行銷推廣費	1,150,000	972,770	-177,230	15.41
材料及用品費	**3,594,000**	**3,072,962**	**-521,038**	**14.50**
使用材料費	602,000	201,094	-400,906	66.60
用品消耗	2,992,000	2,871,868	-120,132	4.02
租金與利息	**430,000**	**327,225**	**-102,775**	**23.90**
地租及水租	160,000	14,750	-145,250	90.78
房租	120,000	97,409	-22,591	18.83
機器租金	100,000	37,713	-62,287	62.29
交通及運輸設備租金	50,000	170,111	120,111	240.22
什項設備租金		7,242	7,242	
折舊、折耗及攤銷	**39,360,000**	**30,580,762**	**-8,779,238**	**22.30**
不動產、廠房及設備折舊	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09
攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56
稅捐與規費（強制費）	**22,238,000**	**24,531,394**	**2,293,394**	**10.31**

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	15,500,000	19,169,163	3,669,163	23.67
契稅		87,656	87,656	
房屋稅	6,000,000	4,023,973	-1,976,027	32.93
消費與行為稅	124,000	48,900	-75,100	60.56
規費	614,000	1,201,702	587,702	95.72
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**26,172,000**	**11,031,610**	**-15,140,390**	**57.85**
會費	100,000	161,000	61,000	61.00
捐助、補助與獎助		368,465	368,465	
分擔	19,582,000	9,484,526	-10,097,474	51.57
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,990,000	296,452	-1,693,548	85.10
競賽及交流活動費	4,500,000	721,167	-3,778,833	83.97
短絀、賠償與保險給付		**12,956,505**	**12,956,505**	
各項短絀		12,956,505	12,956,505	
其他	**5,110,000**	**10,396,393**	**5,286,393**	**103.45**
其他費用	5,110,000	10,396,393	5,286,393	103.45
合 計	**270,309,000**	**220,522,130**	**-49,786,870**	**18.42**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	75,000		-75,000	100.00	
公共關係費	1,300,000	1,293,766	-6,234	0.48	
員工慰勞費	500,000	496,551	-3,449	0.69	
行銷推廣費	1,150,000	972,770	-177,230	15.41	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	400,000	1,487,545	1,087,545	271.89	
專技人員酬金	2,910,000	348,840	-2,561,160	88.01	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	515,000	482,520	-32,480	6.31	
一般土地租金	100,000		-100,000	100.00	
土地增值稅	500,000		-500,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	288,000	50,500	-237,500	82.47	
捐助國內團體		368,465	368,465		

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

瑠公農田水利事業作業基金

目　次

中華民國111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.行銷及業務費用明細表…… 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.財務費用明細表…… 17-24

9.其他業務外費用明細表…… 17-25

10.資產折舊明細表…… 17-26

11.資產變賣明細表…… 17-30

12.資產報廢明細表…… 17-34

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 17-36

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 17-38

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 17-40

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 17-42

17.無形資產明細表…… 17-44

18.員工人數彙計表…… 17-45

19.用人費用彙計表…… 17-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 17-53

21.各項費用彙計表…… 17-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 17-56

甲、總　說　明

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 536 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	1.37	1.00	0.37	37.00	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、浚渫	平方公尺	6,315.87	10,812.00	-4,496.13	41.58	1. 主要係因需執行輸水渠道除草、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	219.73	4.00	215.73	5,393.25	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護者較預計數量多，故執行之決算數量較多。 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	百萬噸	2.04	17.00	-14.96	88.00	1. 主要係事業區域內灌溉用水量需求減少。 2. 後續年度將提前規劃並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	0.00	1.00	-1.00	100.00	1. 主要係全年無重大災害故損害少，實際需求較預算數為低。 2. 本項易受天災氣候影響，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 4,504 萬 6,566 元，可用預算數 1 億 238 萬元，執行率約 44%，係支付參與都市更新分回房屋差額價金、金門地區農塘改善工程、新店大樓更新改善工程、個人作業系統主機、管理用車輛以及其他雜項設備等，因金門地區農塘改善工程代辦機關發包作業遲延、新店大樓更新改善工程受天候影響，工程進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 4,135 萬 5,597 元及合建分屋以土地換入房屋 369 萬 969 元。

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 77 萬 3,329 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 5,329 元，約增加 0.69%。

2. 業務外收入決算數 7 億 1,511 萬 4,771 元，較預算數 4 億 8,201 萬 3,000 元，增加 2 億 3,310 萬 1,771 元，約增加 48.36%，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 1 億 9,762 萬 2,412 元，較預算數 3 億 6,718 萬 8,000 元，減少 1 億 6,956 萬 5,588 元，約減少 46.18%，主要係因水路修補浚渫、外包較預期為低，改制後土地相關稅費減少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 6,432 萬 9,122 元，較預算數 9,008 萬 1,000 元，減少 2,575 萬 1,878 元，約減少 28.59%，主要係因疫情影響活動規模減小所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 7 億 1,588 萬 8,100 元，業務總支出決算數 2 億 6,195 萬 1,534 元，收支相抵後本期賸餘 4 億 5,393 萬 6,566 元，較預算賸餘數 2,551 萬 2,000 元，增加 4 億 2,842 萬 4,566 元，約增加 1,679.31%，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：177 億 1,479 萬 1,205 元，包括本期賸餘 4 億 5,393 萬 6,566 元及前期未分配賸餘 172 億 6,085 萬 4,639 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 3 億 2,821 萬 9,249 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 2,626 萬 805 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 1,164 萬 7,132 元。

(四) 期初現金及約當現金 38 億 6,888 萬 1,495 元，本年度現金及約當現金之淨增 4 億 4,283 萬 2,922 元，期末現金及約當現金 43 億 1,171 萬 4,417 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 542 億 4,269 萬 3,387 元(包含流動資產 48 億 537 萬 5,402 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 200 億 7,142 萬 5,212 元、不動產、廠房及設備 293 億 6,234 萬 9,748 元、無形資產 267 萬 3,883 元、其他資產 86 萬 9,142 元)，較上年度期末資產總額 475 億 4,479 萬 3,782 元，增加 66 億 9,789 萬 9,605 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 3 億 6,254 萬 3,436 元(包含流動負債 1 億 9,146 萬 5,779 元、長期負債 6,459 萬 627 元、其他負債 1 億 648 萬 7,030 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 8,214 萬 5,393 元，減少 1,960 萬 1,957 元，主要係暫收款轉列收入增加致暫收及待結轉款項減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 538 億 8,014 萬 9,951 元(包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 177 億 1,479 萬 1,205 元、淨值其他項目 274 億 9,999 萬 3,562 元)，較上年年度期末淨值總額 471 億 6,264 萬 8,389 元，增加 67 億 1,750 萬 1,562 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並於以後年度補辦預算事項

1. 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 4,911 萬 2,000 元及 111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 4,112 萬 2,000 元，共計 9,023 萬 4,000 元，包括土地變賣帳面價值 9,023 萬 4,000 元。

2. 瑠公農田水利事業作業基金因應業務實際需要，於預算外處分轉投資（臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股)，依據行政院於 111 年 11 月 14 日以院授農會字第 1110249058 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括處分臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股，計 3 萬 5,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」42 億 7,188 萬 1,495 元，重分類為「銀行存款」38 億 6,888 萬 1,495 元及「其他金融資產-流動」4 億 0,300 萬元，合計數 42 億 7,188 萬 1,495 元，與原決算審定數不變。

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111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	**768,000.00**	**100.00**	**773,329.00**	**100.00**	**5,329.00**	**0.69**	**770,192.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**768,000.00**	**100.00**		**-**	**-768,000.00**	**100.00**	**770,192.00**	**100.00**
其他建築物租金收入	768,000.00	100.00		-	-768,000.00	100.00	770,192.00	100.00
其他業務收入		**-**	**773,329.00**	**100.00**	**773,329.00**			**-**
雜項業務收入		-	773,329.00	100.00	773,329.00			-
業務成本與費用	**367,188,000.00**	**47,810.94**	**197,622,412.00**	**25,554.77**	**-169,565,588.00**	**46.18**	**180,311,322.00**	**23,411.22**
行銷及業務費用	**240,347,000.00**	**31,295.18**	**125,618,057.00**	**16,243.81**	**-114,728,943.00**	**47.73**	**122,401,218.00**	**15,892.30**
業務費用	240,347,000.00	31,295.18	125,618,057.00	16,243.81	-114,728,943.00	47.73	122,401,218.00	15,892.30
管理及總務費用	**85,141,000.00**	**11,086.07**	**53,705,230.00**	**6,944.68**	**-31,435,770.00**	**36.92**	**50,987,825.00**	**6,620.14**
管理費用及總務費用	85,141,000.00	11,086.07	53,705,230.00	6,944.68	-31,435,770.00	36.92	50,987,825.00	6,620.14
研究發展及訓練費用	**41,700,000.00**	**5,429.69**	**18,299,125.00**	**2,366.28**	**-23,400,875.00**	**56.12**	**6,922,279.00**	**898.77**
研究發展費用	37,700,000.00	4,908.85	15,190,000.00	1,964.24	-22,510,000.00	59.71	6,575,407.00	853.74
訓練費用	4,000,000.00	520.83	3,109,125.00	402.04	-890,875.00	22.27	346,872.00	45.04
業務賸餘(短絀)	**-366,420,000.00**	**-47,710.94**	**-196,849,083.00**	**-25,454.77**	**169,570,917.00**	**46.28**	**-179,541,130.00**	**-23,311.22**
業務外收入	**482,013,000.00**	**62,762.11**	**715,114,771.00**	**92,472.26**	**233,101,771.00**	**48.36**	**792,217,389.00**	**102,859.73**
財務收入	**126,503,000.00**	**16,471.74**	**166,062,385.00**	**21,473.70**	**39,559,385.00**	**31.27**	**145,046,698.00**	**18,832.54**
利息收入	125,802,000.00	16,380.47	150,597,043.00	19,473.86	24,795,043.00	19.71	134,492,368.00	17,462.19
投資賸餘	701,000.00	91.28	15,465,342.00	1,999.84	14,764,342.00	2,106.18	10,554,330.00	1,370.35
其他業務外收入	**355,510,000.00**	**46,290.36**	**549,052,386.00**	**70,998.55**	**193,542,386.00**	**54.44**	**647,170,691.00**	**84,027.19**
財產交易賸餘		-	182,279,646.00	23,570.78	182,279,646.00		256,128,963.00	33,255.21
租賃收入	341,005,000.00	44,401.69	341,760,802.00	44,193.45	755,802.00	0.22	309,544,123.00	40,190.51
違規罰款收入	12,002,000.00	1,562.76	170,640.00	22.07	-11,831,360.00	98.58	15,904,324.00	2,064.98
雜項收入	2,503,000.00	325.91	24,841,298.00	3,212.25	22,338,298.00	892.46	65,593,281.00	8,516.48
業務外費用	**90,081,000.00**	**11,729.30**	**64,329,122.00**	**8,318.47**	**-25,751,878.00**	**28.59**	**48,440,593.41**	**6,289.42**
財務費用		**-**	**15,522,377.00**	**2,007.22**	**15,522,377.00**		**243,622.00**	**31.63**
投資短絀		-	15,522,377.00	2,007.22	15,522,377.00		243,622.00	31.63
其他業務外費用	**90,081,000.00**	**11,729.30**	**48,806,745.00**	**6,311.25**	**-41,274,255.00**	**45.82**	**48,196,971.41**	**6,257.79**
財產交易短絀	200,000.00	26.04	22,109.00	2.86	-177,891.00	88.95	1,220.00	0.16
雜項費用	89,881,000.00	11,703.26	48,784,636.00	6,308.39	-41,096,364.00	45.72	48,195,751.41	6,257.63
業務外賸餘(短絀)	**391,932,000.00**	**51,032.81**	**650,785,649.00**	**84,153.79**	**258,853,649.00**	**66.05**	**743,776,795.59**	**96,570.31**

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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)	**25,512,000.00**	**3,321.88**	**453,936,566.00**	**58,699.02**	**428,424,566.00**	**1,679.31**	**564,235,665.59**	**73,259.09**

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111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		6,263,564,996.00	6,263,564,996.00	20,976,263,143.00
本期其他綜合餘絀合計		**6,263,564,996.00**	**6,263,564,996.00**	**20,976,263,143.00**

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111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	**16,753,218,000.00**	**100.00**	**17,714,791,205.00**	**100.00**	**961,573,205.00**	**5.74**	**17,260,854,639.92**	**100.00**
本期賸餘	25,512,000.00	0.15	453,936,566.00	2.56	428,424,566.00	1,679.31	564,235,665.59	3.27
前期未分配賸餘	16,727,706,000.00	99.85	17,260,854,639.00	97.44	533,148,639.00	3.19	16,696,618,974.33	96.73
分配之部		-		-			**0.92**	**0.00**
提存公積		-		-			0.92	0.00
未分配賸餘	**16,753,218,000.00**	**100.00**	**17,714,791,205.00**	**100.00**	**961,573,205.00**	**5.74**	**17,260,854,639.00**	**100.00**

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	25,512,000	453,936,566	428,424,566	1,679.31
利息股利之調整	-126,503,000	-166,045,580	-39,542,580	31.26
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-100,991,000	287,890,986	388,881,986	385.07
調整項目	52,095,000	-125,717,317	-177,812,317	341.32
未計利息股利之現金流入（流出）	-48,896,000	162,173,669	211,069,669	431.67
收取利息	125,802,000	150,597,043	24,795,043	19.71
收取股利	701,000	15,448,537	14,747,537	2,103.79
業務活動之淨現金流入（流出）	**77,607,000**	**328,219,249**	**250,612,249**	**322.92**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		8,686,832	8,686,832	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		752,414,708	752,414,708	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		178,980,808	178,980,808	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-23,465,042	-23,465,042	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660,000	-748,653,459	-517,993,459	224.57
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-102,380,000	-41,355,597	61,024,403	59.61
增加無形資產及其他資產	-2,148,000	-347,445	1,800,555	83.82
投資活動之淨現金流入（流出）	**-335,188,000**	**126,260,805**	**461,448,805**	**137.67**
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		142,479,531	142,479,531	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-154,126,663	-154,126,663	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**-11,647,132**	**-11,647,132**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-257,581,000**	**442,832,922**	**700,413,922**	**271.92**
期初現金及約當現金	**3,816,364,000**	**3,868,881,495**	**52,517,495**	**1.38**
期末現金及約當現金	**3,558,783,000**	**4,311,714,417**	**752,931,417**	**21.16**

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3,783,398元並同額增加應計退休金負債。2.土地公告地價調整及土地重測分割等致土地淨增加6,337,421,028元並同額淨增未實現重估增值。3.土地轉至國產署共同設定地上權，減少土地42,416,000元、未實現重估增值42,262,358元並增加待處理資產153,642元。

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**54,242,693,387**	**100.00**	**47,544,793,782**	**100.00**	**6,697,899,605**	**14.09**
流動資產	**4,805,375,402**	**8.86**	**4,375,092,616**	**9.20**	**430,282,786**	**9.83**
現金	**4,311,714,417**	**7.95**	**3,868,881,495**	**8.14**	**442,832,922**	**11.45**
銀行存款	4,311,714,417	7.95	3,868,881,495	8.14	442,832,922	11.45
流動金融資產	**426,980,300**	**0.79**	**414,533,498**	**0.87**	**12,446,802**	**3.00**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,975,870	0.00	2,009,960	0.00	-34,090	1.70
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	7,004,430	0.01	9,523,538	0.02	-2,519,108	26.45
其他金融資產－流動	418,000,000	0.77	403,000,000	0.85	15,000,000	3.72
應收款項	**66,338,384**	**0.12**	**89,280,824**	**0.19**	**-22,942,440**	**25.70**
應收票據	66,338,384	0.12	89,280,824	0.19	-22,942,440	25.70
預付款項	**258,032**	**0.00**	**2,092,795**	**0.00**	**-1,834,763**	**87.67**
預付費用	258,032	0.00	2,092,795	0.00	-1,834,763	87.67
短期貸墊款	**84,269**	**0.00**	**304,004**	**0.00**	**-219,735**	**72.28**
短期墊款	84,269	0.00	304,004	0.00	-219,735	72.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**20,071,425,212**	**37.00**	**20,084,357,492**	**42.24**	**-12,932,280**	**0.06**
其他長期投資	**187,045,571**	**0.34**	**214,414,708**	**0.45**	**-27,369,137**	**12.76**
什項長期投資	187,716,290	0.35	214,414,708	0.45	-26,698,418	12.45
什項長期投資評價調整	-670,719	0.00		-	-670,719	
準備金	**19,884,379,641**	**36.66**	**19,869,942,784**	**41.79**	**14,436,857**	**0.07**
退休及離職準備金	64,590,627	0.12	60,807,229	0.13	3,783,398	6.22
改良及擴充準備金	19,819,789,014	36.54	19,809,135,555	41.66	10,653,459	0.05
不動產、廠房及設備	**29,362,349,748**	**54.13**	**23,081,435,042**	**48.55**	**6,280,914,706**	**27.21**
土地	**28,117,688,581**	**51.84**	**21,854,666,093**	**45.97**	**6,263,022,488**	**28.66**
土地	28,117,688,581	51.84	21,854,666,093	45.97	6,263,022,488	28.66
土地改良物	**2,173**	**0.00**		-	**2,173**	
土地改良物	219,481	0.00		-	219,481	
累計折舊－土地改良物	-217,308	0.00		-	-217,308	
房屋及建築	**1,101,870,510**	**2.03**	**1,090,925,567**	**2.29**	**10,944,943**	**1.00**
房屋及建築	1,480,948,945	2.73	1,445,484,870	3.04	35,464,075	2.45

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	-379,078,435	-0.70	-354,559,303	-0.75	-24,519,132	6.92
機械及設備	**4,481,767**	**0.01**	**4,699,867**	**0.01**	**-218,100**	**4.64**
機械及設備	15,558,735	0.03	15,492,128	0.03	66,607	0.43
累計折舊－機械及設備	-11,076,968	-0.02	-10,792,261	-0.02	-284,707	2.64
交通及運輸設備	**5,882,987**	**0.01**	**5,696,660**	**0.01**	**186,327**	**3.27**
交通及運輸設備	14,511,316	0.03	13,785,854	0.03	725,462	5.26
累計折舊－交通及運輸設備	-8,628,329	-0.02	-8,089,194	-0.02	-539,135	6.66
什項設備	**900,713**	**0.00**	**983,093**	**0.00**	**-82,380**	**8.38**
什項設備	2,865,240	0.01	2,823,037	0.01	42,203	1.49
累計折舊－什項設備	-1,964,527	0.00	-1,839,944	0.00	-124,583	6.77
購建中固定資產	**131,523,017**	**0.24**	**124,463,762**	**0.26**	**7,059,255**	**5.67**
待過戶房地產		-	23,790	0.00	-23,790	100.00
未完工程	131,523,017	0.24	124,439,972	0.26	7,083,045	5.69
無形資產	**2,673,883**	**0.00**	**3,193,132**	**0.01**	**-519,249**	**16.26**
無形資產	**2,673,883**	**0.00**	**3,193,132**	**0.01**	**-519,249**	**16.26**
電腦軟體	2,673,883	0.00	3,193,132	0.01	-519,249	16.26
其他資產	**869,142**	**0.00**	**715,500**	**0.00**	**153,642**	**21.47**
什項資產	**715,500**	**0.00**	**715,500**	**0.00**		
存出保證金	715,500	0.00	715,500	0.00		
待處理資產	**153,642**	**0.00**		-	**153,642**	
其他待處理資產	153,642	0.00		-	153,642	
合計	**54,242,693,387**	**100.00**	**47,544,793,782**	**100.00**	**6,697,899,605**	**14.09**

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111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	**362,543,436**	**0.67**	**382,145,393**	**0.80**	**-19,601,957**	**5.13**
流動負債	**191,465,779**	**0.35**	**203,204,002**	**0.43**	**-11,738,223**	**5.78**
應付款項	**1,681,229**	**0.00**	**3,906,367**	**0.01**	**-2,225,138**	**56.96**
應付代收款	310,339	0.00	844,169	0.00	-533,830	63.24
應付費用	1,370,890	0.00	3,062,198	0.01	-1,691,308	55.23
預收款項	**189,784,550**	**0.35**	**199,297,635**	**0.42**	**-9,513,085**	**4.77**
預收收入	189,784,550	0.35	199,297,635	0.42	-9,513,085	4.77
長期負債	**64,590,627**	**0.12**	**60,807,229**	**0.13**	**3,783,398**	**6.22**
長期債務	**64,590,627**	**0.12**	**60,807,229**	**0.13**	**3,783,398**	**6.22**
應計退休金負債	64,590,627	0.12	60,807,229	0.13	3,783,398	6.22
其他負債	**106,487,030**	**0.20**	**118,134,162**	**0.25**	**-11,647,132**	**9.86**
什項負債	**106,487,030**	**0.20**	**118,134,162**	**0.25**	**-11,647,132**	**9.86**
存入保證金	102,994,903	0.19	94,648,458	0.20	8,346,445	8.82
應付保管款		-	910,140	0.00	-910,140	100.00
暫收及待結轉帳項	3,492,127	0.01	22,575,564	0.05	-19,083,437	84.53
淨值	**53,880,149,951**	**99.33**	**47,162,648,389**	**99.20**	**6,717,501,562**	**14.24**
公積	**8,665,365,184**	**15.98**	**8,665,365,184**	**18.23**		
特別公積	**8,665,365,184**	**15.98**	**8,665,365,184**	**18.23**		
特別公積	8,665,365,184	15.98	8,665,365,184	18.23		
累積餘絀	**17,714,791,205**	**32.66**	**17,260,854,639**	**36.30**	**453,936,566**	**2.63**
累積賸餘	**17,714,791,205**	**32.66**	**17,260,854,639**	**36.30**	**453,936,566**	**2.63**
累積賸餘	17,714,791,205	32.66	17,260,854,639	36.30	453,936,566	2.63
淨值其他項目	**27,499,993,562**	**50.70**	**21,236,428,566**	**44.67**	**6,263,564,996**	**29.49**
累積其他綜合餘絀	**27,499,993,562**	**50.70**	**21,236,428,566**	**44.67**	**6,263,564,996**	**29.49**
未實現重估增值	27,499,993,562	50.70	21,236,428,566	44.67	6,263,564,996	29.49
合計	**54,242,693,387**	**100.00**	**47,544,793,782**	**100.00**	**6,697,899,605**	**14.09**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數200,945,813元，上年度決算數212,744,728 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111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	**768,000**		**-768,000**	**100.00**	
其他建築物租金收入	768,000		-768,000	100.00	**主要係申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致**

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111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		**773,329**	**773,329**		
雜項業務收入		773,329	773,329		主要係申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致

財務收入明細表

中華民國111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	**126,503,000**	**166,062,385**	**39,559,385**	**31.27**	
利息收入	125,802,000	150,597,043	24,795,043	19.71	主要係央行升息所致。
投資賸餘	701,000	15,465,342	14,764,342	2,106.18	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111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	**355,510,000**	**549,052,386**	**193,542,386**	**54.44**	
財產交易賸餘		182,279,646	182,279,646		主要係參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘。
租賃收入	341,005,000	341,760,802	755,802	0.22	本項收入計有： 1.土地租金收入234,385,926元。 2.房屋租金收入104,273,676元。 3.其他(車位)租金收入3,101,200元。
違規罰款收入	12,002,000	170,640	-11,831,360	98.58	主要係土地使用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.房屋出租違約金120,640元。 2.委辦計畫違約金50,000元。
雜項收入	2,503,000	24,841,298	22,338,298	892.46	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有: 1.不動產占有使用補償金收入17,390,004元。 2.土地合併面積增加收入7,405元。 3.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分198,630元。 4.地檢署發還前員工犯罪所得4,261,100元。 5.標案圖說費用收入16,825元。 6.報廢財物變賣收入16,549元。 7.應付費用溢提款轉雜項收入2,179,828元。 8.以前年度稅費收回等繳回770,957元。

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**240,347,000**	**125,618,057**	**-114,728,943**	**47.73**	
業務費用	240,347,000	125,618,057	-114,728,943	47.73	主要係因水路修補浚渫、外包較預期為低，改制後土地相關稅費減少，致費用較預算數減少。
用人費用	500,000	121,786	-378,214	75.64	
超時工作報酬	500,000	121,786	-378,214	75.64	
服務費用	92,272,000	40,887,895	-51,384,105	55.69	
水電費	5,720,000	3,493,004	-2,226,996	38.93	
郵電費	120,000	1,640	-118,360	98.63	
旅運費	1,200,000	946,472	-253,528	21.13	
印刷裝訂及公告費	140,000		-140,000	100.00	
修理保養及保固費	29,259,000	12,847,747	-16,411,253	56.09	
保險費	1,880,000	666,454	-1,213,546	64.55	
一般服務費	14,000,000	4,758,694	-9,241,306	66.01	
專業服務費	33,653,000	18,135,658	-15,517,342	46.11	
行銷推廣費	6,300,000	38,226	-6,261,774	99.39	
材料及用品費	728,000	930,685	202,685	27.84	
使用材料費	658,000	160,130	-497,870	75.66	
用品消耗	70,000	770,555	700,555	1,000.79	
租金與利息	1,249,000	615,241	-633,759	50.74	
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	66.44	
機器租金	1,100,000	565,241	-534,759	48.61	
折舊、折耗及攤銷	29,260,000	27,132,239	-2,127,761	7.27	
不動產、廠房及設備折舊	29,260,000	27,132,239	-2,127,761	7.27	
稅捐與規費（強制費）	93,890,000	49,985,680	-43,904,320	46.76	
土地稅	86,000,000	43,457,766	-42,542,234	49.47	
房屋稅	6,000,000	6,170,203	170,203	2.84	
消費與行為稅	285,000	135,539	-149,461	52.44	

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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	1,605,000	222,172	-1,382,828	86.16	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,428,000	2,091,853	-2,336,147	52.76	
捐助、補助與獎助		1,197,335	1,197,335		
分擔	4,428,000	894,518	-3,533,482	79.80	
其他	18,020,000	3,852,678	-14,167,322	78.62	
其他費用	18,020,000	3,852,678	-14,167,322	78.62	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 10,600,000 元，決算數 2,599,506 元，係辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，以及公務車駕駛等工作 12 人計 2,599,506 元。
2. 臨時人員：預算數 3,400,000 元，決算數 1,867,963 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 1,867,963 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 6,300,000 元，決算數 38,226 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111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	**85,141,000**	**53,705,230**	**-31,435,770**	**36.92**	
管理費用及總務費用	85,141,000	53,705,230	-31,435,770	36.92	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	65,267,000	40,622,581	-24,644,419	37.76	
正式員額薪資	32,745,000	24,111,510	-8,633,490	26.37	
超時工作報酬	2,465,000	1,553,112	-911,888	36.99	
獎金	8,187,000	4,441,512	-3,745,488	45.75	
退休及卹償金	13,808,000	6,169,409	-7,638,591	55.32	
福利費	8,062,000	4,346,760	-3,715,240	46.08	
提繳費		278	278		
服務費用	13,030,000	7,701,134	-5,328,866	40.90	
郵電費	1,876,000	1,066,116	-809,884	43.17	
旅運費	1,500,000	325,066	-1,174,934	78.33	
印刷裝訂及公告費	1,810,000	292,889	-1,517,111	83.82	
修理保養及保固費	180,000	138,250	-41,750	23.19	
一般服務費	3,764,000	2,772,528	-991,472	26.34	
專業服務費	2,100,000	1,309,881	-790,119	37.62	
公關慰勞費	1,800,000	1,796,404	-3,596	0.20	
材料及用品費	3,688,000	2,316,962	-1,371,038	37.18	
用品消耗	3,688,000	2,316,962	-1,371,038	37.18	
租金與利息	400,000	253,695	-146,305	36.58	
機器租金	400,000	247,464	-152,536	38.13	
什項設備租金		6,231	6,231		
折舊、折耗及攤銷	1,320,000	866,694	-453,306	34.34	
攤銷	1,320,000	866,694	-453,306	34.34	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,000	720,686	684,686	1,901.91	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,000	24,000	-12,000	33.33	

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111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		696,686	696,686		
其他	1,400,000	1,223,478	-176,522	12.61	
其他費用	1,400,000	1,223,478	-176,522	12.61	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 480,000 元，決算數 200,900 元，係辦理辦公室清潔維護等工作 1 人計 200,900 元。
2. 臨時人員：預算數 3,160,000 元，決算數 2,487,618 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 4 人，計 2,343,267 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 24.24 日，計 144,351 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,297,816 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 498,588 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111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	**41,700,000**	**18,299,125**	**-23,400,875**	**56.12**	
研究發展費用	37,700,000	15,190,000	-22,510,000	59.71	主要係部分委辦計畫未執行所致。
服務費用	37,700,000	15,190,000	-22,510,000	59.71	
專業服務費	37,700,000	15,190,000	-22,510,000	59.71	
訓練費用	4,000,000	3,109,125	-890,875	22.27	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。
服務費用	3,470,000	2,815,508	-654,492	18.86	
旅運費	1,870,000	34,597	-1,835,403	98.15	
一般服務費		27,193	27,193		
專業服務費	1,600,000	2,753,718	1,153,718	72.11	
材料及用品費		247,743	247,743		
用品消耗		247,743	247,743		
租金與利息		27,570	27,570		
房租		14,704	14,704		
交通及運輸設備租金		5,238	5,238		
什項設備租金		7,628	7,628		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	530,000	18,304	-511,696	96.55	
捐助、補助與獎助	530,000		-530,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		17,105	17,105		
競賽及交流活動費		1,199	1,199		

註：臨時人員：預算數0元，決算數27,193元，係111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用20.86人次，計27,193元。

瑠公農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務費用		**15,522,377**	**15,522,377**		
投資短絀		15,522,377	15,522,377		**主要係認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)所致。**
短絀、賠償與保險給付		15,522,377	15,522,377		
各項短絀		15,522,377	15,522,377		

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111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	**90,081,000**	**48,806,745**	**-41,274,255**	**45.82**	
財產交易短絀	200,000	22,109	-177,891	88.95	主要係目前僅辦理部分財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付	200,000	22,109	-177,891	88.95	
各項短絀	200,000	22,109	-177,891	88.95	
雜項費用	89,881,000	48,784,636	-41,096,364	45.72	主要係因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。
服務費用	32,335,000	20,252,632	-12,082,368	37.37	
旅運費	135,000	99,586	-35,414	26.23	
修理保養及保固費	10,100,000	264,496	-9,835,504	97.38	
專業服務費	21,300,000	19,330,000	-1,970,000	9.25	
行銷推廣費	800,000	558,550	-241,450	30.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,925,000	26,316,000	-23,609,000	47.29	
會費	800,000	164,000	-636,000	79.50	
捐助、補助與獎助	9,425,000	1,600,000	-7,825,000	83.02	
分擔	37,700,000	24,300,000	-13,400,000	35.54	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000,000	252,000	-1,748,000	87.40	
短絀、賠償與保險給付		4,140	4,140		
各項短絀		4,140	4,140		
其他	7,621,000	2,211,864	-5,409,136	70.98	
其他費用	7,621,000	2,211,864	-5,409,136	70.98	

註：管制性科目：國外旅費預算數135,000元，決算數99,586元；行銷推廣費預算數800,000元，決算數558,550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		1,445,484,870	15,492,128	13,785,854
減：以前年度已提折舊數		354,559,303	10,792,261	8,089,194
上年度期末帳面價值		1,090,925,567	4,699,867	5,696,660
加：本年度新增資產價值		20,261,953	1,198,667	982,905
減：本年度減少資產價值			11,310	10,799
加減：調整欄	2,173	15,419,430		
減：本年度提列折舊數		24,736,440	1,405,457	785,779
本年度期末帳面價值	2,173	1,101,870,510	4,481,767	5,882,987
本年度提列折舊數		24,736,440	1,405,457	785,779
行銷及業務費用		24,736,440	1,405,457	785,779
合　　計		**24,736,440**	**1,405,457**	**785,779**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111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			
2,823,037						1,477,585,889
1,839,944						375,280,702
983,093						1,102,305,187
122,183						22,565,708
						22,109
						15,421,603
204,563						27,132,239
900,713						1,113,138,150
204,563						27,132,239
204,563						27,132,239
204,563						**27,132,239**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 18,874,739 元，包括：房屋及建築 16,570,984 元、機械及設備 1,198,667 元、交通及運輸設備 982,905 元、什項設備 122,183 元。
   (2) 換入資產 3,690,969 元，以土地換入房屋及建築 3,690,969 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 22,109 元，包括：機械及設備 11,310 元(原成本 1,132,060 元，累計折舊 1,120,750 元)、交通及運輸設備 10,799 元(原成本 257,443 元，累計折舊 246,644 元)、什項設備 0 元(原成本 79,980 元，累計折舊 79,980 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 15,397,813 元，包括：房屋及建築 15,397,813 元。
   (2) 臺北市大同區雙連段二小段 233 地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，其中捐贈道路分攤款 23,790 元，110 年度將捐贈道路成本處分轉列待過戶房地產，本年度完工後轉列房屋成本，包括：房屋及建築 23,790 元。
   (3) 財產錯帳調整增加 219,481 元，包括：土地改良物 219,481 元。
   (4) 調整以前年度溢計資產折舊數 217,308 元，係因財產錯帳重新分類所致，包括：房屋及建築(累計折舊)217,308 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 財產錯帳調整減少 219,481 元，包括：房屋及建築 219,481 元。
   (2) 調整以前年度短計資產折舊數 217,308 元，係因財產錯帳重新分類所致，包括：土地改良物。

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	**31,985,805**		**31,985,805**	**190,885,218**
土地	31,985,805		31,985,805	190,885,218
合計	**31,985,805**		**31,985,805**	**190,885,218**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111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					
8,213,441	**182,671,777**	**31,593,674**	**182,279,646**		**182,279,646**	
8,213,441	182,671,777	31,593,674	182,279,646		182,279,646	
8,213,441	**182,671,777**	**31,593,674**	**182,279,646**		**182,279,646**	

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1)臺北市中山區吉林段三小段 855、855-5、855-6 地號等土地有償撥用案(臺北市政府工務局水利工程處)，帳面價值 4,717,290 元，變賣收入 22,346,914 元，土地重估增值減少數 4,500,805 元，財產交易賸餘 22,130,429 元。(農水署 110 年 10 月 6 日農水企字第 1106015933 號函)
   (2)臺北市中山區大佳段二小段 733、752、766、766-2 地號等土地有償撥用案(臺北市政府工務局衛生下水道工程處)，帳面價值 4,606,649 元，變賣收入 21,579,896 元，土地重估增值減少數 4,585,654 元，財產交易賸餘 21,558,901 元。(農水署 109 年 10 月 20 日農水企字第 1096000185 號函)
2. 土地出售變賣
   (1)處分臺北市中山區長春段一小段 838 地號土地案，帳面價值 2,793,600 元，變賣收入 42,432,885 元，土地重估增值減少數 2,779,992 元，財產交易賸餘 42,419,277 元。 (農水署 111 年 1 月 25 日農水企字第 1116020330 號函)
   (2)處分臺北市信義區雅祥段一小段 88-3 地號土地案，帳面價值 471,600 元，變賣收入 4,047,450 元，土地重估增值減少數 469,422 元，財產交易賸餘 4,045,272 元。(農水署 111 年 4 月 11 日農水企字第 1116021936 號函)
   (3)處分臺北市大安區大安段三小段 549-1、549-2 地號土地案，帳面價值 8,799,010 元，變賣收入 81,257,153 元，土地重估增值減少數 8,762,497 元，財產交易賸餘 81,220,640 元。(農水署 111 年 5 月 5 日農水企字第 1116022900 號函)
   (4)處分臺北市中正區福和段一小段 358、358-5 地號土地案，帳面價值 399,780 元，變賣收入 6,726,510 元，土地重估增值減少數 399,102 元，財產交易賸餘 6,725,832 元。(農水署 111 年 7 月 21 日農水企字第 1116024961 號函)
3. 資產交換-合建分屋
   (1)臺北市中山區榮星段二小段 579 地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 2,992,800 元，換入房屋及建築 3,665,600 元(含支付處理成本契稅 73,312 元)及找補款現金 590,000 元，土地重估增值減少數 2,989,807 元，財產交易賸餘 4,179,295 元。(行政院農業委員會 107 年 4 月 3 日農水字第 1070709171 號函)
   (2)臺北市大同區雙連段二小段 233 地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 7,205,076 元，換入房屋及建築 8,238,810 元(含捐贈道路分攤 23,790 元，係 110 年度將捐贈道路成本處分轉列待過戶房地產，完工後轉列房屋成本，及支付處理成本差額找補款 7,325,574 元，瓦斯管線 481,480 元，契稅 309,285 元，共計 8,116,339 元，加計捐贈道路分攤費後處理費用共計 8,140,129 元)，土地重估增值減少數 7,106,395 元。(臺北市政府 107 年 2 月 8 日府都新字第 10632728702 號函、110 年 2 月 9 日農水企字第 1106001198 號函)

以上第 1 至 3 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函及行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 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	**1,469,483**	**1,447,374**	**22,109**
機械及設備	1,132,060	1,120,750	11,310
交通及運輸設備	257,443	246,644	10,799
什項設備	79,980	79,980	
合　　計	**1,469,483**	**1,447,374**	**22,109**

註：本表資產報廢短絀決算數22,109元，包含財產交易短絀22,109元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		22,109	**200,000**	**-177,891**	**88.95**
		11,310	13,000	-1,690	13.00
		10,799	184,000	-173,201	94.13
			3,000	-3,000	100.00
		22,109	**200,000**	**-177,891**	**88.95**

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		**100,680,000**	
房屋及建築		100,680,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**850,000**	
機械及設備		850,000	
交通及運輸設備		**850,000**	
交通及運輸設備		850,000	
什項設備			
什項設備			
合計		**102,380,000**	

註：1.資產交換：⑴臺北市中山區榮星段二小段579地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值2,
⑵臺北市大同區雙連段二小段233地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案,
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

111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			
-680,000	**100,000,000**	**42,742,811**	**-57,257,189**	
-680,000	100,000,000	20,261,953	-79,738,047	
		22,480,858	22,480,858	
419,000	**1,269,000**	**1,198,667**	**-70,333**	
419,000	1,269,000	1,198,667	-70,333	
136,000	**986,000**	**982,905**	**-3,095**	
136,000	986,000	982,905	-3,095	
125,000	**125,000**	**122,183**	**-2,817**	
125,000	125,000	122,183	-2,817	
	102,380,000	**45,046,566**	**-57,333,434**	

992,800元，換入房屋及建築3,665,600元。

換出土地帳面價值7,205,076元，換入房屋及建築8,238,810元。

算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數0元，決算數0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	**102,380,000**				**102,380,000**		
一次性項目	102,380,000		11101-11112		102,380,000		
房屋及建築					100,680,000		-680,000
機械及設備					850,000		419,000
交通及運輸設備					850,000		136,000
什項設備							125,000
合計	**102,380,000**				**102,380,000**		

註：換入資產：

1.臺北市中山區榮星段二小段579地號土地參加大華建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值2,992,800元，換

2.臺北市大同區雙連段二小段233地號土地參加大業欣建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值7,205,076

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111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(%)					
102,380,000	**100.00**	**102,380,000**	**100.00**	**45,046,566**	**44.00**	**45,046,566**	**44.00**	
102,380,000	100.00	102,380,000	100.00	45,046,566	44.00	45,046,566	44.00	
100,000,000	-	100,000,000	-	42,742,811	42.74	42,742,811	42.74	結餘款57,257,189元。主要係新店大樓更新改善工程以及金門地區農塘改善工程執行進度落後所致。
1,269,000	-	1,269,000	-	1,198,667	94.46	1,198,667	94.46	
986,000	-	986,000	-	982,905	99.69	982,905	99.69	
125,000	-	125,000	-	122,183	97.75	122,183	97.75	
102,380,000	**100.00**	**102,380,000**	**100.00**	**45,046,566**	**44.00**	**45,046,566**	**44.00**	

入房屋及建築3,665,600元(含另支付處理成本契稅73,312元)。

元，換入房屋及建築8,238,810元(含另支付處理成本差額價金8,116,339元及捐贈道路分攤23,790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			**5,145,000**		**7,676,134**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	2,500,000	1.37	3,413,521
輸水渠道除草、浚渫	**平方公尺**	10,812.00	2,595,000	6,315.87	1,515,868
構造物維護	**座**	4.00	50,000	219.73	2,746,745
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**17.00**	**10,200,000**	**2.04**	**1,224,000**
農田水利設施更新改善			**6,000,000**		
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	1.00	6,000,000		
合　　計			**21,345,000**		**8,900,134**

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		2,531,134	**49.20**	
0.37	37.00	913,521	36.54	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。
-4,496.13	41.58	-1,079,132	41.59	1.主要係因需執行輸水渠道除草、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。
215.73	5,393.25	2,696,745	5,393.49	1.主要係因構造物使用年久老舊需維護者較預計數量多，故執行之決算數量較多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-14.96	**88.00**	**-8,976,000**	**88.00**	1.主要係事業區域內灌溉用水量需求減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-6,000,000	**100.00**	
-1.00	100.00	-6,000,000	100.00	1.主要係全年無重大災害故損害少，實際需求較預算數為低。 2.本項易受天災氣候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		-12,444,866	**58.30**	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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		30,000,000		-12,283,710	-12,283,710	17,716,290
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000,000			178,400,000	-14,400,000	-8,400,000	6,000,000	170,000,000

註：轉投資台灣中興紙業股份有限公司共持股3,409股已下市，於110年度已評價調整並認列投資短絀34,090元，111年度清算完結，退回現金2,055元，認列投資賸餘2,055元，業經行政院111年11月4日院授農會字第1110249058號函同意於111年度先行辦理，並於113年度補辦預算。

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	701,000	233,537	-467,463	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀2,567,948元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額9,767,160元，本年度評價調整科目餘額7,199,212元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111度現金股利233,537元及股票股利23,354股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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14,750元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-104,732元，本年度評價調整科目餘額-89,982元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.01				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-104,800元。 2.111年度未發放股利。
15.79				1.臺農投資股份有限公司因累積虧損辦理減資銷除股份7,779,683股計77,796,830元，減資比例40.9456%，瑠公分基金原持有3,000,000股，減資銷除股份1,228,371股計12,283,710元，減資後持有1,771,629股，計17,716,290元，並認列因累積虧損辦理減資銷除股份投資短絀12,283,710元。 2.非公開發行公司故依111年度暫結財報為公允價值評價調整，認列投資短絀670,719元(原投資成本30,000,000元，減資後投資成本17,716,290元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額-670,719元)。 3.臺農投資股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.111年度未發放股利。
--		15,215,000	15,215,000	1.以退還出資額8,400,000元方式分配所得收益(原投資成本178,400,000元)。 2.台杉水牛二號生技創投有限合夥111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度盈餘分配15,215,000元。

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	**2,148,000**	**347,445**	**-1,800,555**	**83.82**	
電腦軟體	2,148,000	347,445	-1,800,555	83.82	

瑠公農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**	**39**	**-13**	
專任人員	52	39	-13	
職員	46	35	-11	
技工	4	2	-2	
工友	2	2		
總　　計	**52**	**39**	**-13**	

註：詳員工人數彙計表附表

瑠公農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：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 13 人。
2. 臨時人員：
   (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 8 人。
   (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 20.86 人次。
   (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 24.24 日。

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	**32,745,000**		**2,965,000**		**8,187,000**
行銷及業務費用			500,000		
正式人員			500,000		
職員			384,000		
工員			116,000		
管理及總務費用	32,745,000		2,465,000		8,187,000
正式人員	32,745,000		2,465,000		8,187,000
職員	30,233,000		2,133,000		7,559,000
工員	2,512,000		332,000		628,000
合　　計	**32,745,000**		**2,965,000**		**8,187,000**

事業作業基金

彙　計　表

111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**
13,808,000		**8,062,000**		**65,767,000**		**65,767,000**
				500,000		500,000
				500,000		500,000
				384,000		384,000
				116,000		116,000
13,808,000		8,062,000		65,267,000		65,267,000
13,808,000		8,062,000		65,267,000		65,267,000
13,232,000		7,132,000		60,289,000		60,289,000
576,000		930,000		4,978,000		4,978,000
13,808,000		**8,062,000**		**65,767,000**		**65,767,000**

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	**24,111,510**		**1,674,898**		**4,441,512**
行銷及業務費用			121,786		
正式人員			121,786		
職員			95,448		
工員			26,338		
管理及總務費用	24,111,510		1,553,112		4,441,512
正式人員	24,111,510		1,553,112		4,441,512
職員	22,904,931		1,549,784		4,224,523
工員	1,206,579		3,328		216,989
合　　計	**24,111,510**		**1,674,898**		**4,441,512**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111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**
6,169,409		**4,346,760**	**278**	**40,744,367**		**40,744,367**
				121,786		121,786
				121,786		121,786
				95,448		95,448
				26,338		26,338
6,169,409		4,346,760	278	40,622,581		40,622,581
6,169,409		4,346,760	278	40,622,581		40,622,581
6,096,448		4,027,667		38,803,353		38,803,353
72,961		319,093	278	1,819,228		1,819,228
6,169,409		**4,346,760**	**278**	**40,744,367**		**40,744,367**

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 11,080,000 元，決算數 2,800,406 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 2,800,406 元。
2. 臨時人員：預算數 6,560,000 元，決算數 4,382,774 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 4,211,230 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用以及水利杯活動所需委員及裁判費用計 171,544 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 52 人，4,093,000 元；決算數 39 人，2,726,978 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，4,094,000 元；決算數 39 人，1,714,534 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111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	850,000	1	849,817			-183	0.02	
合計	**1**	**850,000**	**1**	**849,817**			**-183**	**0.02**	

註：管理用車輛：本年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、小客貨兩用車4輛。

瑠公農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**65,767,000**	**40,744,367**	**-25,022,633**	**38.05**
正式員額薪資	32,745,000	24,111,510	-8,633,490	26.37
超時工作報酬	2,965,000	1,674,898	-1,290,102	43.51
獎金	8,187,000	4,441,512	-3,745,488	45.75
退休及卹償金	13,808,000	6,169,409	-7,638,591	55.32
福利費	8,062,000	4,346,760	-3,715,240	46.08
提繳費		278	278	
服務費用	**178,807,000**	**86,847,169**	**-91,959,831**	**51.43**
水電費	5,720,000	3,493,004	-2,226,996	38.93
郵電費	1,996,000	1,067,756	-928,244	46.51
旅運費	4,705,000	1,405,721	-3,299,279	70.12
印刷裝訂及公告費	1,950,000	292,889	-1,657,111	84.98
修理保養及保固費	39,539,000	13,250,493	-26,288,507	66.49
保險費	1,880,000	666,454	-1,213,546	64.55
一般服務費	17,764,000	7,558,415	-10,205,585	57.45
專業服務費	96,353,000	56,719,257	-39,633,743	41.13
公關慰勞費	1,800,000	1,796,404	-3,596	0.20
行銷推廣費	7,100,000	596,776	-6,503,224	91.59
材料及用品費	**4,416,000**	**3,495,390**	**-920,610**	**20.85**
使用材料費	658,000	160,130	-497,870	75.66
用品消耗	3,758,000	3,335,260	-422,740	11.25
租金與利息	**1,649,000**	**896,506**	**-752,494**	**45.63**
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	66.44
房租		14,704	14,704	
機器租金	1,500,000	812,705	-687,295	45.82
交通及運輸設備租金		5,238	5,238	
什項設備租金		13,859	13,859	
折舊、折耗及攤銷	**30,580,000**	**27,998,933**	**-2,581,067**	**8.44**
不動產、廠房及設備折舊	29,260,000	27,132,239	-2,127,761	7.27
攤銷	1,320,000	866,694	-453,306	34.34

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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）	**93,890,000**	**49,985,680**	**-43,904,320**	**46.76**
土地稅	86,000,000	43,457,766	-42,542,234	49.47
房屋稅	6,000,000	6,170,203	170,203	2.84
消費與行為稅	285,000	135,539	-149,461	52.44
規費	1,605,000	222,172	-1,382,828	86.16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**54,919,000**	**29,146,843**	**-25,772,157**	**46.93**
會費	800,000	164,000	-636,000	79.50
捐助、補助與獎助	9,955,000	2,797,335	-7,157,665	71.90
分擔	42,128,000	25,194,518	-16,933,482	40.20
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,036,000	293,105	-1,742,895	85.60
競賽及交流活動費		697,885	697,885	
短絀、賠償與保險給付	**200,000**	**15,548,626**	**15,348,626**	**7,674.31**
各項短絀	200,000	15,548,626	15,348,626	7,674.31
其他	**27,041,000**	**7,288,020**	**-19,752,980**	**73.05**
其他費用	27,041,000	7,288,020	-19,752,980	73.05
合 計	**457,269,000**	**261,951,534**	**-195,317,466**	**42.71**

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	135,000	99,586	-35,414	26.23	
公共關係費	1,300,000	1,297,816	-2,184	0.17	
員工慰勞費	500,000	498,588	-1,412	0.28	
行銷推廣費	7,100,000	596,776	-6,503,224	91.59	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,560,000	4,382,774	-2,177,226	33.19	
專技人員酬金	2,000,000	379,555	-1,620,445	81.02	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000,000	294,797	-705,203	70.52	
一般土地租金	149,000	50,000	-99,000	66.44	
土地增值稅	10,000,000		-10,000,000	100.00	
補(協)助政府機關(構)	800,000		-800,000	100.00	
捐助國內團體	8,625,000	1,600,000	-7,025,000	81.45	

主辦會計人員：主計室主任林振庭

基金主持人：農田水利署署長蔡昇甫