中 華 民 國 114 年 度

（114年1月1日至114年12月31日）

中央政府總決算

農業部主管

農田水利事業作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

農業部農田水利署 編

（共2冊 第1冊）

農田水利事業作業基金
目次
中華民國114年度

甲、總說明

總說明…… 1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 5

2.餘絀撥補表…… 18

3.現金流量表…… 24

4.平衡表…… 36

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 57

2.規費收入明細表…… 58

3.其他業務收入明細表…… 59

4.財務收入明細表…… 60

5.其他業務外收入明細表…… 61

6.業務費用明細表…… 63

7.管理及總務費用明細表…… 66

8.研究發展及訓練費用明細表…… 69

9.財務費用明細表…… 70

10.其他業務外費用明細表…… 71

11.資產折舊明細表…… 74

12.資產變賣明細表…… 78

13.資產報廢明細表…… 124

14.公庫撥補款明細表…… 127

15.固定資產建設改良擴充明細表…… 128

16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 132

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 136

18.基金數額增減明細表…… 139

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 140

20.無形資產明細表…… 144

21.員工人數彙計表…… 145

22.用人費用彙計表…… 148

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 154

24.所屬分決算收支概況表…… 158

25.各項費用彙計表…… 160

26.管制性項目及統計所需項目比較表…… 162

丁、農田水利事業作業基金（母基金）

1.收支餘絀表…… 163
2.餘絀撥補表…… 165
3.現金流量表…… 166
4.平衡表…… 167
5.其他業務收入明細表…… 169
6.財務收入明細表…… 170
7.管理及總務費用明細表…… 171
8.基金數額增減明細表…… 172
9.各項費用彙計表…… 173
10.管制性項目及統計所需項目比較表…… 174

戊、各分基金決算書表

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 114 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 1,726 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	137.45	154.00	-16.55	-10.75	
輸水渠道除草	平方公尺	20,469,943.61	19,718,850.00	751,093.61	3.81	
輸水渠道浚渫	立方公尺	3,041,853.56	2,626,928.00	414,925.56	15.80	
構造物維護	座	13,051.15	11,063.00	1,988.15	17.97	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	10,811.78	13,702.00	-2,890.22	-21.09	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 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	752.70	723.00	29.70	4.11	
構造物更新改善	座	989.03	1,046.00	-56.97	-5.45	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 93 億 9,504 萬 1,497 元，可用預算數 108 億 312 萬 5,789 元，執行率約 86.97%，係辦理價購圳路更新改善工程用地、轄區內灌溉、排水

渠道等更新改善工程、汰換辦公及事務設備等。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 54 億 7,828 萬 9,515 元，較預算數 60 億 8,805 萬 4,000 元，減少 6 億 976 萬 4,485 元，約減少 10.02%，主要係因以地上權方式辦理土地開發進度及非事業用地設定地上權標案進度未如預期，致收入較預算減少。
2. 業務外收入決算數 54 億 6,211 萬 4,007 元，較預算數 47 億 4,186 萬 1,000 元，增加 7 億 2,025 萬 3,007 元，約增加 15.19%，主要係定期存款利息覈實收入及土地使用補償金收入較預算增加。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 115 億 664 萬 9,176 元，較預算數 125 億 9,997 萬 1,000 元，減少 10 億 9,332 萬 1,824 元，約減少 8.68%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較預算減少。
2.業務外費用決算數 2 億 1,818 萬 3,532 元，較預算數 2 億 6,614 萬 9,000 元，減少 4,796 萬 5,468 元，約減少 18.02%，主要係補捐助政府機關較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 109 億 4,040 萬 3,522 元，業務總支出決算數 117 億 2,483 萬 2,708 元，收支相抵後本期短絀 7 億 8,442 萬 9,186 元，較預算短絀 20 億 3,620 萬 5,000 元，減少 12 億 5,177 萬 5,814 元，約減少 61.48%，主要係業務成本與費用較預算數為低。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部358億5,685萬9,053元，填補累積短絀3億7,710萬元，未分配賸餘354億7,975萬9,053元，留待以後年度分配。

(二) 短絀之部52億1,628萬6,178元，撥用賸餘3億7,710萬元，待填補之短絀48億3,918萬6,178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 8 億 6,702 萬 4,251 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 66 億 1,079 萬 2,850 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 72 億 7,085 萬 3,618 元。

(四) 期初現金及約當現金 472 億 2,767 萬 2,425 元，本年度現金及約當現金之淨增 15 億 2,708 萬 5,019 元，期末現金及約當現金 487 億 5,475 萬 7,444 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 4,145 億 1,936 萬 436 元(包含流動資產 883 億 1,865 萬 8,672 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 41 億 9,798 萬 8,269 元、不動產、廠房及設備 3,179 億 1,482 萬 8,942 元、無形資產 1 億 471 萬 5,060 元、其他資產 39 億 8,316 萬 9,493 元)，較上年度期末資產總額 4,087 億 6,827 萬 9,567 元，增加 57 億 5,108 萬 869 元，主要係購建中固定資產增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 85 億 464 萬 8,844 元(包含流動負債 7 億 3,113 萬 1,503 元、長期負

債 33 億 3,616 萬 5,333 元、其他負債 44 億 3,735 萬 2,008 元)，較上年度期末負債總額 88 億 8,948 萬 5,274 元，減少 3 億 8,483 萬 6,430 元，主要係應付代收款與暫收及待結轉帳項減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 4,060 億 1,471 萬 1,592 元(包含基金 749 億 1,811 萬 7,636 元、公積 834 億 8,487 萬 8,083 元、累積餘絀 306 億 4,057 萬 2,875 元、淨值其他項目 2,169 億 7,114 萬 2,998 元)，較上年度期末淨值總額 3,998 億 7,879 萬 4,293 元，增加 61 億 3,591 萬 7,299 元，主要係基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(一) 石門農田水利事業作業基金辦理桃園市中壢區仁和段 178-3 等 9 筆土地資產變賣，無法於原預算帳面價值總數內調整容納，經行政院 114 年 11 月 6 日院授農會字第 1140247424 號函同意於 114 年度先行動支 115 年度預算 4,555 萬 7 千元。

(二) 南投農田水利事業作業基金辦理老舊農田水利設施更新改善及現代化，增辦調蓄設施等工程，因多數工程施工進度提前，致預算不足支應，經行政院 114 年 10 月 15 日院授主基作字第 1140201939 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 3 億 2,610 萬 3 千元。

(三) 花蓮農田水利事業作業基金辦理老舊農田水利設施更新改善及現代化，增辦調蓄設施等工程，因多數工程施工進度提前，致預算不足支應，經行政院 114 年 10 月 15 日院授主基作字第 1140201939 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 3 億 5,608 萬 2 千元。

(四) 苗栗農田水利事業作業基金因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,957 萬 5,544 元。

(五) 臺中農田水利事業作業基金因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,982 萬 7,899 元。

(六) 臺東農田水利事業作業基金因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,983 萬 1,123 元。

(七) 瑠公農田水利事業作業基金於預算外處分轉投資（台杉水牛二號生技創投有限合夥處分所投資標的公司股份，其所得收益資金以出資額取回方式分配予各有限合夥人），經行政院 114 年 5 月 6 日院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理 680 萬元，並於 115 年度補辦預算。

本頁空白

乙、主　要　表

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**6,088,054,000**	**100.00**	**5,478,289,515**	**100.00**	**-609,764,485**	**-10.02**	**5,453,815,999**	**100.00**
租金及權利金收入	**785,400,000**	**12.90**	**223,715,596**	**4.08**	**-561,684,404**	**-71.52**	**202,263,952**	**3.71**
權利金收入	785,400,000	12.90	223,715,596	4.08	-561,684,404	-71.52	202,263,952	3.71
規費收入			**449,641,528**	**8.21**	**449,641,528**	**--**		
使用規費收入			449,641,528	8.21	449,641,528	--		
其他業務收入	**5,302,654,000**	**87.10**	**4,804,932,391**	**87.71**	**-497,721,609**	**-9.39**	**5,251,552,047**	**96.29**
其他補助收入	3,236,447,000	53.16	3,316,963,409	60.55	80,516,409	2.49	3,206,681,598	58.80
雜項業務收入	2,066,207,000	33.94	1,487,968,982	27.16	-578,238,018	-27.99	2,044,870,449	37.49
業務成本與費用	**12,599,971,000**	**206.96**	**11,506,649,176**	**210.04**	**-1,093,321,824**	**-8.68**	**10,979,202,660**	**201.31**
業務費用	**7,866,248,000**	**129.21**	**7,477,583,194**	**136.49**	**-388,664,806**	**-4.94**	**6,964,318,753**	**127.70**
業務費用	7,866,248,000	129.21	7,477,583,194	136.49	-388,664,806	-4.94	6,964,318,753	127.70
管理及總務費用	**4,687,487,000**	**76.99**	**3,999,937,375**	**73.01**	**-687,549,625**	**-14.67**	**3,986,511,088**	**73.10**
管理費用及總務費用	4,687,487,000	76.99	3,999,937,375	73.01	-687,549,625	-14.67	3,986,511,088	73.10
研究發展及訓練費用	**46,236,000**	**0.76**	**29,128,607**	**0.53**	**-17,107,393**	**-37.00**	**28,372,819**	**0.52**
訓練費用	46,236,000	0.76	29,128,607	0.53	-17,107,393	-37.00	28,372,819	0.52
業務賸餘（短絀）	**-6,511,917,000**	**-106.96**	**-6,028,359,661**	**-110.04**	**483,557,339**	**-7.43**	**-5,525,386,661**	**-101.31**
業務外收入	**4,741,861,000**	**77.89**	**5,462,114,007**	**99.70**	**720,253,007**	**15.19**	**5,702,393,179**	**104.56**
財務收入	**638,524,000**	**10.49**	**1,018,549,440**	**18.59**	**380,025,440**	**59.52**	**943,409,869**	**17.30**
利息收入	607,065,000	9.97	964,691,544	17.61	357,626,544	58.91	907,988,087	16.65
投資賸餘	31,459,000	0.52	53,857,896	0.98	22,398,896	71.20	35,421,782	0.65
其他業務外收入	**4,103,337,000**	**67.40**	**4,443,564,567**	**81.11**	**340,227,567**	**8.29**	**4,758,983,310**	**87.26**
財產交易賸餘	1,971,711,000	32.39	1,990,506,976	36.33	18,795,976	0.95	2,270,861,303	41.64
租賃收入	1,893,942,000	31.11	2,032,170,029	37.09	138,228,029	7.30	2,008,810,227	36.83
資產使用及權利金收入	3,365,000	0.06	15,566,430	0.28	12,201,430	362.60	437,600	0.01
違規罰款收入	13,995,000	0.23	30,001,974	0.55	16,006,974	114.38	24,715,597	0.45
賠（補）償收入			1,060,482	0.02	1,060,482	--		
雜項收入	220,324,000	3.62	374,258,676	6.83	153,934,676	69.87	454,158,583	8.33
業務外費用	**266,149,000**	**4.37**	**218,183,532**	**3.98**	**-47,965,468**	**-18.02**	**332,246,419**	**6.09**
財務費用			**17,153,218**	**0.31**	**17,153,218**	**--**	**7,025,338**	**0.13**
投資短絀			17,153,218	0.31	17,153,218	--	7,025,338	0.13

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
其他業務外費用	**266,149,000**	**4.37**	**201,030,314**	**3.67**	**-65,118,686**	**-24.47**	**325,221,081**	**5.96**
財產交易短絀	51,347,000	0.84	64,805,679	1.18	13,458,679	26.21	78,568,607	1.44
雜項費用	214,802,000	3.53	136,224,635	2.49	-78,577,365	-36.58	246,652,474	4.52
業務外賸餘（短絀）	**4,475,712,000**	**73.52**	**5,243,930,475**	**95.72**	**768,218,475**	**17.16**	**5,370,146,760**	**98.47**
本期賸餘（短絀）	**-2,036,205,000**	**-33.45**	**-784,429,186**	**-14.32**	**1,251,775,814**	**-61.48**	**-155,239,901**	**-2.85**

註：本年度決算數係依作業基金採會計準則適用科(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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
不重分類至餘絀之項目		-202,590,739	-202,590,739	150,727,397
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		-202,590,739	-202,590,739	150,727,397
後續可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-439,330,712	-34,015,712	9,446,362,273
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-439,330,712	-34,015,712	9,446,362,273
本期其他綜合餘絀合計	**-405,315,000**	**-641,921,451**	**-236,606,451**	**9,597,089,670**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務收入	**5,478,289,515**	**12,000,000**	**227,032,989**	**74,895,598**
租金及權利金收入	223,715,596			
權利金收入	223,715,596			
規費收入	449,641,528		27,024,872	
使用規費收入	449,641,528		27,024,872	
其他業務收入	4,804,932,391	12,000,000	200,008,117	74,895,598
其他補助收入	3,316,963,409	12,000,000	162,955,639	61,449,000
雜項業務收入	1,487,968,982		37,052,478	13,446,598
業務成本與費用	**11,506,649,176**	**9,020,964**	**458,285,840**	**139,687,879**
業務費用	7,477,583,194		321,019,058	80,905,775
業務費用	7,477,583,194		321,019,058	80,905,775
管理及總務費用	3,999,937,375	9,020,964	135,279,588	58,467,413
管理費用及總務費用	3,999,937,375	9,020,964	135,279,588	58,467,413
研究發展及訓練費用	29,128,607		1,987,194	314,691
訓練費用	29,128,607		1,987,194	314,691
業務賸餘（短絀）	**-6,028,359,661**	**2,979,036**	**-231,252,851**	**-64,792,281**
業務外收入	**5,462,114,007**		**50,616,666**	**24,299,131**
財務收入	1,018,549,440		12,010,287	4,274,343
利息收入	964,691,544		12,010,287	4,274,343
投資賸餘	53,857,896			
其他業務外收入	4,443,564,567		38,606,379	20,024,788
財產交易賸餘	1,990,506,976		3,954,618	
租賃收入	2,032,170,029		33,623,672	19,380,949
資產使用及權利金收入	15,566,430			171,750
違規罰款收入	30,001,974		31,000	29,795
賠（補）償收入	1,060,482			
雜項收入	374,258,676		997,089	442,294
業務外費用	**218,183,532**		**3,063,453**	**618,794**
財務費用	17,153,218			
投資短絀	17,153,218			
其他業務外費用	201,030,314		3,063,453	618,794
財產交易短絀	64,805,679		8,306	
雜項費用	136,224,635		3,055,147	618,794
業務外賸餘（短絀）	**5,243,930,475**		**47,553,213**	**23,680,337**
本期賸餘（短絀）	**-784,429,186**	**2,979,036**	**-183,699,638**	**-41,111,944**
不重分類至餘絀之項目	**-202,590,739**			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-202,590,739			
後續可能重分類至餘絀之項目	**-439,330,712**		**793,415**	**206,700**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
業務收入	**493,085,631**	**407,616,720**	**102,229,493**	**140,929,032**
租金及權利金收入	175,153,288	29,252,000		
權利金收入	175,153,288	29,252,000		
規費收入	280,922,640	9,395,903	17,093,502	3,860,621
使用規費收入	280,922,640	9,395,903	17,093,502	3,860,621
其他業務收入	37,009,703	368,968,817	85,135,991	137,068,411
其他補助收入	9,895,216	85,698,000	47,616,381	81,350,238
雜項業務收入	27,114,487	283,270,817	37,519,610	55,718,173
業務成本與費用	**1,161,696,086**	**471,400,790**	**324,504,105**	**359,431,983**
業務費用	861,920,975	331,725,399	221,878,642	242,004,729
業務費用	861,920,975	331,725,399	221,878,642	242,004,729
管理及總務費用	297,851,176	137,856,043	101,055,313	116,562,709
管理費用及總務費用	297,851,176	137,856,043	101,055,313	116,562,709
研究發展及訓練費用	1,923,935	1,819,348	1,570,150	864,545
訓練費用	1,923,935	1,819,348	1,570,150	864,545
業務賸餘（短絀）	**-668,610,455**	**-63,784,070**	**-222,274,612**	**-218,502,951**
業務外收入	**599,948,234**	**249,316,405**	**411,689,959**	**50,938,128**
財務收入	53,655,998	44,870,691	30,172,277	5,539,034
利息收入	53,541,088	44,868,068	30,040,648	5,524,070
投資賸餘	114,910	2,623	131,629	14,964
其他業務外收入	546,292,236	204,445,714	381,517,682	45,399,094
財產交易賸餘	256,470,537	77,014,987	202,906,531	18,124,820
租賃收入	234,597,972	80,593,542	146,691,806	21,519,306
資產使用及權利金收入	14,016,000	125,708		
違規罰款收入	575,143	769,566	1,173,567	81,331
賠（補）償收入				1,060,482
雜項收入	40,632,584	45,941,911	30,745,778	4,613,155
業務外費用	**10,825,309**	**11,310,387**	**3,388,855**	**1,467,469**
財務費用	1,000,777	22,380	1,187,352	138,462
投資短絀	1,000,777	22,380	1,187,352	138,462
其他業務外費用	9,824,532	11,288,007	2,201,503	1,329,007
財產交易短絀	333,978	904,499	1,200,483	3,224
雜項費用	9,490,554	10,383,508	1,001,020	1,325,783
業務外賸餘（短絀）	**589,122,925**	**238,006,018**	**408,301,104**	**49,470,659**
本期賸餘（短絀）	**-79,487,530**	**174,221,948**	**186,026,492**	**-169,032,292**
不重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	**-23,699,918**	**-57,293,863**	**-17,969,999**	**-4,444,174**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
業務收入	**188,350,551**	**167,049,780**	**598,112,885**	**829,122,312**
租金及權利金收入	17,925,671			
權利金收入	17,925,671			
規費收入	12,485,832	5,455,960	29,626,742	11,102,764
使用規費收入	12,485,832	5,455,960	29,626,742	11,102,764
其他業務收入	157,939,048	161,593,820	568,486,143	818,019,548
其他補助收入	149,775,278	145,536,500	367,069,502	654,450,777
雜項業務收入	8,163,770	16,057,320	201,416,641	163,568,771
業務成本與費用	**1,068,374,660**	**329,848,872**	**1,023,966,617**	**1,461,777,687**
業務費用	744,411,961	193,764,991	627,889,658	914,294,437
業務費用	744,411,961	193,764,991	627,889,658	914,294,437
管理及總務費用	323,296,117	134,907,218	394,990,379	542,596,322
管理費用及總務費用	323,296,117	134,907,218	394,990,379	542,596,322
研究發展及訓練費用	666,582	1,176,663	1,086,580	4,886,928
訓練費用	666,582	1,176,663	1,086,580	4,886,928
業務賸餘（短絀）	**-880,024,109**	**-162,799,092**	**-425,853,732**	**-632,655,375**
業務外收入	**691,459,048**	**45,031,468**	**220,181,458**	**127,005,719**
財務收入	121,960,291	12,934,401	62,680,665	40,312,011
利息收入	121,221,483	12,779,887	62,250,726	40,285,361
投資賸餘	738,808	154,514	429,939	26,650
其他業務外收入	569,498,757	32,097,067	157,500,793	86,693,708
財產交易賸餘	227,336,251	133,615	75,745,361	20,075,370
租賃收入	307,248,867	19,377,644	41,897,274	38,412,901
資產使用及權利金收入		138,072		446,800
違規罰款收入	2,867,532	1,472,491	1,932,085	4,457,447
賠（補）償收入				
雜項收入	32,046,107	10,975,245	37,926,073	23,301,190
業務外費用	**42,734,102**	**1,772,480**	**22,724,573**	**1,524,377**
財務費用	6,713,647	1,444,818	3,824,012	246,116
投資短絀	6,713,647	1,444,818	3,824,012	246,116
其他業務外費用	36,020,455	327,662	18,900,561	1,278,261
財產交易短絀	18,965,529	6,808	894,538	148,371
雜項費用	17,054,926	320,854	18,006,023	1,129,890
業務外賸餘（短絀）	**648,724,946**	**43,258,988**	**197,456,885**	**125,481,342**
本期賸餘（短絀）	**-231,299,163**	**-119,540,104**	**-228,396,847**	**-507,174,033**
不重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	**30,471,032**	**-108,066**	**16,138,678**	**-88,706**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務收入	**1,340,357,712**	**151,666,903**	**307,424,183**	**184,105,982**
租金及權利金收入		1,384,637		
權利金收入		1,384,637		
規費收入	26,185,200	11,464,004	7,878,894	624,197
使用規費收入	26,185,200	11,464,004	7,878,894	624,197
其他業務收入	1,314,172,512	138,818,262	299,545,289	183,481,785
其他補助收入	725,625,245	120,932,643	271,857,500	182,503,500
雜項業務收入	588,547,267	17,885,619	27,687,789	978,285
業務成本與費用	**2,198,812,067**	**894,108,189**	**492,117,930**	**322,610,388**
業務費用	1,400,217,333	551,198,236	255,348,268	203,341,962
業務費用	1,400,217,333	551,198,236	255,348,268	203,341,962
管理及總務費用	795,957,735	338,598,242	235,914,881	117,295,658
管理費用及總務費用	795,957,735	338,598,242	235,914,881	117,295,658
研究發展及訓練費用	2,636,999	4,311,711	854,781	1,972,768
訓練費用	2,636,999	4,311,711	854,781	1,972,768
業務賸餘（短絀）	**-858,454,355**	**-742,441,286**	**-184,693,747**	**-138,504,406**
業務外收入	**585,902,350**	**1,077,009,137**	**39,798,970**	**13,959,880**
財務收入	108,351,108	65,416,794	3,195,144	7,941,968
利息收入	57,160,646	65,408,375	3,195,144	7,735,756
投資賸餘	51,190,462	8,419		206,212
其他業務外收入	477,551,242	1,011,592,343	36,603,826	6,017,912
財產交易賸餘	341,031,366	604,381,473	18,710,260	
租賃收入	82,454,470	354,759,924	13,555,611	2,737,890
資產使用及權利金收入				
違規罰款收入	10,220,644	758,972	496,906	37,206
賠（補）償收入				
雜項收入	43,844,762	51,691,974	3,841,049	3,242,816
業務外費用	**18,166,677**	**5,507,451**	**43,492,050**	**1,515,771**
財務費用		76,308		206,798
投資短絀		76,308		206,798
其他業務外費用	18,166,677	5,431,143	43,492,050	1,308,973
財產交易短絀	103,677	69,427	41,746,959	383,913
雜項費用	18,063,000	5,361,716	1,745,091	925,060
業務外賸餘（短絀）	**567,735,673**	**1,071,501,686**	**-3,693,080**	**12,444,109**
本期賸餘（短絀）	**-290,718,682**	**329,060,400**	**-188,386,827**	**-126,060,297**
不重分類至餘絀之項目	**-202,590,739**			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-202,590,739			
後續可能重分類至餘絀之項目	**-87,730,630**	**-75,643,480**	**1,458,211**	**64,807**

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務收入	**245,833,263**	**5,781,022**	**2,695,459**	
租金及權利金收入				
權利金收入				
規費收入	739,375	5,781,022		
使用規費收入	739,375	5,781,022		
其他業務收入	245,093,888		2,695,459	
其他補助收入	238,247,990			
雜項業務收入	6,845,898		2,695,459	
業務成本與費用	**358,516,248**	**215,366,434**	**217,122,437**	
業務費用	228,225,588	141,162,598	158,273,584	
業務費用	228,225,588	141,162,598	158,273,584	
管理及總務費用	129,219,268	72,576,495	58,491,854	
管理費用及總務費用	129,219,268	72,576,495	58,491,854	
研究發展及訓練費用	1,071,392	1,627,341	356,999	
訓練費用	1,071,392	1,627,341	356,999	
業務賸餘（短絀）	**-112,682,985**	**-209,585,412**	**-214,426,978**	
業務外收入	**14,139,848**	**331,524,881**	**929,292,725**	
財務收入	9,045,936	98,224,012	337,964,480	
利息收入	8,464,428	98,223,823	337,707,411	
投資賸餘	581,508	189	257,069	
其他業務外收入	5,093,912	233,300,869	591,328,245	
財產交易賸餘	2,436,636	3,348,076	138,837,075	
租賃收入	2,100,269	218,969,027	414,248,905	
資產使用及權利金收入		104,184	563,916	
違規罰款收入			5,098,289	
賠（補）償收入				
雜項收入	557,007	10,879,582	32,580,060	
業務外費用	**174,917**	**5,441,827**	**44,455,040**	
財務費用		1,885	2,290,663	
投資短絀		1,885	2,290,663	
其他業務外費用	174,917	5,439,942	42,164,377	
財產交易短絀	9,684	18,143	8,140	
雜項費用	165,233	5,421,799	42,156,237	
業務外賸餘（短絀）	**13,964,931**	**326,083,054**	**884,837,685**	
本期賸餘（短絀）	**-98,718,054**	**116,497,642**	**670,410,707**	
不重分類至餘絀之項目				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	**-114,479**	**-719,562**	**-220,650,678**	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-439,330,712		793,415	206,700

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-23,699,918	-57,293,863	-17,969,999	-4,444,174

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	30,471,032	-108,066	16,138,678	-88,706

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-87,730,630	-75,643,480	1,458,211	64,807

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-114,479	-719,562	-220,650,678	

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**34,150,564,000**	**100.00**	**35,856,859,053**	**100.00**	**1,706,295,053**	**5.00**	**34,779,771,742**	**100.00**
本期賸餘	507,329,000	1.49	1,479,196,225	4.13	971,867,225	191.57	1,428,545,537	4.11
前期未分配賸餘	33,643,235,000	98.51	34,377,662,828	95.87	734,427,828	2.18	33,351,226,205	95.89
分配之部	**306,124,000**	**0.90**	**377,100,000**	**1.05**	**70,976,000**	**23.19**	**402,108,914**	**1.16**
填補累積短絀	306,124,000	0.90	377,100,000	1.05	70,976,000	23.19	402,108,914	1.16
未分配賸餘	**33,844,440,000**	**99.10**	**35,479,759,053**	**98.95**	**1,635,319,053**	**4.83**	**34,377,662,828**	**98.84**
短絀之部	**5,460,945,000**	**100.00**	**5,216,286,178**	**100.00**	**-244,658,822**	**-4.48**	**3,354,769,681**	**100.00**
本期短絀	2,543,534,000	46.58	2,263,625,411	43.40	-279,908,589	-11.00	1,583,785,438	47.21
前期待填補之短絀	2,917,411,000	53.42	2,952,660,767	56.60	35,249,767	1.21	1,770,984,243	52.79
填補之部	**306,124,000**	**5.61**	**377,100,000**	**7.23**	**70,976,000**	**23.19**	**402,108,914**	**11.99**
撥用賸餘	306,124,000	5.61	377,100,000	7.23	70,976,000	23.19	402,108,914	11.99
待填補之短絀	**5,154,821,000**	**94.39**	**4,839,186,178**	**92.77**	**-315,634,822**	**-6.12**	**2,952,660,767**	**88.01**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
賸餘之部	**35,856,859,053**	**15,303,752**		
本期賸餘	1,479,196,225	2,979,036		
前期未分配賸餘	34,377,662,828	12,324,716		
分配之部	**377,100,000**			
填補累積短絀	377,100,000			
未分配賸餘	**35,479,759,053**	**15,303,752**		
短絀之部	**5,216,286,178**		**386,361,199**	**96,703,362**
本期短絀	2,263,625,411		183,699,638	41,111,944
前期待填補之短絀	2,952,660,767		202,661,561	55,591,418
填補之部	**377,100,000**			
撥用賸餘	377,100,000			
待填補之短絀	**4,839,186,178**		**386,361,199**	**96,703,362**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
賸餘之部	**5,728,913,604**	**2,334,595,136**	**414,844,840**	
本期賸餘		174,221,948	186,026,492	
前期未分配賸餘	5,728,913,604	2,160,373,188	228,818,348	
分配之部	**79,487,530**			
填補累積短絀	79,487,530			
未分配賸餘	**5,649,426,074**	**2,334,595,136**	**414,844,840**	
短絀之部	**79,487,530**			**430,133,863**
本期短絀	79,487,530			169,032,292
前期待填補之短絀				261,101,571
填補之部	**79,487,530**			
撥用賸餘	79,487,530			
待填補之短絀				**430,133,863**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
賸餘之部	**434,194,028**			
本期賸餘				
前期未分配賸餘	434,194,028			
分配之部	**231,299,163**			
填補累積短絀	231,299,163			
未分配賸餘	**202,894,865**			
短絀之部	**231,299,163**	**379,940,576**	**546,927,918**	**959,123,731**
本期短絀	231,299,163	119,540,104	228,396,847	507,174,033
前期待填補之短絀		260,400,472	318,531,071	451,949,698
填補之部	**231,299,163**			
撥用賸餘	231,299,163			
待填補之短絀		**379,940,576**	**546,927,918**	**959,123,731**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
賸餘之部	**36,449,081**	**1,139,430,717**		
本期賸餘		329,060,400		
前期未分配賸餘	36,449,081	810,370,317		
分配之部	**36,449,081**			
填補累積短絀	36,449,081			
未分配賸餘		**1,139,430,717**		
短絀之部	**290,718,682**		**1,377,821,689**	**339,050,411**
本期短絀	290,718,682		188,386,827	126,060,297
前期待填補之短絀			1,189,434,862	212,990,114
填補之部	**36,449,081**			
撥用賸餘	36,449,081			
待填補之短絀	**254,269,601**		**1,377,821,689**	**339,050,411**

農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
賸餘之部	**29,864,226**	**5,835,520,179**	**19,887,743,490**	
本期賸餘		116,497,642	670,410,707	
前期未分配賸餘	29,864,226	5,719,022,537	19,217,332,783	
分配之部	**29,864,226**			
填補累積短絀	29,864,226			
未分配賸餘		**5,835,520,179**	**19,887,743,490**	
短絀之部	**98,718,054**			
本期短絀	98,718,054			
前期待填補之短絀				
填補之部	**29,864,226**			
撥用賸餘	29,864,226			
待填補之短絀	**68,853,828**			

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-2,036,205,000	-784,429,186	1,251,775,814	-61.48
利息股利之調整	-638,524,000	-1,018,158,647	-379,634,647	59.46
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,674,729,000	-1,802,587,833	872,141,167	-32.61
調整項目	2,116,396,000	1,651,453,437	-464,942,563	-21.97
未計利息股利之現金流入（流出）	-558,333,000	-151,134,396	407,198,604	-72.93
收取利息	607,065,000	964,691,544	357,626,544	58.91
收取股利	31,459,000	53,467,103	22,008,103	69.96
業務活動之淨現金流入（流出）	**80,191,000**	**867,024,251**	**786,833,251**	**981.20**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		20,976,608,391	20,976,608,391	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500,000	20,229,088,377	20,224,588,377	449,435.30
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,016,772,000	1,961,144,392	-55,627,608	-2.76
減少無形資產及其他資產		760,670,009	760,670,009	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-40,121,564,319	-40,121,564,319	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-253,910,103	-253,910,103	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,193,642,000	-9,360,852,793	-167,210,793	1.82
增加無形資產及其他資產	-37,404,000	-801,976,804	-764,572,804	2,044.09
投資活動之淨現金流入（流出）	**-7,209,774,000**	**-6,610,792,850**	**598,981,150**	**-8.31**
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	77,337,000	8,183,689,134	8,106,352,134	10,481.85
增加基金、公積及填補短絀	7,364,526,000	7,433,827,776	69,301,776	0.94
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-101,299,000	-8,346,663,292	-8,245,364,292	8,139.63
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,340,564,000**	**7,270,853,618**	**-69,710,382**	**-0.95**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**210,981,000**	**1,527,085,019**	**1,316,104,019**	**623.80**
期初現金及約當現金	**40,400,726,000**	**47,227,672,425**	**6,826,946,425**	**16.90**
期末現金及約當現金	**40,611,707,000**	**48,754,757,444**	**8,143,050,444**	**20.05**

註：詳現金流量表明細表。

農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 212,006,041 元。
2. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 32,385,556 元。
3. 土地公告地價調整等致淨增加 1,243,935 元並同額淨增未實現重估增值。
4. 土地公告地價調整等致淨減少 62,960 元並同額淨增未實現重估增值。
5. 土地分割重測增值等致淨增加 72,916,592 元並同額增加未實現重估增值。
6. 土地分割重測減值等致淨減少 81,165,393 元並同額減少未實現重估增值。
7. 年底認列未完工程，並同額增列應付工程款 20,399,300 元。
8. 其他應收款轉催收款項 2,335,088 元。
9. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 35,399,820 元並同額增加未實現重估增值。
10. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 7,508,252 元並同額減少未實現重估增值。
11. 長期應收款依流動性調整減少 4,730,000 元並同額增加其他應收款。
12. 農地重劃工程完工，減列其他負債準備 25,200,369 元並同額增列其他資本公積。
13. 深井支線抗旱井緊急開鑿工程水權取得規費由預付費用轉列其他無形資產 2,700 元。
14. 土地因圖簿不符截止記載增加面積價值 346,024 元同額增加未實現重估增值 。
15. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 4,691,912 元,同額減少未實現重估增值 。
16. 參加臺中市第 14 期美和庄市地重劃土地陸續點交移轉增加 492,715 元並同額減少其他待處理資產。
17. 應收收益轉催收款項 31,451,257 元。
18. 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動同額減少其他綜合餘絀 202,590,739 元。
19. 雲林縣斗六市公所補助資本門經費尚未撥入增列其他應收款及遞延收入 1,357,355 元
20. 其他長期負債依流動性調整減少 28,625,705 元並同額增加其他應付款。
21. 受贈土地改良物、房屋及建築、機械及設備計 103,239,791 元並同額增加受贈公積。
22. 土地容積調派案換出土地帳面價值 201,508,483 元，增列未實現重估增值 200,985,625 元及其他無形資產 522,858 元。

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**867,024,251**	**2,979,036**	**2,259,912**	**-3,092,079**
本期賸餘（短絀）	-784,429,186	2,979,036	-183,699,638	-41,111,944
利息股利之調整	-1,018,158,647		-12,010,287	-4,274,343
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,802,587,833	2,979,036	-195,709,925	-45,386,287
調整項目	1,651,453,437		185,959,550	38,019,865
未計利息股利之現金流入（流出）	-151,134,396	2,979,036	-9,750,375	-7,366,422
收取利息	964,691,544		12,010,287	4,274,343
收取股利	53,467,103			
業務活動之淨現金流入（流出）	**867,024,251**	**2,979,036**	**2,259,912**	**-3,092,079**
投資活動之現金流量	**-6,610,792,850**		**-376,654,040**	**-146,839,346**
減少流動金融資產及短期貸墊款	20,976,608,391			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,229,088,377			
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,961,144,392		3,778,870	
減少無形資產及其他資產	760,670,009			
增加流動金融資產及短期貸墊款	-40,121,564,319			-89,000,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-253,910,103			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,360,852,793		-379,661,810	-55,758,723
增加無形資產及其他資產	-801,976,804		-771,100	-2,080,623
投資活動之淨現金流入（流出）	**-6,610,792,850**		**-376,654,040**	**-146,839,346**
籌資活動之現金流量	**7,270,853,618**		**488,560,314**	**207,887,034**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,183,689,134		35,269,740	2,970,595
增加基金、公積及填補短絀	7,433,827,776		481,327,838	205,097,319
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-8,346,663,292		-28,037,264	-180,880
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,270,853,618**		**488,560,314**	**207,887,034**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**1,527,085,019**	**2,979,036**	**114,166,186**	**57,955,609**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度 **單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**115,894,149**	**269,492,215**	**28,052,170**	**-68,596,508**
本期賸餘（短絀）	-79,487,530	174,221,948	186,026,492	-169,032,292
利息股利之調整	-53,655,998	-44,870,691	-30,172,277	-5,539,034
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-133,143,528	129,351,257	155,854,215	-174,571,326
調整項目	195,381,679	95,270,267	-157,974,322	100,435,784
未計利息股利之現金流入（流出）	62,238,151	224,621,524	-2,120,107	-74,135,542
收取利息	53,541,088	44,868,068	30,040,648	5,524,070
收取股利	114,910	2,623	131,629	14,964
業務活動之淨現金流入（流出）	**115,894,149**	**269,492,215**	**28,052,170**	**-68,596,508**
投資活動之現金流量	**-158,778,444**	**-875,197,003**	**17,444,622**	**-295,486,281**
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,600,000,000		1,913,719,270	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	262,141,271	26,879,359	203,313,750	18,299,039
減少無形資產及其他資產	100,421			10,000
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,520,000,000	-800,000,000	-2,013,719,270	
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	-497,249,067	-100,450,927	-80,382,694	-309,610,535
增加無形資產及其他資產	-3,771,069	-1,625,435	-5,486,434	-4,184,785
投資活動之淨現金流入（流出）	**-158,778,444**	**-875,197,003**	**17,444,622**	**-295,486,281**
籌資活動之現金流量	**-22,759,727**	**35,339,490**	**59,215,489**	**377,106,433**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,163,797,607	20,396,571	34,182,053	42,717,002
增加基金、公積及填補短絀	58,630,713	28,187,106	60,321,236	392,321,957
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,245,188,047	-13,244,187	-35,287,800	-57,932,526
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-22,759,727**	**35,339,490**	**59,215,489**	**377,106,433**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-65,644,022**	**-570,365,298**	**104,712,281**	**13,023,644**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-102,854,090**	**19,319,424**	**59,520,338**	**23,904,873**
本期賸餘（短絀）	-231,299,163	-119,540,104	-228,396,847	-507,174,033
利息股利之調整	-121,960,291	-12,934,401	-62,680,665	-40,312,011
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-353,259,454	-132,474,505	-291,077,512	-547,486,044
調整項目	128,445,073	138,859,528	287,917,185	531,078,906
未計利息股利之現金流入（流出）	-224,814,381	6,385,023	-3,160,327	-16,407,138
收取利息	121,221,483	12,779,887	62,250,726	40,285,361
收取股利	738,808	154,514	429,939	26,650
業務活動之淨現金流入（流出）	**-102,854,090**	**19,319,424**	**59,520,338**	**23,904,873**
投資活動之現金流量	**-663,453,079**	**-597,341,041**	**-1,242,465,754**	**-1,647,384,634**
減少流動金融資產及短期貸墊款			4,601,276,696	1,856,768,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	228,424,096	140,837	75,968,559	23,314,305
減少無形資產及其他資產				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-434,000,000	-10,000,000	-4,751,276,696	-2,106,768,000
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	-451,591,811	-585,739,764	-1,165,715,417	-1,420,698,939
增加無形資產及其他資產	-6,285,364	-1,742,114	-2,718,896	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-663,453,079**	**-597,341,041**	**-1,242,465,754**	**-1,647,384,634**
籌資活動之現金流量	**278,975,662**	**273,379,884**	**643,577,466**	**1,339,122,562**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	78,542,139	33,274,986	754,605,300	345,577,610
增加基金、公積及填補短絀	294,835,840	281,279,592	656,068,122	1,289,948,106
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-94,402,317	-41,174,694	-767,095,956	-296,403,154
籌資活動之淨現金流入（流出）	**278,975,662**	**273,379,884**	**643,577,466**	**1,339,122,562**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-487,331,507**	**-304,641,733**	**-539,367,950**	**-284,357,199**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-92,040,365**	**-76,452,356**	**-23,915,108**	**-4,517,689**
本期賸餘（短絀）	-290,718,682	329,060,400	-188,386,827	-126,060,297
利息股利之調整	-108,351,108	-65,416,794	-3,195,144	-7,847,830
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-399,069,790	263,643,606	-191,581,971	-133,908,127
調整項目	198,678,317	-405,512,756	164,471,719	121,542,608
未計利息股利之現金流入（流出）	-200,391,473	-141,869,150	-27,110,252	-12,365,519
收取利息	57,160,646	65,408,375	3,195,144	7,735,756
收取股利	51,190,462	8,419		112,074
業務活動之淨現金流入（流出）	**-92,040,365**	**-76,452,356**	**-23,915,108**	**-4,517,689**
投資活動之現金流量	**-2,288,182,551**	**322,879,257**	**-300,584,521**	**-355,158,913**
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,230,002,015	100,000,000	550,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	343,375,634	615,265,602	18,887,487	
減少無形資產及其他資產		508,569,025	65	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,230,004,528		-550,000,000
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	-2,628,629,369	-288,377,698	-417,396,187	-354,777,125
增加無形資產及其他資產	-2,928,816	-512,575,159	-2,075,886	-381,788
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,288,182,551**	**322,879,257**	**-300,584,521**	**-355,158,913**
籌資活動之現金流量	**2,564,324,882**	**-50,874,309**	**399,016,258**	**283,554,406**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	700,035,788	523,852,949	1,218,950,809	36,942,527
增加基金、公積及填補短絀	2,491,429,325	100,547,346	411,785,720	283,008,401
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-627,140,231	-675,274,604	-1,231,720,271	-36,396,522
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,564,324,882**	**-50,874,309**	**399,016,258**	**283,554,406**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**184,101,966**	**195,552,592**	**74,516,629**	**-76,122,196**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務活動之現金流量	**9,981,892**	**145,110,878**	**561,977,559**	
本期賸餘（短絀）	-98,718,054	116,497,642	670,410,707	
利息股利之調整	-8,749,281	-98,224,012	-337,964,480	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-107,467,335	18,273,630	332,446,227	
調整項目	108,699,946	28,613,236	-108,433,148	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,232,611	46,886,866	224,013,079	
收取利息	8,464,428	98,223,823	337,707,411	
收取股利	284,853	189	257,069	
業務活動之淨現金流入（流出）	**9,981,892**	**145,110,878**	**561,977,559**	
投資活動之現金流量	**-438,193,855**	**-40,887,150**	**2,475,489,883**	
減少流動金融資產及短期貸墊款	113,000,000	5,798,878,307	212,964,103	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			20,229,088,377	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,466,695		138,888,888	
減少無形資產及其他資產	251,932,498	58,000		
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,801,479,015	-17,815,316,810	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-253,910,103	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-553,660,550	-36,853,503	-34,298,674	
增加無形資產及其他資產	-251,932,498	-1,490,939	-1,925,898	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-438,193,855**	**-40,887,150**	**2,475,489,883**	
籌資活動之現金流量	**385,037,752**	**-2,982,998**	**12,373,020**	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	815,106	7,588,101	184,170,251	
增加基金、公積及填補短絀	399,039,155			
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-14,816,509	-10,571,099	-171,797,231	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**385,037,752**	**-2,982,998**	**12,373,020**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-43,174,211**	**101,240,730**	**3,049,840,462**	

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**47,227,672,425**	**368,864,716**	**1,276,201,560**	**243,387,261**
期末現金及約當現金	**48,754,757,444**	**371,843,752**	**1,390,367,746**	**301,342,870**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	890,673,591	3,898,735,151	782,540,361	548,336,600
期末現金及約當現金	825,029,569	3,328,369,853	887,252,642	561,360,244

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**6,143,432,482**	**1,531,776,884**	**3,648,518,878**	**5,448,334,400**
期末現金及約當現金	**5,656,100,975**	**1,227,135,151**	**3,109,150,928**	**5,163,977,201**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
期初現金及約當現金	**7,057,849,876**	**2,376,339,237**	**334,603,938**	**580,575,351**
期末現金及約當現金	**7,241,951,842**	**2,571,891,829**	**409,120,567**	**504,453,155**

農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣元

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
期初現金及約當現金	**721,843,740**	**5,349,018,379**	**6,026,640,020**	
期末現金及約當現金	**678,669,529**	**5,450,259,109**	**9,076,480,482**	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**414,519,360,436**	**100.00**	**408,768,279,567**	**100.00**	**5,751,080,869**	**1.41**
流動資產	**88,318,658,672**	**21.31**	**67,632,453,487**	**16.55**	**20,686,205,185**	**30.59**
現金	**48,754,757,444**	**11.76**	**47,227,672,425**	**11.55**	**1,527,085,019**	**3.23**
銀行存款	48,754,757,444	11.76	47,227,672,425	11.55	1,527,085,019	3.23
流動金融資產	**39,132,196,572**	**9.44**	**20,004,062,368**	**4.89**	**19,128,134,204**	**95.62**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723	0.01	26,484,723	0.01		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	32,940,947	0.01	49,703,372	0.01	-16,762,425	-33.72
其他金融資產－流動	39,072,770,902	9.43	19,927,874,273	4.88	19,144,896,629	96.07
應收款項	**416,658,832**	**0.10**	**356,843,026**	**0.09**	**59,815,806**	**16.76**
應收票據	89,880,842	0.02	63,509,053	0.02	26,371,789	41.52
應收收益	48,399,309	0.01	33,448,682	0.01	14,950,627	44.70
其他應收款	278,378,681	0.07	259,885,291	0.06	18,493,390	7.12
存貨	**3,669,207**	**-**	**3,669,207**	**-**		
其他存貨	3,669,207	-	3,669,207	-		
預付款項	**11,292,445**	**-**	**40,181,588**	**0.01**	**-28,889,143**	**-71.90**
預付費用	10,692,109	-	38,905,640	0.01	-28,213,531	-72.52
其他預付款	600,336	-	1,275,948	-	-675,612	-52.95
短期貸墊款	**84,172**	**-**	**24,873**	**-**	**59,299**	**238.41**
短期墊款	84,172	-	24,873	-	59,299	238.41
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**4,197,988,269**	**1.01**	**24,200,866,797**	**5.92**	**-20,002,878,528**	**-82.65**
非流動金融資產	**650,111,797**	**0.16**	**852,702,536**	**0.21**	**-202,590,739**	**-23.76**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485	0.09	366,840,485	0.09		
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	283,271,312	0.07	485,862,051	0.12	-202,590,739	-41.70
其他長期投資	**197,291,142**	**0.05**	**204,091,142**	**0.05**	**-6,800,000**	**-3.33**
什項長期投資	197,291,142	0.05	204,091,142	0.05	-6,800,000	-3.33
長期應收款	**14,419,997**	**-**	**19,149,997**	**-**	**-4,730,000**	**-24.70**
長期應收款	14,419,997	-	19,149,997	-	-4,730,000	-24.70
準備金	**3,336,165,333**	**0.80**	**23,124,923,122**	**5.66**	**-19,788,757,789**	**-85.57**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
退休及離職準備金	3,336,165,333	0.80	3,156,544,848	0.77	179,620,485	5.69
改良及擴充準備金			19,968,378,274	4.89	-19,968,378,274	-100.00
不動產、廠房及設備	**317,914,828,942**	**76.69**	**312,893,114,784**	**76.55**	**5,021,714,158**	**1.60**
土地	**236,446,136,736**	**57.04**	**236,834,636,982**	**57.94**	**-388,500,246**	**-0.16**
土地	236,446,136,736	57.04	236,834,636,982	57.94	-388,500,246	-0.16
土地改良物	**55,237,909,530**	**13.33**	**53,777,724,715**	**13.16**	**1,460,184,815**	**2.72**
土地改良物	118,630,020,099	28.62	114,914,126,543	28.11	3,715,893,556	3.23
累計折舊－土地改良物	-63,392,110,569	-15.29	-61,136,401,828	-14.96	-2,255,708,741	3.69
房屋及建築	**12,709,823,124**	**3.07**	**12,559,856,063**	**3.07**	**149,967,061**	**1.19**
房屋及建築	18,949,334,045	4.57	18,475,303,488	4.52	474,030,557	2.57
累計折舊－房屋及建築	-6,239,510,921	-1.51	-5,915,447,425	-1.45	-324,063,496	5.48
機械及設備	**1,434,722,930**	**0.35**	**1,005,657,856**	**0.25**	**429,065,074**	**42.67**
機械及設備	3,013,662,193	0.73	2,428,310,036	0.59	585,352,157	24.11
累計折舊－機械及設備	-1,578,939,263	-0.38	-1,422,652,180	-0.35	-156,287,083	10.99
交通及運輸設備	**101,012,575**	**0.02**	**100,865,013**	**0.02**	**147,562**	**0.15**
交通及運輸設備	252,630,680	0.06	240,916,972	0.06	11,713,708	4.86
累計折舊－交通及運輸設備	-151,618,105	-0.04	-140,051,959	-0.03	-11,566,146	8.26
什項設備	**136,303,540**	**0.03**	**132,052,920**	**0.03**	**4,250,620**	**3.22**
什項設備	293,207,599	0.07	272,329,996	0.07	20,877,603	7.67
累計折舊－什項設備	-156,904,059	-0.04	-140,277,076	-0.03	-16,626,983	11.85
購建中固定資產	**11,848,920,507**	**2.86**	**8,482,321,235**	**2.08**	**3,366,599,272**	**39.69**
待過戶房地產			876,408	-	-876,408	-100.00
未完工程	11,795,981,027	2.85	8,435,830,403	2.06	3,360,150,624	39.83
預付工程及土地款	52,939,480	0.01	45,614,424	0.01	7,325,056	16.06
無形資產	**104,715,060**	**0.03**	**94,512,792**	**0.02**	**10,202,268**	**10.79**
無形資產	**104,715,060**	**0.03**	**94,512,792**	**0.02**	**10,202,268**	**10.79**
專利權	18,800	-	18,800	-		
電腦軟體	88,113,218	0.02	78,781,000	0.02	9,332,218	11.85
發展中之無形資產			436,000	-	-436,000	-100.00
其他無形資產	16,583,042	-	15,276,992	-	1,306,050	8.55

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
其他資產	**3,983,169,493**	**0.96**	**3,947,331,707**	**0.97**	**35,837,786**	**0.91**
什項資產	**276,347,506**	**0.07**	**240,017,005**	**0.06**	**36,330,501**	**15.14**
存出保證金	213,177,932	0.05	212,412,197	0.05	765,735	0.36
催收款項	55,211,666	0.01	21,386,742	0.01	33,824,924	158.16
暫付及待結轉帳項	7,957,908	-	6,218,066	-	1,739,842	27.98
待處理資產	**3,706,821,987**	**0.89**	**3,707,314,702**	**0.91**	**-492,715**	**-0.01**
委託處分資產	435,141	-	435,141	-		
其他待處理資產	3,706,386,846	0.89	3,706,879,561	0.91	-492,715	-0.01
合計	**414,519,360,436**	**100.00**	**408,768,279,567**	**100.00**	**5,751,080,869**	**1.41**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**8,504,648,844**	**2.05**	**8,889,485,274**	**2.17**	**-384,836,430**	**-4.33**
流動負債	**731,131,503**	**0.18**	**1,048,591,406**	**0.26**	**-317,459,903**	**-30.27**
應付款項	**436,669,488**	**0.11**	**750,999,686**	**0.18**	**-314,330,198**	**-41.85**
應付代收款	149,608,822	0.04	349,749,483	0.09	-200,140,661	-57.22
應付費用	228,811,103	0.06	283,281,587	0.07	-54,470,484	-19.23
應付稅款	43,379	-	43,379	-		
應付工程款	20,399,300	-	48,562,301	0.01	-28,163,001	-57.99
應付保險給付	81,179	-	286,208	-	-205,029	-71.64
其他應付款	37,725,705	0.01	69,076,728	0.02	-31,351,023	-45.39
預收款項	**294,462,015**	**0.07**	**297,591,720**	**0.07**	**-3,129,705**	**-1.05**
預收收入	243,201,636	0.06	210,881,489	0.05	32,320,147	15.33
其他預收款	51,260,379	0.01	86,710,231	0.02	-35,449,852	-40.88
長期負債	**3,336,165,333**	**0.80**	**3,185,170,553**	**0.78**	**150,994,780**	**4.74**
長期債務	**3,336,165,333**	**0.80**	**3,185,170,553**	**0.78**	**150,994,780**	**4.74**
應計退休金負債	3,336,165,333	0.80	3,156,544,848	0.77	179,620,485	5.69
其他長期負債			28,625,705	0.01	-28,625,705	-100.00
其他負債	**4,437,352,008**	**1.07**	**4,655,723,315**	**1.14**	**-218,371,307**	**-4.69**
遞延負債	**458,046,071**	**0.11**	**483,961,893**	**0.12**	**-25,915,822**	**-5.35**
遞延收入	458,046,071	0.11	483,961,893	0.12	-25,915,822	-5.35
負債準備	**1,452,408,811**	**0.35**	**1,477,609,180**	**0.36**	**-25,200,369**	**-1.71**
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20	839,549,406	0.21		
其他負債準備	612,859,405	0.15	638,059,774	0.16	-25,200,369	-3.95
什項負債	**2,526,897,126**	**0.61**	**2,694,152,242**	**0.66**	**-167,255,116**	**-6.21**
存入保證金	2,031,345,833	0.49	2,049,316,846	0.50	-17,971,013	-0.88
應付保管款			180,880	-	-180,880	-100.00
暫收及待結轉帳項	495,551,293	0.12	644,654,516	0.16	-149,103,223	-23.13
淨值	**406,014,711,592**	**97.95**	**399,878,794,293**	**97.83**	**6,135,917,299**	**1.53**
基金	**74,918,117,636**	**18.07**	**67,492,075,360**	**16.51**	**7,426,042,276**	**11.00**
基金	**74,918,117,636**	**18.07**	**67,492,075,360**	**16.51**	**7,426,042,276**	**11.00**
基金	74,918,117,636	18.07	67,492,075,360	16.51	7,426,042,276	11.00

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
公積	**83,484,878,083**	**20.14**	**83,348,652,423**	**20.39**	**136,225,660**	**0.16**
資本公積	**332,556,289**	**0.08**	**196,330,629**	**0.05**	**136,225,660**	**69.39**
受贈公積	119,483,118	0.03	8,457,827	-	111,025,291	1,312.69
其他資本公積	213,073,171	0.05	187,872,802	0.05	25,200,369	13.41
特別公積	**83,152,321,794**	**20.06**	**83,152,321,794**	**20.34**		
特別公積	83,152,321,794	20.06	83,152,321,794	20.34		
累積餘絀	**30,640,572,875**	**7.39**	**31,425,002,061**	**7.69**	**-784,429,186**	**-2.50**
累積賸餘	**30,640,572,875**	**7.39**	**31,425,002,061**	**7.69**	**-784,429,186**	**-2.50**
累積賸餘	30,640,572,875	7.39	31,425,002,061	7.69	-784,429,186	-2.50
淨值其他項目	**216,971,142,998**	**52.34**	**217,613,064,449**	**53.24**	**-641,921,451**	**-0.29**
累積其他綜合餘絀	**216,971,142,998**	**52.34**	**217,613,064,449**	**53.24**	**-641,921,451**	**-0.29**
未實現重估增值	215,396,876,115	51.96	215,836,206,827	52.80	-439,330,712	-0.20
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	283,271,312	0.07	485,862,051	0.12	-202,590,739	-41.70
其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.31	1,290,995,571	0.32		
合計	**414,519,360,436**	**100.00**	**408,768,279,567**	**100.00**	**5,751,080,869**	**1.41**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 995,687,518 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 1,176,285,160 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)及或有資產金額計0元。

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
資　　產	**414,519,360,436**	**371,843,752**	**12,501,149,387**	**1,689,606,307**
流動資產	**88,318,658,672**	**371,843,752**	**1,520,367,746**	**490,562,870**
現金	48,754,757,444	371,843,752	1,390,367,746	301,342,870
銀行存款	48,754,757,444	371,843,752	1,390,367,746	301,342,870
流動金融資產	39,132,196,572		130,000,000	189,000,000
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	26,484,723			
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	32,940,947			
其他金融資產－流動	39,072,770,902		130,000,000	189,000,000
應收款項	416,658,832			220,000
應收票據	89,880,842			
應收收益	48,399,309			220,000
其他應收款	278,378,681			
存貨	3,669,207			
其他存貨	3,669,207			
預付款項	11,292,445			
預付費用	10,692,109			
其他預付款	600,336			
短期貸墊款	84,172			
短期墊款	84,172			
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**4,197,988,269**		**205,753,605**	**16,417,812**
非流動金融資產	650,111,797			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	283,271,312			
其他長期投資	197,291,142			
什項長期投資	197,291,142			
長期應收款	14,419,997			
長期應收款	14,419,997			
準備金	3,336,165,333		205,753,605	16,417,812
退休及離職準備金	3,336,165,333		205,753,605	16,417,812
不動產、廠房及設備	**317,914,828,942**		**10,769,969,537**	**1,179,865,313**
土地	236,446,136,736		6,961,734,283	643,944,983
土地	236,446,136,736		6,961,734,283	643,944,983
土地改良物	55,237,909,530		3,145,692,746	300,124,664
土地改良物	118,630,020,099		5,470,674,719	1,233,020,699
累計折舊－土地改良物	-63,392,110,569		-2,324,981,973	-932,896,035
房屋及建築	12,709,823,124		391,718,442	150,131,716
房屋及建築	18,949,334,045		632,642,131	198,167,152
累計折舊－房屋及建築	-6,239,510,921		-240,923,689	-48,035,436
機械及設備	1,434,722,930		37,487,831	11,217,080
機械及設備	3,013,662,193		47,011,887	13,960,183

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
資　　產	**67,934,892,544**	**20,711,851,164**	**10,796,572,837**	**9,090,039,010**
流動資產	**4,088,340,759**	**4,278,632,944**	**2,929,348,963**	**681,760,346**
現金	825,029,569	3,328,369,853	887,252,642	561,360,244
銀行存款	825,029,569	3,328,369,853	887,252,642	561,360,244
流動金融資產	3,222,694,248	950,061,086	2,016,907,120	120,369,203
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034	18,710	1,326,886	174,895
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,332,214	42,376	1,860,964	194,308
其他金融資產－流動	3,220,000,000	950,000,000	2,013,719,270	120,000,000
應收款項	38,020,458	5	25,189,201	
應收票據				
應收收益	38,020,458		7,762,881	
其他應收款		5	17,426,320	
存貨				
其他存貨				
預付款項	2,596,484	202,000		30,899
預付費用	2,596,484	202,000		30,899
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	**184,202,053**	**138,840,379**	**53,986,624**	**78,032,580**
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款				
長期應收款				
準備金	184,202,053	138,840,379	53,986,624	78,032,580
退休及離職準備金	184,202,053	138,840,379	53,986,624	78,032,580
不動產、廠房及設備	**59,938,170,540**	**16,286,139,101**	**7,803,712,341**	**8,322,684,082**
土地	49,808,505,015	13,549,630,234	6,079,678,863	6,057,074,452
土地	49,808,505,015	13,549,630,234	6,079,678,863	6,057,074,452
土地改良物	4,616,061,455	2,300,390,333	572,272,988	1,530,557,189
土地改良物	11,733,794,088	5,228,224,521	1,406,859,165	3,144,676,314
累計折舊－土地改良物	-7,117,732,633	-2,927,834,188	-834,586,177	-1,614,119,125
房屋及建築	4,459,427,239	338,709,657	1,021,527,081	125,853,049
房屋及建築	5,723,489,467	435,209,103	1,401,415,582	271,680,387
累計折舊－房屋及建築	-1,264,062,228	-96,499,446	-379,888,501	-145,827,338
機械及設備	55,569,181	18,883,189	20,047,493	26,364,982
機械及設備	142,328,458	32,725,123	48,898,963	44,381,029

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
資　　產	**41,907,585,149**	**7,089,569,923**	**30,449,652,976**	**33,960,620,996**
流動資產	**10,340,313,234**	**1,313,881,234**	**6,411,334,127**	**5,436,127,952**
現金	5,656,100,975	1,227,135,151	3,109,150,928	5,163,977,201
銀行存款	5,656,100,975	1,227,135,151	3,109,150,928	5,163,977,201
流動金融資產	4,427,988,765	85,816,701	3,301,582,863	270,656,596
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	7,786,655	2,009,176	6,050,862	297,982
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	10,202,110	1,807,525	4,255,305	358,614
其他金融資產－流動	4,410,000,000	82,000,000	3,291,276,696	270,000,000
應收款項	252,539,069	929,382		1,494,155
應收票據				
應收收益	137,207			136,800
其他應收款	252,401,862	929,382		1,357,355
存貨	3,591,343			
其他存貨	3,591,343			
預付款項	93,082		600,336	
預付費用	93,082			
其他預付款			600,336	
短期貸墊款				
短期墊款				
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**250,559,732**	**127,031,921**	**384,662,776**	**380,296,863**
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款				
長期應收款				
準備金	250,559,732	127,031,921	384,662,776	380,296,863
退休及離職準備金	250,559,732	127,031,921	384,662,776	380,296,863
不動產、廠房及設備	**31,263,626,319**	**5,643,957,579**	**23,638,804,079**	**28,139,663,969**
土地	25,014,405,842	2,536,016,671	15,603,241,996	18,202,973,666
土地	25,014,405,842	2,536,016,671	15,603,241,996	18,202,973,666
土地改良物	4,153,190,311	1,858,282,935	6,464,112,850	7,750,592,565
土地改良物	10,023,226,506	3,566,264,957	11,491,604,829	18,179,900,271
累計折舊－土地改良物	-5,870,036,195	-1,707,982,022	-5,027,491,979	-10,429,307,706
房屋及建築	1,389,929,149	239,780,280	336,505,723	408,523,036
房屋及建築	2,625,580,368	383,465,700	620,696,917	877,407,786
累計折舊－房屋及建築	-1,235,651,219	-143,685,420	-284,191,194	-468,884,750
機械及設備	236,325,969	269,786,318	76,831,601	186,784,077
機械及設備	747,479,465	314,190,093	98,357,951	709,198,313

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
資　　產	**51,839,846,954**	**36,442,252,349**	**9,083,183,146**	**3,896,944,777**
流動資產	**7,243,429,251**	**6,379,287,719**	**409,528,578**	**918,310,551**
現金	7,241,951,842	2,571,891,829	409,120,567	504,453,155
銀行存款	7,241,951,842	2,571,891,829	409,120,567	504,453,155
流動金融資產		3,796,204,604		413,779,532
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		83,530	89,510	1,374,145
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		121,074	-89,510	2,405,387
其他金融資產－流動		3,796,000,000		410,000,000
應收款項	261,201	6,621,963		
應收票據				
應收收益		2,121,963		
其他應收款	261,201	4,500,000		
存貨				77,864
其他存貨				77,864
預付款項	1,216,208	4,564,795	408,011	
預付費用	1,216,208	4,564,795	408,011	
其他預付款				
短期貸墊款		4,528		
短期墊款		4,528		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,421,676,973**	**361,155,962**	**100,565,107**	**77,219,215**
非流動金融資產	650,111,797			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485			
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	283,271,312			
其他長期投資				
什項長期投資				
長期應收款	920,000	13,499,997		
長期應收款	920,000	13,499,997		
準備金	770,645,176	347,655,965	100,565,107	77,219,215
退休及離職準備金	770,645,176	347,655,965	100,565,107	77,219,215
不動產、廠房及設備	**43,158,518,792**	**29,685,905,992**	**8,570,500,458**	**2,900,133,894**
土地	26,718,871,415	24,412,649,466	4,915,568,804	681,480,754
土地	26,718,871,415	24,412,649,466	4,915,568,804	681,480,754
土地改良物	11,347,993,443	4,119,613,637	3,110,128,546	1,817,245,650
土地改良物	24,257,841,094	11,295,395,067	4,354,845,432	3,572,619,436
累計折舊－土地改良物	-12,909,847,651	-7,175,781,430	-1,244,716,886	-1,755,373,786
房屋及建築	609,305,990	609,719,649	275,339,522	91,074,172
房屋及建築	1,121,999,008	1,143,078,401	354,842,580	117,795,949
累計折舊－房屋及建築	-512,693,018	-533,358,752	-79,503,058	-26,721,777
機械及設備	113,309,739	139,058,209	187,894,961	13,386,742
機械及設備	200,176,563	285,300,249	238,919,623	23,206,433

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
資　　產	**3,727,221,263**	**15,640,037,199**	**57,386,490,703**	
流動資產	**875,862,020**	**7,853,602,905**	**26,776,123,721**	
現金	678,669,529	5,450,259,109	9,076,480,482	
銀行存款	678,669,529	5,450,259,109	9,076,480,482	
流動金融資產	197,185,491	2,401,483,945	17,608,466,418	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,931,519	2,949	1,975,870	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	6,253,972	1,981	4,194,627	
其他金融資產－流動	187,000,000	2,401,479,015	17,602,295,921	
應收款項		359,851	91,023,547	
應收票據			89,880,842	
應收收益				
其他應收款		359,851	1,142,705	
存貨				
其他存貨				
預付款項	7,000	1,500,000	73,630	
預付費用	7,000	1,500,000	73,630	
其他預付款				
短期貸墊款			79,644	
短期墊款			79,644	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**79,999,977**	**90,273,413**	**247,313,277**	
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動				
其他長期投資		17,045,571	180,245,571	
什項長期投資		17,045,571	180,245,571	
長期應收款				
長期應收款				
準備金	79,999,977	73,227,842	67,067,706	
退休及離職準備金	79,999,977	73,227,842	67,067,706	
不動產、廠房及設備	**2,769,597,286**	**7,484,336,048**	**30,359,243,612**	
土地	202,681,690	6,022,236,680	29,035,441,922	
土地	202,681,690	6,022,236,680	29,035,441,922	
土地改良物	2,115,803,811	35,844,234	2,173	
土地改良物	3,607,081,047	63,772,473	219,481	
累計折舊－土地改良物	-1,491,277,236	-27,928,239	-217,308	
房屋及建築	13,940,701	965,055,143	1,283,282,575	
房屋及建築	60,474,247	1,239,313,464	1,742,075,803	
累計折舊－房屋及建築	-46,533,546	-274,258,321	-458,793,228	
機械及設備	32,995,928	4,711,736	4,067,894	
機械及設備	42,005,867	7,443,488	18,078,505	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
累計折舊－機械及設備	-1,578,939,263		-9,524,056	-2,743,103
交通及運輸設備	101,012,575		1,188,064	1,176,319
交通及運輸設備	252,630,680		3,763,884	2,239,030
累計折舊－交通及運輸設備	-151,618,105		-2,575,820	-1,062,711
什項設備	136,303,540		9,703,503	3,052,400
什項設備	293,207,599		13,951,903	6,063,988
累計折舊－什項設備	-156,904,059		-4,248,400	-3,011,588
購建中固定資產	11,848,920,507		222,444,668	70,218,151
未完工程	11,795,981,027		222,444,668	70,218,151
預付工程及土地款	52,939,480			
無形資產	**104,715,060**		**4,621,358**	**2,605,812**
無形資產	104,715,060		4,621,358	2,605,812
專利權	18,800			
電腦軟體	88,113,218		4,621,358	2,605,812
其他無形資產	16,583,042			
其他資產	**3,983,169,493**		**437,141**	**154,500**
什項資產	276,347,506		2,000	154,500
存出保證金	213,177,932		2,000	
催收款項	55,211,666			154,500
暫付及待結轉帳項	7,957,908			
待處理資產	3,706,821,987		435,141	
委託處分資產	435,141		435,141	
其他待處理資產	3,706,386,846			
負　　債	**8,504,648,844**		**282,090,003**	**25,198,622**
流動負債	**731,131,503**		**1,950,574**	**417,167**
應付款項	436,669,488		1,950,574	251,167
應付代收款	149,608,822		1,915,599	251,167
應付費用	228,811,103		34,975	
應付稅款	43,379			
應付工程款	20,399,300			
應付保險給付	81,179			
其他應付款	37,725,705			
預收款項	294,462,015			166,000
預收收入	243,201,636			
其他預收款	51,260,379			166,000
長期負債	**3,336,165,333**		**205,753,605**	**16,417,812**
長期債務	3,336,165,333		205,753,605	16,417,812
應計退休金負債	3,336,165,333		205,753,605	16,417,812
其他負債	**4,437,352,008**		**74,385,824**	**8,363,643**
遞延負債	458,046,071			
遞延收入	458,046,071			
負債準備	1,452,408,811			
除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406			
其他負債準備	612,859,405			
什項負債	2,526,897,126		74,385,824	8,363,643

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
累計折舊－機械及設備	-86,759,277	-13,841,934	-28,851,470	-18,016,047
交通及運輸設備	10,123,756	2,696,922	3,617,364	7,801,829
交通及運輸設備	14,828,672	7,022,010	10,667,830	23,665,907
累計折舊－交通及運輸設備	-4,704,916	-4,325,088	-7,050,466	-15,864,078
什項設備	35,127,304	7,432,454	2,328,308	5,427,914
什項設備	53,195,472	13,524,348	6,622,152	24,411,255
累計折舊－什項設備	-18,068,168	-6,091,894	-4,293,844	-18,983,341
購建中固定資產	953,356,590	68,396,312	104,240,244	569,604,667
未完工程	953,356,590	68,396,312	104,240,244	569,604,667
預付工程及土地款				
無形資產	**10,871,938**	**8,062,277**	**9,024,909**	**6,962,002**
無形資產	10,871,938	8,062,277	9,024,909	6,962,002
專利權				
電腦軟體	10,420,807	8,062,277	8,985,343	6,481,995
其他無形資產	451,131		39,566	480,007
其他資產	**3,713,307,254**	**176,463**	**500,000**	**600,000**
什項資產	41,955,745	176,463	500,000	600,000
存出保證金	349,876	176,463	500,000	600,000
催收款項	41,605,869			
暫付及待結轉帳項				
待處理資產	3,671,351,509			
委託處分資產				
其他待處理資產	3,671,351,509			
負　　債	**1,050,817,532**	**234,977,309**	**186,129,395**	**129,919,373**
流動負債	**78,230,123**	**16,907,953**	**28,969,022**	**3,858,248**
應付款項	78,230,123	16,728,953	28,969,022	3,858,248
應付代收款	1,911,228	12,249,658	8,506,459	3,858,248
應付費用	76,318,895	4,479,295	20,462,563	
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
其他應付款				
預收款項		179,000		
預收收入				
其他預收款		179,000		
長期負債	**184,202,053**	**138,840,379**	**53,986,624**	**78,032,580**
長期債務	184,202,053	138,840,379	53,986,624	78,032,580
應計退休金負債	184,202,053	138,840,379	53,986,624	78,032,580
其他負債	**788,385,356**	**79,228,977**	**103,173,749**	**48,028,545**
遞延負債	30,682,378	33,611,932	25,298,959	
遞延收入	30,682,378	33,611,932	25,298,959	
負債準備	385,834,894		1,393,586	3,825,479
除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894			
其他負債準備			1,393,586	3,825,479
什項負債	371,868,084	45,617,045	76,481,204	44,203,066

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
累計折舊－機械及設備	-511,153,496	-44,403,775	-21,526,350	-522,414,236
交通及運輸設備	3,903,495	7,627,516	4,476,573	19,271,096
交通及運輸設備	13,186,469	12,090,770	7,963,427	42,453,650
累計折舊－交通及運輸設備	-9,282,974	-4,463,254	-3,486,854	-23,182,554
什項設備	8,205,989	2,484,497	7,136,377	11,769,815
什項設備	20,017,951	8,067,470	12,064,290	28,208,374
累計折舊－什項設備	-11,811,962	-5,582,973	-4,927,913	-16,438,559
購建中固定資產	457,665,564	729,979,362	1,146,498,959	1,559,749,714
未完工程	457,665,564	729,979,362	1,146,498,959	1,559,749,714
預付工程及土地款				
無形資產	**13,277,736**	**4,491,989**	**14,214,794**	**2,462,786**
無形資產	13,277,736	4,491,989	14,214,794	2,462,786
專利權				
電腦軟體	13,245,143	2,684,744	7,018,110	618,876
其他無形資產	32,593	1,807,245	7,196,684	1,843,910
其他資產	**39,808,128**	**207,200**	**637,200**	**2,069,426**
什項資產	4,943,905	207,200	637,200	2,069,426
存出保證金	2,002,050	207,200	100,300	
催收款項	2,941,855			2,069,426
暫付及待結轉帳項			536,900	
待處理資產	34,864,223			
委託處分資產				
其他待處理資產	34,864,223			
負　　債	**901,185,960**	**535,512,341**	**642,727,402**	**1,016,068,394**
流動負債	**35,017,034**	**7,376,551**	**76,200,426**	**71,582,991**
應付款項	34,865,454	7,376,551	71,314,083	39,357,215
應付代收款	6,573,274	805,393	59,273,997	30,257,215
應付費用	28,292,180	6,571,158	12,040,086	
應付稅款				
應付工程款				
應付保險給付				
其他應付款				9,100,000
預收款項	151,580		4,886,343	32,225,776
預收收入			4,886,343	
其他預收款	151,580			32,225,776
長期負債	**250,559,732**	**127,031,921**	**384,662,776**	**380,296,863**
長期債務	250,559,732	127,031,921	384,662,776	380,296,863
應計退休金負債	250,559,732	127,031,921	384,662,776	380,296,863
其他負債	**615,609,194**	**401,103,869**	**181,864,200**	**564,188,540**
遞延負債	15,954,168	196,500,000	3,557,370	58,208,702
遞延收入	15,954,168	196,500,000	3,557,370	58,208,702
負債準備	425,950,779	125,869,529	57,866,559	125,803,205
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779			
其他負債準備		125,869,529	57,866,559	125,803,205
什項負債	173,704,247	78,734,340	120,440,271	380,176,633

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
累計折舊－機械及設備	-86,866,824	-146,242,040	-51,024,662	-9,819,691
交通及運輸設備	14,857,740	1,753,237	4,213,936	1,542,812
交通及運輸設備	35,592,617	10,742,468	7,189,697	6,385,502
累計折舊－交通及運輸設備	-20,734,877	-8,989,231	-2,975,761	-4,842,690
什項設備	16,371,112	8,194,278	1,568,521	2,952,169
什項設備	47,522,499	18,110,370	8,238,604	9,608,955
累計折舊－什項設備	-31,151,387	-9,916,092	-6,670,083	-6,656,786
購建中固定資產	4,337,809,353	394,917,516	75,786,168	292,451,595
未完工程	4,337,809,353	341,978,036	75,786,168	292,451,595
預付工程及土地款		52,939,480		
無形資產	**7,772,581**	**8,611,852**	**2,510,003**	**1,110,079**
無形資產	7,772,581	8,611,852	2,510,003	1,110,079
專利權				
電腦軟體	7,772,409	4,402,976	2,510,003	1,110,079
其他無形資產	172	4,208,876		
其他資產	**8,449,357**	**7,290,824**	**79,000**	**171,038**
什項資產	8,449,357	7,290,824	79,000	171,038
存出保證金	20,145	5,800	79,000	24,250
催收款項	8,429,212	10,804		
暫付及待結轉帳項		7,274,220		146,788
待處理資產				
委託處分資產				
其他待處理資產				
負　　債	**1,504,676,427**	**932,229,994**	**235,648,381**	**111,632,685**
流動負債	**61,247,537**	**60,496,796**	**4,187,096**	
應付款項	61,247,537	51,536,796	4,187,096	
應付代收款	10,532,430	160,612	4,187,096	
應付費用	21,964,844	51,376,184		
應付稅款	43,379			
應付工程款				
應付保險給付	81,179			
其他應付款	28,625,705			
預收款項		8,960,000		
預收收入		8,960,000		
其他預收款				
長期負債	**770,645,176**	**347,655,965**	**100,565,107**	**77,219,215**
長期債務	770,645,176	347,655,965	100,565,107	77,219,215
應計退休金負債	770,645,176	347,655,965	100,565,107	77,219,215
其他負債	**672,783,714**	**524,077,233**	**130,896,178**	**34,413,470**
遞延負債	90,311,521	3,921,041		
遞延收入	90,311,521	3,921,041		
負債準備	27,763,733	294,225,801	3,443,199	
除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733			
其他負債準備		294,225,801	3,443,199	
什項負債	554,708,460	225,930,391	127,452,979	34,413,470

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
累計折舊－機械及設備	-9,009,939	-2,731,752	-14,010,611	
交通及運輸設備	3,040,443	8,376,457	5,345,016	
交通及運輸設備	4,975,103	34,476,213	15,387,431	
累計折舊－交通及運輸設備	-1,934,660	-26,099,756	-10,042,415	
什項設備	3,503,971	8,223,530	2,821,398	
什項設備	5,986,899	11,614,637	5,998,432	
累計折舊－什項設備	-2,482,928	-3,391,107	-3,177,034	
購建中固定資產	397,630,742	439,888,268	28,282,634	
未完工程	397,630,742	439,888,268	28,282,634	
預付工程及土地款				
無形資產	**1,746,425**	**2,744,040**	**3,624,479**	
無形資產	1,746,425	2,744,040	3,624,479	
專利權		18,800		
電腦軟體	1,746,425	2,725,240	3,101,621	
其他無形資產			522,858	
其他資產	**15,555**	**209,080,793**	**185,614**	
什項資產	15,555	209,080,793	14,500	
存出保證金	15,555	209,080,793	14,500	
催收款項				
暫付及待結轉帳項				
待處理資產			171,114	
委託處分資產				
其他待處理資產			171,114	
負　　債	**142,856,813**	**158,652,978**	**414,325,235**	
流動負債	**14,453,496**	**38,844,528**	**231,391,961**	
應付款項	14,453,496	20,306,505	2,036,668	
應付代收款	263,325	8,369,631	493,490	
應付費用	111,171	5,616,574	1,543,178	
應付稅款				
應付工程款	14,079,000	6,320,300		
應付保險給付				
其他應付款				
預收款項		18,538,023	229,355,293	
預收收入			229,355,293	
其他預收款		18,538,023		
長期負債	**79,999,977**	**73,227,842**	**67,067,706**	
長期債務	79,999,977	73,227,842	67,067,706	
應計退休金負債	79,999,977	73,227,842	67,067,706	
其他負債	**48,403,340**	**46,580,608**	**115,865,568**	
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	48,403,340	46,148,561	115,865,568	

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
存入保證金	2,031,345,833		74,379,824	8,363,643
暫收及待結轉帳項	495,551,293		6,000	
淨　　值	**406,014,711,592**	**371,843,752**	**12,219,059,384**	**1,664,407,685**
基金	**74,918,117,636**	**356,540,000**	**4,659,946,963**	**1,087,136,910**
基金	74,918,117,636	356,540,000	4,659,946,963	1,087,136,910
基金	74,918,117,636	356,540,000	4,659,946,963	1,087,136,910
公積	**83,484,878,083**		**1,915,248,392**	**1,076,652**
資本公積	332,556,289		122,032	
受贈公積	119,483,118		122,032	
其他資本公積	213,073,171			
特別公積	83,152,321,794		1,915,126,360	1,076,652
特別公積	83,152,321,794		1,915,126,360	1,076,652
累積餘絀	**30,640,572,875**	**15,303,752**	**-386,361,199**	**-96,703,362**
累積賸餘	35,479,759,053	15,303,752		
累積賸餘	35,479,759,053	15,303,752		
累積短絀	-4,839,186,178		-386,361,199	-96,703,362
累積短絀	-4,839,186,178		-386,361,199	-96,703,362
淨值其他項目	**216,971,142,998**		**6,030,225,228**	**672,897,485**
累積其他綜合餘絀	216,971,142,998		6,030,225,228	672,897,485
未實現重估增值	215,396,876,115		6,030,225,228	672,897,485
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	283,271,312			
其他綜合餘絀	1,290,995,571			
合　　計	**414,519,360,436**	**371,843,752**	**12,501,149,387**	**1,689,606,307**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
存入保證金	350,590,168	45,617,045	76,481,204	44,203,066
暫收及待結轉帳項	21,277,916			
淨　　值	**66,884,075,012**	**20,476,873,855**	**10,610,443,442**	**8,960,119,637**
基金	**1,381,955,689**	**1,225,786,953**	**1,043,326,641**	**2,669,424,060**
基金	1,381,955,689	1,225,786,953	1,043,326,641	2,669,424,060
基金	1,381,955,689	1,225,786,953	1,043,326,641	2,669,424,060
公積	**7,552,472,261**	**2,732,155,148**	**3,315,152,810**	**685,702,867**
資本公積				536,200
受贈公積				536,200
其他資本公積				
特別公積	7,552,472,261	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667
特別公積	7,552,472,261	2,732,155,148	3,315,152,810	685,166,667
累積餘絀	**5,649,426,074**	**2,334,595,136**	**414,844,840**	**-430,133,863**
累積賸餘	5,649,426,074	2,334,595,136	414,844,840	
累積賸餘	5,649,426,074	2,334,595,136	414,844,840	
累積短絀				-430,133,863
累積短絀				-430,133,863
淨值其他項目	**52,300,220,988**	**14,184,336,618**	**5,837,119,151**	**6,035,126,573**
累積其他綜合餘絀	52,300,220,988	14,184,336,618	5,837,119,151	6,035,126,573
未實現重估增值	52,300,220,988	14,184,336,618	5,837,119,151	6,035,126,573
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**67,934,892,544**	**20,711,851,164**	**10,796,572,837**	**9,090,039,010**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
存入保證金	173,704,247	59,367,070	107,792,977	378,908,581
暫收及待結轉帳項		19,367,270	12,647,294	1,268,052
淨　　值	**41,006,399,189**	**6,554,057,582**	**29,806,925,574**	**32,944,552,602**
基金	**941,868,984**	**4,018,608,391**	**9,997,860,756**	**13,721,621,147**
基金	941,868,984	4,018,608,391	9,997,860,756	13,721,621,147
基金	941,868,984	4,018,608,391	9,997,860,756	13,721,621,147
公積	**15,050,097,521**	**342,427,185**	**4,954,700,089**	**16,339,002,930**
資本公積	38,567,455	9,611,791	7,785,500	15,089,656
受贈公積	38,567,455	4,330,595	7,785,500	15,089,656
其他資本公積		5,281,196		
特別公積	15,011,530,066	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274
特別公積	15,011,530,066	332,815,394	4,946,914,589	16,323,913,274
累積餘絀	**202,894,865**	**-379,940,576**	**-546,927,918**	**-959,123,731**
累積賸餘	202,894,865			
累積賸餘	202,894,865			
累積短絀		-379,940,576	-546,927,918	-959,123,731
累積短絀		-379,940,576	-546,927,918	-959,123,731
淨值其他項目	**24,811,537,819**	**2,572,962,582**	**15,401,292,647**	**3,843,052,256**
累積其他綜合餘絀	24,811,537,819	2,572,962,582	15,401,292,647	3,843,052,256
未實現重估增值	24,811,537,819	2,572,962,582	15,401,292,647	3,843,052,256
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**41,907,585,149**	**7,089,569,923**	**30,449,652,976**	**33,960,620,996**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
存入保證金	283,106,958	109,055,619	102,423,239	33,616,666
暫收及待結轉帳項	271,601,502	116,874,772	25,029,740	796,804
淨　　值	**50,335,170,527**	**35,510,022,355**	**8,847,534,765**	**3,785,312,092**
基金	**20,104,093,236**	**1,198,763,090**	**5,518,806,528**	**3,458,469,916**
基金	20,104,093,236	1,198,763,090	5,518,806,528	3,458,469,916
基金	20,104,093,236	1,198,763,090	5,518,806,528	3,458,469,916
公積	**4,146,806,286**	**13,637,062,762**	**288,381,004**	**210,897,385**
資本公積	20,282,689	240,560,966		
受贈公積	20,282,689	32,768,991		
其他資本公積		207,791,975		
特別公積	4,126,523,597	13,396,501,796	288,381,004	210,897,385
特別公積	4,126,523,597	13,396,501,796	288,381,004	210,897,385
累積餘絀	**-254,269,601**	**1,139,430,717**	**-1,377,821,689**	**-339,050,411**
累積賸餘		1,139,430,717		
累積賸餘		1,139,430,717		
累積短絀	-254,269,601		-1,377,821,689	-339,050,411
累積短絀	-254,269,601		-1,377,821,689	-339,050,411
淨值其他項目	**26,338,540,606**	**19,534,765,786**	**4,418,168,922**	**454,995,202**
累積其他綜合餘絀	26,338,540,606	19,534,765,786	4,418,168,922	454,995,202
未實現重估增值	25,406,088,627	19,534,765,786	3,776,354,018	454,995,202
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	283,271,312			
其他綜合餘絀	649,180,667		641,814,904	
合　　計	**51,839,846,954**	**36,442,252,349**	**9,083,183,146**	**3,896,944,777**

農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年度　　**單位 ：新臺幣元**

科　　目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
存入保證金	47,588,234	46,148,561	89,998,731	
暫收及待結轉帳項	815,106		25,866,837	
淨　　值	**3,584,364,450**	**15,481,384,221**	**56,972,165,468**	
基金	**3,480,051,165**	**53,857,207**		
基金	3,480,051,165	53,857,207		
基金	3,480,051,165	53,857,207		
公積	**48,499,404**	**3,599,830,203**	**8,665,365,184**	
資本公積				
受贈公積				
其他資本公積				
特別公積	48,499,404	3,599,830,203	8,665,365,184	
特別公積	48,499,404	3,599,830,203	8,665,365,184	
累積餘絀	**-68,853,828**	**5,835,520,179**	**19,887,743,490**	
累積賸餘		5,835,520,179	19,887,743,490	
累積賸餘		5,835,520,179	19,887,743,490	
累積短絀	-68,853,828			
累積短絀	-68,853,828			
淨值其他項目	**124,667,709**	**5,992,176,632**	**28,419,056,794**	
累積其他綜合餘絀	124,667,709	5,992,176,632	28,419,056,794	
未實現重估增值	124,667,709	5,992,176,632	28,419,056,794	
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀				
其他綜合餘絀				
合　　計	**3,727,221,263**	**15,640,037,199**	**57,386,490,703**	

本頁空白

丙、附　屬　表

農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國114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	**785,400,000**	**223,715,596**	**-561,684,404**	**-71.52**	
權利金收入	785,400,000	223,715,596	-561,684,404	-71.52	主要係因以地上權方式辦理土地開發進度及非事業用地設定地上權標案進度未如預期所致。

農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**449,641,528**	**449,641,528**	--	
使用規費收入		449,641,528	449,641,528	--	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。本項收入計有:** **1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入170,566,046元。** **2.農田水利設施兼作搭配水使用規費收入204,268,244元。** **3.農田水利設施範圍內施設銜接農田水利設施之溝渠、箱涵、排水管線或其他構造物使用規費收入165,000元。** **4.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入67,810,651元。** **5.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入6,826,587元。** **6.銜接設施規費5,000元**

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**5,302,654,000**	**4,804,932,391**	**-497,721,609**	**-9.39**	
其他補助收入	3,236,447,000	3,316,963,409	80,516,409	2.49	本項收入計有農田水利署補助3,289,669,371元，另有桃園市政府等其他政府補助收入22,884,996元及遞延收入轉收入4,409,042元。
雜項業務收入	2,066,207,000	1,487,968,982	-578,238,018	-27.99	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目後，致實際收入較預算低。本項收入計有: 1.調度水收入722,823,980元。 2.光電埤塘場使用費收入47,633,415元。 3.魚介埤塘及魚介管理房收入21,734,829元。 4.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入28,121,041元。 5.農田水利設施使用費收入611,595,236元。 6.經濟部產業園區管理局引用烏溪原水借道福馬圳供應彰濱工業區工業用水契約年費42,053,500元。 7.自來水公司農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款13,000,000元。 8.雲林產業園區(竹圍子區)水處理設施淨水場及濁水機組用水維護管理費用932,402元及台電購買后里圳低落差示範電廠電費74,579元。

農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**638,524,000**	**1,018,549,440**	**380,025,440**	**59.52**	
利息收入	607,065,000	964,691,544	357,626,544	58.91	**主要係定期存款利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	31,459,000	53,857,896	22,398,896	71.20	**主要係認列轉投資金融資產收得現金股利等投資收益所致。**

農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**4,103,337,000**	**4,443,564,567**	**340,227,567**	**8.29**	
財產交易賸餘	1,971,711,000	1,990,506,976	18,795,976	0.95	
租賃收入	1,893,942,000	2,032,170,029	138,228,029	7.30	主要係土地房屋租金收入，本項收入計有: 1.土地租金收入1,181,731,789元。 2.房屋租金收入829,436,626元。 3.耕地三七五減租條例租金收入153,204元。 4.池塘租金收入902,756元。 5.停車位租金收入1,864,200元。 6.中華電信、台灣大哥大等設定基地台租金收入402,000元。 7.素地出租有遞延收入轉入及建築物結構補強工程配合款攤轉房屋租金收入17,679,454元。
資產使用及權利金收入	3,365,000	15,566,430	12,201,430	362.60	主要係增加地下室場地使用費，致收入較預算數高。
違規罰款收入	13,995,000	30,001,974	16,006,974	114.38	主要係工程違規罰款案件較預期數多，致收入較預算數增加。本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入13,797,129元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入16,204,845元。
賠（補）償收入		1,060,482	1,060,482	--	主要係不當侵權行為之損害賠償收入較預期數增加所致。
雜項收入	220,324,000	374,258,676	153,934,676	69.87	主要係土地使用補償金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					收入及風景區及其他收入等，較預算為高所致。本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入270,460,426元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入7,874,026元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入20,598,176元。 4.風景區及其他等收入75,326,048元。

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**7,866,248,000**	**7,477,583,194**	**-388,664,806**	**-4.94**	
業務費用	7,866,248,000	7,477,583,194	-388,664,806	-4.94	
用人費用	66,670,000	18,606,420	-48,063,580	-72.09	
加（夜）班費	66,670,000	18,604,420	-48,065,580	-72.09	
獎金		2,000	2,000	--	
服務費用	3,072,278,000	2,988,301,051	-83,976,949	-2.73	
水電費	171,980,000	180,632,359	8,652,359	5.03	
郵電費	15,105,000	14,326,416	-778,584	-5.15	
旅運費	105,535,000	84,176,470	-21,358,530	-20.24	
印刷裝訂及公告費	5,469,000	3,160,152	-2,308,848	-42.22	
修理保養及保固費	1,631,811,000	1,688,896,751	57,085,751	3.50	
保險費	21,982,000	18,241,665	-3,740,335	-17.02	
一般服務費	702,020,000	673,396,696	-28,623,304	-4.08	
專業服務費	388,902,000	300,307,099	-88,594,901	-22.78	
推展費	29,474,000	25,163,443	-4,310,557	-14.62	
材料及用品費	88,242,000	88,482,213	240,213	0.27	
使用材料費	22,519,000	20,693,373	-1,825,627	-8.11	
用品消耗	65,723,000	67,788,840	2,065,840	3.14	
租金與利息	30,007,000	26,847,256	-3,159,744	-10.53	
地租及水租	20,322,000	10,383,377	-9,938,623	-48.91	
房租	185,000	767,601	582,601	314.92	
機器租金	4,527,000	2,077,834	-2,449,166	-54.10	
交通及運輸設備租金	4,227,000	11,601,382	7,374,382	174.46	
什項設備租金	746,000	2,017,062	1,271,062	170.38	
折舊、折耗及攤銷	3,989,712,000	3,917,606,705	-72,105,295	-1.81	
不動產、廠房及設備折舊	3,989,712,000	3,917,518,355	-72,193,645	-1.81	
攤銷		88,350	88,350	--	
稅捐與規費（強制費）	311,344,000	266,325,636	-45,018,364	-14.46	
土地稅	209,837,000	188,611,228	-21,225,772	-10.12	

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12	
房屋稅	59,098,000	50,281,130	-8,816,870	-14.92	
消費與行為稅	1,105,000	705,484	-399,516	-36.16	
規費	41,004,000	26,683,160	-14,320,840	-34.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	304,232,000	163,250,635	-140,981,365	-46.34	
捐助、補助與獎助	253,951,000	128,225,081	-125,725,919	-49.51	
分擔	28,405,000	30,076,441	1,671,441	5.88	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	19,136,000	3,958,499	-15,177,501	-79.31	
競賽及交流活動費	2,740,000	990,614	-1,749,386	-63.85	
其他	3,763,000	8,163,278	4,400,278	116.94	
其他費用	3,763,000	8,163,278	4,400,278	116.94	

註：詳業務費用明細表附表。

農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 114,626,000 元，決算數 112,065,550 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 147 人，計 45,127,076 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 173 人計 28,796,173 元。
   (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 40 人計 23,718,095 元。
   (4) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢等工作 3 人計 202,972 元。
   (5) 辦理檔案行政及手冊編製及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫等工作 44 人計 14,221,234 元。
2. 約用人員：預算數 292,571,000 元，決算數 236,233,011 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 457 人計 230,034,879 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務 295 人計 5,885,732 元。
   (3) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 人，計 212,800 元。
   (4) 執行水利設施導覽解說等人員 2 人計 99,600 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 29,474,000 元，決算數 25,163,443 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114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	**4,687,487,000**	**3,999,937,375**	**-687,549,625**	**-14.67**	
管理費用及總務費用	4,687,487,000	3,999,937,375	-687,549,625	-14.67	
用人費用	4,264,984,000	3,651,235,942	-613,748,058	-14.39	
正式員額薪資	2,276,976,000	2,098,293,214	-178,682,786	-7.85	
聘僱及兼職人員薪資	105,635,000	100,666,917	-4,968,083	-4.70	
加（夜）班費	146,009,000	99,571,659	-46,437,341	-31.80	
獎金	591,579,000	501,351,069	-90,227,931	-15.25	
退休及卹償金	682,631,000	479,532,425	-203,098,575	-29.75	
資遣費	18,039,000	2,500,000	-15,539,000	-86.14	
福利費	443,989,000	369,248,611	-74,740,389	-16.83	
提繳費	126,000	72,047	-53,953	-42.82	
服務費用	272,106,000	239,072,492	-33,033,508	-12.14	
水電費	36,841,000	37,335,361	494,361	1.34	
郵電費	26,801,000	19,983,249	-6,817,751	-25.44	
旅運費	31,260,000	18,596,477	-12,663,523	-40.51	
印刷裝訂及公告費	6,229,000	2,824,732	-3,404,268	-54.65	
修理保養及保固費	36,398,000	29,977,059	-6,420,941	-17.64	
保險費	3,561,000	1,303,542	-2,257,458	-63.39	
一般服務費	16,340,000	14,743,709	-1,596,291	-9.77	
專業服務費	81,418,000	85,075,526	3,657,526	4.49	
公關慰勞費	16,917,000	16,442,000	-475,000	-2.81	
推展費	16,341,000	12,790,837	-3,550,163	-21.73	
材料及用品費	87,860,000	64,457,977	-23,402,023	-26.64	
使用材料費	12,476,000	9,753,577	-2,722,423	-21.82	
用品消耗	75,384,000	54,704,400	-20,679,600	-27.43	
租金與利息	8,654,000	5,666,567	-2,987,433	-34.52	
地租及水租	198,000	212,615	14,615	7.38	
房租	1,670,000	293,315	-1,376,685	-82.44	
機器租金	4,073,000	3,207,427	-865,573	-21.25	
交通及運輸設備租	1,432,000	665,662	-766,338	-53.52	

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
金					
什項設備租金	1,281,000	1,287,548	6,548	0.51	
折舊、折耗及攤銷	33,810,000	29,682,099	-4,127,901	-12.21	
攤銷	33,810,000	29,682,099	-4,127,901	-12.21	
稅捐與規費（強制費）	1,634,000	997,626	-636,374	-38.95	
土地稅	450,000	337,285	-112,715	-25.05	
房屋稅		252	252	--	
消費與行為稅	342,000	263,800	-78,200	-22.87	
規費	842,000	396,289	-445,711	-52.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	16,571,000	7,843,728	-8,727,272	-52.67	
捐助、補助與獎助	3,450,000	3,011,791	-438,209	-12.70	
分擔	1,363,000	28,325	-1,334,675	-97.92	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	8,938,000	3,610,106	-5,327,894	-59.61	
競賽及交流活動費	2,820,000	1,193,506	-1,626,494	-57.68	
其他	1,868,000	980,944	-887,056	-47.49	
其他費用	1,868,000	980,944	-887,056	-47.49	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 1,062,167 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、食農教育推動、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 18 人，計 734,701 元。
   (2) 辦理大樓清潔、保全、電腦維護及公務車駕駛等工作 1 人計 327,466 元。
2. 約用人員：預算數 105,000 元，決算數 105,500 元。
   辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨用人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 2 人計 105,500 元。
3. 管制性科目： 國外旅費預算數 1,562,000 元，決算數 1,354,275 元；公共關係費預算數 13,387,000 元，決算數 12,959,460 元；員工慰勞費預算數 3,530,000 元，決算數 3,482,540 元；推展費預算數 16,341,000 元，決算數 12,790,837 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114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	**46,236,000**	**29,128,607**	**-17,107,393**	**-37.00**	
訓練費用	46,236,000	29,128,607	-17,107,393	-37.00	**主要係各項訓練講習、座談會實際辦理次數較預期減少及樽節相關業務支出，致費用較預算數為低。**
服務費用	40,043,000	24,263,941	-15,779,059	-39.41	
旅運費	14,015,000	13,631,175	-383,825	-2.74	
印刷裝訂及公告費	217,000	188,134	-28,866	-13.30	
保險費	47,000	82,566	35,566	75.67	
一般服務費		30	30	--	
專業服務費	25,764,000	10,362,036	-15,401,964	-59.78	
材料及用品費	4,258,000	3,045,040	-1,212,960	-28.49	
用品消耗	4,258,000	3,045,040	-1,212,960	-28.49	
租金與利息	968,000	1,270,902	302,902	31.29	
地租及水租	60,000	70,515	10,515	17.53	
房租	30,000	130,400	100,400	334.67	
交通及運輸設備租金	878,000	1,069,987	191,987	21.87	
稅捐與規費（強制費）	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
規費	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	847,000	416,936	-430,064	-50.77	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,000	32,570	2,570	8.57	
競賽及交流活動費	817,000	384,366	-432,634	-52.95	
其他		80,038	80,038	--	
其他費用		80,038	80,038	--	

農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**17,153,218**	**17,153,218**	--	
投資短絀		17,153,218	17,153,218	--	**係因轉投資金融資產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所致。**
短絀、賠償與保險給付		17,153,218	17,153,218	--	
各項短絀		17,153,218	17,153,218	--	

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114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	**266,149,000**	**201,030,314**	**-65,118,686**	**-24.47**	
財產交易短絀	51,347,000	64,805,679	13,458,679	26.21	主要係因報廢固定資產較預算數增加所致。
短絀、賠償與保險給付	51,347,000	64,805,679	13,458,679	26.21	
各項短絀	51,347,000	64,805,679	13,458,679	26.21	
雜項費用	214,802,000	136,224,635	-78,577,365	-36.58	主要係捐助政府機關較預期為少，致較預算數為低所致。
服務費用	93,811,000	65,204,269	-28,606,731	-30.49	
水電費	2,040,000	1,963,405	-76,595	-3.75	
郵電費	122,000	100,605	-21,395	-17.54	
旅運費	697,000	347,332	-349,668	-50.17	
印刷裝訂及公告費	1,462,000	416,853	-1,045,147	-71.49	
修理保養及保固費	19,965,000	10,891,672	-9,073,328	-45.45	
保險費	1,601,000	908,596	-692,404	-43.25	
一般服務費	497,000	327,207	-169,793	-34.16	
專業服務費	41,155,000	28,978,474	-12,176,526	-29.59	
推展費	26,272,000	21,270,125	-5,001,875	-19.04	
材料及用品費	9,233,000	7,598,259	-1,634,741	-17.71	
用品消耗	9,233,000	7,598,259	-1,634,741	-17.71	
租金與利息	1,637,000	1,221,029	-415,971	-25.41	
地租及水租	80,000		-80,000	-100.00	
房租	240,000	218,750	-21,250	-8.85	
交通及運輸設備租金	1,297,000	892,690	-404,310	-31.17	
什項設備租金	20,000	78,950	58,950	294.75	
利息		30,639	30,639	--	
稅捐與規費（強制費）	582,000	206,395	-375,605	-64.54	
房屋稅	250,000	206,355	-43,645	-17.46	
規費	332,000	40	-331,960	-99.99	
會費、捐助、補助、	97,491,000	39,144,235	-58,346,765	-59.85	

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114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					
會費	3,595,000	2,308,000	-1,287,000	-35.80	
捐助、補助與獎助	68,525,000	33,044,215	-35,480,785	-51.78	
分擔	16,200,000		-16,200,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,185,000	1,622,310	-562,690	-25.75	
競賽及交流活動費	6,986,000	2,169,710	-4,816,290	-68.94	
短絀、賠償與保險給付	7,700,000	164,499	-7,535,501	-97.86	
各項短絀	7,700,000	80,266	-7,619,734	-98.96	
賠償給付		84,233	84,233	--	
其他	4,348,000	22,685,949	18,337,949	421.76	
其他費用	4,348,000	22,685,949	18,337,949	421.76	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 20,000 元，決算數 0 元
2. 約用人員：預算數 0 元，決算數 23,000 元。
   係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)計 3 人計 23,000 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 26,272,000 元，決算數 21,270,125 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	114,914,126,543	18,475,303,488	2,428,310,036	240,916,972
減：以前年度已提折舊數	61,136,401,828	5,915,447,425	1,422,652,180	140,051,959
上年度期末帳面價值	53,777,724,715	12,559,856,063	1,005,657,856	100,865,013
加：本年度新增資產價值	1,258,053,926	32,712,717	259,815,700	13,259,170
減：本年度減少資產價值	56,206,132	7,891,634	381,158	124,283
加減：調整欄	3,612,705,164	445,988,717	371,617,382	4,137,492
減：本年度提列折舊數	3,354,368,143	320,842,739	201,986,850	17,124,817
本年度期末帳面價值	55,237,909,530	12,709,823,124	1,434,722,930	101,012,575
本年度提列折舊數	3,354,368,143	320,842,739	201,986,850	17,124,817
業務費用	3,354,368,143	320,842,739	201,986,850	17,124,817
合　　計	**3,354,368,143**	**320,842,739**	**201,986,850**	**17,124,817**

註：詳資產折舊明細表附表。

業作業基金

明細表

114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			
272,329,996						136,330,987,035
140,277,076						68,754,830,468
132,052,920						67,576,156,567
26,328,782						1,590,170,295
210,647						64,813,854
1,328,291						4,435,777,046
23,195,806						3,917,518,355
136,303,540						69,619,771,699
23,195,806						3,917,518,355
23,195,806						3,917,518,355
23,195,806						**3,917,518,355**

農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 1,484,580,804 元，包括：土地改良物 1,224,682,839 元、房屋及建築 14,273,361 元、機械及設備 206,036,652 元、交通及運輸設備 13,259,170 元、什項設備 26,328,782 元。
   (2) 換入資產，包括房屋及建築 3,349,700 元，係合建分屋完工換入房屋增列 3,349,700 元。
   (3) 受贈資產，包括土地改良物 33,371,087 元、房屋及建築 15,089,656 元、機械及設備 53,779,048 元。
   臺中市政府水利局興建后里區牛稠坑溝引水路第 1-2 期改善工程，完工後將明渠及閘門贈與臺中管理處，致增列土地改良物 33,371,087 元、增列機械及設備 727,368 元。
   經濟部水利署中區水資源分署將農田水利文物陳列館贈與雲林管理處，致增加房屋及建築 15,089,656 元。
   經濟部水利署南區水資源分署委託嘉南管理處代辦嘉南灌區農業智慧節水設備建設計畫，辦理水位計 82 組財產贈與嘉南管理處，致增加機械及設備 20,282,689 元。
   經濟部水利署南區水資源分署委託高雄管理處代辦旗山二仁導水路及復興渠幹線農業智慧節水設備建設計畫，辦理程序自動控制設備 11 組財產贈與高雄管理處，致增加機械及設備 32,768,991 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 64,813,854 元，包括：土地改良物 56,206,132 元(原成本 1,148,621,732 元，累計折舊 1,092,415,600 元)，房屋及建築 7,891,634 元(原成本 10,665,366 元，累計折舊 2,773,732 元)，機械及設備 381,158 元(原成本 51,043,257 元，累計折舊 50,662,099 元)，交通及運輸設備 124,283 元(原成本 5,682,954 元，累計折舊 5,558,671 元)，什項設備 210,647 元(原成本 6,779,470 元，累計折舊 6,568,823 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 4,436,687,364 元，包括：土地改良物 3,612,705,164 元、房屋及建築 446,152,485 元、機械及設備 372,363,932 元、交通及運輸設備 4,137,492 元、什項設備 1,328,291 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   本年度調整減少 910,318 元，包括：房屋及建築 163,768 元、機械及設備 746,550 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**493,249,664**	**809,419**	**492,440,245**	**2,027,550,997**
土地	492,432,070		492,432,070	2,026,330,898
房屋及建築	817,594	809,419	8,175	1,220,099
合計	**493,249,664**	**809,419**	**492,440,245**	**2,027,550,997**

註：詳資產變賣明細表附表。

業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀	變賣餘絀預算數		
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	(7)	(8)	(8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
412,342	**2,027,138,655**	**455,808,566**	**1,990,506,976**	**1,971,711,000**	**18,795,976**	**0.95**
412,342	2,025,918,556	455,808,566	1,989,295,052	1,971,711,000	17,584,052	0.89
	1,220,099		1,211,924		1,211,924	--
412,342	**2,027,138,655**	**455,808,566**	**1,990,506,976**	**1,971,711,000**	**18,795,976**	**0.95**

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

宜蘭農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 冬山鄉武淵三段 746-1 地號等 15 筆土地，帳面價值 90,925 元，變賣收入 710,963 元，加計未實現重估增值減少數 68,679 元，財產交易賸餘 688,717 元。(行政院 114 年 5 月 21 日院授財產公字第 11400160850 號函)
   (2) 員山鄉茄苳林 2-1 地號等 5 筆土地，帳面價值 4,629 元，變賣收入 38,202 元，加計未實現重估增值減少數 3,485 元，財產交易賸餘 37,058 元。(行政院 114 年 3 月 25 日院授財產公字第 11400091140 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分五結鄉和平段 597 地號等 2 筆土地，帳面價值 125,698 元，變賣收入 1,230,178 元，加計未實現重估增值減少數 123,849 元，財產交易賸餘 1,228,329 元。(農水署 113 年 12 月 31 日農水企字第 1138033253 號函)
   (2) 處分五結鄉錦眾段 1320-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 16,452 元，變賣收入 152,620 元，加計未實現重估增值減少數 7,678 元，財產交易賸餘 143,846 元。(農水署 114 年 9 月 5 日農水企字第 1148039388 號函)
   (3) 處分三星鄉拱照段 155-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 30,480 元，變賣收入 276,606 元，加計未實現重估增值減少數 28,956 元，財產交易賸餘 275,082 元。(農水署 114 年 9 月 5 日農水企字第 1148039775 號函)
   (4) 處分羅東鎮新群一段 697 地號土地，帳面價值 15,265 元，變賣收入 178,221 元，加計未實現重估增值減少數 14,274 元，財產交易賸餘 177,230 元。(農水署 114 年 9 月 19 日農水企字第 1148040585 號函)
   (5) 處分三星鄉叭哩沙段 313-1 地號土地，帳面價值 10,745 元，變賣收入 100,007 元，加計未實現重估增值減少數 7,219 元，財產交易賸餘 96,481 元。(農水署 114 年 11 月 12 日農水企字第 1148041371 號函)
   (6) 處分礁溪鄉常興段 819 地號土地，帳面價值 60,710 元，變賣收入 617,057 元，加計未實現重估增值減少數 45,168 元，財產交易賸餘 601,515 元。(農水署 114 年 10 月 20 日農水企字第 1148041023 號函)
3. 資產交換-水路改移
   (1) 處分壯圍鄉新福段 911-3 地號土地交換案，換出土地帳面價值 30,500 元，換入土地帳面價值 29,500 元及找補現金 8,954 元，加計未實現重估增值減少數 23,180 元，財產交易賸餘 31,134 元。(農水署 114 年 4 月 1 日農水企字第 1148036374 號函)
   (2) 處分五結鄉百福段 124 地號土地交換案，換出土地帳面價值 316,062 元，換入土地帳面價值 217,066 元及找補現金 466,062 元，加計未實現重估增值減少數 308,160 元，財產交易賸餘 675,226 元。(農水署 114 年 9 月 19 日農水企字第 1148040584 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

桃園農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 新北市土城區學林段 507-4 地號土地有償撥用案（新北市政府新建工程處），帳面價值 21,026,411 元，變賣收入 120,667,071 元，加計未實現重估增值減少數 15,665,898 元，財產交易賸餘 115,306,558 元。(行政院 114 年 9 月 5 日院授財產公字第 11400290390 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分新北市蘆洲區中原段 383 地號，帳面價值 198,144 元，變賣收入 2,022,000 元，加計未實現重估增值減少數 191,043 元，財產交易賸餘 2,014,899 元。(農水署 113 年 8 月 5 日農水企字第 1138029630 號函)
   (2) 處分新北市蘆洲區中原段 359 地號，帳面價值 215,946 元，變賣收入 2,200,500 元，加計未實現重估增值減少數 208,207 元，財產交易賸餘 2,192,761 元。(農水署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030280 號函)
   (3) 處分新北市樹林區樹新段 10-1 地號，帳面價值 1,462,432 元，變賣收入 11,671,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,408,799 元，財產交易賸餘 11,617,367 元。(農水署 113 年 1 月 29 日農水企字第 1138025583 號函)
   (4) 處分新北市新莊區興化段 496-15.496-16 地號，帳面價值 3,095,040 元，變賣收入 36,532,300 元，加計未實現重估增值減少數 3,015,817 元，財產交易賸餘 36,453,077 元。(農水署 113 年 1 月 11 日農水企字第 1126034610 號函)
   (5) 處分新北市板橋區信義段 847-2 地號，帳面價值 1,075,000 元，變賣收入 6,491,500 元，加計未實現重估增值減少數 1,007,692 元，財產交易賸餘 6,424,192 元。(農水署 112 年 7 月 24 日農水企字第 1126029222 號函)
   (6) 處分桃園市蘆竹區五福段 8.11 地號，帳面價值 614,853 元，變賣收入 16,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 433,877 元，財產交易賸餘 16,719,024 元。(農水署 113 年 8 月 5 日農水企字第 1138029591 號函)
   (7) 處分桃園市蘆竹區上興段 419 地號，帳面價值 3,674,271 元，變賣收入 38,680,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,660,123 元，財產交易賸餘 38,665,852 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030119 號函)
   (8) 處分新北市中和區民富段 62-47、62-48 地號等 2 筆，帳面價值 676,132 元，變賣收入 7,508,800 元，加計未實現重估增值減少數 650,719 元，財產交易賸餘 7,483,387 元。(農水署 114 年 6 月 10 日農水企字第 1148038082 號函)
   (9) 處分桃園市蘆竹區宏林段 291、292 地號等 2 筆，帳面價值 419,940 元，變賣收入 5,437,100 元，加計未實現重估增值減少數 379,329 元，財產交易賸餘 5,396,489 元。(農水署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039390 號函)
   (10) 處分新北市土城區員福段 632-1 地號，帳面價值 325,710 元，變賣收入 3,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 157,520 元，財產交易賸餘 2,831,810 元。(農水署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148039018 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

3. 農地重劃處分
   (1) 處分桃園市觀音區大潭段小飯壢小段 567-2 地號，帳面價值 22,050 元，變賣收入 220,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,425 元，財產交易賸餘 217,375 元。(農水署 113 年 8 月 26 日農水企字第 1138029814 號函)
   (2) 處分桃園市中壢區內厝段 1056 地號，帳面價值 163,000 元，變賣收入 2,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 156,154 元，財產交易賸餘 2,313,154 元。(農水署 113 年 3 月 27 日農水企字第 1138026620 號函)
   (3) 處分桃園市觀音區新坡段 687 地號，帳面價值 27,470 元，變賣收入 241,000 元，加計未實現重估增值減少數 22,796 元，財產交易賸餘 236,326 元。(農水署 113 年 4 月 17 日農水企字第 1138027192 號函)
   (4) 處分桃園市中壢區內厝段 423 地號，帳面價值 56,016 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 54,504 元，財產交易賸餘 598,488 元。(農水署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138025609 號函)
   (5) 處分桃園市觀音區富源段 355 地號，帳面價值 51,590 元，變賣收入 1,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 44,198 元，財產交易賸餘 1,092,608 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138029813 號函)
   (6) 處分桃園市新屋區清華段 921-1 地號，帳面價值 119,930 元，變賣收入 990,000 元，加計未實現重估增值減少數 100,598 元，財產交易賸餘 970,668 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138029940 號函)
   (7) 處分桃園市中壢區內厝段 1941 地號，帳面價值 71,610 元，變賣收入 900,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,162 元，財產交易賸餘 829,552 元。(農水署 114 年 4 月 10 日農水企字第 1148036579 號函)
   (8) 處分桃園市中壢區內厝段 648 地號，帳面價值 200,000 元，變賣收入 2,700,000 元，加計未實現重估增值減少數 198,200 元，財產交易賸餘 2,698,200 元。(農水署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040084 號函)
   (9) 處分桃園市新屋區清華段 856 地號，帳面價值 70,350 元，變賣收入 1,960,000 元，加計未實現重估增值減少數 59,010 元，財產交易賸餘 1,948,660 元。(農水署 113 年 9 月 27 日農水企字第 1138031123 號函)
4. 區段徵收
   (1) 新北市土城司法園區區段徵收開發案土地交換(新北市政府）-新北市土城區柑林段 516 地號等 8 筆，帳面價值 10,643,056 元，換入土地帳面價值 7,759,364 元，加計未實現重估增值 3,343,782 元，財產交易賸餘 460,090 元。(農業部農田水利署 112 年 8 月 31 日農水企字第 1126016263 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

石門農田水利事業作業基金

1. 土地出售變賣
   (1) 處分八德區瑞豐段 1652 地號土地，帳面價值 363,528 元，變賣收入 2,640,000 元，加計未實現重估增值減少數 288,684 元，財產交易賸餘 2,565,156 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033351 號函)
   (2) 處分湖口區長嶺段 758 地號土地，帳面價值 15,523 元，變賣收入 270,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,362 元，財產交易賸餘 268,839 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037444 號函)
   (3) 處分中壢區上嶺段 621 地號土地，帳面價值 264,755 元，變賣收入 3,390,000 元，加計未實現重估增值減少數 224,024 元，財產交易賸餘 3,349,269 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037445 號函)
   (4) 處分大溪區仁義段 397 地號土地，帳面價值 204,902 元，變賣收入 4,380,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,945 元，財產交易賸餘 4,248,043 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039446 號函)
   (5) 處分大溪區仁義段 460 地號等 19 筆土地，帳面價值 567,616 元，變賣收入 8,080,000 元，加計未實現重估增值減少數 226,505 元，財產交易賸餘 7,738,889 元。(農水署 114.10.20 農水企字第 1148040905 號函)
2. 資產交換-土地權利變換
   (1) 桃園市中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值 51,620,201 元，換入土地帳面價值 51,762,983 元，及找補現金 8,119,359 元，加計未實現重估增值減少數 50,582,650 元，財產交易賸餘 58,844,791 元。(臺灣高等法院 114.2.25 院高民謙 111 上 1205 字第 1140002377 號函暨經行政院 114.11.6 院授農會字第 1140247424 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

新竹農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 新竹市東山段一小段 0186-0000 地號，帳面價值 4,587,604 元，變賣收入 17,106,320 元，加計未實現重估增值減少數 4,327,254 元，財產交易賸餘 16,845,970 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函,撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
   (2) 新竹市東山段一小段 0189-0017 地號，帳面價值 2,171,200 元，變賣收入 8,096,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,095,243 元，財產交易賸餘 8,020,043 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函;撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-001 地號，帳面價值 117,749 元，變賣收入 4,371,230 元，加計未實現重估增值減少數 117,527 元，財產交易賸餘 4,371,008 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (2) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-002 地號，帳面價值 421,185 元，變賣收入 13,690,920 元，加計未實現重估增值減少數 420,490 元，財產交易賸餘 13,690,225 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (3) 處分新竹縣竹北市東興段 0630-0000 地號，帳面價值 1,277,634 元，變賣收入 20,132,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,275,700 元，財產交易賸餘 20,130,066 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (4) 處分新竹縣竹北市東興段 0633-0000 地號，帳面價值 665,480 元，變賣收入 11,999,980 元，加計未實現重估增值減少數 664,657 元，財產交易賸餘 11,999,157 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (5) 處分新竹縣竹北市貓兒錠後面小段 0778-0001 地號，帳面價值 80,160 元，變賣收入 2,221,100 元，加計未實現重估增值減少數 72,500 元，財產交易賸餘 2,213,440 元。(農水署 114.01.14 農水企字第 1148035174 號函)
   (6) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 0017-0000 地號，帳面價值 1,041,348 元，變賣收入 14,374,800 元，加計未實現重估增值減少數 1,038,301 元，財產交易賸餘 14,371,753 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032602 號函)
   (7) 處分新竹市東區建華段 0854-0007 地號，帳面價值 169,078 元，變賣收入 1,950,900 元，加計未實現重估增值減少數 158,425 元，財產交易賸餘 1,940,247 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036737 號函)
   (8) 處分新竹縣竹北市竹北段 0442-0001 地號，帳面價值 411,674 元，變賣收入 8,339,100 元，加計未實現重估增值減少數 409,151 元，財產交易賸餘 8,336,577 元。(農水署 114.03.24 農水企字第 1148036334 號函)
   (9) 處分新竹縣新竹市溝貝段 1236-0000 地號，帳面價值 42,180 元，變賣收入 524,400 元，加計未實現重估增值減少數 41,309 元，財產交易賸餘 523,529 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037850 號函)

(10) 處分新竹市武陵段 0308-0016 地號，帳面價值 1,953,606 元，變賣收入 30,709,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,939,717 元，財產交易賸餘 30,695,111 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037918 號函)

(11) 處分新竹市東區國道段 0045-0001 地號，帳面價值 105,472 元，變賣收入 1,648,000 元，加計未實現重估增值減少數 105,398 元，財產交易賸餘 1,647,926 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(12) 處分新竹市東區國道段 0045-0002 地號，帳面價值 8,192 元，變賣收入 128,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,184 元，財產交易賸餘 127,992 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(13) 處分新竹市東區國道段 0047-0000 地號，帳面價值 371,200 元，變賣收入 5,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 370,937 元，財產交易賸餘 5,799,737 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(14) 處分新竹市東區國道段 0149-0000 地號，帳面價值 140,800 元，變賣收入 2,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 140,700 元，財產交易賸餘 2,199,900 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(15) 處分新竹市東區親仁段二小段 0004-0019 地號，帳面價值 3,906,825 元，變賣收入 47,970,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,889,314 元，財產交易賸餘 47,952,489 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037252 號函)

(16) 處分新竹市北區光華段 1351-0008 地號，帳面價值 342,000 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 336,452 元，財產交易賸餘 4,714,452 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039262 號函)

(17) 處分新竹市北區唐高段 0653-0006 地號，帳面價值 620,400 元，變賣收入 7,332,000 元，加計未實現重估增值減少數 615,309 元，財產交易賸餘 7,326,909 元。(農水署 114.10.02 農水企字第 1148040738 號函)

3. 資產交換-土地權利變換

(1) 關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值 585,413 元，換入土地帳面價值 316,008 元。(新埔鎮關埔自辦農村社區土地重劃區重劃會 114.01.09 關埔重劃字第 114010901 號)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

苗栗農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 竹南鎮大埔段頂大埔小段 74-5 地號土地(國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局)，帳面價值 25,200 元，變賣收入 126,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,864 元，財產交易賸餘 125,664 元。(行政院 113.10.28 院授財產公字第 11300352950 號函)
   (2) 公館鄉館盛段 350 地號等 4 筆土地(公館鄉公所)，帳面價值 1,113,265 元，變賣收入 5,314,265 元，加計未實現重估增值減少數 1,045,593 元，財產交易賸餘 5,246,593 元。(行政院 114.3.17 院授財產公字第 11400081620 號函)
   (3) 後龍鎮龍東段 250-4 地號土地(後龍鎮公所)，帳面價值 302,600 元，變賣收入 1,557,500 元，加計未實現重估增值減少數 273,764 元，財產交易賸餘 1,528,664 元。(行政院 114.5.1 院授財產公字第 11400137500 號函)
   (4) 造橋鄉東興段 952-1 地號等 4 筆土地，帳面價值 205,414 元，變賣收入 746,960 元，加計未實現重估增值減少數 160,596 元，財產交易賸餘 702,142 元。(行政院 114.8.7 院授財產公字第 11400260110 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分公館鄉鶴崗段 952 地號土地，帳面價值 43,848 元，變賣收入 349,272 元，加計未實現重估增值減少數 41,417 元，財產交易賸餘 346,841 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033180 號函)
   (2) 處分苗栗市文昌段 443-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 27,816 元，變賣收入 197,448 元，加計未實現重估增值減少數 26,964 元，財產交易賸餘 196,596 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038244 號函)
   (3) 處分銅鑼鄉朝西段 793 地號土地，帳面價值 81,966 元，變賣收入 1,574,610 元，加計未實現重估增值減少數 80,758 元，財產交易賸餘 1,573,402 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038181 號函)
   (4) 處分頭份市東庄段 9-1 地號土地，帳面價值 37,290 元，變賣收入 615,850 元，加計未實現重估增值減少數 34,858 元，財產交易賸餘 613,418 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038180 號函)
   (5) 處分頭份市顯會段 1246 地號土地，帳面價值 103,131 元，變賣收入 1,538,780 元，加計未實現重估增值減少數 87,917 元，財產交易賸餘 1,523,566 元。(農水署 114.6.25 農水企字第 1148038535 號函)
   (6) 處分苗栗市文峰段 314 地號土地，帳面價值 62,167 元，變賣收入 936,250 元，加計未實現重估增值減少數 62,012 元，財產交易賸餘 936,095 元。(農水署 114.6.20 農水企字第 1148038623 號函)
   (7) 處分竹南鎮公館子段 423-1 地號土地，帳面價值 111,600 元，變賣收入 1,321,220 元，加計未實現重估增值減少數 110,850 元，財產交易賸餘 1,320,470 元。(農水署 114.7.4 農水企字第 1148038815 號函)

(8) 處分頭份市尖山下段 1559-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 46,400 元，變賣收入 252,800 元，加計未實現重估增值減少數 43,384 元，財產交易賸餘 249,784 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148008236 號函)

(9) 處分後龍鎮頂東段 311-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 21,320 元，變賣收入 362,440 元，加計未實現重估增值減少數 20,808 元，財產交易賸餘 361,928 元。(農水署 114.9.4 農水企字第 1148039898 號函)

(10) 處分苗栗市文聖段 1989-1 地號土地，帳面價值 373,346 元，變賣收入 3,405,644 元，加計未實現重估增值減少數 367,359 元，財產交易賸餘 3,399,657 元。(農水署 114.9.22 農水企字第 1148040331 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

臺中農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 臺中市沙鹿區鹿寮段 1102-14 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 49,300 元，變賣收入 414,700 元，加計未實現重估增值減少數 41,422 元，財產交易賸餘 406,822 元。(行政院 113.11.19 院授財產公字第 11300385480 號函)
   (2) 臺中市梧棲區南簡段 654-9 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 56,100 元，變賣收入 544,500 元，加計未實現重估增值減少數 53,463 元，財產交易賸餘 541,863 元。(行政院 113.11.19 院授財產公字第 11300385460 號函)
   (3) 臺中市南區番婆段 72-15 地號土地(臺中市政府交通局)，帳面價值 702,000 元，變賣收入 5,548,500 元，加計未實現重估增值減少數 671,333 元，財產交易賸餘 5,517,833 元。(行政院 113.12.19 院授財產公字第 11300422030 號函)
   (4) 臺中市北屯區松竹段 1246、1246-4 地號等 2 筆土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 4,347,878 元，變賣收入 55,039,188 元，加計未實現重估增值減少數 3,749,611 元，財產交易賸餘 54,440,921 元。(行政院 114.3.5 院授財產公字第 11400066940 號函)
   (5) 臺中市后里區泰安段 4-1 地號土地(經濟部水利署中區水資源分署)，帳面價值 17,465 元，變賣收入 130,986 元，加計未實現重估增值減少數 17,465 元，財產交易賸餘 130,986 元。(行政院 114.3.25 院授財產公字第 11400089970 號函)
   (6) 臺中市沙鹿區鹿寮段 1000-1 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 667,800 元，變賣收入 5,490,800 元，加計未實現重估增值減少數 567,020 元，財產交易賸餘 5,390,020 元。(行政院 114.3.21 院授財產公字第 11400088480 號函)
   (7) 臺中市大雅區上楓段 757-2 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 86,400 元，變賣收入 685,800 元，加計未實現重估增值減少數 86,400 元，財產交易賸餘 685,800 元。(行政院 114.7.21 院授財產公字第 11400236760 號函)
   (8) 臺中市南區番婆段 72-17 地號土地(臺中市政府交通局)，帳面價值 145,600 元，變賣收入 1,192,800 元，加計未實現重估增值減少數 139,240 元，財產交易賸餘 1,186,440 元。(行政院 114.11.17 院授財產公字第 11400375350 號函辦理)
   (9) 臺中市北屯區松茂段 760-1 地號(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,227,510 元，變賣收入 15,010,674 元，加計未實現重估增值減少數 973,590 元，財產交易賸餘 14,756,754 元。(行政院 114.8.6 院授財產公字第 11435008610 號函辦理)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分臺中市大雅區信和西段 59 地號(重測前馬岡段 1216-17 地號)土地，帳面價值 314,600 元，變賣收入 10,012,487 元，加計未實現重估增值減少數 314,600 元，財產交易賸餘 10,012,487 元。(農水署 113.9.27 農水企字第 1138018229 號函)
   (2) 處分臺中市大雅區信和西段 74 地號(重測前馬岡段 1216-9 地號)土地，帳面價值 231,350 元，變賣收入 7,362,071 元，加計未實現重估增值減少數 231,350 元，財產交易賸餘 7,362,071 元。(農水署 113.9.27 農水企字第 1138018229 號函)

(3) 處分臺中市東勢區新互助段 702-3 地號土地，帳面價值 53,118 元，變賣收入 804,942 元，加計未實現重估增值減少數 53,118 元，財產交易賸餘 804,942 元。(農水署 114.1.3 農水企字第 1138070253 號函)

(4) 處分臺中市梧棲區民生段 527-10、527-12 地號等 2 筆土地，帳面價值 33,900 元，變賣收入 3,356,500 元，加計未實現重估增值減少數 25,051 元，財產交易賸餘 3,347,651 元。(農水署 113.12.12 農水企字第 1138023258 號函)

(5) 處分臺中市豐原區豐年段 1123-1 地號等 6 筆土地，帳面價值 1,794,111 元，變賣收入 17,722,311 元，加計未實現重估增值減少數 1,794,111 元，財產交易賸餘 17,722,311 元。(農水署 113.11.19 農水企字第 1138022368 號函)

(6) 處分臺中市東區旱溪段 378-23 地號土地，帳面價值 169,200 元，變賣收入 5,734,000 元，加計未實現重估增值減少數 154,573 元，財產交易賸餘 5,719,373 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138023172 號函)

(7) 處分苗栗縣苑裡鎮苑北段 371-1 地號土地，帳面價值 357,075 元，變賣收入 9,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 357,075 元，財產交易賸餘 9,200,000 元。(農水署 114.1.23 農水企字第 1148000269 號函)

(8) 處分臺中市后里區舊圳段 1-4 地號土地，帳面價值 29,450 元，變賣收入 2,471,730 元，加計未實現重估增值減少數 29,450 元，財產交易賸餘 2,471,730 元。(農水署 113.12.19 農水企字第 1138023816 號函)

(9) 處分臺中市龍井區忠和段 2692-2 地號土地，帳面價值 200,316 元，變賣收入 5,174,830 元，加計未實現重估增值減少數 200,316 元，財產交易賸餘 5,174,830 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138023171 號)

(10) 處分臺中市北屯區同榮段 1759-7 地號土地，帳面價值 104,000 元，變賣收入 2,940,000 元，加計未實現重估增值減少數 102,649 元，財產交易賸餘 2,938,649 元。(農水署 114.1.17 農水企字第 1138023880 號函)

(11) 處分臺中市豐原區豐原段 915-67 地號土地，帳面價值 140,300 元，變賣收入 1,823,900 元，加計未實現重估增值減少數 140,300 元，財產交易賸餘 1,823,900 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148000272 號函)

(12) 處分臺中市大雅區自立段 363-6 地號土地，帳面價值 32,500 元，變賣收入 2,250,000 元，加計未實現重估增值減少數 32,500 元，財產交易賸餘 2,250,000 元。(農水署 114.2.11 農水企字第 1148001396 號函)

(13) 處分臺中市龍井區三德段 1546-4 地號土地，帳面價值 48,000 元，變賣收入 1,725,000 元，加計未實現重估增值減少數 41,711 元，財產交易賸餘 1,718,711 元。(農水署 114.3.4 農水企字第 1148002745 號函)

(14) 處分臺中市清水區橫榔段 716-1 地號土地，帳面價值 171,000 元，變賣收入 4,590,000 元，加計未實現重估增值減少數 116,631 元，財產交易賸餘 4,535,631 元。(農水署 114.3.26 農水企字第 1148003885 號函)

單位：新臺幣元

(15) 處分臺中市大雅區六寶段 49-1 地號土地，帳面價值 105,460 元，變賣收入 9,578,204 元，加計未實現重估增值減少數 105,460 元，財產交易賸餘 9,578,204 元。(農水署 114.4.29 農水企字第 1148005491 號函)

(16) 處分臺中市神岡區李洲段 370 地號土地，帳面價值 188,646 元，變賣收入 8,366,040 元，加計未實現重估增值減少數 188,646 元，財產交易賸餘 8,366,040 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148007544 號函)

(17) 處分臺中市大雅區六寶段 49-2 地號土地，帳面價值 11,917 元，變賣收入 1,076,736 元，加計未實現重估增值減少數 11,917 元，財產交易賸餘 1,076,736 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148004481 號函)

(18) 處分臺中市大雅區自強段 1650-1 地號土地，帳面價值 43,000 元，變賣收入 1,053,500 元，加計未實現重估增值減少數 43,000 元，財產交易賸餘 1,053,500 元。(農水署 114.9.5 農水企字第 1148013752 號函辦理)

(19) 處分臺中市大雅區六寶段 81 地號土地，帳面價值 44,447 元，變賣收入 3,451,140 元，加計未實現重估增值減少數 44,447 元，財產交易賸餘 3,451,140 元。(農水署 114.9.5 農水企字第 1148013753 號函辦理)

(20) 處分臺中市清水區下湳段 73-1 地號土地，帳面價值 42,903 元，變賣收入 1,327,950 元，加計未實現重估增值減少數 41,052 元，財產交易賸餘 1,326,099 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148009870 號函辦理)

(21) 處分臺中市神岡區順濟段 1197-8 地號土地，帳面價值 212,632 元，變賣收入 7,512,744 元，加計未實現重估增值減少數 212,632 元，財產交易賸餘 7,512,744 元。(農水署 114.9.16 農水企字第 1148040555 號函辦理)

(22) 處分臺中市神岡區國豐段 447-7 地號土地，帳面價值 185,539 元，變賣收入 8,377,376 元，加計未實現重估增值減少數 185,539 元，財產交易賸餘 8,377,376 元。(農水署 114.10.1 農水企字第 1148040653 號函辦理)

(23) 處分臺中市豐原區豐圳段 215-1 地號土地，帳面價值 2,659,600 元，變賣收入 26,115,320 元，加計未實現重估增值減少數 2,659,600 元，財產交易賸餘 26,115,320 元。(農水署 114.10.3 農水企字第 1148015718 號函辦理)

(24) 處分臺中市烏日區榮泉段 22-8 地號土地，帳面價值 84,270 元，變賣收入 2,339,367 元，加計未實現重估增值減少數 84,270 元，財產交易賸餘 2,339,367 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148040906 號函辦理)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

南投農田水利事業作業基金

1. 有償撥用

(1) 南投縣草屯鎮茄苳山段 179-1 地號(南投縣草屯鎮公所)，帳面價值 25,278 元，變賣收入 140,837 元，加計未實現重估增值減少數 18,056 元，財產交易賸餘 133,615 元。(行政院 114 年 5 月 15 日院授財產公字第 11400149970 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

彰化農田水利事業作業基金

1. 土地出售變賣
   (1) 處分彰化縣伸港鄉新興段 352-1、364-1 地號土地，帳面價值 49,046 元，變賣收入 4,203,900 元，加計未實現重估增值減少數 40,638 元，財產交易賸餘 4,195,492 元。(農水署 113.9.19 農水企字第 1138030968 號函)
   (2) 處分彰化縣和美鎮和西段 1295-3、1295-16 地號土地，帳面價值 379,850 元，變賣收入 6,097,500 元，加計未實現重估增值減少數 337,050 元，財產交易賸餘 6,054,700 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032710、1138032711 號函)
   (3) 處分彰化縣田中鎮新卓乃潭段 324-1 地號等 7 筆土地，帳面價值 147,882 元，變賣收入 5,814,498 元，加計未實現重估增值減少數 118,126 元，財產交易賸餘 5,784,742 元。(農水署 113.10.29 農水企字第 1138031700、1138031701、1138031702、1138031703、1138031704、1138031705、1138031706 號函)
   (4) 處分彰化縣永靖鄉永發段 1041 地號土地，帳面價值 130,644 元，變賣收入 4,086,582 元，加計未實現重估增值減少數 109,470 元，財產交易賸餘 4,065,408 元。(農水署 113.12.9 農水企字第 1138032477 號函)
   (5) 處分彰化縣福興鄉福園段 1025 地號土地，帳面價值 13,937 元，變賣收入 645,480 元，加計未實現重估增值減少數 9,536 元，財產交易賸餘 641,079 元。(農水署 114.3.17 農水企字第 1148035678 號函)
   (6) 處分彰化縣彰化市西勢子段西勢子小段 173-8、173-9 地號土地，帳面價值 158,100 元，變賣收入 3,177,500 元，加計未實現重估增值減少數 155,000 元，財產交易賸餘 3,174,400 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148007148 號函)
   (7) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1498-2 地號土地，帳面價值 600,170 元，變賣收入 17,673,300 元，加計未實現重估增值減少數 578,270 元，財產交易賸餘 17,651,400 元。(農水署 114.7.17 農水企字第 1148038998 號函)
   (8) 處分彰化縣員林市新萬年段 17-1 地號土地，帳面價值 111,982 元，變賣收入 2,068,549 元，加計未實現重估增值減少數 96,429 元，財產交易賸餘 2,052,996 元。(農水署 114.8.12 農水企字第 1148039520 號函)
2. 農地重劃處分
   (1) 處分彰化縣鹿港鎮鹿犁段 252-5、253-1 地號土地，帳面價值 41,668 元，變賣收入 1,230,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,122 元，財產交易賸餘 1,225,454 元。(農水署 113.8.5 農水企字第 1138029565 號函)
   (2) 處分彰化縣福興鄉新生段 2436-1 地號土地，帳面價值 148,120 元，變賣收入 4,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 128,800 元，財產交易賸餘 4,780,680 元。(農水署 113.8.23 農水企字第 1138030171 號函)
   (3) 處分彰化縣秀水鄉復興段 331-6、332-1 地號土地，帳面價值 375,720 元，變賣收入 25,149,000 元，加計未實現重估增值減少數 327,240 元，財產交易賸餘 25,100,520 元。(農水署 113.8.5 農

水企字第 1138029461 號函、農水署 113.8.5 農水企字第 1138029547 號函)

(4) 處分彰化縣和美鎮大雅段 462-1 地號土地案，帳面價值 28,200 元，變賣收入 1,022,250 元，加計未實現重估增值減少數 24,440 元，財產交易賸餘 1,018,490 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148037986 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

雲林農田水利事業作業基金

1. 有償撥用

(1) 雲林縣古坑鄉高林北段 301-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 19,596 元，變賣收入 65,320 元，加計未實現重估增值減少數 4,115 元，財產交易賸餘 49,839 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(2) 雲林縣古坑鄉高林南段 1173-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 50,749 元，變賣收入 146,905 元，加計未實現重估增值減少數 10,657 元，財產交易賸餘 106,813 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(3) 雲林縣古坑鄉高林南段 1178-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 5,084 元，變賣收入 14,718 元，加計未實現重估增值減少數 1,068 元，財產交易賸餘 10,702 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(4) 雲林縣古坑鄉水碓東段 268-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 7,854 元，變賣收入 24,684 元，加計未實現重估增值減少數 1,649 元，財產交易賸餘 18,479 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(5) 雲林縣古坑鄉荷苞段 422-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,128 元，變賣收入 3,760 元，加計未實現重估增值減少數 237 元，財產交易賸餘 2,869 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(6) 雲林縣古坑鄉荷苞段 436-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 408,034 元，變賣收入 1,291,308 元，加計未實現重估增值減少數 85,687 元，財產交易賸餘 968,961 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(7) 雲林縣古坑鄉荷苞段 441-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,292 元，變賣收入 3,949 元，加計未實現重估增值減少數 271 元，財產交易賸餘 2,928 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(8) 雲林縣古坑鄉荷苞段 446-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 896 元，變賣收入 2,739 元，加計未實現重估增值減少數 188 元，財產交易賸餘 2,031 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(9) 雲林縣古坑鄉荷苞段 464-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 218,855 元，變賣收入 668,723 元，加計未實現重估增值減少數 45,960 元，財產交易賸餘 495,828 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(10) 雲林縣古坑鄉荷苞段 515-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 324,709 元，變賣收入 992,167 元，加計未實現重估增值減少數 68,189 元，財產交易賸餘 735,647 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(11) 雲林縣古坑鄉荷苞段 542-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 332,118 元，變賣收入 1,014,805 元，加計未實現重估增值減少數 69,745 元，財產交易賸餘 752,432 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(12) 雲林縣古坑鄉荷苞段 544-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 6,484 元，變

賣收入 19,811 元，加計未實現重估增值減少數 1,362 元，財產交易賸餘 14,689 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(13) 雲林縣古坑鄉荷苞段 545-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,958 元，變賣收入 5,984 元，加計未實現重估增值減少數 411 元，財產交易賸餘 4,437 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(14) 雲林縣古坑鄉荷苞段 546-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 50,911 元，變賣收入 155,562 元，加計未實現重估增值減少數 10,691 元，財產交易賸餘 115,342 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(15) 雲林縣古坑鄉荷苞段 934-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 138,198 元，變賣收入 400,048 元，加計未實現重估增值減少數 29,022 元，財產交易賸餘 290,872 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(16) 雲林縣古坑鄉荷苞段 937-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 39,258 元，變賣收入 113,641 元，加計未實現重估增值減少數 8,244 元，財產交易賸餘 82,627 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(17) 雲林縣褒忠鄉新湖段 1-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 213,780 元，變賣收入 722,780 元，加計未實現重估增值減少數 44,894 元，財產交易賸餘 553,894 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(18) 雲林縣褒忠鄉有才段 455-2 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 310,944 元，變賣收入 1,013,948 元，加計未實現重估增值減少數 65,298 元，財產交易賸餘 768,302 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(19) 雲林縣褒忠鄉有才段 459-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 720 元，變賣收入 2,348 元，加計未實現重估增值減少數 151 元，財產交易賸餘 1,779 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(20) 雲林縣褒忠鄉有才段 540-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 150,540 元，變賣收入 490,890 元，加計未實現重估增值減少數 31,613 元，財產交易賸餘 371,963 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(21) 雲林縣褒忠鄉有才段 541 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 106,987 元，變賣收入 348,870 元，加計未實現重估增值減少數 22,467 元，財產交易賸餘 264,350 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(22) 雲林縣北港鎮扶朝家段 627-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 90,000 元，變賣收入 300,000 元，加計未實現重估增值減少數 18,900 元，財產交易賸餘 228,900 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(23) 雲林縣北港鎮扶朝段 20-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 8,400 元，變賣收入 28,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,764 元，財產交易賸餘 21,364 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(24) 雲林縣北港鎮扶朝段 21-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 30,000 元，變

賣收入 100,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 76,300 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(25) 雲林縣北港鎮扶朝段 23-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 15,000 元，變賣收入 50,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,150 元，財產交易賸餘 38,150 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分雲林縣麥寮鄉成德段 284-1 地號土地，帳面價值 66,607 元，變賣收入 2,788,200 元，加計未實現重估增值減少數 13,987 元，財產交易賸餘 2,735,580 元。(農水署 113.9.13 農水企字第 1138030829 號函)

(2) 處分雲林縣麥寮鄉永吉段 965-21 地號土地，帳面價值 1,045 元，變賣收入 22,780 元，加計未實現重估增值減少數 219 元，財產交易賸餘 21,954 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148037279 號函)

(3) 處分雲林縣二崙鄉崙北段 375-2 地號土地，帳面價值 216,351 元，變賣收入 1,836,945 元，加計未實現重估增值減少數 45,434 元，財產交易賸餘 1,666,028 元。(農水署 114.4.28 農水企字第 1148037281 號函)

(4) 處分雲林縣斗六市林頭段 1147-8 地號土地，帳面價值 9,900 元，變賣收入 177,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,079 元，財產交易賸餘 169,179 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037735 號函)

(5) 處分雲林縣斗六市林頭段 1147-7 地號土地，帳面價值 26,400 元，變賣收入 472,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,544 元，財產交易賸餘 451,144 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037737 號函)

(6) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 495 地號土地，帳面價值 56,500 元，變賣收入 1,423,800 元，加計未實現重估增值減少數 11,865 元，財產交易賸餘 1,379,165 元。(農水署 113.11.21 農水企字第 1138032197 號函)

(7) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 504-1 地號土地，帳面價值 28,500 元，變賣收入 798,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,985 元，財產交易賸餘 775,485 元。(農水署 113.11.19 農水企字第 1138032198 號函)

(8) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 504-4 地號土地，帳面價值 30,000 元，變賣收入 840,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 816,300 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032199 號函)

(9) 處分雲林縣虎尾鎮北平段 252-22 地號土地，帳面價值 116,727 元，變賣收入 1,197,200 元，加計未實現重估增值減少數 24,513 元，財產交易賸餘 1,104,986 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148037309 號函)

(10) 處分雲林縣虎尾鎮北平段 252-23 地號土地，帳面價值 115,947 元，變賣收入 1,189,200 元，加計未實現重估增值減少數 24,349 元，財產交易賸餘 1,097,602 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148037311 號函)

(11) 處分雲林縣莿桐鄉樹子腳段 3006-2 地號土地，帳面價值 41,040 元，變賣收入 270,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,618 元，財產交易賸餘 237,578 元。(農水署 114.7.4 農水企字第 1148038384 號函)

(12) 處分雲林縣褒忠鄉馬鳴段 1921-2 地號土地，帳面價值 3,864 元，變賣收入 16,560 元，加計未實現重估增值減少數 811 元，財產交易賸餘 13,507 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037736 號函)

(13) 處分雲林縣斗六市新溪洲段 428 地號土地，帳面價值 53,006 元，變賣收入 280,620 元，加計未實現重估增值減少數 11,131 元，財產交易賸餘 238,745 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148038993 號函)

(14) 處分雲林縣斗六市新溪洲段 429 地號土地，帳面價值 34,269 元，變賣收入 181,422 元，加計未實現重估增值減少數 7,196 元，財產交易賸餘 154,349 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148038992 號函)

(15) 處分雲林縣斗南鎮石龜溪段 1242-1 地號土地，帳面價值 77,400 元，變賣收入 537,500 元，加計未實現重估增值減少數 16,254 元，財產交易賸餘 476,354 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148039264 號函)

(16) 處分雲林縣斗南鎮石龜溪段 1242-3 地號土地，帳面價值 32,400 元，變賣收入 225,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,804 元，財產交易賸餘 199,404 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148039263 號函)

(17) 處分雲林縣虎尾鎮平和厝段 80-13 地號土地，帳面價值 38,220 元，變賣收入 318,500 元，加計未實現重估增值減少數 8,026 元，財產交易賸餘 288,306 元。(農水署 114.7.17 農水企字第 1148038912 號函)

(18) 處分雲林縣元長鄉龍岩厝段 1565 地號土地，帳面價值 42,000 元，變賣收入 292,500 元，加計未實現重估增值減少數 8,820 元，財產交易賸餘 259,320 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148041051 號函)

(19) 處分雲林縣口湖鄉金湖段 996 地號土地，帳面價值 97,753 元，變賣收入 740,550 元，加計未實現重估增值減少數 20,528 元，財產交易賸餘 663,325 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148041052 號函)

3. 農地重劃處分

(1) 處分雲林縣四湖鄉林厝寮段 937-4 地號土地，帳面價值 49,119 元，變賣收入 104,248 元，加計未實現重估增值減少數 10,315 元，財產交易賸餘 65,444 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148001045 號函)

(2) 處分雲林縣四湖鄉林厝寮段 938-3 地號土地，帳面價值 96,071 元，變賣收入 209,920 元，加計未實現重估增值減少數 20,175 元，財產交易賸餘 134,024 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148001045 號函)

(3) 處分雲林縣台西鄉萬興段 308 地號土地，帳面價值 105,300 元，變賣收入 473,900 元，加計未實現重估增值減少數 22,113 元，財產交易賸餘 390,713 元。(農水署 114.5.20 農水企字第

單位：新臺幣元

1148037579 號函)

4. 區段徵收

(1) 雲林縣斗六市大潭段社口小段 185-9 地號土地區段徵收案(雲林縣政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 436,500 元，加計未實現重估增值減少數 23,940 元，財產交易賸餘 346,440 元。(雲林縣政府 112.11.3 府地發一字第 1122726180A 公告)

(2) 雲林縣斗六市大潭段社口小段 185-12 地號土地區段徵收案(雲林縣政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 501,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,940 元，財產交易賸餘 410,940 元。(雲林縣政府 112.11.3 府地發一字第 1122726180A 公告)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

嘉南農田水利事業作業基金

1. 有償撥用

(1) 台南市安南區公親段 67 地號土地有償撥用案(經濟部水利署第六河川分署)，帳面價值 1,318,971 元，變賣收入 10,727,820 元，加計未實現重估增值減少數 1,255,871 元，財產交易賸餘 10,664,720 元。(行政院 112.07.19 院授財產公字第 11200232230 號函)

(2) 嘉義縣東石鄉屯子頭新段 894-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(衛生福利部朴子醫院)，帳面價值 719,415 元，變賣收入 3,597,076 元，加計未實現重估增值減少數 684,998 元，財產交易賸餘 3,562,659 元。(行政院 113.07.12 院授財產公字第 11335008680 號函)

(3) 台南市佳里區營頂段 2 地號等 23 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 806,270 元，變賣收入 3,526,010 元，加計未實現重估增值減少數 767,698 元，財產交易賸餘 3,487,438 元。(行政院 113.10.17 院授財產公字第 11300322970 號函)

(4) 台南市西港區劉厝段 1995-1 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 578,400 元，變賣收入 3,277,600 元，加計未實現重估增值減少數 550,729 元，財產交易賸餘 3,249,929 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11335014410 號函)

(5) 台南市佳里區龍安段 1-1 號等 21 筆土地 有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 889,328 元，變賣收入 4,457,060 元，加計未實現重估增值減少數 846,782 元，財產交易賸餘 4,414,514 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001610 號函)

(6) 台南市佳里區塭子內段 1909-2 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 691,060 元，變賣收入 3,818,300 元，加計未實現重估增值減少數 658,000 元，財產交易賸餘 3,785,240 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001630 號函)

(7) 台南市西港區劉厝段 1331-1 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 582,030 元，變賣收入 3,298,170 元，加計未實現重估增值減少數 554,186 元，財產交易賸餘 3,270,326 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001590 號函)

(8) 台南市西港區劉厝段 2013-1 地號等 21 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 737,890 元，變賣收入 4,147,100 元，加計未實現重估增值減少數 702,589 元，財產交易賸餘 4,111,799 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001640 號函)

(9) 台南市西港區劉厝段 1253-1 地號等 19 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 875,189 元，變賣收入 4,741,134 元，加計未實現重估增值減少數 833,320 元，財產交易賸餘 4,699,265 元。(行政院 114.03.05 院授財產公字第 11435002080 號函)

(10) 台南市西港區成功段 223 地號等 21 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 525,492 元，變賣收入 2,959,228 元，加計未實現重估增值減少數 500,352 元，財產交易賸餘 2,934,088 元。(行政院 114.03.03 院授財產公字第 11435001940 號函)

(11) 台南市新化區永新段 117-1 地號等 18 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 1,902,883 元，變賣收入 10,387,200 元，加計未實現重估增值減少數 1,811,849 元，財產交易賸餘 10,296,166 元。(行政院 113.11.04 院授財產公字第 11300348890 號函)

(12) 台南市學甲區集和段 135-3 地號等 3 筆土地 有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值

單位：新臺幣元

83,509 元，變賣收入 333,791 元，加計未實現重估增值減少數 79,514 元，財產交易賸餘 329,796 元。(行政院 113.12.31 院授財產公字第 11300438440 號函)

(13) 台南市學甲區集和段 134-2 地號等 16 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 384,047 元，變賣收入 1,567,725 元，加計未實現重估增值減少數 365,674 元，財產交易賸餘 1,549,352 元。(行政院 113.12.31 院授財產公字第 11300438430 號函)

(14) 台南市新市區大洲段 800-59 地號等 8 筆土地有償撥用案(台南市政府農業局)，帳面價值 519,870 元，變賣收入 2,901,600 元，加計未實現重估增值減少數 494,999 元，財產交易賸餘 2,876,729 元。(行政院 113.12.17 院授財產公字第 11335015270 號函)

(15) 台南市佳里區蚶寮段 1-1 地號等 9 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 4,381,998 元，變賣收入 18,907,740 元，加計未實現重估增值減少數 4,172,363 元，財產交易賸餘 18,698,105 元。(行政院農業委員會 107.12.13 農水字第 1070252158 號函)

(16) 台南市白河區埤子頭段埤子頭小段 1705-1 地號土地有償撥用案(交通部高速公路局)，帳面價值 66,480 元，變賣收入 304,700 元，加計未實現重估增值減少數 63,300 元，財產交易賸餘 301,520 元。(行政院 114.06.03 院授財產公字第 11400177830 號函)

(17) 嘉義縣太保市埤麻段 256-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,617 元，變賣收入 25,893 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 25,576 元。(行政院 114.03.14 院授財產公字第 11400077850 號函)

(18) 台南市佳里區塭子內段 200-1 地號等 16 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 864,640 元，變賣收入 4,323,200 元，加計未實現重估增值減少數 823,276 元，財產交易賸餘 4,281,836 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11400049070 號函)

(19) 台南市下營區茅港尾段 5372-1 地號土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 36,000 元，變賣收入 147,600 元，加計未實現重估增值減少數 34,278 元，財產交易賸餘 145,878 元。(行政院 114.06.30 院授財產公字第 11400212380 號函)

(20) 台南市佳里區區政段 303 地號等 2 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 8,990,183 元，變賣收入 33,191,642 元，加計未實現重估增值減少數 8,560,092 元，財產交易賸餘 32,761,551 元。(行政院 114.10.01 院授財產公字第 11435010920 號函)

(21) 嘉義縣太保市埤麻段 449-2 地號土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 44,349 元，變賣收入 169,682 元，加計未實現重估增值減少數 42,227 元，財產交易賸餘 167,560 元。(行政院 114.05.15 院授財產公字第 11435005280 號函)

(22) 台南市新市區大洲段 858 地號等 18 筆土地有償撥用案(國家科學及技術委員會)，帳面價值 2,907,850 元，變賣收入 17,447,100 元，加計未實現重估增值減少數 2,768,738 元，財產交易賸餘 17,307,988 元。(行政院 113.07.22 院授財產公字第 11300228940 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分台南市永康區富強段 337-7 地號土地，帳面價值 42,345 元，變賣收入 570,000 元，加計未實現重估增值減少數 40,319 元，財產交易賸餘 567,974 元。(農水署 113.10.07 農水企字第 1138031120 號函)

單位：新臺幣元

(2) 處分台南市大內區大內段 467-5 地號土地，帳面價值 49,440 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 47,075 元，財產交易賸餘 597,635 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029512 號函)

(3) 處分台南市大內區大內段 467-31 地號土地，帳面價值 53,280 元，變賣收入 512,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,731 元，財產交易賸餘 509,451 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029365 號函)

(4) 處分台南市下營區營和段 48-6 地號土地，帳面價值 81,744 元，變賣收入 610,000 元，加計未實現重估增值減少數 77,833 元，財產交易賸餘 606,089 元。(農水署 113.08.27 農水企字第 1138030479 號函)

(5) 處分台南市六甲區赤山段 99-5 地號等 2 筆土地，帳面價值 24,540 元，變賣收入 472,300 元，加計未實現重估增值減少數 23,366 元，財產交易賸餘 471,126 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029364 號函)

(6) 處分嘉義縣新港鄉水仙段 521 地號土地，帳面價值 4,729 元，變賣收入 113,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,503 元，財產交易賸餘 112,774 元。(農水署 113.08.26 農水企字第 1138030368 號函)

(7) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264 地號等 2 筆土地，帳面價值 87,870 元，變賣收入 703,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,666 元，財產交易賸餘 698,796 元。(農水署 113.10.30 農水企字第 1138031477 號函)

(8) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264-5 地號等 4 筆土地，帳面價值 136,155 元，變賣收入 895,000 元，加計未實現重估增值減少數 129,642 元，財產交易賸餘 888,487 元。(農水署 113.10.29 農水企字第 1138031528 號函)

(9) 處分台南市永康區新明段 1384 地號(重測前西勢段 1970-6 地號)土地，帳面價值 88,088 元，變賣收入 1,334,025 元，加計未實現重估增值減少數 83,874 元，財產交易賸餘 1,329,811 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029195 號函)

(10) 處分台南市白河區新興段 612-45 地號土地，帳面價值 489,600 元，變賣收入 2,160,000 元，加計未實現重估增值減少數 466,177 元，財產交易賸餘 2,136,577 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032153 號函)

(11) 處分台南市安南區城東段 262-2 地號土地，帳面價值 65,044 元，變賣收入 492,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,932 元，財產交易賸餘 488,888 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032351 號函)

(12) 處分台南市西港區西港堡段 435-27 地號土地，帳面價值 21,242 元，變賣收入 195,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,226 元，財產交易賸餘 193,984 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035676 號函)

(13) 處分台南市永康區埔北段 485-7 地號土地，帳面價值 806,607 元，變賣收入 12,420,000 元，加計未實現重估增值減少數 768,019 元，財產交易賸餘 12,381,412 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035503 號函)

單位：新臺幣元

(14) 處分台南市白河區永秀段 563 地號土地，帳面價值 25,671 元，變賣收入 211,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,443 元，財產交易賸餘 209,772 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037158 號函)

(15) 處分台南市安南區神榕段 1266-19 地號土地，帳面價值 91,847 元，變賣收入 900,000 元，加計未實現重估增值減少數 87,453 元，財產交易賸餘 895,606 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029193 號函)

(16) 處分台南市安南區神榕段 1266-20 地號土地，帳面價值 121,139 元，變賣收入 1,152,000 元，加計未實現重估增值減少數 115,344 元，財產交易賸餘 1,146,205 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029192 號函)

(17) 處分嘉義縣民雄鄉世興段 1056 地號土地，帳面價值 390,294 元，變賣收入 4,096,000 元，加計未實現重估增值減少數 371,622 元，財產交易賸餘 4,077,328 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032093 號函)

(18) 處分嘉義縣民雄鄉民興段 190-1 地號土地，帳面價值 218,127 元，變賣收入 3,390,000 元，加計未實現重估增值減少數 207,692 元，財產交易賸餘 3,379,565 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138033120 號函)

(19) 處分嘉義縣新港鄉水仙段 514-1 地號等 3 筆土地，帳面價值 93,810 元，變賣收入 3,194,000 元，加計未實現重估增值減少數 89,322 元，財產交易賸餘 3,189,512 元。(農水署 114.03.24 農水企字第 1148036342 號函)

(20) 處分台南市善化區北子店段一小段 243-2 地號土地，帳面價值 53,940 元，變賣收入 475,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,360 元，財產交易賸餘 472,420 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036524 號函)

(21) 處分台南市西港區西港堡段 435 地號等 11 筆土地，帳面價值 339,700 元，變賣收入 3,111,000 元，加計未實現重估增值減少數 323,449 元，財產交易賸餘 3,094,749 元。(農水署 114.06.16 農水企字第 1148038473 號函)

(22) 處分台南市西港區州海段 704-3 地號土地，帳面價值 172,550 元，變賣收入 1,566,000 元，加計未實現重估增值減少數 164,295 元，財產交易賸餘 1,557,745 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148037801 號函)

(23) 處分台南市官田區三塊厝段 178-7 地號土地，帳面價值 42,300 元，變賣收入 1,095,000 元，加計未實現重估增值減少數 40,276 元，財產交易賸餘 1,092,976 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148036921 號函)

(24) 處分台南市官田區烏山頭段 7-11 地號等 10 筆土地，帳面價值 6,055,920 元，變賣收入 50,466,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,766,204 元，財產交易賸餘 50,176,284 元。(農水署 114.02.11 農水企字第 1148035557 號函)

(25) 處分台南市仁德區車頭段 785 地號土地，帳面價值 229,760 元，變賣收入 4,762,000 元，加計未實現重估增值減少數 218,768 元，財產交易賸餘 4,751,008 元。(農水署 113.10.09 農水企字第 1138031327 號函)

(26) 處分台南市仁德區嘉南段 21 地號等 2 筆土地，帳面價值 374,376 元，變賣收入 5,074,000 元，加計未實現重估增值減少數 356,466 元，財產交易賸餘 5,056,090 元。(農水署 113.10.09 農水企字第 1138031357 號函)

(27) 處分台南市永康區新明段 2125 地號(重測前蜈蜞潭段 1188-62 地號)土地，帳面價值 554,940 元，變賣收入 10,635,000 元，加計未實現重估增值減少數 528,392 元，財產交易賸餘 10,608,452 元。(農水署 113.10.30 農水企字第 1138031563 號函)

(28) 處分嘉義縣太保市東勢寮段東勢小段 18-5 地號等 3 筆土地，帳面價值 36,450 元，變賣收入 2,812,000 元，加計未實現重估增值減少數 34,706 元，財產交易賸餘 2,810,256 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039296 號函)

(29) 處分台南市學甲區學甲寮段 274-10 地號土地，帳面價值 24,500 元，變賣收入 316,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,328 元，財產交易賸餘 314,828 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036459 號函)

(30) 處分台南市柳營區東安段 476-5 地號土地，帳面價值 26,129 元，變賣收入 382,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,879 元，財產交易賸餘 380,750 元。(農水署 114.02.17 農水企字第 1148035782 號函)

(31) 處分台南市鹽水區岸南段 666 地號等 3 筆土地，帳面價值 178,320 元，變賣收入 4,050,000 元，加計未實現重估增值減少數 169,789 元，財產交易賸餘 4,041,469 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138032496 號函)

(32) 處分台南市安定區新庄段 1075 地號等 8 筆土地，帳面價值 1,301,426 元，變賣收入 29,532,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,239,166 元，財產交易賸餘 29,469,740 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039062 號函)

3. 農地重劃處分

(1) 處分台南市將軍區巷口段二小段 254 地號，帳面價值 26,010 元，變賣收入 170,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,766 元，財產交易賸餘 168,756 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032092 號函)

(2) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 911-4 地號，帳面價值 139,100 元，變賣收入 1,666,000 元，加計未實現重估增值減少數 132,445 元，財產交易賸餘 1,659,345 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037179 號函)

(3) 處分台南市永康區廣富段 1106-3 地號，帳面價值 1,183,287 元，變賣收入 21,905,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,126,678 元，財產交易賸餘 21,848,391 元。(農水署 114.05.22 農水企字第 1148037924 號函)

(4) 處分台南市永康區王新段 286-1 地號，帳面價值 6,104 元，變賣收入 133,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,812 元，財產交易賸餘 132,708 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037047 號函)

(5) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 88-6 地號等 3 筆土地，帳面價值 100,362 元，變賣收入 681,000 元，加計未實現重估增值減少數 95,561 元，財產交易賸餘 676,199 元。(農水署

114.03.04 農水企字第 1148035559 號函)

(6) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264-4 地號等 2 筆土地，帳面價值 135,720 元，變賣收入 827,000 元，加計未實現重估增值減少數 129,227 元，財產交易賸餘 820,507 元。(農水署 114.03.17 農水企字第 1148036147 號函)

(7) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 143-9 地號等 4 筆土地，帳面價值 132,784 元，變賣收入 880,000 元，加計未實現重估增值減少數 126,432 元，財產交易賸餘 873,648 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035966 號函)

(8) 處分嘉義縣太保市後潭段下庄小段 399-1 地號土地，帳面價值 100,800 元，變賣收入 1,664,000 元，加計未實現重估增值減少數 95,978 元，財產交易賸餘 1,659,178 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039003 號函)

(9) 處分台南市永康區烏竹段 889-18 地號土地，帳面價值 14,500 元，變賣收入 190,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,806 元，財產交易賸餘 189,306 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037037 號函)

(10) 處分台南市永康區龍王段 718 地號土地，帳面價值 64,288 元，變賣收入 557,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,212 元，財產交易賸餘 553,924 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036646 號函)

(11) 處分台南市永康區龍王段 1913-3 地號土地，帳面價值 245,298 元，變賣收入 4,368,000 元，加計未實現重估增值減少數 233,563 元，財產交易賸餘 4,356,265 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038139 號函)

(12) 處分台南市永康區龍安段 439 地號土地，帳面價值 275,102 元，變賣收入 3,676,500 元，加計未實現重估增值減少數 261,941 元，財產交易賸餘 3,663,339 元。(農水署 114.03.07 農水企字第 1148036046 號函)

(13) 處分台南市永康區埔北段 485 地號土地，帳面價值 12,084 元，變賣收入 187,000 元，加計未實現重估增值減少數 11,506 元，財產交易賸餘 186,422 元。(農水署 114.05.22 農水企字第 1148037604 號函)

(14) 處分台南市永康區中山段 1883 地號等 3 筆土地，帳面價值 326,984 元，變賣收入 6,716,000 元，加計未實現重估增值減少數 311,341 元，財產交易賸餘 6,700,357 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039430 號函)

(15) 處分台南市永康區龍安段 380-4 地號土地，帳面價值 98,758 元，變賣收入 1,338,000 元，加計未實現重估增值減少數 94,033 元，財產交易賸餘 1,333,275 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039123 號函)

(16) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 1391-4 地號土地，帳面價值 37,200 元，變賣收入 311,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,420 元，財產交易賸餘 309,220 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039317 號函)

(17) 處分台南市西港區下宅子段 801-5 地號土地，帳面價值 24,320 元，變賣收入 195,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,157 元，財產交易賸餘 193,837 元。(農水署 114.04.10 農水企字第

1148036482 號函)

(18) 處分台南市永康區龍安段 380-3 地號土地，帳面價值 99,294 元，變賣收入 1,346,000 元，加計未實現重估增值減少數 94,544 元，財產交易賸餘 1,341,250 元。(農水署 114.05.07 農水企字第 1148037383 號函)

(19) 處分嘉義縣新港鄉新港段福德小段 1-10 地號等 3 筆土地，帳面價值 457,200 元，變賣收入 4,151,000 元，加計未實現重估增值減少數 435,328 元，財產交易賸餘 4,129,128 元。(農水署 114.08.18 農水企字第 1148039862 號函)

(20) 處分台南市新化區頂山腳段 1380-10 地號等 2 筆土地，帳面價值 108,204 元，變賣收入 2,289,000 元，加計未實現重估增值減少數 103,028 元，財產交易賸餘 2,283,824 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148038977 號函)

(21) 處分台南市新化區嗹口段 960-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 87,600 元，變賣收入 3,227,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,409 元，財產交易賸餘 3,222,809 元。(農水署 114.07.16 農水企字第 1148038941 號函)

(22) 處分台南市鹽水區岸南段 672 地號等 2 筆土地，帳面價值 82,800 元，變賣收入 1,745,000 元，加計未實現重估增值減少數 78,839 元，財產交易賸餘 1,741,039 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032495 號函)

(23) 處分台南市學甲區西進段 159-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 52,000 元，變賣收入 1,042,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,512 元，財產交易賸餘 1,039,512 元。(農水署 114.09.09 農水企字第 1148040122 號函)

4. 其他

(1) 出售嘉義縣民雄鄉東榮村 23 鄰文化路 76 號建物，帳面價值 8,175 元，變賣收入 1,220,099 元，財產交易賸餘 1,211,924 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138032964 號函)

(2) 市地重劃台南市新化區新平段 48-3 地號土地，帳面價值 19,440 元，變賣收入 108,339 元，加計為實現重估增值減少數 18,510 元，財產交易賸餘 107,409 元。(台南市第 142 期新化區新平(一)自辦市地重劃區重劃會 113.5.17 新平一自劃字第 113051701 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 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
   (1) 高雄市鳥松區崎子腳段 1244-19 地號等 16 筆有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 1,269,600 元，變賣收入 5,244,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,245,637 元，財產交易賸餘 5,220,037 元。(行政院 113 年 12 月 5 日院授財產公字第 11300403950 號函)
   (2) 高雄市林園區港子埔段 1113-35 地號有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 151,200 元，變賣收入 518,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,600 元，財產交易賸餘 428,400 元。(行政院 111 年 9 月 5 日院授財產公字第 11100286680 號函)
   (3) 高雄市林園區港子埔段 1506-4 地號等 4 筆有償撥用案(經濟部水利署第六河川分署)，帳面價值 47,400 元，變賣收入 144,700 元，加計未實現重估增值減少數-33,998 元，財產交易賸餘 63,302 元。(行政院 114 年 3 月 10 日院授財產公字第 11400068950 號函)
   (4) 高雄市鳥松區鳥松段 113 地號等 3 筆有償撥用案(原住民族委員會)，帳面價值 6,561,150 元，變賣收入 27,016,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,977,400 元，財產交易賸餘 26,432,750 元。(行政院 114 年 2 月 8 日院授財產公字第 11400037720 號函)
   (5) 高雄市路竹區三爺段 212 地號等 6 筆土地案(交通部公路局南區養護工程分局)，帳面價值 445,082 元，變賣收入 1,901,714 元，加計未實現重估增值減少數 394,559 元，財產交易賸餘 1,851,191 元。(行政院 114 年 5 月 5 日院授財產公字第 11400141010 號函)
   (6) 高雄市鳥松區大華段 393 地號等 4 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 10,974,460 元，變賣收入 48,838,814 元，加計未實現重估增值減少數 10,448,182 元，財產交易賸餘 48,312,536 元。(行政院 114 年 6 月 18 日院授財產公字第 11400191880 號函)
   (7) 高雄市林園區林子邊段 1630-6 地號等 2 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 1,092,000 元，變賣收入 4,284,000 元，加計未實現重估增值減少數 479,600 元，財產交易賸餘 3,671,600 元。(行政院 114 年 7 月 2 日院授財產公字第 11400210290 號函)
   (8) 高雄市左營區左南段 390-3 地號等 7 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 2,792,900 元，變賣收入 10,596,588 元，加計未實現重估增值減少數 2,742,144 元，財產交易賸餘 10,545,832 元。(行政院農業委員會 104 年 3 月 20 日農水字第 1040708901 號函-左營區明潭路開闢工程)
   (9) 高雄市鳳山區埤頂段 1228-18 地號等 20 筆土地案(高雄市政府水利局)，帳面價值 10,418,063 元，變賣收入 25,973,151 元，加計未實現重估增值減少數 9,722,819 元，財產交易賸餘 25,277,907 元。(行政院農業委員會 109 年 10 月 28 日農水字第 1096000163 號函-易淹水地區水患治理計畫)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分高雄市三民區灣興段 595-5 地號，帳面價值 569,664 元，變賣收入 8,015,570 元，加計未實現重估增值減少數 481,234 元，財產交易賸餘 7,927,140 元。(農水署 113.7.4 農水企字第 1138028767 號函)
   (2) 處分高雄市旗山區富興段 758 地號，帳面價值 85,663 元，變賣收入 846,552 元，加計未實現重估增值減少數 57,445 元，財產交易賸餘 818,334 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029945

號函)

(3) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-41 地號，帳面價值 180,400 元，變賣收入 1,101,100 元，加計未實現重估增值減少數 132,880 元，財產交易賸餘 1,053,580 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 9 日農水企字第 1138030053 號)

(4) 處分高雄市仁武區北屋段 386-1 地號，帳面價值 342,393 元，變賣收入 5,781,390 元，加計未實現重估增值減少數 328,922 元，財產交易賸餘 5,767,919 元。(農水署 113.8.5 農水企字第 1138029167 號函)

(5) 處分高雄市左營區菜公段一小段 33-12 地號，帳面價值 1,581,200 元，變賣收入 12,864,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,547,955 元，財產交易賸餘 12,830,755 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029999 號函)

(6) 處分高雄市旗山區富興段 1055 地號，帳面價值 48,069 元，變賣收入 610,104 元，加計未實現重估增值減少數-55,464 元，財產交易賸餘 506,571 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029902 號函)

(7) 處分高雄市左營區新庄段四小段 433 地號，帳面價值 123,900 元，變賣收入 804,900 元，加計未實現重估增值減少數 121,695 元，財產交易賸餘 802,695 元。(農水署 113.9.4 農水企字第 1138030530 號函)

(8) 處分高雄市林園區溪州段 3015-2 地號處分案(經濟部)，帳面價值 118,400 元，變賣收入 999,000 元，加計未實現重估增值減少數 76,960 元，財產交易賸餘 957,560 元。(農業部農田水利署高雄管理處財務組 113 年 6 月 27 日第 1138735560 號簽呈)

(9) 處分高雄市林園區溪州段 3015-3 地號處分案(經濟部)，帳面價值 44,800 元，變賣收入 772,800 元，加計未實現重估增值減少數 41,104 元，財產交易賸餘 769,104 元。(農業部農田水利署高雄管理處財務組 113 年 6 月 27 日第 1138735560 號簽呈)

(10) 處分高雄市鳳山區埤頂段 1228-18 地號處分案(高雄市政府)，帳面價值 8,533,937 元，變賣收入 26,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 7,833,865 元，財產交易賸餘 25,299,928 元。(行政院農業委員會農田水利署 109 年 10 月 28 日農水企字第 1096000163 號函)

(11) 處分高雄市路竹區新興段 521-3 地號，帳面價值 149,236 元，變賣收入 2,548,000 元，加計未實現重估增值減少數 131,764 元，財產交易賸餘 2,530,528 元。(農水署 113.10.7 農水企字第 1138031169 號函)

(12) 處分高雄市仁武區竹園段 719-5 地號，帳面價值 308,000 元，變賣收入 5,941,000 元，加計未實現重估增值減少數 153,120 元，財產交易賸餘 5,786,120 元。(農水署 113.11.13 農水企字第 1138031865 號函)

(13) 處分高雄市左營區新庄段四小段 471 地號，帳面價值 263,500 元，變賣收入 3,996,700 元，加計未實現重估增值減少數 251,005 元，財產交易賸餘 3,984,205 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033257 號函)

(14) 處分高雄市苓雅區正文段 589-13 地號，帳面價值 619,225 元，變賣收入 3,675,400 元，加計未實現重估增值減少數 586,630 元，財產交易賸餘 3,642,805 元。(農水署 113.11.13 農水企字第

1138031864 號函)

(15) 處分高雄市鳳山區文山段 628-17 地號，帳面價值 52,500 元，變賣收入 500,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,000 元，財產交易賸餘 497,500 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138032125 號函)

(16) 處分高雄市鳳山區文山段 628-19 地號，帳面價值 325,500 元，變賣收入 2,790,000 元，加計未實現重估增值減少數 310,000 元，財產交易賸餘 2,774,500 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138032124 號函)

(17) 處分高雄市大社區大安段 119 地號，帳面價值 118,300 元，變賣收入 1,456,000 元，加計未實現重估增值減少數 79,716 元，財產交易賸餘 1,417,416 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(18) 處分高雄市岡山區華崗段 588-3 地號，帳面價值 93,100 元，變賣收入 2,450,000 元，加計未實現重估增值減少數 71,932 元，財產交易賸餘 2,428,832 元。(農水署 112.12.8 農水企字第 1126033207 號函)

(19) 處分高雄市大社區大安段 119-1 地號，帳面價值 78,000 元，變賣收入 1,040,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,440 元，財產交易賸餘 1,012,440 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(20) 處分高雄市大社區大安段 119-2 地號，帳面價值 72,800 元，變賣收入 1,064,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,056 元，財產交易賸餘 1,040,256 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(21) 處分高雄市大社區大安段 119-3 地號，帳面價值 71,500 元，變賣收入 1,045,000 元，加計未實現重估增值減少數 48,180 元，財產交易賸餘 1,021,680 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(22) 處分高雄市阿蓮區南蓮段 83-3 地號，帳面價值 171,455 元，變賣收入 1,284,295 元，加計未實現重估增值減少數 80,875 元，財產交易賸餘 1,193,715 元。(農水署 112.12.19 農水企字第 1126033920 號函)

(23) 處分高雄市鳥松區鳳松段 1205-3 地號，帳面價值 358,400 元，變賣收入 2,784,000 元，加計未實現重估增值減少數 329,517 元，財產交易賸餘 2,755,117 元。(農水署 112.12.8 農水企字第 1126033289 號函)

(24) 處分高雄市鳥松區美德段 550-5 地號，帳面價值 160,500 元，變賣收入 3,141,250 元，加計未實現重估增值減少數 140,405 元，財產交易賸餘 3,121,155 元。(農水署 114.3.4 農水企字第 1148035900 號函)

(25) 處分高雄市大社區保社段 475-1 地號，帳面價值 228,565 元，變賣收入 2,446,990 元，加計未實現重估增值減少數 178,308 元，財產交易賸餘 2,396,733 元。(農水署 114.3.3 農水企字第 1148002927 號函)

(26) 處分高雄市仁武區豐禾段 54-3 地號，帳面價值 85,821 元，變賣收入 1,400,004 元，加計未實現重估增值減少數 81,420 元，財產交易賸餘 1,395,603 元。(農水署 114.4.10 農水企字第

1148036865 號函)

(27) 處分高雄市仁武區豐禾段 54-4 地號，帳面價值 165,307 元，變賣收入 2,696,652 元，加計未實現重估增值減少數 156,830 元，財產交易賸餘 2,688,175 元。(農水署 114.4.10 農水企字第 1148036865 號函)

(28) 處分高雄市仁武區善德段 172 地號，帳面價值 1,201,902 元，變賣收入 16,888,888 元，加計未實現重估增值減少數 1,090,957 元，財產交易賸餘 16,777,943 元。(農水署 114.4.9 農水企字第 1148036575 號函)

(29) 處分高雄市三民區灣復段 51-3 地號，帳面價值 117,584 元，變賣收入 1,036,380 元，加計未實現重估增值減少數 113,086 元，財產交易賸餘 1,031,882 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148037046 號函)

(30) 處分高雄市大寮區琉球段 551 地號，帳面價值 26,838 元，變賣收入 306,720 元，加計未實現重估增值減少數 15,592 元，財產交易賸餘 295,474 元。(農水署 114.5.21 農水企字第 1148037876 號函)

(31) 處分高雄市小港區厦莊段 565-23 地號，帳面價值 48,000 元，變賣收入 401,200 元，加計未實現重估增值減少數 47,440 元，財產交易賸餘 400,640 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(32) 處分高雄市小港區厦莊段 565-28 地號，帳面價值 168,000 元，變賣收入 1,404,200 元，加計未實現重估增值減少數 166,040 元，財產交易賸餘 1,402,240 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(33) 處分高雄市小港區厦莊段 565-30 地號，帳面價值 300,000 元，變賣收入 2,507,500 元，加計未實現重估增值減少數 296,500 元，財產交易賸餘 2,504,000 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(34) 處分高雄市鳳山區七老爺段 322-51 地號，帳面價值 47,000 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 41,848 元，財產交易賸餘 594,848 元。(農水署 114.6.19 農水企字第 1148038356 號函)

(35) 處分高雄市路竹區社東段 102-1 地號，帳面價值 12,129 元，變賣收入 165,390 元，加計未實現重估增值減少數 8,270 元，財產交易賸餘 161,531 元。(農水署 114.6.16 農水企字第 1148038358 號函)

(36) 處分高雄市鳥松區山水段 771 地號，帳面價值 120,000 元，變賣收入 1,803,600 元，加計未實現重估增值減少數 114,192 元，財產交易賸餘 1,797,792 元。(農水署 114.6.19 農水企字第 1148038241 號函)

(37) 處分高雄市仁武區善德段 182 地號，帳面價值 241,020 元，變賣收入 5,141,760 元，加計未實現重估增值減少數 183,175 元，財產交易賸餘 5,083,915 元。(農水署 114.6.26 農水企字第 1148038679 號函)

(38) 處分高雄市鳥松區青雲段 290 地號，帳面價值 542,400 元，變賣收入 4,968,000 元，加計未實現重估增值減少數 497,760 元，財產交易賸餘 4,923,360 元。(農水署 114.7.7 農水企字第

1148038814 號函)

(39) 處分高雄市仁武區北屋段 365 地號，帳面價值 398,784 元，變賣收入 5,291,392 元，加計未實現重估增值減少數 388,493 元，財產交易賸餘 5,281,101 元。(農水署 114.8.27 農水企字第 1148039932 號函)

(40) 處分高雄市楠梓區高楠段 6-4 地號，帳面價值 159,600 元，變賣收入 1,512,000 元，加計未實現重估增值減少數 156,870 元，財產交易賸餘 1,509,270 元。(農水署 114.8.28 農水企字第 1148039933 號函)

(41) 處分高雄市仁武區北屋段 346-2 地號，帳面價值 475,417 元，變賣收入 8,933,200 元，加計未實現重估增值減少數 456,774 元，財產交易賸餘 8,914,557 元。(農水署 114.9.11 農水企字第 1148039967 號函)

(42) 處分高雄市阿蓮區福蓮段 982-1 地號，帳面價值 32,276 元，變賣收入 2,401,920 元，加計未實現重估增值減少數 27,127 元，財產交易賸餘 2,396,771 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039966 號函)

(43) 處分高雄市阿蓮區福蓮段 982-4 地號，帳面價值 10,260 元，變賣收入 763,520 元，加計未實現重估增值減少數 8,623 元，財產交易賸餘 761,883 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039966 號函)

3. 資產交換-土地權利變換

(1) 高雄市旗山區新大林段 0267-1 地號，帳面價值 171,498 元，換入土地帳面價值 1,245,984 元，加計未實現重估增值-1,074,486 元，財產交易賸餘 0 元。(農業部農田水利署高雄管理處 114 年 3 月 28 日第 1148742514 號簽呈)

(2) 高雄市小港區大業段 0242-00 地號等 2 筆土地案，帳面價值 3,344,000 元，換入土地帳面價值 1,020,800 元及找補現金 23,780,000 元，加計未實現重估增值 3,078,000 元，財產交易賸餘 24,534,800 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 9 日農水企字第 1148036513 號函)

4. 農地重劃處分

(1) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-39 地號，帳面價值 606,800 元，變賣收入 3,848,000 元，加計未實現重估增值減少數 446,960 元，財產交易賸餘 3,688,160 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 19 日農水企字第 1138028537 號)

(2) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-98 地號，帳面價值 196,800 元，變賣收入 1,201,200 元，加計未實現重估增值減少數 144,960 元，財產交易賸餘 1,149,360 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 1138028845 號)

(3) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-20 地號，帳面價值 236,500 元，變賣收入 2,584,300 元，加計未實現重估增值減少數 206,589 元，財產交易賸餘 2,554,389 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 28 日農水企字第 1138028153 號)

(4) 處分高雄市旗山區圓潭子段二小段 2119 地號，帳面價值 72,960 元，變賣收入 512,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,504 元，財產交易賸餘 492,544 元。(農業部農田水利署 113 年 2 月 16 日農水企字第 1138025753 號)

(5) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-24 地號，帳面價值 137,500 元，變賣收入 1,075,000 元，加計未實現重估增值減少數 55,500 元，財產交易賸餘 993,000 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(6) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-25 地號，帳面價值 126,500 元，變賣收入 989,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,060 元，財產交易賸餘 913,560 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(7) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-26 地號，帳面價值 258,500 元，變賣收入 2,021,000 元，加計未實現重估增值減少數 104,340 元，財產交易賸餘 1,866,840 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(8) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-27 地號，帳面價值 126,500 元，變賣收入 989,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,060 元，財產交易賸餘 913,560 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(9) 處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1236-56 地號，帳面價值 526,176 元，變賣收入 5,420,800 元，加計未實現重估增值減少數 487,603 元，財產交易賸餘 5,382,227 元。(農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138025445 號)

(10) 處分高雄市林園區港子埔段 1070-18 地號，帳面價值 2,316,600 元，變賣收入 18,457,066 元，加計未實現重估增值減少數 1,142,127 元，財產交易賸餘 17,282,593 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 1138028689 號)

(11) 處分高雄市仁武區仁龍段 994 地號，帳面價值 794,170 元，變賣收入 10,446,390 元，加計未實現重估增值減少數 549,810 元，財產交易賸餘 10,202,030 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 10 日農水企字第 1138028982 號)

(12) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-1 地號，帳面價值 266,800 元，變賣收入 3,100,400 元，加計未實現重估增值減少數 244,720 元，財產交易賸餘 3,078,320 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(13) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-22 地號，帳面價值 217,500 元，變賣收入 2,527,500 元，加計未實現重估增值減少數 199,500 元，財產交易賸餘 2,509,500 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(14) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-24 地號，帳面價值 46,400 元，變賣收入 539,200 元，加計未實現重估增值減少數 42,560 元，財產交易賸餘 535,360 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(15) 處分高雄市鼓山區龍華段一小段 16-4 地號，帳面價值 2,635,360 元，變賣收入 46,209,300 元，加計未實現重估增值減少數 2,510,524 元，財產交易賸餘 46,084,464 元。(農水署 113.8.27 農水企字第 1138030529 號函)

(16) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1490-4 地號，帳面價值 498,800 元，變賣收入 7,540,000 元，加計未實現重估增值減少數 451,530 元，財產交易賸餘 7,492,730 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030238 號)

(17) 處分高雄市仁武區仁龍段 953-4 地號，帳面價值 87,022 元，變賣收入 1,131,286 元，加計未實現重估增值減少數 60,246 元，財產交易賸餘 1,104,510 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 26 日農水企字第 1138030370 號)

(18) 處分高雄市林園區溪州段 1189-20 地號，帳面價值 33,000 元，變賣收入 345,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,134 元，財產交易賸餘 320,134 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030426 號)

(19) 處分高雄市林園區溪州段 1189-21 地號，帳面價值 63,800 元，變賣收入 667,000 元，加計未實現重估增值減少數 15,727 元，財產交易賸餘 618,927 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030426 號)

(20) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-29 地號，帳面價值 264,000 元，變賣收入 2,064,000 元，加計未實現重估增值減少數 106,560 元，財產交易賸餘 1,906,560 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030390 號)

(21) 處分高雄市前鎮區瑞崗段五小段 849 地號，帳面價值 108,000 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 102,555 元，財產交易賸餘 594,555 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030396 號)

(22) 處分高雄市前鎮區瑞崗段五小段 974-1 地號，帳面價值 646,668 元，變賣收入 3,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 613,998 元，財產交易賸餘 3,567,330 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030396 號)

(23) 處分高雄市林園區林子邊段 1814-24 地號，帳面價值 55,000 元，變賣收入 460,000 元，加計未實現重估增值減少數 22,200 元，財產交易賸餘 427,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 4 日農水企字第 1138030557 號)

(24) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1029-10 地號，帳面價值 9,200 元，變賣收入 100,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,254 元，財產交易賸餘 96,054 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030476 號)

(25) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1030-1 地號，帳面價值 220,800 元，變賣收入 2,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 82,560 元，財產交易賸餘 2,261,760 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030476 號)

(26) 處分高雄市仁武區仁龍段 953-1 地號，帳面價值 279,344 元，變賣收入 3,631,472 元，加計未實現重估增值減少數 193,392 元，財產交易賸餘 3,545,520 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030237 號)

(27) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1220-15 地號，帳面價值 912,000 元，變賣收入 13,087,200 元，加計未實現重估增值減少數 729,600 元，財產交易賸餘 12,904,800 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 13 日農水企字第 1138030859 號)

(28) 處分高雄市岡山區嘉興段 1894-1 地號，帳面價值 114,800 元，變賣收入 767,520 元，加計未實現重估增值減少數 93,316 元，財產交易賸餘 746,036 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 23 日農水企字第 1138030672 號)

(29) 處分高雄市鳳山區五甲段 1535-10 地號，帳面價值 610,500 元，變賣收入 5,775,000 元，加計未實現重估增值減少數 337,700 元，財產交易賸餘 5,502,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 23 日農水企字第 1138030950 號)

(30) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1220-19 地號，帳面價值 1,338,000 元，變賣收入 19,200,300 元，加計未實現重估增值減少數 1,070,400 元，財產交易賸餘 18,932,700 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 13 日農水企字第 1138030858 號)

(31) 處分高雄市林園區港子埔段 2204-1 地號，帳面價值 356,400 元，變賣收入 1,930,500 元，加計未實現重估增值減少數 213,840 元，財產交易賸餘 1,787,940 元。(農業部農田水利署 112 年 6 月 29 日農水企字第 1126028738 號)

(32) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1779-12 地號，帳面價值 670,700 元，變賣收入 9,178,000 元，加計未實現重估增值減少數 529,500 元，財產交易賸餘 9,036,800 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 18 日農水企字第 1138032961 號)

(33) 處分高雄市旗山區旗尾段二小段 2230-6 地號等 6 筆土地案，帳面價值 388,720 元，變賣收入 3,622,000 元，加計未實現重估增值減少數 335,022 元，財產交易賸餘 3,568,302 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 31 日農水企字第 1138032998 號)

(34) 處分高雄市林園區溪州段 1189-46 地號，帳面價值 583,000 元，變賣收入 6,098,000 元，加計未實現重估增值減少數 408,789 元，財產交易賸餘 5,923,789 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 10 日農水企字第 1138032276 號)

(35) 處分高雄市鳳山區五甲段 1582-21 地號，帳面價值 110,000 元，變賣收入 610,800 元，加計未實現重估增值減少數 58,800 元，財產交易賸餘 559,600 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 13 日農水企字第 1138032528 號)

(36) 處分高雄市仁武區仁龍段 994-2 地號，帳面價值 109,382 元，變賣收入 1,438,794 元，加計未實現重估增值減少數 75,726 元，財產交易賸餘 1,405,138 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 12 日農水企字第 1138032828 號)

(37) 處分高雄市大寮區開封段 275-5 地號，帳面價值 35,600 元，變賣收入 561,590 元，加計未實現重估增值減少數 27,560 元，財產交易賸餘 553,550 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 22 日農水企字第 1148000941 號)

(38) 處分高雄市林園區王公廟段 1805-30 地號，帳面價值 88,200 元，變賣收入 616,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,400 元，財產交易賸餘 571,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 4 日農水企字第 1138030558 號)

(39) 處分高雄市鳥松區夢裡段 1107-1 地號，帳面價值 162,000 元，變賣收入 1,919,700 元，加計未實現重估增值減少數 157,083 元，財產交易賸餘 1,914,783 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 3 日農水企字第 1138033259 號)

(40) 處分高雄市林園區汕尾段 1646-3 地號，帳面價值 116,200 元，變賣收入 1,245,000 元，加計未實現重估增值減少數 9,960 元，財產交易賸餘 1,138,760 元。(農業部農田水利署 112 年 10 月 27 日農水企字第 1126031901 號)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

(41) 處分高雄市鳥松區崎子腳段 1499-1 地號，帳面價值 548,000 元，變賣收入 5,754,000 元，加計未實現重估增值減少數 531,560 元，財產交易賸餘 5,737,560 元。(農業部農田水利署 112 年 11 月 13 日農水企字第 1126032867 號)

(42) 處分高雄市林園區王公廟段苦苓腳小段 1100-27 地號，帳面價值 182,000 元，變賣收入 2,002,000 元，加計未實現重估增值減少數 57,200 元，財產交易賸餘 1,877,200 元。(農業部農田水利署 113 年 1 月 11 日農水企字第 1138025100 號)

(43) 處分高雄市林園區王公廟段 1762-58 地號，帳面價值 189,000 元，變賣收入 1,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 93,000 元，財產交易賸餘 1,224,000 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 6 日農水企字第 1138027681 號)

(44) 處分高雄市林園區王公廟段 1762-60 地號，帳面價值 856,800 元，變賣收入 5,984,000 元，加計未實現重估增值減少數 421,600 元，財產交易賸餘 5,548,800 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 6 日農水企字第 1138027515 號)

(45) 處分高雄市橋頭區九甲圍段 1163-4 地號，帳面價值 323,400 元，變賣收入 3,234,000 元，加計未實現重估增值減少數 281,064 元，財產交易賸餘 3,191,664 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 20 日農水企字第 1138033678 號)

(46) 處分高雄市林園區中芸段 1505-1 地號，帳面價值 226,100 元，變賣收入 3,332,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,300 元，財產交易賸餘 3,189,200 元。(農業部農田水利署 114 年 2 月 10 日農水企字第 1148035560 號)

(47) 處分高雄市仁武區暘善段 121 地號，帳面價值 102,011 元，變賣收入 2,251,350 元，加計未實現重估增值減少數 98,714 元，財產交易賸餘 2,248,053 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(48) 處分高雄市仁武區暘善段 121-2 地號，帳面價值 189,840 元，變賣收入 3,798,650 元，加計未實現重估增值減少數 183,734 元，財產交易賸餘 3,792,544 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(49) 處分高雄市仁武區暘善段 121-3 地號，帳面價值 193,231 元，變賣收入 4,168,420 元，加計未實現重估增值減少數 186,843 元，財產交易賸餘 4,162,032 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(50) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1699-19 地號，帳面價值 159,100 元，變賣收入 2,405,000 元，加計未實現重估增值減少數 141,988 元，財產交易賸餘 2,387,888 元。(農業部農田水利署 114 年 2 月 10 日農水企字第 1148035483 號)

(51) 處分高雄市林園區王公廟段 1565-7 地號，帳面價值 72,200 元，變賣收入 342,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,920 元，財產交易賸餘 320,720 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日農水企字第 1148002761 號)

(52) 處分高雄市林園區王公廟段 1640-49 地號，帳面價值 77,900 元，變賣收入 430,500 元，加計未實現重估增值減少數-1,976 元，財產交易賸餘 350,624 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日農水企字第 1148002761 號)

(53) 處分高雄市林園區王公廟段 1640-53 地號，帳面價值 41,800 元，變賣收入 220,000 元，加計未實現重估增值減少數-1,060 元，財產交易賸餘 177,140 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日農水企字第 1148002761 號)

(54) 處分高雄市林園區林子邊段 1818-1 地號，帳面價值 363,000 元，變賣收入 2,838,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,520 元，財產交易賸餘 2,621,520 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035707 號)

(55) 處分高雄市林園區林子邊段 1818-9 地號，帳面價值 291,500 元，變賣收入 2,279,000 元，加計未實現重估增值減少數 117,660 元，財產交易賸餘 2,105,160 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035822 號)

(56) 處分高雄市林園區林子邊段 1820-1 地號，帳面價值 187,000 元，變賣收入 1,462,000 元，加計未實現重估增值減少數 75,480 元，財產交易賸餘 1,350,480 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035822 號)

(57) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1029-7 地號，帳面價值 4,600 元，變賣收入 50,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,720 元，財產交易賸餘 47,120 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 14 日農水企字第 1148036110 號)

(58) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-1 地號，帳面價值 11,390 元，變賣收入 173,400 元，加計未實現重估增值減少數 9,214 元，財產交易賸餘 171,224 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(59) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-3 地號，帳面價值 1,340 元，變賣收入 20,400 元，加計未實現重估增值減少數 1,084 元，財產交易賸餘 20,144 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(60) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-4 地號，帳面價值 12,060 元，變賣收入 183,600 元，加計未實現重估增值減少數 9,756 元，財產交易賸餘 181,296 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(61) 處分高雄市湖內區海埔段 2173-4 地號，帳面價值 1,440 元，變賣收入 30,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,080 元，財產交易賸餘 29,640 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 26 日農水企字第 1148036481 號)

(62) 處分高雄市湖內區海埔段 2069-13 地號，帳面價值 95,682 元，變賣收入 1,110,000 元，加計未實現重估增值減少數 82,362 元，財產交易賸餘 1,096,680 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 26 日農水企字第 1148036481 號)

(63) 處分高雄市大寮區山子頂段 3699-29 地號，帳面價值 58,500 元，變賣收入 825,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,621 元，財產交易賸餘 818,121 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 22 日農水企字第 1148000779 號)

(64) 處分高雄市鳳山區五甲段 1405-22 地號，帳面價值 82,000 元，變賣收入 830,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,000 元，財產交易賸餘 797,000 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035944 號)

(65) 處分高雄市鳳山區五甲段 1405-48 地號，帳面價值 131,200 元，變賣收入 1,408,000 元，加計未實現重估增值減少數 78,400 元，財產交易賸餘 1,355,200 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 14 日農水企字第 1148036148 號)

(66) 處分高雄市苓雅區武聖段 2319-26 地號，帳面價值 169,606 元，變賣收入 1,182,290 元，加計未實現重估增值減少數 154,540 元，財產交易賸餘 1,167,224 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148036439 號)

(67) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-14 地號，帳面價值 52,800 元，變賣收入 1,056,000 元，加計未實現重估增值減少數 45,888 元，財產交易賸餘 1,049,088 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148004265 號)

(68) 處分高雄市林園區中芸段 1125-31 地號，帳面價值 13,500 元，變賣收入 160,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,685 元，財產交易賸餘 150,185 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 18 日農水企字第 1148036013 號)

(69) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-15 地號，帳面價值 44,000 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 38,240 元，財產交易賸餘 794,240 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037014 號)

(70) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-19 地號，帳面價值 77,000 元，變賣收入 1,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 66,920 元，財產交易賸餘 1,389,920 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037014 號)

(71) 處分高雄市湖內區海埔段 2319-13 地號，帳面價值 143,500 元，變賣收入 1,722,000 元，加計未實現重估增值減少數 120,540 元，財產交易賸餘 1,699,040 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037219 號)

(72) 處分高雄市林園區港子埔段 1090-25 地號，帳面價值 199,800 元，變賣收入 1,665,000 元，加計未實現重估增值減少數 81,400 元，財產交易賸餘 1,546,600 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 10 日農水企字第 1148036576 號)

(73) 處分高雄市前鎮區瑞隆段二小段 217 地號，帳面價值 1,944,467 元，變賣收入 11,895,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,851,585 元，財產交易賸餘 11,802,118 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 18 日農水企字第 1148036895 號)

(74) 處分高雄市大寮區磚子磕段 3083-165 地號，帳面價值 476,700 元，變賣收入 4,767,000 元，加計未實現重估增值減少數 404,060 元，財產交易賸餘 4,694,360 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 21 日農水企字第 1148005902 號)

(75) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-35 地號，帳面價值 292,600 元，變賣收入 2,748,900 元，加計未實現重估增值減少數 274,736 元，財產交易賸餘 2,731,036 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148009646 號)

(76) 處分高雄市大寮區山子頂段 3756-6 地號，帳面價值 55,000 元，變賣收入 382,500 元，加計未實現重估增值減少數 42,000 元，財產交易賸餘 369,500 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 7 日農水企字第 1148038813 號)

(77) 處分高雄市林園區潭頭段 3350-4 地號，帳面價值 186,172 元，變賣收入 1,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 142,380 元，財產交易賸餘 1,356,208 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 10 日農水企字第 1148036618 號)

(78) 處分高雄市三民區灣立段 330-2 地號，帳面價值 1,161,420 元，變賣收入 6,888,114 元，加計未實現重估增值減少數 1,139,740 元，財產交易賸餘 6,866,434 元。(農業部農田水利署 114 年 5 月 29 日農水企字第 1148038026 號)

(79) 處分高雄市岡山區華興段 127-1 地號，帳面價值 152,100 元，變賣收入 1,521,000 元，加計未實現重估增值減少數 134,524 元，財產交易賸餘 1,503,424 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 16 日農水企字第 1148038357 號)

(80) 處分高雄市阿蓮區阿蓮段 2451-5 地號，帳面價值 62,100 元，變賣收入 612,000 元，加計未實現重估增值減少數 60,660 元，財產交易賸餘 610,560 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148038325 號)

(81) 處分高雄市阿蓮區阿蓮段 2451-28 地號，帳面價值 55,200 元，變賣收入 544,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,920 元，財產交易賸餘 542,720 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148038325 號)

(82) 處分高雄市小港區高松段 574-2 地號，帳面價值 138,000 元，變賣收入 1,162,500 元，加計未實現重估增值減少數 132,000 元，財產交易賸餘 1,156,500 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 17 日農水企字第 1148039026 號)

(83) 處分高雄市林園區港子埔段 1778-20 地號，帳面價值 23,000 元，變賣收入 245,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,600 元，財產交易賸餘 230,600 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 17 日農水企字第 1148039026 號)

(84) 處分高雄市林園區港子埔段 1778-21 地號，帳面價值 18,400 元，變賣收入 196,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,880 元，財產交易賸餘 184,480 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 25 日農水企字第 1148039357 號)

(85) 處分高雄市大寮區大寮段二小段 1157-6 地號等 3 筆土地案，帳面價值 771,400 元，變賣收入 10,533,600 元，加計未實現重估增值減少數 686,280 元，財產交易賸餘 10,448,480 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148012708 號)

(86) 處分高雄市大寮區赤崁段 2280-1 地號，帳面價值 37,099 元，變賣收入 276,000 元，加計未實現重估增值減少數 28,819 元，財產交易賸餘 267,720 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148013033 號)

(87) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-26 地號，帳面價值 144,900 元，變賣收入 2,622,000 元，加計未實現重估增值減少數 107,109 元，財產交易賸餘 2,584,209 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039428 號)

(88) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-27 地號，帳面價值 88,200 元，變賣收入 1,596,000 元，加計未實現重估增值減少數 65,197 元，財產交易賸餘 1,572,997 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039428 號)

單位：新臺幣元

(89) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-37 地號，帳面價值 656,000 元，變賣收入 4,632,000 元，加計未實現重估增值減少數 452,800 元，財產交易賸餘 4,428,800 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 28 日農水企字第 1148039899 號)

(90) 處分高雄市大寮區磚子窯段 2784-5 地號，帳面價值 61,600 元，變賣收入 546,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,980 元，財產交易賸餘 535,380 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 5 日農水企字第 1148014415 號)

(91) 處分高雄市三民區灣立段 330 地號，帳面價值 794,430 元，變賣收入 4,711,581 元，加計未實現重估增值減少數 779,601 元，財產交易賸餘 4,696,752 元。(農業部農田水利署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040179 號)

(92) 處分高雄市鳥松區松埔段 1045-1 地號，帳面價值 114,080 元，變賣收入 1,497,300 元，加計未實現重估增值減少數 80,997 元，財產交易賸餘 1,464,217 元。(農業部農田水利署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040178 號)

(93) 處分高雄市鳳山區新甲段 1116-33 地號，帳面價值 567,100 元，變賣收入 10,070,000 元，加計未實現重估增值減少數 524,700 元，財產交易賸餘 10,027,600 元。(農業部農田水利署 114 年 10 月 1 日農水企字第 1148040675 號)

(94) 處分高雄市三民區灣立段 326 地號，帳面價值 505,050 元，變賣收入 2,995,335 元，加計未實現重估增值減少數 497,073 元，財產交易賸餘 2,987,358 元。(農業部農田水利署 114 年 10 月 16 日農水企字第 1148041152 號)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

屏東農田水利事業作業基金

1. 土地出售變賣

(1) 處分處分竹田鄉福安段 715 地號土地，帳面價值 26,409 元，變賣收入 450,150 元，加計未實現重估增值減少數 17,742 元，財產交易賸餘 441,483 元。(農業部農水署 113.11.08 農水企字第 1138031925 號函)

(2) 處分處分長治鄉進興段 1103-2 地號土地，帳面價值 1,223 元，變賣收入 100,080 元，加計未實現重估增值減少數 695 元，財產交易賸餘 99,552 元。(農業部農水署 113.12.31 農水企字第 1138033224 號函)

(3) 處分處分萬丹鄉萬後段 111 地號土地，帳面價值 81,356 元，變賣收入 887,520 元，加計未實現重估增值減少數 67,304 元，財產交易賸餘 873,468 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036767 號函)

(4) 處分處分萬丹鄉萬後段 112 地號土地，帳面價值 28,600 元，變賣收入 312,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,660 元，財產交易賸餘 307,060 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036766 號函)

(5) 處分處分長治鄉復興段 969-3 地號土地，帳面價值 15,338 元，變賣收入 132,450 元，加計未實現重估增值減少數 9,440 元，財產交易賸餘 126,552 元。(農業部農水署 114.6.191 農水企字第 1148038352 號函)

(6) 處分處分內埔鄉鄉竹山段 763 地號土地，帳面價值 6,968 元，變賣收入 223,965 元，加計未實現重估增值減少數 3,783 元，財產交易賸餘 220,780 元。(農業部農水署 114.07.04 農水企字第 1148038497 號函)

(7) 處分處分屏東市洛陽段 266-3 地號土地，帳面價值 213,796 元，變賣收入 5,369,760 元，加計未實現重估增值減少數 207,780 元，財產交易賸餘 5,363,744 元。(農業部農水署 114.08.01 農水企字第 1148039291 號函)

(8) 處分處分屏東市大埔二小段 432-3 地號土地，帳面價值 53,290 元，變賣收入 839,500 元，加計未實現重估增值減少數 44,530 元，財產交易賸餘 830,740 元。(農業部農水署 114.06.10 農水企字第 1148038171 號函)

(9) 處分處分竹田鄉福安段 394 地號土地，帳面價值 27,936 元，變賣收入 279,360 元，加計未實現重估增值減少數 26,772 元，財產交易賸餘 278,196 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)

(10) 處分處分竹田鄉福安段 400 地號土地，帳面價值 73,274 元，變賣收入 733,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,221 元，財產交易賸餘 729,947 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)

(11) 處分處分高樹鄉新日段 127 地號土地，帳面價值 34,634 元，變賣收入 423,302 元，加計未實現重估增值減少數 21,281 元，財產交易賸餘 409,949 元。(農業部農水署 114.07.25 農水企字第 1148039168 號函)

(12) 處分處分屏東市香揚段 117-5 地號土地，帳面價值 151,700 元，變賣收入 2,405,000 元，加計

未實現重估增值減少數 146,102 元，財產交易賸餘 2,399,402 元。(農業部農水署 114.09.05 農水企字第 1148039591 號函)

(13) 處分處分屏東市大埔二小段 432 地號土地，帳面價值 85,410 元，變賣收入 1,345,500 元，加計未實現重估增值減少數 71,370 元，財產交易賸餘 1,331,460 元。(農業部農水署 114.09.19 農水企字第 1148040368 號函)

2. 農地重劃處分

(1) 處分處分佳冬鄉塭豐段 2199-1 地號土地，帳面價值 9,062 元，變賣收入 134,400 元，加計未實現重估增值減少數 8,403 元，財產交易賸餘 133,741 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)

(2) 處分處分佳冬鄉塭豐段 2199-2 地號土地，帳面價值 8,921 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 8,272 元，財產交易賸餘 131,651 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)

(3) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-2 地號土地，帳面價值 47,520 元，變賣收入 1,584,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,622 元，財產交易賸餘 1,554,102 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)

(4) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-4 地號土地，帳面價值 35,280 元，變賣收入 1,176,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,083 元，財產交易賸餘 1,153,803 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)

(5) 處分處分九如鄉九清段 1833-2 地號土地，帳面價值 19,040 元，變賣收入 235,200 元，加計未實現重估增值減少數 11,200 元，財產交易賸餘 227,360 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036735 號函)

(6) 處分處分九如鄉耆老段 850-1 地號土地，帳面價值 30,240 元，變賣收入 1,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,790 元，財產交易賸餘 1,250,550 元。(農業部農水署 114.6.10 農水企字第 1148038107 號函)

(7) 處分處分九如鄉九如段 2696 地號土地，帳面價值 54,720 元，變賣收入 864,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,440 元，財產交易賸餘 846,720 元。(農業部農水署 114.05.21 農水企字第 1148037799 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

花蓮農田水利事業作業基金

1. 土地出售變賣

(1) 處分新城鄉天佑段 178-1 地號土地，帳面價值 26,304 元，變賣收入 159,206 元，加計未實現重估增值減少數 18,413 元，財產交易賸餘 151,315 元。(農水署 114.01.09 農水企字第 1138071110 號函)

(2) 處分壽豐鄉萬富段 369 地號土地，帳面價值 21,181 元，變賣收入 397,140 元，加計未實現重估增值減少數 17,210 元，財產交易賸餘 393,169 元。(農水署 113.10.28 農水企字第 1138019497 號函)

(3) 處分壽豐鄉萬富段 878 地號土地，帳面價值 47,890 元，變賣收入 952,547 元，加計未實現重估增值減少數 38,911 元，財產交易賸餘 943,568 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032225 號函)

(4) 處分壽豐鄉萬富段 882 地號土地，帳面價值 49,163 元，變賣收入 957,802 元，加計未實現重估增值減少數 39,945 元，財產交易賸餘 948,584 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032225 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

七星農田水利事業作業基金

1. 資產交換-合建分屋

(1) 臺北市北投區文林段四小段 64 地號等 27 筆土地都市更新案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元，土地重估增值減少數 719,562 元，財產交易賸餘 3,348,076 元。(行政院農委會 103.11.20 農水字第 1030734601 號函)

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

瑠公農田水利事業作業基金

1. 土地出售變賣
   (1) 處分臺北市中山區德惠段二小段 669 地號土地，帳面價值 18,688,932 元，變賣收入 138,888,888 元，加計未實現重估增值減少數 18,637,119 元，財產交易賸餘 138,837,075 元。(農水署 113.12.4 農水企字第 1138032096 號函)
2. 其他
   (1) 臺北市松山區濱江段四小段 297、299-1、300、301 地號土地容積調派案(臺北市政府工務局水利工程處)，換出土地帳面價值 201,508,483 元，調派移入容積 522,858 元(接受基地為臺北市信義區信義段五小段 28、28-1，28-4、28-5、28-6、28-7、28-8、28-9 地號土地，調派移入容積量 3,202.83 平方公尺)，土地重估增值減少數 200,985,625 元。(農水署 113.10.1 農水瑠字第 1138956107 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**1,221,975,185**	**1,157,169,506**	**64,805,679**
土地改良物	1,148,621,732	1,092,415,600	56,206,132
房屋及建築	9,847,772	1,964,313	7,883,459
機械及設備	51,043,257	50,662,099	381,158
交通及運輸設備	5,682,954	5,558,671	124,283
什項設備	6,779,470	6,568,823	210,647
合　　計	**1,221,975,185**	**1,157,169,506**	**64,805,679**

業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		64,805,679	**51,347,000**	**13,458,679**	**26.21**
		56,206,132	48,263,000	7,943,132	16.46
		7,883,459		7,883,459	--
		381,158	2,394,000	-2,012,842	-84.08
		124,283	95,000	29,283	30.82
		210,647	595,000	-384,353	-64.60
		64,805,679	**51,347,000**	**13,458,679**	**26.21**

本頁空白

公庫撥補款明細表

中華民國114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	7,364,526,000	7,426,042,276	61,516,276	
合　　計	7,364,526,000	7,426,042,276	61,516,276	

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		**232,552,000**	
土地		232,552,000	
土地改良物	**605,390,892**	**8,346,238,000**	**831,419,566**
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000	831,419,566
購建中固定資產			
房屋及建築	**34,868,282**	**243,386,000**	
房屋及建築	34,868,282	243,386,000	
購建中固定資產			
機械及設備	**72,805,049**	**334,153,000**	
機械及設備	72,805,049	334,153,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**14,129,000**	
交通及運輸設備		14,129,000	
購建中固定資產			
什項設備		**23,184,000**	
什項設備		23,184,000	
合計	**713,064,223**	**9,193,642,000**	**831,419,566**

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

114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			
-16,121,634	**216,430,366**	**118,335,984**	**-98,094,382**	
-16,121,634	216,430,366	118,335,984	-98,094,382	
-348,902,472	**9,434,145,986**	**8,418,587,486**	**-1,015,558,500**	**727,334,349**
-348,902,472	9,434,145,986	1,558,226,870	-7,875,919,116	727,334,349
		6,860,360,616	6,860,360,616	
99,028,339	**377,282,621**	**216,444,686**	**-160,837,935**	**33,101,802**
99,028,339	377,282,621	157,109,227	-220,173,394	33,101,802
		59,335,459	59,335,459	
304,625,999	**711,584,048**	**580,470,476**	**-131,113,572**	**94,432,992**
304,625,999	711,584,048	262,162,308	-449,421,740	94,432,992
		318,308,168	318,308,168	
21,203,254	**35,332,254**	**34,501,238**	**-831,016**	
21,203,254	35,332,254	14,800,058	-20,532,196	
		19,701,180	19,701,180	
5,166,514	**28,350,514**	**26,701,627**	**-1,648,887**	
5,166,514	28,350,514	26,701,627	-1,648,887	
65,000,000	**10,803,125,789**	**9,395,041,497**	**-1,408,084,292**	**854,869,143**

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 114 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 457,166,000 元、決算數 124,249,259 元。
2. 資產交換換入資產：

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分壯圍鄉新福段 911-3 地號土地交換案，換出土地帳面價值 30,500 元，換入土地帳面價值 29,500 元及找補現金 8,954 元。

(2) 處分五結鄉百福段 124 地號土地交換案，換出土地帳面價值 316,062 元，換入土地帳面價值 217,066 元及找補現金 466,062 元。

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分新北市土城區柑林段 516 地號等 8 筆，為新北市土城司法園區區段徵收案，換出土地帳面價值 10,643,056 元，換入土地帳面價值 7,759,364 元。

石門農田水利事業作業基金

(1) 桃園市中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值 51,620,201 元，換入土地帳面價值 51,762,983 元。

新竹農田水利事業作業基金

(1) 處分新竹縣新埔鎮遠東段 0297-0000 地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值 585,413 元，換入土地帳面價值 316,008 元。

高雄農田水利事業作業基金

(1) 處分高雄市旗山區新大林段 0267-1 地號，帳面價值 171,498 元，換入土地帳面價值 1,245,984 元，加計未實現重估增值 1,074,486 元，財產交易賸餘 0 元。

(2) 處分高雄市小港區大業段 0242-00 地號等 2 筆土地案，帳面價值 3,344,000 元，換入土地帳面價值 1,020,800 元及找補現金 23,780,000 元，加計未實現重估增值 3,078,000 元，財產交易賸餘 24,534,800 元。

七星農田水利事業作業基金

(1) 處分北投區文林段四小段 64 地號，為吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 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				**713,064,223**	**9,193,642,000**	**831,419,566**	**65,000,000**
一次性項目				713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000
土地					232,552,000		-16,121,634
土地改良物				605,390,892	8,346,238,000	831,419,566	-348,902,472
房屋及建築				34,868,282	243,386,000		99,028,339
機械及設備				72,805,049	334,153,000		304,625,999
交通及運輸設備					14,129,000		21,203,254
什項設備					23,184,000		5,166,514
合計				**713,064,223**	**9,193,642,000**	**831,419,566**	**65,000,000**

註：詳固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表。

畫預算與實際進度比較表

114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
10,803,125,789		**10,803,125,789**		**9,395,041,497**	**86.97**	**9,395,041,497**	**86.97**	
10,803,125,789		10,803,125,789		9,395,041,497	86.97	9,395,041,497	86.97	
216,430,366		216,430,366		118,335,984	54.68	118,335,984	54.68	1.結餘款98,094,382元。 2.主要係農田水利照舊使用私人土地競價標購計劃未如預期所致。
9,434,145,986		9,434,145,986		8,418,587,486	89.24	8,418,587,486	89.24	1.結餘款288,224,151元。 2.保留款727,334,349元。
377,282,621		377,282,621		216,444,686	57.37	216,444,686	57.37	1.結餘款127,736,133元。 2.主要係桃園管理處水利綜合大樓公區設備改善工程(第三工區)進度未如預期、高雄管理處統包案須向主管機關取得核准建照並完成申報開工備查程序，始得進場施作主體工程，及七星管理處都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款所致。 3.保留款33,101,802元。
711,584,048		711,584,048		580,470,476	81.57	580,470,476	81.57	1.結餘款36,680,580元。 2.保留款94,432,992元。
35,332,254		35,332,254		34,501,238	97.65	34,501,238	97.65	結餘款831,016元。
28,350,514		28,350,514		26,701,627	94.18	26,701,627	94.18	結餘款1,648,887元。
10,803,125,789		**10,803,125,789**		**9,395,041,497**	**86.97**	**9,395,041,497**	**86.97**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

資產交換換入資產：

宜蘭農田水利事業作業基金

(1) 處分壯圍鄉新福段 911-3 地號土地交換案，換出土地帳面價值 30,500 元，換入土地帳面價值 29,500 元及找補現金 8,954 元。

(2) 處分五結鄉百福段 124 地號土地交換案，換出土地帳面價值 316,062 元，換入土地帳面價值 217,066 元及找補現金 466,062 元。

桃園農田水利事業作業基金

(1) 處分新北市土城區柑林段 516 地號等 8 筆，為新北市土城司法園區區段徵收案，換出土地帳面價值 10,643,056 元，換入土地帳面價值 7,759,364 元。

石門農田水利事業作業基金

(1) 桃園市中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值 51,620,201 元，換入土地帳面價值 51,762,983 元。

新竹農田水利事業作業基金

(1) 處分新竹縣新埔鎮遠東段 0297-0000 地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值 585,413 元，換入土地帳面價值 316,008 元。

高雄農田水利事業作業基金

(1) 處分高雄市旗山區新大林段 0267-1 地號，帳面價值 171,498 元，換入土地帳面價值 1,245,984 元，加計未實現重估增值 1,074,486 元，財產交易賸餘 0 元。

(2) 處分高雄市小港區大業段 0242-00 地號等 2 筆土地案，帳面價值 3,344,000 元，換入土地帳面價值 1,020,800 元及找補現金 23,780,000 元，加計未實現重估增值 3,078,000 元，財產交易賸餘 24,534,800 元。

七星農田水利事業作業基金

(1) 處分北投區文林段四小段 64 地號，為吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元。

本頁空白

主要營運項目

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			**1,437,757,000**		**1,487,504,556**
輸水渠道改善及修補	**公里**	154.00	376,148,000	137.45	268,311,189
輸水渠道除草	**平方公尺**	19,718,850.00	284,674,000	20,469,943.61	296,891,731
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	2,626,928.00	659,080,000	3,041,853.56	736,315,717
構造物維護	**座**	11,063.00	117,855,000	13,051.15	185,985,919
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**13,702.00**	**9,875,679,000**	**10,811.78**	**9,485,682,242**
農田水利設施更新改善			**8,346,238,000**		**8,276,850,006**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	723.00	7,061,043,000	752.70	6,787,228,590
構造物更新改善	**座**	1,046.00	1,285,195,000	989.03	1,489,621,416

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		49,747,556	**3.46**	
-16.55	-10.75	-107,836,811	-28.67	1.主要係輸水渠道持續更新改善，致維護需求減少，故維護修補實際數量及金額比預計減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
751,093.61	3.81	12,217,731	4.29	
414,925.56	15.80	77,235,717	11.72	
1,988.15	17.97	68,130,919	57.81	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-2,890.22	**-21.09**	**-389,996,758**	**-3.95**	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		-69,387,994	**-0.83**	
29.70	4.11	-273,814,410	-3.88	奉准先行辦理數704,032,525元，決算數668,360,040元。
-56.97	-5.45	204,426,416	15.91	奉准先行辦理數127,387,041元，決算數114,441,568元。

本頁空白

農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國114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	67,398,588,000	67,492,075,360	93,487,360	
加：	7,364,526,000	7,426,042,276	61,516,276	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	7,364,526,000	7,426,042,276	61,516,276	以現金增撥基金74億2,604萬2,276元，較預算數增加6,151萬6,276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，辦理農田水利設施改善計畫等39億4,231萬6,276元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金23億6,930萬元。 3.中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算增撥基金10億4,942萬6,000元。 4.中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算增撥基金5,000萬元。 5.花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算增撥基金1,500萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	74,763,114,000	74,918,117,636	155,003,636	

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		121,330,938				121,330,938
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		1,890,103				1,890,103
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		1,695,100				1,695,100
嘉南實業股份有限公司	414,960,000	41,496,000		263,346,318				263,346,318
合作金庫金融控股股份有限公司	156,809,369,140	15,680,936,914		5,062,749				5,062,749

業作業基金

及其餘絀明細表

114年12月31日

單位 ：新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
0.15	10,869,000	11,693,854	824,854	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整如下： (1)桃園農田水利事業作業基金等12個分基金，認列投資短絀16,105,261元(原投資成本17,836,771元，上年度評價調整科目餘額42,226,389元，本年度評價調整科目餘額26,121,128元)。 (2)嘉南農田水利事業作業基金:透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動83,236,029元(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額206,927,259元，本年度評價調整科目餘額123,691,230元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利11,693,854元。
0.02				1.依臺灣證券交易所114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1,047,957元(原投資成本1,890,103元，上年度評價調整科目餘額1,207,529元，本年度評價調整科目餘額159,572元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。
0.13				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-1,695,100元。
49.00	20,333,000	41,397,988	21,064,988	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整：透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動119,354,710元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額278,934,792元，本年度評價調整科目餘額159,580,082元)。 2.嘉南實業股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利41,397,988元。
-	259,000	375,261	116,261	1.依臺灣證券交易所114年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加390,793元(原投資成本5,062,749元，上年度評價調整科目餘額7,964,554元，本年度評價調整科目餘額8,355,347元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

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	
台杉水牛二號生技創投有限合夥	4,815,400,000			170,000,000	-6,800,000	-6,800,000		163,200,000
台農發股份有限公司	180,491,010	18,049,101		34,091,142				34,091,142

及其餘絀明細表

114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	
14.72				3.114年度現金股利375,261元及股票股利16,082股。 1.114年度奉准先行辦理數6,800,000元，係台杉水牛二號生技創投有限合夥以退還出資額6,800,000元方式分配所得收益。 2.台杉水牛二號生技創投有限合夥114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 1.台農發股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.114年度未發放股利。

農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**37,404,000**	**40,534,640**	**3,130,640**	**8.37**	
電腦軟體	37,384,000	38,523,739	1,139,739	3.05	
其他無形資產	20,000	2,010,901	1,990,901	9,954.51	

農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**3,508**	**3,084**	**-424**	
專任人員	3,508	3,084	-424	
職員	2,696	2,310	-386	
技工	391	369	-22	
工友	177	163	-14	
約僱	234	236	2	
駐衛警	10	6	-4	
總　　計	**3,508**	**3,084**	**-424**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 72 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 116 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 109 人。
   (3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 12 人。
   (4) 辦理烏山頭水庫風景區、明德水庫園區及辦理農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 136 人
   (5) 辦理檔案行政及手冊編製及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫等工作 53 人
2. 約用人員 (預算 983 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 428 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 326 人。
   (3) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務水利設施導覽解說等任務臨時人員 5 人。
   (4) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   (1) 宜蘭農田水利事業作業基金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 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。
   (2) 北基農田水利事業作業基金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 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。
   (3) 彰化農田水利事業作業基金因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，工友 3 名退離調整進用約僱人員 2 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農田水利署 114 年 8 月 15 日農水企字第 1148014460 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**2,276,976,000**	**105,635,000**	**212,679,000**		**591,579,000**
業務費用			66,670,000		
正式人員			62,996,000		
職員			52,499,000		
工員			10,497,000		
聘僱人員			3,674,000		
聘僱人員			3,674,000		
管理及總務費用	2,276,976,000	105,635,000	146,009,000		591,579,000
正式人員	2,276,976,000		138,772,000		577,711,000
職員	2,017,779,000		121,501,000		512,029,000
工員	259,197,000		17,271,000		65,682,000
聘僱人員		105,635,000	7,237,000		13,868,000
聘僱人員		105,635,000	7,237,000		13,868,000
合　　計	**2,276,976,000**	**105,635,000**	**212,679,000**		**591,579,000**

業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
682,631,000	**18,039,000**	**443,989,000**	**126,000**	**4,331,654,000**		**4,331,654,000**
				66,670,000		66,670,000
				62,996,000		62,996,000
				52,499,000		52,499,000
				10,497,000		10,497,000
				3,674,000		3,674,000
				3,674,000		3,674,000
682,631,000	18,039,000	443,989,000	126,000	4,264,984,000		4,264,984,000
676,022,000	18,039,000	423,859,000	126,000	4,111,505,000		4,111,505,000
653,335,000	15,967,000	358,281,000		3,678,892,000		3,678,892,000
22,687,000	2,072,000	65,578,000	126,000	432,613,000		432,613,000
6,609,000		20,130,000		153,479,000		153,479,000
6,609,000		20,130,000		153,479,000		153,479,000
682,631,000	**18,039,000**	**443,989,000**	**126,000**	**4,331,654,000**		**4,331,654,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**2,098,293,214**	**100,666,917**	**118,176,079**		**501,353,069**
業務費用			18,604,420		2,000
正式人員			18,100,452		2,000
職員			16,082,415		2,000
工員			2,018,037		
聘僱人員			503,968		
聘僱人員			503,968		
管理及總務費用	2,098,293,214	100,666,917	99,571,659		501,351,069
正式人員	2,093,359,164		95,480,562		486,459,371
職員	1,842,669,848		84,832,902		416,342,309
工員	250,689,316		10,647,660		70,117,062
聘僱人員	4,934,050	100,666,917	4,091,097		14,891,698
聘僱人員	4,934,050	100,666,917	4,091,097		14,891,698
合　　計	**2,098,293,214**	**100,666,917**	**118,176,079**		**501,353,069**

註：詳用人費用彙計表附表。

業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
479,532,425	**2,500,000**	**369,248,611**	**72,047**	**3,669,842,362**		**3,669,842,362**
				18,606,420		18,606,420
				18,102,452		18,102,452
				16,084,415		16,084,415
				2,018,037		2,018,037
				503,968		503,968
				503,968		503,968
479,532,425	2,500,000	369,248,611	72,047	3,651,235,942		3,651,235,942
472,983,234	2,500,000	349,311,657	71,258	3,500,165,246		3,500,165,246
456,823,365	2,000,000	299,758,935	9,297	3,102,436,656		3,102,436,656
16,159,869	500,000	49,552,722	61,961	397,728,590		397,728,590
6,549,191		19,936,954	789	151,070,696		151,070,696
6,549,191		19,936,954	789	151,070,696		151,070,696
479,532,425	**2,500,000**	**369,248,611**	**72,047**	**3,669,842,362**		**3,669,842,362**

農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

勞務承攬：預算數 114,646,000 元，決算數 113,127,717 元。

(1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 22,923,713 元。

(2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 35,714,877 元。

(3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 8,314,300 元。

(4) 辦理烏山頭水庫風景區、明德水庫園區及辦理農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 26,379,177 元。

(5) 辦理檔案行政及手冊編製及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫等工作計 19,795,650 元。

1. 約用人員：預算數 292,676,000 元，決算數 236,361,511 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 211,768,194 元。

(2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 24,257,917 元。

(3) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務水利設施導覽解說等任務臨時人員計 122,600 元。

(4) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬計 212,800 元。

2. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 3,411 人，297,828,000 元；決算數 3,156 人，266,335,643 元。

3. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 3,177 人，279,359,000 元；決算數 2,775 人，221,305,502 元。

4. 其他獎金：預算數 1,963 人，14,392,000 元；決算數 1,355 人，13,711,924 元。

(1) 依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051262 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 73 人 85,000 元，決算數 50 人 50,136 元。
(係宜蘭農田水利事業作業基金)

(2) 依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051282 號函辦理，預算數 32 人，3,000 元，決算數 40 人，14,940 元。
(係北基農田水利事業作業基金)

(3) 依據農業部農田水利署 113 年 2 月 6 日農水企字第 1138002934 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 216 人，2,714,000 元，決算數 242 人，2,515,838 元。
(係桃園農田水利事業作業基金)

(4) 依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051264 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 110 人，2,250,000 元，決算數 142 人，2,250,000 元。
(係石門農田水利事業作業基金)

(5) 依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051265 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 69 人，468,000 元，決算數 61 人，880,071 元。
(係新竹農田水利事業作業基金)

(6) 依據農業部農田水利署 114 年 5 月 5 日農水企字第 1148007013 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 103 人，267,000 元，決算數 90 人，150,101 元。
(係苗栗農田水利事業作業基金)

農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

(7) 依據農業部農田水利署 114 年 12 月 1 日農水企字第 1148021265 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 106 人，423,000 元，決算數 68 人，957,749 元。
(係臺中農田水利事業作業基金)

(8) 依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051266 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 123 人，650,000 元，決算數 120 人，650,000 元。
(係南投農田水利事業作業基金)

(9) 依據農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法辦理，預算數 359 人，1,182,000 元；決算數 0 元。
(係彰化農田水利事業作業基金)

(10)依據農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法辦理，預算數 303 人，423,000 元；決算數 0 元。
(係雲林農田水利事業作業基金)

(11)依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051268 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 200 人，1,427,000 元，決算數 263 人，1,786,496 元。
(係嘉南農田水利事業作業基金)

(12)依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051269 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 70 人，1,750,000 元，決算數 143 人，1,929,522 元。
(係高雄農田水利事業作業基金)

(13)依據農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138000882 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 89 人，201,000 元，決算數 54 人，189,544 元。
(係屏東農田水利事業作業基金)

(14)依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051267 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 6 人，3,000 元，決算數 1 人，2,000 元。
(係花蓮農田水利事業作業基金)

(15)依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051267 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 52 人，887,000 元，決算數 41 人，818,027 元。
(係七星農田水利事業作業基金)

(16)依據農業部農田水利署 114 年 4 月 21 日農水企字第 1148005623 號函及 114 年度辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 52 人，1,659,000 元，決算數 40 人，1,517,500 元。
(係瑠公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114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（8人座）	2	1,700,000	1	789,623	-1	-50.00	-910,377	-53.55	
四輪傳動小客貨兩用車	1	910,000	1	909,721			-279	-0.03	
合計	**3**	**2,610,000**	**2**	**1,699,344**	**-1**	**-33.33**	**-910,656**	**-34.89**	

註：詳增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表附表。

農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表附表

中華民國 114 年度

1. 宜蘭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 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、機車 1 輛。
2. 北基農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有客貨兩用車 2 輛。
3. 桃園農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛，客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 44 輛。
4. 石門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 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
   (1) 管理用車輛：計有小客車 1 輛，客貨兩用車 2 輛。
6. 苗栗農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 3 輛。
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、清淤車 1 輛、機車 8 輛。
7. 臺中農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 3 輛、客貨兩用車 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：計有客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 7 輛。
9. 彰化農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車 1 輛；汰換後小客車 2 輛，客貨兩用貨車 1 輛。
10. 雲林農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有客貨兩用車 8 輛。(114 年度報廢小客車 1 輛)
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛、清淤車 1 輛、吊車 1 輛。
11. 嘉南農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有客貨兩用車 11 輛(114 年度報廢客貨兩用車 2 輛）。
   (2) 其他車輛：計有小貨車 1 輛。
12. 高雄農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛、客貨兩用車 5 輛。
   (2) 其他車輛：計有機車 15 輛。
13. 屏東農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：計有小客車 1 輛、客貨兩用車 2 輛。
14. 臺東農田水利事業作業基金
   (1) 管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車 1 輛；汰換後計有客貨兩用車 2 輛。
   (2) 其他車輛：計有清淤車 1 輛、機車 2 輛。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表附表

中華民國 114 年度

15. 花蓮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。
16. 七星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 3 輛。
    (2) 其他車輛：計有機車 5 輛。
17. 瑠公農田水利事業作業基金
    (1) 管理用車輛：計有小客車 2 輛、客貨兩用車 4 輛。
    (2) 其他車輛：計有機車 2 輛。

本頁空白

分決算名稱	業　務 收　入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 （短絀）
農田水利事業作業基金（母基金）	12,000,000	9,020,964	2,979,036
宜蘭農田水利事業作業基金	227,032,989	458,285,840	-231,252,851
北基農田水利事業作業基金	74,895,598	139,687,879	-64,792,281
桃園農田水利事業作業基金	493,085,631	1,161,696,086	-668,610,455
石門農田水利事業作業基金	407,616,720	471,400,790	-63,784,070
新竹農田水利事業作業基金	102,229,493	324,504,105	-222,274,612
苗栗農田水利事業作業基金	140,929,032	359,431,983	-218,502,951
臺中農田水利事業作業基金	188,350,551	1,068,374,660	-880,024,109
南投農田水利事業作業基金	167,049,780	329,848,872	-162,799,092
彰化農田水利事業作業基金	598,112,885	1,023,966,617	-425,853,732
雲林農田水利事業作業基金	829,122,312	1,461,777,687	-632,655,375
嘉南農田水利事業作業基金	1,340,357,712	2,198,812,067	-858,454,355
高雄農田水利事業作業基金	151,666,903	894,108,189	-742,441,286
屏東農田水利事業作業基金	307,424,183	492,117,930	-184,693,747
臺東農田水利事業作業基金	184,105,982	322,610,388	-138,504,406
花蓮農田水利事業作業基金	245,833,263	358,516,248	-112,682,985
七星農田水利事業作業基金	5,781,022	215,366,434	-209,585,412
瑠公農田水利事業作業基金	2,695,459	217,122,437	-214,426,978

業作業基金

收支概況表

114年度

單位 ：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘（短絀）	本期賸餘（短絀）
			2,979,036
50,616,666	3,063,453	47,553,213	-183,699,638
24,299,131	618,794	23,680,337	-41,111,944
599,948,234	10,825,309	589,122,925	-79,487,530
249,316,405	11,310,387	238,006,018	174,221,948
411,689,959	3,388,855	408,301,104	186,026,492
50,938,128	1,467,469	49,470,659	-169,032,292
691,459,048	42,734,102	648,724,946	-231,299,163
45,031,468	1,772,480	43,258,988	-119,540,104
220,181,458	22,724,573	197,456,885	-228,396,847
127,005,719	1,524,377	125,481,342	-507,174,033
585,902,350	18,166,677	567,735,673	-290,718,682
1,077,009,137	5,507,451	1,071,501,686	329,060,400
39,798,970	43,492,050	-3,693,080	-188,386,827
13,959,880	1,515,771	12,444,109	-126,060,297
14,139,848	174,917	13,964,931	-98,718,054
331,524,881	5,441,827	326,083,054	116,497,642
929,292,725	44,455,040	884,837,685	670,410,707

農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**4,331,654,000**	**3,669,842,362**	**-661,811,638**	**-15.28**
正式員額薪資	2,276,976,000	2,098,293,214	-178,682,786	-7.85
聘僱及兼職人員薪資	105,635,000	100,666,917	-4,968,083	-4.70
加（夜）班費	212,679,000	118,176,079	-94,502,921	-44.43
獎金	591,579,000	501,353,069	-90,225,931	-15.25
退休及卹償金	682,631,000	479,532,425	-203,098,575	-29.75
資遣費	18,039,000	2,500,000	-15,539,000	-86.14
福利費	443,989,000	369,248,611	-74,740,389	-16.83
提繳費	126,000	72,047	-53,953	-42.82
服務費用	**3,478,238,000**	**3,316,841,753**	**-161,396,247**	**-4.64**
水電費	210,861,000	219,931,125	9,070,125	4.30
郵電費	42,028,000	34,410,270	-7,617,730	-18.13
旅運費	151,507,000	116,751,454	-34,755,546	-22.94
印刷裝訂及公告費	13,377,000	6,589,871	-6,787,129	-50.74
修理保養及保固費	1,688,174,000	1,729,765,482	41,591,482	2.46
保險費	27,191,000	20,536,369	-6,654,631	-24.47
一般服務費	718,857,000	688,467,642	-30,389,358	-4.23
專業服務費	537,239,000	424,723,135	-112,515,865	-20.94
公關慰勞費	16,917,000	16,442,000	-475,000	-2.81
推展費	72,087,000	59,224,405	-12,862,595	-17.84
材料及用品費	**189,593,000**	**163,583,489**	**-26,009,511**	**-13.72**
使用材料費	34,995,000	30,446,950	-4,548,050	-13.00
用品消耗	154,598,000	133,136,539	-21,461,461	-13.88
租金與利息	**41,266,000**	**35,005,754**	**-6,260,246**	**-15.17**
地租及水租	20,660,000	10,666,507	-9,993,493	-48.37
房租	2,125,000	1,410,066	-714,934	-33.64
機器租金	8,600,000	5,285,261	-3,314,739	-38.54
交通及運輸設備租金	7,834,000	14,229,721	6,395,721	81.64
什項設備租金	2,047,000	3,383,560	1,336,560	65.29
利息		30,639	30,639	--

農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**4,023,522,000**	**3,947,288,804**	**-76,233,196**	**-1.89**
不動產、廠房及設備折舊	3,989,712,000	3,917,518,355	-72,193,645	-1.81
攤銷	33,810,000	29,770,449	-4,039,551	-11.95
稅捐與規費（強制費）	**313,680,000**	**267,581,407**	**-46,098,593**	**-14.70**
土地稅	210,287,000	188,948,513	-21,338,487	-10.15
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12
房屋稅	59,348,000	50,487,737	-8,860,263	-14.93
消費與行為稅	1,447,000	969,284	-477,716	-33.01
規費	42,298,000	27,131,239	-15,166,761	-35.86
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**419,141,000**	**210,655,534**	**-208,485,466**	**-49.74**
會費	3,595,000	2,308,000	-1,287,000	-35.80
捐助、補助與獎助	325,926,000	164,281,087	-161,644,913	-49.60
分擔	45,968,000	30,104,766	-15,863,234	-34.51
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,289,000	9,223,485	-21,065,515	-69.55
競賽及交流活動費	13,363,000	4,738,196	-8,624,804	-64.54
短絀、賠償與保險給付	**59,047,000**	**82,123,396**	**23,076,396**	**39.08**
各項短絀	59,047,000	82,039,163	22,992,163	38.94
賠償給付		84,233	84,233	--
其他	**9,979,000**	**31,910,209**	**21,931,209**	**219.77**
其他費用	9,979,000	31,910,209	21,931,209	219.77
合 計	**12,866,120,000**	**11,724,832,708**	**-1,141,287,292**	**-8.87**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	1,562,000	1,354,275	-207,725	-13.30	
公共關係費	13,387,000	12,959,460	-427,540	-3.19	
員工慰勞費	3,530,000	3,482,540	-47,460	-1.34	
推展費	72,087,000	59,224,405	-12,862,595	-17.84	
統計所需項目					
宿舍電費	44,000		-44,000	-100.00	
宿舍水費	39,000		-39,000	-100.00	
宿舍修護費	170,000		-170,000	-100.00	
宿舍保險費	30,000	18,257	-11,743	-39.14	
義（志）工服務費	524,000	327,831,146	327,307,146	62,463.20	
計時與計件人員酬金	570,863,000	229,295,389	-341,567,611	-59.83	
專技人員酬金	16,146,000	10,049,637	-6,096,363	-37.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,587,000	7,650,295	-8,936,705	-53.88	
一般土地租金	19,794,000	10,295,672	-9,498,328	-47.99	
宿舍折舊	660,000	411,984	-248,016	-37.58	
補（協）助政府機關（構）	23,000,000	7,073,000	-15,927,000	-69.25	
捐助國內團體	40,975,000	24,059,773	-16,915,227	-41.28	
未足額進用身障人員差額補助費		28,590	28,590	--	

丁、農田水利事業作業基金(母基金)

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**10,000,000**	**100.00**	**12,000,000**	**100.00**	**2,000,000**	**20.00**	**10,000,000**	**100.00**
其他業務收入	**10,000,000**	**100.00**	**12,000,000**	**100.00**	**2,000,000**	**20.00**	**10,000,000**	**100.00**
其他補助收入	10,000,000	100.00	12,000,000	100.00	2,000,000	20.00	10,000,000	100.00
業務成本與費用	**5,257,000**	**52.57**	**9,020,964**	**75.17**	**3,763,964**	**71.60**	**4,392,520**	**43.93**
管理及總務費用	**5,257,000**	**52.57**	**9,020,964**	**75.17**	**3,763,964**	**71.60**	**4,392,520**	**43.93**
管理費用及總務費用	5,257,000	52.57	9,020,964	75.17	3,763,964	71.60	4,392,520	43.93
業務賸餘（短絀）	**4,743,000**	**47.43**	**2,979,036**	**24.83**	**-1,763,964**	**-37.19**	**5,607,480**	**56.07**
業務外收入	**2,800,000**	**28.00**			**-2,800,000**	**-100.00**		
財務收入	**2,800,000**	**28.00**			**-2,800,000**	**-100.00**		
利息收入	2,800,000	28.00			-2,800,000	-100.00		
業務外賸餘（短絀）	**2,800,000**	**28.00**			**-2,800,000**	**-100.00**		
本期賸餘（短絀）	**7,543,000**	**75.43**	**2,979,036**	**24.83**	**-4,563,964**	**-60.51**	**5,607,480**	**56.07**

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。

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀合計				

農田水利事業作業基金（母基金）

餘絀撥補表

中華民國114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	**21,682,000**	**100.00**	**15,303,752**	**100.00**	**-6,378,248**	**-29.42**	**12,324,716**	**100.00**
本期賸餘	7,543,000	34.79	2,979,036	19.47	-4,563,964	-60.51	5,607,480	45.50
前期未分配賸餘	14,139,000	65.21	12,324,716	80.53	-1,814,284	-12.83	6,717,236	54.50
未分配賸餘	**21,682,000**	**100.00**	**15,303,752**	**100.00**	**-6,378,248**	**-29.42**	**12,324,716**	**100.00**

農田水利事業作業基金（母基金）

現金流量表

中華民國114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）	7,543,000	2,979,036	-4,563,964	-60.51
利息股利之調整	-2,800,000		2,800,000	-100.00
利息收入	-2,800,000		2,800,000	-100.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,743,000	2,979,036	-1,763,964	-37.19
未計利息股利之現金流入（流出）	4,743,000	2,979,036	-1,763,964	-37.19
收取利息	2,800,000		-2,800,000	-100.00
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,543,000**	**2,979,036**	**-4,563,964**	**-60.51**
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入（流出）				
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	**7,543,000**	**2,979,036**	**-4,563,964**	**-60.51**
期初現金及約當現金	**370,679,000**	**368,864,716**	**-1,814,284**	**-0.49**
期末現金及約當現金	**378,222,000**	**371,843,752**	**-6,378,248**	**-1.69**

農田水利事業作業基金（母基金）

平　衡　表

中華民國114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	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**
流動資產	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**
現金	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**
銀行存款	371,843,752	100.00	368,864,716	100.00	2,979,036	0.81
合計	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**

農田水利事業作業基金（母基金）

平　衡　表

中華民國114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	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**
基金	**356,540,000**	**95.88**	**356,540,000**	**96.66**		
基金	**356,540,000**	**95.88**	**356,540,000**	**96.66**		
基金	356,540,000	95.88	356,540,000	96.66		
累積餘絀	**15,303,752**	**4.12**	**12,324,716**	**3.34**	**2,979,036**	**24.17**
累積賸餘	**15,303,752**	**4.12**	**12,324,716**	**3.34**	**2,979,036**	**24.17**
累積賸餘	15,303,752	4.12	12,324,716	3.34	2,979,036	24.17
合計	**371,843,752**	**100.00**	**368,864,716**	**100.00**	**2,979,036**	**0.81**

農田水利事業作業基金（母基金）

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**10,000,000**	**12,000,000**	**2,000,000**	**20.00**	
其他補助收入	10,000,000	12,000,000	2,000,000	20.00	**係政府補助款覈實撥入所致。**

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**2,800,000**		**-2,800,000**	**-100.00**	
利息收入	2,800,000		-2,800,000	-100.00	**係因原規劃政府出資參與農田水利建設結餘款開立專戶辦理定期存款，惟因財政部認定屬國庫撥補性質，爰維持存放國庫集中支付帳戶，致無法開立專戶計息。**

農田水利事業作業基金（母基金）

管理及總務費用明細表

中華民國114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	**5,257,000**	**9,020,964**	**3,763,964**	**71.60**	
管理費用及總務費用	5,257,000	9,020,964	3,763,964	71.60	主要係委託財團法人辦理健全灌溉管理組織人員健康及輔導韌性計畫，致費用較預算數為高。
服務費用	1,757,000	6,009,173	4,252,173	242.01	
旅運費	1,562,000	1,355,185	-206,815	-13.24	
專業服務費		4,550,000	4,550,000	--	
公關慰勞費	195,000	103,988	-91,012	-46.67	
材料及用品費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,450,000	3,011,791	-438,209	-12.70	
捐助、補助與獎助	3,450,000	3,011,791	-438,209	-12.70	

註：管制性科目：國外旅費預算數1,562,000元，決算數1,354,275元；公共關係費預算數195,000元，決算數103,988元。

農田水利事業作業基金（母基金）

基金數額增減明細表

中華民國114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	356,540,000	356,540,000		
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	356,540,000	356,540,000		

農田水利事業作業基金（母基金）

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	**1,757,000**	**6,009,173**	**4,252,173**	**242.01**
旅運費	1,562,000	1,355,185	-206,815	-13.24
專業服務費		4,550,000	4,550,000	--
公關慰勞費	195,000	103,988	-91,012	-46.67
材料及用品費	**50,000**		**-50,000**	**-100.00**
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**3,450,000**	**3,011,791**	**-438,209**	**-12.70**
捐助、補助與獎助	3,450,000	3,011,791	-438,209	-12.70
合 計	**5,257,000**	**9,020,964**	**3,763,964**	**71.60**

農田水利事業作業基金（母基金）

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	1,562,000	1,354,275	-207,725	-13.30	
公共關係費	195,000	103,988	-91,012	-46.67	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000	--	
捐助國內團體	3,450,000	3,011,791	-438,209	-12.70	

戊、各分基金決算表

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

宜蘭農田水利事業作業基金
目次
中華民國114年度

甲、總說明

總說明…… 1-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 1-5

2.餘絀撥補表…… 1-7

3.現金流量表…… 1-8

4.平衡表…… 1-10

丙、附屬表

1.規費收入明細表 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.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…… 1-26

10.資產變賣明細表…… 1-30

11.資產報廢明細表…… 1-34

12.公庫撥補款明細表…… 1-36

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 1-38

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 114 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 7,681 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	3.05	4.00	-0.95	-23.75	1.主要係渠道使用需維護修補數量比預計低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	3,331,641.00	3,300,000.00	31,641.00	0.96	
輸水渠道浚渫	立方公尺	114,196.00	130,000.00	-15,804.00	-12.16	
構造物維護	座	6,110.00	7,300.00	-1,190.00	-16.30	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	679.95	680.00	-0.05	-0.01	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.91	25.00	20.91	83.64	1.主要係水利工程依計畫核定進度覈實施工，渠道更新改善較預期多，致超過預計執行數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	3.00	10.00	-7.00	-70.00	1.主要係水利工程依計畫核定進度覈實施工，構造物更新改善較預期少，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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 7,990 萬 8,376 元，可用預算數 5 億 4,839 萬 2,000 元，執行率約 69.28%，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、土地改良物因前瞻基礎建設計畫及韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款等，致進度落後。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 2,703 萬 2,989 元，較預算數 2 億 1,349 萬 9,000 元，增加 1,353 萬 3,989 元，約增加 6.34%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入高於預期。
2. 業務外收入決算數 5,061 萬 6,666 元，較預算數 6,603 萬元，減少 1,541 萬 3,334 元，約減少 23.34%，主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 5,828 萬 5,840 元，較預算數 4 億 9,394 萬 8,000 元，減少 3,566 萬 2,160 元，約減少 7.22%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 306 萬 3,453 元，較預算數 409 萬 3,000 元，減少 102 萬 9,547 元，約減少 25.15%，主要係減少辦理交流活動等業務，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 7,764 萬 9,655 元，業務總支出決算數 4 億 6,134 萬 9,293 元，收支相抵後本期短絀 1 億 8,369 萬 9,638 元，較預算短絀 2 億 1,851 萬 2,000 元，減少 3,481 萬 2,362 元，約減少 15.93%，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所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部 3 億 8,636 萬 1,199 元，包括本期短絀 1 億 8,369 萬 9,638 元及前期待填補之短絀 2 億 266 萬 1,561 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 225 萬 9,912 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 7,665 萬 4,040 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 8,856 萬 314 元。

(四) 期初現金及約當現金 12 億 7,620 萬 1,560 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 1,416 萬 6,186 元，期末現金及約當現金 13 億 9,036 萬 7,746 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 125 億 114 萬 9,387 元 (包含流動資產 15 億 2,036 萬 7,746 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 575 萬 3,605 元、不動產、廠房及設備 107 億 6,996 萬 9,537 元、無形資產 462 萬 1,358 元、其他資產 43 萬 7,141 元)，較上年度期末資產總額 121 億 9,428 萬 3,716 元，增加 3 億 686 萬 5,671 元，主要係增加不動產、廠房及設

備所致。

(二) 本年度期末負債總額 2 億 8,209 萬 3 元 (包含流動負債 195 萬 574 元、長期負債 2 億 575 萬 3,605 元、其他負債 7,438 萬 5,824 元)，較上年度期末負債總額 2 億 7,364 萬 5,947 元，增加 844 萬 4,056 元，主要係辦理工程增加存入保證金，使流動負債增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 122 億 1,905 萬 9,384 元 (包含基金 46 億 5,994 萬 6,963 元、公積 19 億 1,524 萬 8,392 元、累積餘絀 -3 億 8,636 萬 1,199 元、淨值其他項目 60 億 3,022 萬 5,228 元)，較上年度期末淨值總額 119 億 2,063 萬 7,769 元，增加 2 億 9,842 萬 1,615 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114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	**213,499,000**	**100.00**	**227,032,989**	**100.00**	**13,533,989**	**6.34**	**244,417,443**	**100.00**
租金及權利金收入							**25,970,481**	**10.63**
權利金收入							25,970,481	10.63
規費收入			**27,024,872**	**11.90**	**27,024,872**	**--**		
使用規費收入			27,024,872	11.90	27,024,872	--		
其他業務收入	**213,499,000**	**100.00**	**200,008,117**	**88.10**	**-13,490,883**	**-6.32**	**218,446,962**	**89.37**
其他補助收入	149,499,000	70.02	162,955,639	71.78	13,456,639	9.00	158,939,277	65.03
雜項業務收入	64,000,000	29.98	37,052,478	16.32	-26,947,522	-42.11	59,507,685	24.35
業務成本與費用	**493,948,000**	**231.36**	**458,285,840**	**201.86**	**-35,662,160**	**-7.22**	**439,719,731**	**179.91**
業務費用	**335,281,000**	**157.04**	**321,019,058**	**141.40**	**-14,261,942**	**-4.25**	**305,885,250**	**125.15**
業務費用	335,281,000	157.04	321,019,058	141.40	-14,261,942	-4.25	305,885,250	125.15
管理及總務費用	**156,268,000**	**73.19**	**135,279,588**	**59.59**	**-20,988,412**	**-13.43**	**132,771,057**	**54.32**
管理費用及總務費用	156,268,000	73.19	135,279,588	59.59	-20,988,412	-13.43	132,771,057	54.32
研究發展及訓練費用	**2,399,000**	**1.12**	**1,987,194**	**0.88**	**-411,806**	**-17.17**	**1,063,424**	**0.44**
訓練費用	2,399,000	1.12	1,987,194	0.88	-411,806	-17.17	1,063,424	0.44
業務賸餘（短絀）	**-280,449,000**	**-131.36**	**-231,252,851**	**-101.86**	**49,196,149**	**-17.54**	**-195,302,288**	**-79.91**
業務外收入	**66,030,000**	**30.93**	**50,616,666**	**22.29**	**-15,413,334**	**-23.34**	**81,056,638**	**33.16**
財務收入	**9,000,000**	**4.22**	**12,010,287**	**5.29**	**3,010,287**	**33.45**	**11,601,892**	**4.75**
利息收入	9,000,000	4.22	12,010,287	5.29	3,010,287	33.45	11,601,892	4.75
其他業務外收入	**57,030,000**	**26.71**	**38,606,379**	**17.00**	**-18,423,621**	**-32.31**	**69,454,746**	**28.42**
財產交易賸餘	23,000,000	10.77	3,954,618	1.74	-19,045,382	-82.81	32,078,063	13.12
租賃收入	31,730,000	14.86	33,623,672	14.81	1,893,672	5.97	32,128,716	13.15
違規罰款收入	100,000	0.05	31,000	0.01	-69,000	-69.00	82,299	0.03
雜項收入	2,200,000	1.03	997,089	0.44	-1,202,911	-54.68	5,165,668	2.11
業務外費用	**4,093,000**	**1.92**	**3,063,453**	**1.35**	**-1,029,547**	**-25.15**	**10,422,595**	**4.26**
其他業務外費用	**4,093,000**	**1.92**	**3,063,453**	**1.35**	**-1,029,547**	**-25.15**	**10,422,595**	**4.26**
財產交易短絀	40,000	0.02	8,306	-	-31,694	-79.24	3,697	-
雜項費用	4,053,000	1.90	3,055,147	1.35	-997,853	-24.62	10,418,898	4.26
業務外賸餘（短絀）	**61,937,000**	**29.01**	**47,553,213**	**20.95**	**-14,383,787**	**-23.22**	**70,634,043**	**28.90**
本期賸餘（短絀）	**-218,512,000**	**-102.35**	**-183,699,638**	**-80.91**	**34,812,362**	**-15.93**	**-124,668,245**	**-51.01**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-9,000,000	793,415	9,793,415	261,235,504
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-9,000,000	793,415	9,793,415	261,235,504
本期其他綜合餘絀合計	**-9,000,000**	**793,415**	**9,793,415**	**261,235,504**

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**449,109,000**	**100.00**	**386,361,199**	**100.00**	**-62,747,801**	**-13.97**	**202,661,561**	**100.00**
本期短絀	218,512,000	48.65	183,699,638	47.55	-34,812,362	-15.93	124,668,245	61.52
前期待填補之短絀	230,597,000	51.35	202,661,561	52.45	-27,935,439	-12.11	77,993,316	38.48
待填補之短絀	**449,109,000**	**100.00**	**386,361,199**	**100.00**	**-62,747,801**	**-13.97**	**202,661,561**	**100.00**

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-218,512,000	-183,699,638	34,812,362	-15.93
利息股利之調整	-9,000,000	-12,010,287	-3,010,287	33.45
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-227,512,000	-195,709,925	31,802,075	-13.98
調整項目	183,837,000	185,959,550	2,122,550	1.15
未計利息股利之現金流入（流出）	-43,675,000	-9,750,375	33,924,625	-77.68
收取利息	9,000,000	12,010,287	3,010,287	33.45
業務活動之淨現金流入（流出）	**-34,675,000**	**2,259,912**	**36,934,912**	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,000,000	3,778,870	-20,221,130	-84.25
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-548,392,000	-379,661,810	168,730,190	-30.77
增加無形資產及其他資產	-70,000	-771,100	-701,100	1,001.57
投資活動之淨現金流入（流出）	**-524,462,000**	**-376,654,040**	**147,807,960**	**-28.18**
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		35,269,740	35,269,740	--
增加基金、公積及填補短絀	502,057,000	481,327,838	-20,729,162	-4.13
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-28,037,264	-28,037,264	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**502,057,000**	**488,560,314**	**-13,496,686**	**-2.69**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-57,080,000**	**114,166,186**	**171,246,186**	--
期初現金及約當現金	**959,425,000**	**1,276,201,560**	**316,776,560**	**33.02**
期末現金及約當現金	**902,345,000**	**1,390,367,746**	**488,022,746**	**54.08**

註：詳現金流量表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 1,236,756 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 2,273,430 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 804,205 元並同額減少未實現重估增值。
4. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 45,162 元並同額減少未實現重估增值。

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**12,501,149,387**	**100.00**	**12,194,283,716**	**100.00**	**306,865,671**	**2.52**
流動資產	**1,520,367,746**	**12.16**	**1,406,295,937**	**11.53**	**114,071,809**	**8.11**
現金	**1,390,367,746**	**11.12**	**1,276,201,560**	**10.47**	**114,166,186**	**8.95**
銀行存款	1,390,367,746	11.12	1,276,201,560	10.47	114,166,186	8.95
流動金融資產	**130,000,000**	**1.04**	**130,000,000**	**1.07**		
其他金融資產－流動	130,000,000	1.04	130,000,000	1.07		
預付款項			**94,377**	**-**	**-94,377**	**-100.00**
預付費用			94,377	-	-94,377	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**205,753,605**	**1.65**	**204,516,849**	**1.68**	**1,236,756**	**0.60**
準備金	**205,753,605**	**1.65**	**204,516,849**	**1.68**	**1,236,756**	**0.60**
退休及離職準備金	205,753,605	1.65	204,516,849	1.68	1,236,756	0.60
不動產、廠房及設備	**10,769,969,537**	**86.15**	**10,577,470,174**	**86.74**	**192,499,363**	**1.82**
土地	**6,961,734,283**	**55.69**	**6,959,090,971**	**57.07**	**2,643,312**	**0.04**
土地	6,961,734,283	55.69	6,959,090,971	57.07	2,643,312	0.04
土地改良物	**3,145,692,746**	**25.16**	**3,028,480,979**	**24.84**	**117,211,767**	**3.87**
土地改良物	5,470,674,719	43.76	5,181,257,427	42.49	289,417,292	5.59
累計折舊－土地改良物	-2,324,981,973	-18.60	-2,152,776,448	-17.65	-172,205,525	8.00
房屋及建築	**391,718,442**	**3.13**	**397,039,830**	**3.26**	**-5,321,388**	**-1.34**
房屋及建築	632,642,131	5.06	627,494,131	5.15	5,148,000	0.82
累計折舊－房屋及建築	-240,923,689	-1.93	-230,454,301	-1.89	-10,469,388	4.54
機械及設備	**37,487,831**	**0.30**	**19,163,749**	**0.16**	**18,324,082**	**95.62**
機械及設備	47,011,887	0.38	25,435,509	0.21	21,576,378	84.83
累計折舊－機械及設備	-9,524,056	-0.08	-6,271,760	-0.05	-3,252,296	51.86
交通及運輸設備	**1,188,064**	**0.01**	**1,380,515**	**0.01**	**-192,451**	**-13.94**
交通及運輸設備	3,763,884	0.03	3,696,732	0.03	67,152	1.82
累計折舊－交通及運輸設備	-2,575,820	-0.02	-2,316,217	-0.02	-259,603	11.21
什項設備	**9,703,503**	**0.08**	**10,029,392**	**0.08**	**-325,889**	**-3.25**
什項設備	13,951,903	0.11	13,155,334	0.11	796,569	6.06
累計折舊－什項設備	-4,248,400	-0.03	-3,125,942	-0.03	-1,122,458	35.91
購建中固定資產	**222,444,668**	**1.78**	**162,284,738**	**1.33**	**60,159,930**	**37.07**

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
未完工程	222,444,668	1.78	162,284,738	1.33	60,159,930	37.07
無形資產	**4,621,358**	**0.04**	**5,563,615**	**0.05**	**-942,257**	**-16.94**
無形資產	**4,621,358**	**0.04**	**5,563,615**	**0.05**	**-942,257**	**-16.94**
電腦軟體	4,621,358	0.04	5,563,615	0.05	-942,257	-16.94
其他資產	**437,141**	**-**	**437,141**	**-**		
什項資產	**2,000**	**-**	**2,000**	**-**		
存出保證金	2,000	-	2,000	-		
待處理資產	**435,141**	**-**	**435,141**	**-**		
委託處分資產	435,141	-	435,141	-		
合計	**12,501,149,387**	**100.00**	**12,194,283,716**	**100.00**	**306,865,671**	**2.52**

宜蘭農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**282,090,003**	**2.26**	**273,645,947**	**2.24**	**8,444,056**	**3.09**
流動負債	**1,950,574**	**0.02**	**1,975,750**	**0.02**	**-25,176**	**-1.27**
應付款項	**1,950,574**	**0.02**	**1,975,750**	**0.02**	**-25,176**	**-1.27**
應付代收款	1,915,599	0.02	1,918,885	0.02	-3,286	-0.17
應付費用	34,975	-	56,865	-	-21,890	-38.49
長期負債	**205,753,605**	**1.65**	**204,516,849**	**1.68**	**1,236,756**	**0.60**
長期債務	**205,753,605**	**1.65**	**204,516,849**	**1.68**	**1,236,756**	**0.60**
應計退休金負債	205,753,605	1.65	204,516,849	1.68	1,236,756	0.60
其他負債	**74,385,824**	**0.60**	**67,153,348**	**0.55**	**7,232,476**	**10.77**
什項負債	**74,385,824**	**0.60**	**67,153,348**	**0.55**	**7,232,476**	**10.77**
存入保證金	74,379,824	0.59	67,153,348	0.55	7,226,476	10.76
暫收及待結轉帳項	6,000	-			6,000	--
淨值	**12,219,059,384**	**97.74**	**11,920,637,769**	**97.76**	**298,421,615**	**2.50**
基金	**4,659,946,963**	**37.28**	**4,178,619,125**	**34.27**	**481,327,838**	**11.52**
基金	**4,659,946,963**	**37.28**	**4,178,619,125**	**34.27**	**481,327,838**	**11.52**
基金	4,659,946,963	37.28	4,178,619,125	34.27	481,327,838	11.52
公積	**1,915,248,392**	**15.32**	**1,915,248,392**	**15.71**		
資本公積	**122,032**	**-**	**122,032**	**-**		
受贈公積	122,032	-	122,032	-		
特別公積	**1,915,126,360**	**15.32**	**1,915,126,360**	**15.71**		
特別公積	1,915,126,360	15.32	1,915,126,360	15.71		
累積餘絀	**-386,361,199**	**-3.09**	**-202,661,561**	**-1.66**	**-183,699,638**	**90.64**
累積短絀	**-386,361,199**	**-3.09**	**-202,661,561**	**-1.66**	**-183,699,638**	**90.64**
累積短絀	-386,361,199	-3.09	-202,661,561	-1.66	-183,699,638	90.64
淨值其他項目	**6,030,225,228**	**48.24**	**6,029,431,813**	**49.44**	**793,415**	**0.01**
累積其他綜合餘絀	**6,030,225,228**	**48.24**	**6,029,431,813**	**49.44**	**793,415**	**0.01**
未實現重估增值	6,030,225,228	48.24	6,029,431,813	49.44	793,415	0.01
合計	**12,501,149,387**	**100.00**	**12,194,283,716**	**100.00**	**306,865,671**	**2.52**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）15,954,400 元，上年度信託代理與保證資產（負債）26,238,900 元，均屬保證品(應付保證品)。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附　屬　表

宜蘭農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**27,024,872**	**27,024,872**	--	
使用規費收入		27,024,872	27,024,872	--	**主要係修正農田水利申請許可案件規費收費標準，使用規費原編列於雜項業務收入，配合調整改列使用規費收入所致。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19,910,842元。 2.搭排費收入7,114,030元。**

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114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	**213,499,000**	**200,008,117**	**-13,490,883**	**-6.32**	
其他補助收入	149,499,000	162,955,639	13,456,639	9.00	本項收入計有農田水利署補助162,955,639元。
雜項業務收入	64,000,000	37,052,478	-26,947,522	-42.11	主要係修正農田水利申請許可案件規費收費標準，使用規費原編列於雜項業務收入，配合調整改列使用規費收入所致。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25,516,986元。 2.搭排費收入11,295,135元。 3.綠能太陽光電發電系統計畫回饋金收入240,357元。

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**9,000,000**	**12,010,287**	**3,010,287**	**33.45**	
利息收入	9,000,000	12,010,287	3,010,287	33.45	**主要係存款利息高於預期所致。**

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114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	**57,030,000**	**38,606,379**	**-18,423,621**	**-32.31**	
財產交易賸餘	23,000,000	3,954,618	-19,045,382	-82.81	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	31,730,000	33,623,672	1,893,672	5.97	本項收入計有： 1.土地租金收入3,480,925元。 2.房屋租金收入29,868,907元。 3.池塘租金收入273,840元。
違規罰款收入	100,000	31,000	-69,000	-69.00	主要係採購案違約情形較少，致收入低於預期。 本項收入計有： 1.計畫逾期違約金20,000元。 2.勞務採購違約金1,000元。 3.租約違約金10,000元
雜項收入	2,200,000	997,089	-1,202,911	-54.68	主要係土地重測等增加土地面積認列收入低於預期所致。本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入937,482元。 2.土地分割合併等增加土地面積認列收入26,603元。 3.前期應付費用註銷轉列18,404元。 4.報廢財產變賣收入5,540元。 5.銷售標函收入7,150元。 6.前期退還收入1,910元。

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**335,281,000**	**321,019,058**	**-14,261,942**	**-4.25**	
業務費用	335,281,000	321,019,058	-14,261,942	-4.25	
用人費用	1,314,000	444,147	-869,853	-66.20	
加（夜）班費	1,314,000	444,147	-869,853	-66.20	
服務費用	99,217,000	107,374,810	8,157,810	8.22	
水電費	6,200,000	7,129,564	929,564	14.99	
郵電費	474,000	199,071	-274,929	-58.00	
旅運費	10,091,000	5,458,522	-4,632,478	-45.91	
印刷裝訂及公告費	515,000	132,825	-382,175	-74.21	
修理保養及保固費	54,528,000	58,224,742	3,696,742	6.78	
保險費	1,102,000	882,725	-219,275	-19.90	
一般服務費	16,554,000	13,828,896	-2,725,104	-16.46	
專業服務費	9,753,000	21,518,465	11,765,465	120.63	
材料及用品費	6,516,000	9,080,152	2,564,152	39.35	
使用材料費	240,000	78,648	-161,352	-67.23	
用品消耗	6,276,000	9,001,504	2,725,504	43.43	
租金與利息	200,000	95,411	-104,589	-52.29	
地租及水租	200,000	71,411	-128,589	-64.29	
機器租金		24,000	24,000	--	
折舊、折耗及攤銷	205,810,000	188,149,907	-17,660,093	-8.58	
不動產、廠房及設備折舊	205,810,000	188,149,907	-17,660,093	-8.58	
稅捐與規費（強制費）	7,460,000	4,217,982	-3,242,018	-43.46	
土地稅	1,800,000	1,232,775	-567,225	-31.51	
房屋稅	2,000,000	1,568,161	-431,839	-21.59	
規費	3,660,000	1,417,046	-2,242,954	-61.28	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	13,564,000	11,408,750	-2,155,250	-15.89	
捐助、補助與獎助	12,114,000	11,187,750	-926,250	-7.65	
分擔	1,250,000		-1,250,000	-100.00	

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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）	200,000	221,000	21,000	10.50	
其他	1,200,000	247,899	-952,101	-79.34	
其他費用	1,200,000	247,899	-952,101	-79.34	

註：詳業務費用明細表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,500,000 元，決算數 2,099,018 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、大樓清潔、環境整理等工作 6 人計 1,413,296 元。
   (2) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備等工作 3 人計 202,972 元。
   (3) 辦理行政及手冊編製等工作 15 人計 482,750 元。
2. 約用人員：預算數 4,730,000 元，決算數 3,033,235 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 7 人計 2,293,022 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 21 人計 740,213 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114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	**156,268,000**	**135,279,588**	**-20,988,412**	**-13.43**	
管理費用及總務費用	156,268,000	135,279,588	-20,988,412	-13.43	
用人費用	139,117,000	120,433,255	-18,683,745	-13.43	
正式員額薪資	80,743,000	75,376,658	-5,366,342	-6.65	
聘僱及兼職人員薪資	3,515,000	892,089	-2,622,911	-74.62	
加（夜）班費	4,023,000	3,476,731	-546,269	-13.58	
獎金	20,710,000	17,402,604	-3,307,396	-15.97	
退休及卹償金	15,014,000	9,841,212	-5,172,788	-34.45	
福利費	15,109,000	13,441,977	-1,667,023	-11.03	
提繳費	3,000	1,984	-1,016	-33.87	
服務費用	10,544,000	10,334,138	-209,862	-1.99	
水電費	990,000	1,034,093	44,093	4.45	
郵電費	1,578,000	1,284,880	-293,120	-18.58	
旅運費	542,000	445,510	-96,490	-17.80	
印刷裝訂及公告費	600,000	135,137	-464,863	-77.48	
修理保養及保固費	2,514,000	2,702,941	188,941	7.52	
保險費	293,000	226,345	-66,655	-22.75	
一般服務費	845,000	854,401	9,401	1.11	
專業服務費	2,318,000	2,787,061	469,061	20.24	
公關慰勞費	864,000	863,770	-230	-0.03	
材料及用品費	4,740,000	2,413,842	-2,326,158	-49.08	
使用材料費	789,000	479,449	-309,551	-39.23	
用品消耗	3,951,000	1,934,393	-2,016,607	-51.04	
租金與利息	225,000	112,000	-113,000	-50.22	
機器租金	125,000	98,000	-27,000	-21.60	
什項設備租金	100,000	14,000	-86,000	-86.00	
折舊、折耗及攤銷	987,000	1,713,357	726,357	73.59	
攤銷	987,000	1,713,357	726,357	73.59	
稅捐與規費（強制費）	100,000	81,496	-18,504	-18.50	

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114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	40,000	37,290	-2,710	-6.78	
規費	60,000	44,206	-15,794	-26.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	555,000	109,500	-445,500	-80.27	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	555,000	109,500	-445,500	-80.27	
其他		82,000	82,000	--	
其他費用		82,000	82,000	--	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 30,650 元。
   辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、環境整理等工作 6 人計 30,650 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 744,000 元，決算數 744,000 元；員工慰勞費預算數 120,000 元，決算數 119,770 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114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	**2,399,000**	**1,987,194**	**-411,806**	**-17.17**	
訓練費用	2,399,000	1,987,194	-411,806	-17.17	
服務費用	2,255,000	1,839,964	-415,036	-18.41	
旅運費	500,000	455,684	-44,316	-8.86	
專業服務費	1,755,000	1,384,280	-370,720	-21.12	
材料及用品費	144,000	147,230	3,230	2.24	
用品消耗	144,000	147,230	3,230	2.24	

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114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	**4,093,000**	**3,063,453**	**-1,029,547**	**-25.15**	
財產交易短絀	40,000	8,306	-31,694	-79.24	主要係財產報廢案件數低於預期所致。
短絀、賠償與保險給付	40,000	8,306	-31,694	-79.24	
各項短絀	40,000	8,306	-31,694	-79.24	
雜項費用	4,053,000	3,055,147	-997,853	-24.62	主要係減少辦理交流活動等業務，致費用較預算數為低。
服務費用	1,968,000	1,464,907	-503,093	-25.56	
旅運費	504,000	142,380	-361,620	-71.75	
保險費	14,000	16,530	2,530	18.07	
專業服務費		43,200	43,200	--	
推展費	1,450,000	1,262,797	-187,203	-12.91	
材料及用品費	150,000	122,107	-27,893	-18.60	
用品消耗	150,000	122,107	-27,893	-18.60	
租金與利息	150,000	76,500	-73,500	-49.00	
交通及運輸設備租金	150,000	76,500	-73,500	-49.00	
稅捐與規費（強制費）	330,000		-330,000	-100.00	
規費	330,000		-330,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,395,000	695,715	-699,285	-50.13	
會費	130,000	120,000	-10,000	-7.69	
捐助、補助與獎助	540,000	455,865	-84,135	-15.58	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	15,000	14,250	-750	-5.00	
競賽及交流活動費	710,000	105,600	-604,400	-85.13	
其他	60,000	695,918	635,918	1,059.86	
其他費用	60,000	695,918	635,918	1,059.86	

註：管制性科目：推展費預算數1,450,000元，決算數1,262,797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	5,181,257,427	627,494,131	25,435,509	3,696,732
減：以前年度已提折舊數	2,152,776,448	230,454,301	6,271,760	2,316,217
上年度期末帳面價值	3,028,480,979	397,039,830	19,163,749	1,380,515
加：本年度新增資產價值	140,811,145	5,148,000	10,590,191	98,852
減：本年度減少資產價值			5,154	318
加減：調整欄	148,606,147		11,520,000	
減：本年度提列折舊數	172,205,525	10,469,388	3,780,955	290,985
本年度期末帳面價值	3,145,692,746	391,718,442	37,487,831	1,188,064
本年度提列折舊數	172,205,525	10,469,388	3,780,955	290,985
業務費用	172,205,525	10,469,388	3,780,955	290,985
合　　計	**172,205,525**	**10,469,388**	**3,780,955**	**290,985**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項 設　備	租　賃 資　產	租賃權益 改　　良	生產性 植　物			
13,155,334						5,851,039,133
3,125,942						2,394,944,668
10,029,392						3,456,094,465
1,079,999						157,728,187
2,834						8,306
						160,126,147
1,403,054						188,149,907
9,703,503						3,585,790,586
1,403,054						188,149,907
1,403,054						188,149,907
1,403,054						**188,149,907**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 157,728,187 元，包括：土地改良物 140,811,145 元、房屋及建築 5,148,000 元、機械及設備 10,590,191 元、交通及運輸設備 98,852 元、什項設備 1,079,999 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 8,306 元，包括：機械及設備 5,154 元(原成本 533,813 元，累計折舊 528,659 元)，交通及運輸設備 318 元(原成本 31,700 元，累計折舊 31,382 元)，什項設備 2,834 元(原成本 283,430 元，累計折舊 280,596 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 160,126,147 元，包括：土地改良物 148,606,147 元、機械及設備 11,520,000 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**701,466**		**701,466**	**4,025,436**
土地	701,466		701,466	4,025,436
合計	**701,466**		**701,466**	**4,025,436**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	4,025,436	**630,648**	**3,954,618**	**23,000,000**	**-19,045,382**	**-82.81**
	4,025,436	630,648	3,954,618	23,000,000	-19,045,382	-82.81
	4,025,436	**630,648**	**3,954,618**	**23,000,000**	**-19,045,382**	**-82.81**

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

宜蘭農田水利事業作業基金

1. 有償撥用
   (1) 冬山鄉武淵三段 746-1 地號等 15 筆土地，帳面價值 90,925 元，變賣收入 710,963 元，加計未實現重估增值減少數 68,679 元，財產交易賸餘 688,717 元。(行政院 114 年 5 月 21 日院授財產公字第 11400160850 號函)
   (2) 員山鄉茄苳林 2-1 地號等 5 筆土地，帳面價值 4,629 元，變賣收入 38,202 元，加計未實現重估增值減少數 3,485 元，財產交易賸餘 37,058 元。(行政院 114 年 3 月 25 日院授財產公字第 11400091140 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分五結鄉和平段 597 地號等 2 筆土地，帳面價值 125,698 元，變賣收入 1,230,178 元，加計未實現重估增值減少數 123,849 元，財產交易賸餘 1,228,329 元。(農水署 113 年 12 月 31 日農水企字第 1138033253 號函)
   (2) 處分五結鄉錦眾段 1320-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 16,452 元，變賣收入 152,620 元，加計未實現重估增值減少數 7,678 元，財產交易賸餘 143,846 元。(農水署 114 年 9 月 5 日農水企字第 1148039388 號函)
   (3) 處分三星鄉拱照段 155-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 30,480 元，變賣收入 276,606 元，加計未實現重估增值減少數 28,956 元，財產交易賸餘 275,082 元。(農水署 114 年 9 月 5 日農水企字第 1148039775 號函)
   (4) 處分羅東鎮新群一段 697 地號土地，帳面價值 15,265 元，變賣收入 178,221 元，加計未實現重估增值減少數 14,274 元，財產交易賸餘 177,230 元。(農水署 114 年 9 月 19 日農水企字第 1148040585 號函)
   (5) 處分三星鄉叭哩沙段 313-1 地號土地，帳面價值 10,745 元，變賣收入 100,007 元，加計未實現重估增值減少數 7,219 元，財產交易賸餘 96,481 元。(農水署 114 年 11 月 12 日農水企字第 1148041371 號函)
   (6) 處分礁溪鄉常興段 819 地號土地，帳面價值 60,710 元，變賣收入 617,057 元，加計未實現重估增值減少數 45,168 元，財產交易賸餘 601,515 元。(農水署 114 年 10 月 20 日農水企字第 1148041023 號函)
3. 資產交換-水路改移
   (1) 處分壯圍鄉新福段 911-3 地號土地交換案，換出土地帳面價值 30,500 元，換入土地帳面價值 29,500 元及找補現金 8,954 元，加計未實現重估增值減少數 23,180 元，財產交易賸餘 31,134 元。(農水署 114 年 4 月 1 日農水企字第 1148036374 號函)
   (2) 處分五結鄉百福段 124 地號土地交換案，換出土地帳面價值 316,062 元，換入土地帳面價值 217,066 元及找補現金 466,062 元，加計未實現重估增值減少數 308,160 元，財產交易賸餘 675,226 元。(農水署 114 年 9 月 19 日農水企字第 1148040584 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**848,943**	**840,637**	**8,306**
機械及設備	533,813	528,659	5,154
交通及運輸設備	31,700	31,382	318
什項設備	283,430	280,596	2,834
合　　計	**848,943**	**840,637**	**8,306**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		8,306	**40,000**	**-31,694**	**-79.24**
		5,154		5,154	--
		318		318	--
		2,834	40,000	-37,166	-92.92
		8,306	**40,000**	**-31,694**	**-79.24**

宜蘭農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	**502,057,000**	**481,327,838**	**-20,729,162**	
合　　計	**502,057,000**	**481,327,838**	**-20,729,162**	

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		**4,000,000**	
土地		4,000,000	
土地改良物		**537,368,000**	
土地改良物		537,368,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**5,694,000**	
機械及設備		5,694,000	
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		**1,330,000**	
什項設備		1,330,000	
合計		**548,392,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
	4,000,000	**1,894,112**	**-2,105,888**	
	4,000,000	1,894,112	-2,105,888	
-36,908,000	**500,460,000**	**334,339,889**	**-166,120,111**	**48,538,000**
-36,908,000	500,460,000	140,811,145	-359,648,855	48,538,000
		193,528,744	193,528,744	
5,148,000	**5,148,000**	**5,148,000**		
5,148,000	5,148,000	5,148,000		
31,660,000	**37,354,000**	**37,347,524**	**-6,476**	
31,660,000	37,354,000	10,590,191	-26,763,809	
		26,757,333	26,757,333	
100,000	**100,000**	**98,852**	**-1,148**	
100,000	100,000	98,852	-1,148	
	1,330,000	**1,079,999**	**-250,001**	
	1,330,000	1,079,999	-250,001	
	548,392,000	**379,908,376**	**-168,483,624**	**48,538,000**

宜蘭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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 換入資產：
   (1) 處分壯圍鄉新福段 911-3 地號土地交換案，換出土地帳面價值 30,500 元，換入土地帳面價值 29,500 元及找補現金 8,954 元。
   (2) 處分五結鄉百福段 124 地號土地交換案，換出土地帳面價值 316,062 元，換入土地帳面價值 217,066 元及找補現金 466,062 元。
2. 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 25,654,000 元，決算數 13,010,016 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					**548,392,000**		
一次性項目					548,392,000		
土地					4,000,000		
土地改良物					537,368,000		-36,908,000
房屋及建築							5,148,000
機械及設備					5,694,000		31,660,000
交通及運輸設備							100,000
什項設備					1,330,000		
合計					**548,392,000**		

註：換入資產：

⑴處分壯圍鄉新福段911-3地號土地交換案，換出土地帳面價值30,500元，換入土地帳面價值29,500元及找補現

⑵處分五結鄉百福段124地號土地交換案，換出土地帳面價值316,062元，換入土地帳面價值217,066元及找補現

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
548,392,000		**548,392,000**		**379,908,376**	**69.28**	**379,908,376**	**69.28**	
548,392,000		548,392,000		379,908,376	69.28	379,908,376	69.28	
4,000,000		4,000,000		1,894,112	47.35	1,894,112	47.35	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。
500,460,000		500,460,000		334,339,889	66.81	334,339,889	66.81	主要係前瞻基礎建設計畫及韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
5,148,000		5,148,000		5,148,000	100.00	5,148,000	100.00	
37,354,000		37,354,000		37,347,524	99.98	37,347,524	99.98	
100,000		100,000		98,852	98.85	98,852	98.85	
1,330,000		1,330,000		1,079,999	81.20	1,079,999	81.20	
548,392,000		**548,392,000**		**379,908,376**	**69.28**	**379,908,376**	**69.28**	

金8,954元。
金466,062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			**63,040,000**		**56,476,071**
輸水渠道改善及修補		4.00	3,100,000	3.05	5,312,325
輸水渠道除草		3,300,000.00	22,440,000	3,331,641.00	21,768,088
輸水渠道浚渫		130,000.00	15,600,000	114,196.00	17,035,754
構造物維護		7,300.00	21,900,000	6,110.00	12,359,904
農業灌溉用水管理		**680.00**	**435,200,000**	**679.95**	**404,873,222**
農田水利設施更新改善			**537,368,000**		**334,339,889**
灌溉排水渠道更新改善		25.00	490,600,000	45.91	313,928,620
構造物更新改善		10.00	46,768,000	3.00	20,411,269

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-6,563,929	**-10.41**	
-0.95	-23.75	2,212,325	71.37	1.主要係渠道使用需維護修補數量比預計低，惟少數年久老舊漏水需維護之渠道改善單價金額較高，致實際開支金額較預算高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
31,641.00	0.96	-671,912	-2.99	
-15,804.00	-12.16	1,435,754	9.20	1.主要係渠道輸水效率提高，浚渫數量比預計低，惟少數渠道浚渫困難，單價金額較高，致實際開支金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1,190.00	-16.30	-9,540,096	-43.56	1.主要係渠道輸水泥沙量較少，淤積情形減低，致構造物維護需求較少，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。
-0.05	**-0.01**	**-30,326,778**	**-6.97**	
		-203,028,111	**-37.78**	
20.91	83.64	-176,671,380	-36.01	1.主要係水利工程依計畫核定進度覈實施工，渠道更新改善較預期多，惟小型渠道比例較高，每米單價較低，致實際開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-7.00	-70.00	-26,356,731	-56.36	1.主要係水利工程依計畫核定進度覈實施工，構造物更新改善較預期少，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。

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114年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
期初基金數額	4,073,222,000	4,178,619,125	105,397,125	
加：	502,057,000	481,327,838	-20,729,162	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	502,057,000	481,327,838	-20,729,162	以現金增撥基金4億8,132萬7,838元，較預算數減少2,072萬9,162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，辦理農田水利設施改善計畫等6,193萬2,544元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億6,354萬5,294元。 3.中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算增撥基金2億5,585萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	4,575,279,000	4,659,946,963	84,667,963	

宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**70,000**	**771,100**	**701,100**	**1,001.57**	
電腦軟體	70,000	771,100	701,100	1,001.57	

宜蘭農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
業務支出部分	**136**	**109**	**-27**	
專任人員	136	109	-27	
職員	108	83	-25	
技工	11	9	-2	
工友	10	9	-1	
約僱	7	8	1	
總　　計	**136**	**109**	**-27**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 8 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、圳路維護等工作 9 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 6 人。
   (3) 辦理行政及手冊編製等工作 15 人。
2. 約用人員 (預算 44 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 7 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員 21 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，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 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**80,743,000**	**3,515,000**	**5,337,000**		**20,710,000**
業務費用			1,314,000		
正式人員			1,175,000		
職員			916,000		
工員			259,000		
聘僱人員			139,000		
聘僱人員			139,000		
管理及總務費用	80,743,000	3,515,000	4,023,000		20,710,000
正式人員	80,743,000		3,786,000		20,267,000
職員	71,280,000		3,430,000		17,886,000
工員	9,463,000		356,000		2,381,000
聘僱人員		3,515,000	237,000		443,000
聘僱人員		3,515,000	237,000		443,000
合　　計	**80,743,000**	**3,515,000**	**5,337,000**		**20,710,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
15,014,000		**15,109,000**	**3,000**	**140,431,000**		**140,431,000**
				1,314,000		1,314,000
				1,175,000		1,175,000
				916,000		916,000
				259,000		259,000
				139,000		139,000
				139,000		139,000
15,014,000		15,109,000	3,000	139,117,000		139,117,000
14,802,000		14,515,000	3,000	134,116,000		134,116,000
14,223,000		12,583,000		119,402,000		119,402,000
579,000		1,932,000	3,000	14,714,000		14,714,000
212,000		594,000		5,001,000		5,001,000
212,000		594,000		5,001,000		5,001,000
15,014,000		**15,109,000**	**3,000**	**140,431,000**		**140,431,000**

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**75,376,658**	**892,089**	**3,920,878**		**17,402,604**
業務費用			444,147		
正式人員			431,961		
職員			419,493		
工員			12,468		
聘僱人員			12,186		
聘僱人員			12,186		
管理及總務費用	75,376,658	892,089	3,476,731		17,402,604
正式人員	75,376,658		3,374,767		16,925,952
職員	67,452,898		3,061,534		14,702,296
工員	7,923,760		313,233		2,223,656
聘僱人員		892,089	101,964		476,652
聘僱人員		892,089	101,964		476,652
合　　計	**75,376,658**	**892,089**	**3,920,878**		**17,402,604**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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	兼任人員用人費用	總　　計
9,841,212		**13,441,977**	**1,984**	**120,877,402**		**120,877,402**
				444,147		444,147
				431,961		431,961
				419,493		419,493
				12,468		12,468
				12,186		12,186
				12,186		12,186
9,841,212		13,441,977	1,984	120,433,255		120,433,255
9,600,354		12,729,357	1,984	118,009,072		118,009,072
9,125,546		10,570,731		104,913,005		104,913,005
474,808		2,158,626	1,984	13,096,067		13,096,067
240,858		712,620		2,424,183		2,424,183
240,858		712,620		2,424,183		2,424,183
9,841,212		**13,441,977**	**1,984**	**120,877,402**		**120,877,402**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,500,000 元，決算數 2,129,668 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、圳路維護等工作計 1,616,268 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作計 30,650 元。
   (3) 辦理行政及手冊編製等工作計 482,750 元。
2. 約用人員：預算數 4,730,000 元，決算數 3,033,235 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 2,293,022 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員計 740,213 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 136 人，10,532,000 元；決算數 109 人，9,712,750 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 129 人，10,093,000 元；決算數 101 人，7,639,718 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051262 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 73 人 85,000 元，決算數 50 人 50,136 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114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2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114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	**140,431,000**	**120,877,402**	**-19,553,598**	**-13.92**
正式員額薪資	80,743,000	75,376,658	-5,366,342	-6.65
聘僱及兼職人員薪資	3,515,000	892,089	-2,622,911	-74.62
加（夜）班費	5,337,000	3,920,878	-1,416,122	-26.53
獎金	20,710,000	17,402,604	-3,307,396	-15.97
退休及卹償金	15,014,000	9,841,212	-5,172,788	-34.45
福利費	15,109,000	13,441,977	-1,667,023	-11.03
提繳費	3,000	1,984	-1,016	-33.87
服務費用	**113,984,000**	**121,013,819**	**7,029,819**	**6.17**
水電費	7,190,000	8,163,657	973,657	13.54
郵電費	2,052,000	1,483,951	-568,049	-27.68
旅運費	11,637,000	6,502,096	-5,134,904	-44.13
印刷裝訂及公告費	1,115,000	267,962	-847,038	-75.97
修理保養及保固費	57,042,000	60,927,683	3,885,683	6.81
保險費	1,409,000	1,125,600	-283,400	-20.11
一般服務費	17,399,000	14,683,297	-2,715,703	-15.61
專業服務費	13,826,000	25,733,006	11,907,006	86.12
公關慰勞費	864,000	863,770	-230	-0.03
推展費	1,450,000	1,262,797	-187,203	-12.91
材料及用品費	**11,550,000**	**11,763,331**	**213,331**	**1.85**
使用材料費	1,029,000	558,097	-470,903	-45.76
用品消耗	10,521,000	11,205,234	684,234	6.50
租金與利息	**575,000**	**283,911**	**-291,089**	**-50.62**
地租及水租	200,000	71,411	-128,589	-64.29
機器租金	125,000	122,000	-3,000	-2.40
交通及運輸設備租金	150,000	76,500	-73,500	-49.00
什項設備租金	100,000	14,000	-86,000	-86.00
折舊、折耗及攤銷	**206,797,000**	**189,863,264**	**-16,933,736**	**-8.19**
不動產、廠房及設備折舊	205,810,000	188,149,907	-17,660,093	-8.58
攤銷	987,000	1,713,357	726,357	73.59

宜蘭農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**7,890,000**	**4,299,478**	**-3,590,522**	**-45.51**
土地稅	1,800,000	1,232,775	-567,225	-31.51
房屋稅	2,000,000	1,568,161	-431,839	-21.59
消費與行為稅	40,000	37,290	-2,710	-6.78
規費	4,050,000	1,461,252	-2,588,748	-63.92
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**15,514,000**	**12,213,965**	**-3,300,035**	**-21.27**
會費	130,000	120,000	-10,000	-7.69
捐助、補助與獎助	12,654,000	11,643,615	-1,010,385	-7.98
分擔	1,250,000		-1,250,000	-100.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	770,000	344,750	-425,250	-55.23
競賽及交流活動費	710,000	105,600	-604,400	-85.13
短絀、賠償與保險給付	**40,000**	**8,306**	**-31,694**	**-79.24**
各項短絀	40,000	8,306	-31,694	-79.24
其他	**1,260,000**	**1,025,817**	**-234,183**	**-18.59**
其他費用	1,260,000	1,025,817	-234,183	-18.59
合 計	**498,041,000**	**461,349,293**	**-36,691,707**	**-7.37**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	744,000	744,000			
員工慰勞費	120,000	119,770	-230	-0.19	
推展費	1,450,000	1,262,797	-187,203	-12.91	
統計所需項目					
義（志）工服務費		8,588,275	8,588,275	--	
計時與計件人員酬金	13,730,000	3,033,235	-10,696,765	-77.91	
專技人員酬金	810,000	40,900	-769,100	-94.95	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	473,000	290,090	-182,910	-38.67	
一般土地租金	200,000	71,411	-128,589	-64.29	
捐助國內團體	540,000	455,865	-84,135	-15.58	

北基農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

北基農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 2-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 2-13

2.財務收入明細表…… 2-14

3.其他業務外收入明細表…… 2-15

4.業務費用明細表…… 2-16

5.管理及總務費用明細表…… 2-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 2-22

7.其他業務外費用明細表…… 2-23

8.資產折舊明細表…… 2-24

9.資產變賣明細表…… 2-28

10.資產報廢明細表…… 2-30

11.公庫撥補款明細表…… 2-32

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 2-34

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 2-36

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 2-38

15.基金數額增減明細表…… 2-40

16.無形資產明細表…… 2-41

17.員工人數彙計表…… 2-42

18.用人費用彙計表…… 2-44

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 2-49

20.各項費用彙計表…… 2-50

21.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 114 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 5,127 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	1.31	2.00	-0.69	-34.50	1.主要係因渠道毀損數量較預期少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	137,738.00	50,000.00	87,738.00	175.48	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,897.97	4,000.00	-2,102.03	-52.55	1.主要係因農民建議改善案件較少，故維護工程之施工項目及數量較少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	31.00	10.00	21.00	210.00	1.主要係因構造物年久老舊需維護較預計數量多。 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	179.54	200.00	-20.46	-10.23	
三、農田水利設施更新改善						

灌溉排水渠道更新改善	公里	3.19	7.00	-3.81	-54.43	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，致數量較預算低。 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	11.00	7.00	4.00	57.14	1.主要係因農民實際需求數量增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 5,575 萬 8,723 元，可用預算數 8,165 萬 6,000 元，執行率約 68.28%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程、汰換及增購辦公電腦、機房伺服器設備、事務及傢俱設備等設備，因土地改良物位置較偏遠影響，廠商投標意願低落，多數工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 7,489 萬 5,598 元 ，較預算數 7,643 萬 3,000 元，減少 153 萬 7,402 元，約減少 2.01%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 2,429 萬 9,131 元，較預算數 6,240 萬 3,000 元，減少 3,810 萬 3,869 元，約減少 61.06%，主要係處分非事業用地進度較預期慢，致財產交易賸餘減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 1 億 3,968 萬 7,879 元，較預算數 1 億 3,396 萬 6,000 元，增加 572 萬 1,879 元，約增加 4.27%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期增加所致。
2. 業務外費用決算數 61 萬 8,794 元，較預算數 79 萬 2,000 元，減少 17 萬 3,206 元，約減少 21.87%，主要係各項業務費用撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9,919 萬 4,729 元，業務總支出決算數 1 億 4,030 萬 6,673 元，收支相抵後本期短絀 4,111 萬 1,944 元，較預算賸餘 407 萬 8,000 元，反餘為絀，計相差 4,518 萬 9,944 元，主要係財產交易賸餘等業務外收入減少，及土地改良物修護費較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部9,670萬3,362元，包括本期短絀4,111萬1,944元及前期待填補之短絀5,559萬1,418元，留待以後年度填補。

北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 309 萬 2,079 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 4,683 萬 9,346 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 788 萬 7,034 元。

(四) 期初現金及約當現金 2 億 4,338 萬 7,261 元，本年度現金及約當現金之淨增 5,795 萬 5,609 元，期末現金及約當現金 3 億 134 萬 2,870 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 16 億 8,960 萬 6,307 元 (包含流動資產 4 億 9,056 萬 2,870 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,641 萬 7,812 元、不動產、廠房及設備 11 億 7,986 萬 5,313 元、無形資產 260 萬 5,812 元、其他資產 15 萬 4,500 元)，較上年度期末資產總額 15 億 3,218 萬 4,660 元，增加 1 億 5,742 萬 1,647 元，主要係銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 2,519 萬 8,622 元 (包含流動負債 41 萬 7,167 元、長期負債 1,641 萬 7,812 元、其他負債 836 萬 3,643 元)，較上年度期末負債總額 3,196 萬 9,050 元，減少 677 萬 428 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 16 億 6,440 萬 7,685 元 (包含基金 10 億 8,713 萬 6,910 元、公積 107 萬 6,652 元、累積餘絀-9,670 萬 3,362 元、淨值其他項目 6 億 7,289 萬 7,485 元)，較上年度期末淨值總額 15 億 21 萬 5,610 元，增加 1 億 6,419 萬 2,075 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114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	**76,433,000**	**100.00**	**74,895,598**	**100.00**	**-1,537,402**	**-2.01**	**111,504,866**	**100.00**
其他業務收入	**76,433,000**	**100.00**	**74,895,598**	**100.00**	**-1,537,402**	**-2.01**	**111,504,866**	**100.00**
其他補助收入	64,850,000	84.85	61,449,000	82.05	-3,401,000	-5.24	99,967,000	89.65
雜項業務收入	11,583,000	15.15	13,446,598	17.95	1,863,598	16.09	11,537,866	10.35
業務成本與費用	**133,966,000**	**175.27**	**139,687,879**	**186.51**	**5,721,879**	**4.27**	**130,099,514**	**116.68**
業務費用	**78,524,000**	**102.74**	**80,905,775**	**108.02**	**2,381,775**	**3.03**	**81,650,941**	**73.23**
業務費用	78,524,000	102.74	80,905,775	108.02	2,381,775	3.03	81,650,941	73.23
管理及總務費用	**54,665,000**	**71.52**	**58,467,413**	**78.07**	**3,802,413**	**6.96**	**48,144,499**	**43.18**
管理費用及總務費用	54,665,000	71.52	58,467,413	78.07	3,802,413	6.96	48,144,499	43.18
研究發展及訓練費用	**777,000**	**1.02**	**314,691**	**0.42**	**-462,309**	**-59.50**	**304,074**	**0.27**
訓練費用	777,000	1.02	314,691	0.42	-462,309	-59.50	304,074	0.27
業務賸餘（短絀）	**-57,533,000**	**-75.27**	**-64,792,281**	**-86.51**	**-7,259,281**	**12.62**	**-18,594,648**	**-16.68**
業務外收入	**62,403,000**	**81.64**	**24,299,131**	**32.44**	**-38,103,869**	**-61.06**	**58,833,451**	**52.76**
財務收入	**1,000,000**	**1.31**	**4,274,343**	**5.71**	**3,274,343**	**327.43**	**1,873,013**	**1.68**
利息收入	1,000,000	1.31	4,274,343	5.71	3,274,343	327.43	1,873,013	1.68
其他業務外收入	**61,403,000**	**80.34**	**20,024,788**	**26.74**	**-41,378,212**	**-67.39**	**56,960,438**	**51.08**
財產交易賸餘	43,170,000	56.48			-43,170,000	-100.00	37,362,309	33.51
租賃收入	18,096,000	23.68	19,380,949	25.88	1,284,949	7.10	19,403,282	17.40
資產使用及權利金收入	93,000	0.12	171,750	0.23	78,750	84.68		
違規罰款收入	7,000	0.01	29,795	0.04	22,795	325.64	18,200	0.02
雜項收入	37,000	0.05	442,294	0.59	405,294	1,095.39	176,647	0.16
業務外費用	**792,000**	**1.04**	**618,794**	**0.83**	**-173,206**	**-21.87**	**785,022**	**0.70**
其他業務外費用	**792,000**	**1.04**	**618,794**	**0.83**	**-173,206**	**-21.87**	**785,022**	**0.70**
雜項費用	792,000	1.04	618,794	0.83	-173,206	-21.87	785,022	0.70
業務外賸餘（短絀）	**61,611,000**	**80.61**	**23,680,337**	**31.62**	**-37,930,663**	**-61.56**	**58,048,429**	**52.06**
本期賸餘（短絀）	**4,078,000**	**5.34**	**-41,111,944**	**-54.89**	**-45,189,944**	**--**	**39,453,781**	**35.38**

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。

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-4,023,000	206,700	4,229,700	29,477,820
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-4,023,000	206,700	4,229,700	29,477,820
本期其他綜合餘絀合計	**-4,023,000**	**206,700**	**4,229,700**	**29,477,820**

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**4,078,000**	**100.00**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**100.00**
本期賸餘	4,078,000	100.00			-4,078,000	-100.00	39,453,781	100.00
分配之部	**4,078,000**	**100.00**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**100.00**
填補累積短絀	4,078,000	100.00			-4,078,000	-100.00	39,453,781	100.00
短絀之部	**130,197,000**	**100.00**	**96,703,362**	**100.00**	**-33,493,638**	**-25.73**	**95,045,199**	**100.00**
本期短絀			41,111,944	42.51	41,111,944	--		
前期待填補之短絀	130,197,000	100.00	55,591,418	57.49	-74,605,582	-57.30	95,045,199	100.00
填補之部	**4,078,000**	**3.13**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**41.51**
撥用賸餘	4,078,000	3.13			-4,078,000	-100.00	39,453,781	41.51
待填補之短絀	**126,119,000**	**96.87**	**96,703,362**	**100.00**	**-29,415,638**	**-23.32**	**55,591,418**	**58.49**

北基農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	4,078,000	-41,111,944	-45,189,944	--
利息股利之調整	-1,000,000	-4,274,343	-3,274,343	327.43
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,078,000	-45,386,287	-48,464,287	--
調整項目	-5,378,000	38,019,865	43,397,865	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,300,000	-7,366,422	-5,066,422	220.28
收取利息	1,000,000	4,274,343	3,274,343	327.43
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,300,000**	**-3,092,079**	**-1,792,079**	**137.85**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,301,000		-43,301,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-89,000,000	-89,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-81,656,000	-55,758,723	25,897,277	-31.72
增加無形資產及其他資產	-1,790,000	-2,080,623	-290,623	16.24
投資活動之淨現金流入（流出）	**-40,145,000**	**-146,839,346**	**-106,694,346**	**265.77**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		2,970,595	2,970,595	--
增加基金、公積及填補短絀	79,806,000	205,097,319	125,291,319	156.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-180,880	-180,880	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**79,806,000**	**207,887,034**	**128,081,034**	**160.49**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**38,361,000**	**57,955,609**	**19,594,609**	**51.08**
期初現金及約當現金	**137,154,000**	**243,387,261**	**106,233,261**	**77.46**
期末現金及約當現金	**175,515,000**	**301,342,870**	**125,827,870**	**71.69**

註：詳現金流量表附表。

北基農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 8,407,308 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 206,700 元並同額增加未實現重估增值。
3. 應收收益轉催收款項 115,500 元。

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**
流動資產	**490,562,870**	**29.03**	**343,796,662**	**22.44**	**146,766,208**	**42.69**
現金	**301,342,870**	**17.84**	**243,387,261**	**15.88**	**57,955,609**	**23.81**
銀行存款	301,342,870	17.84	243,387,261	15.88	57,955,609	23.81
流動金融資產	**189,000,000**	**11.19**	**100,000,000**	**6.53**	**89,000,000**	**89.00**
其他金融資產－流動	189,000,000	11.19	100,000,000	6.53	89,000,000	89.00
應收款項	**220,000**	**0.01**	**185,136**	**0.01**	**34,864**	**18.83**
應收收益	220,000	0.01	115,500	0.01	104,500	90.48
其他應收款			69,636	-	-69,636	-100.00
預付款項			**224,265**	**0.01**	**-224,265**	**-100.00**
預付費用			224,265	0.01	-224,265	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
準備金	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
退休及離職準備金	16,417,812	0.97	24,825,120	1.62	-8,407,308	-33.87
不動產、廠房及設備	**1,179,865,313**	**69.83**	**1,162,669,917**	**75.88**	**17,195,396**	**1.48**
土地	**643,944,983**	**38.11**	**643,738,283**	**42.01**	**206,700**	**0.03**
土地	643,944,983	38.11	643,738,283	42.01	206,700	0.03
土地改良物	**300,124,664**	**17.76**	**303,930,482**	**19.84**	**-3,805,818**	**-1.25**
土地改良物	1,233,020,699	72.98	1,210,020,613	78.97	23,000,086	1.90
累計折舊－土地改良物	-932,896,035	-55.21	-906,090,131	-59.14	-26,805,904	2.96
房屋及建築	**150,131,716**	**8.89**	**153,588,934**	**10.02**	**-3,457,218**	**-2.25**
房屋及建築	198,167,152	11.73	198,167,152	12.93		
累計折舊－房屋及建築	-48,035,436	-2.84	-44,578,218	-2.91	-3,457,218	7.76
機械及設備	**11,217,080**	**0.66**	**1,686,172**	**0.11**	**9,530,908**	**565.24**
機械及設備	13,960,183	0.83	3,305,479	0.22	10,654,704	322.33
累計折舊－機械及設備	-2,743,103	-0.16	-1,619,307	-0.11	-1,123,796	69.40
交通及運輸設備	**1,176,319**	**0.07**	**1,139,187**	**0.07**	**37,132**	**3.26**
交通及運輸設備	2,239,030	0.13	1,999,280	0.13	239,750	11.99
累計折舊－交通及運輸設備	-1,062,711	-0.06	-860,093	-0.06	-202,618	23.56
什項設備	**3,052,400**	**0.18**	**2,821,007**	**0.18**	**231,393**	**8.20**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	6,063,988	0.36	5,178,026	0.34	885,962	17.11
累計折舊－什項設備	-3,011,588	-0.18	-2,357,019	-0.15	-654,569	27.77
購建中固定資產	**70,218,151**	**4.16**	**55,765,852**	**3.64**	**14,452,299**	**25.92**
未完工程	70,218,151	4.16	55,765,852	3.64	14,452,299	25.92
無形資產	**2,605,812**	**0.15**	**892,961**	**0.06**	**1,712,851**	**191.82**
無形資產	**2,605,812**	**0.15**	**892,961**	**0.06**	**1,712,851**	**191.82**
電腦軟體	2,605,812	0.15	892,961	0.06	1,712,851	191.82
其他資產	**154,500**	**0.01**			**154,500**	--
什項資產	**154,500**	**0.01**			**154,500**	--
催收款項	154,500	0.01			154,500	--
合計	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**25,198,622**	**1.49**	**31,969,050**	**2.09**	**-6,770,428**	**-21.18**
流動負債	**417,167**	**0.02**	**1,570,002**	**0.10**	**-1,152,835**	**-73.43**
應付款項	**251,167**	**0.01**	**1,475,902**	**0.10**	**-1,224,735**	**-82.98**
應付代收款	251,167	0.01	27,276	-	223,891	820.84
應付費用			1,362,590	0.09	-1,362,590	-100.00
應付保險給付			86,036	0.01	-86,036	-100.00
預收款項	**166,000**	**0.01**	**94,100**	**0.01**	**71,900**	**76.41**
預收收入			100	-	-100	-100.00
其他預收款	166,000	0.01	94,000	0.01	72,000	76.60
長期負債	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
長期債務	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
應計退休金負債	16,417,812	0.97	24,825,120	1.62	-8,407,308	-33.87
其他負債	**8,363,643**	**0.50**	**5,573,928**	**0.36**	**2,789,715**	**50.05**
什項負債	**8,363,643**	**0.50**	**5,573,928**	**0.36**	**2,789,715**	**50.05**
存入保證金	8,363,643	0.50	5,393,048	0.35	2,970,595	55.08
應付保管款			180,880	0.01	-180,880	-100.00
淨值	**1,664,407,685**	**98.51**	**1,500,215,610**	**97.91**	**164,192,075**	**10.94**
基金	**1,087,136,910**	**64.34**	**882,039,591**	**57.57**	**205,097,319**	**23.25**
基金	**1,087,136,910**	**64.34**	**882,039,591**	**57.57**	**205,097,319**	**23.25**
基金	1,087,136,910	64.34	882,039,591	57.57	205,097,319	23.25
公積	**1,076,652**	**0.06**	**1,076,652**	**0.07**		
特別公積	**1,076,652**	**0.06**	**1,076,652**	**0.07**		
特別公積	1,076,652	0.06	1,076,652	0.07		
累積餘絀	**-96,703,362**	**-5.72**	**-55,591,418**	**-3.63**	**-41,111,944**	**73.95**
累積短絀	**-96,703,362**	**-5.72**	**-55,591,418**	**-3.63**	**-41,111,944**	**73.95**
累積短絀	-96,703,362	-5.72	-55,591,418	-3.63	-41,111,944	73.95
淨值其他項目	**672,897,485**	**39.83**	**672,690,785**	**43.90**	**206,700**	**0.03**
累積其他綜合餘絀	**672,897,485**	**39.83**	**672,690,785**	**43.90**	**206,700**	**0.03**
未實現重估增值	672,897,485	39.83	672,690,785	43.90	206,700	0.03
合計	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**

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。

丙、附　屬　表

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**76,433,000**	**74,895,598**	**-1,537,402**	**-2.01**	
其他補助收入	64,850,000	61,449,000	-3,401,000	-5.24	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61,449,000元。
雜項業務收入	11,583,000	13,446,598	1,863,598	16.09	主要係自來水公司用水量超出預期，致調度水收入較預算數多。本項收入計有： 1.調度水收入11,108,232元。 2.農田水利設施使用費收入2,338,366元。

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**1,000,000**	**4,274,343**	**3,274,343**	**327.43**	
利息收入	1,000,000	4,274,343	3,274,343	327.43	**係因銀行存款定存增加，致利息收入較預算數高。**

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114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	**61,403,000**	**20,024,788**	**-41,378,212**	**-67.39**	
財產交易賸餘	43,170,000		-43,170,000	-100.00	主要係處分非事業用地進度較預期慢，致收入較預算數為低。
租賃收入	18,096,000	19,380,949	1,284,949	7.10	主要係主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。 本項收入計有： 1.土地租金收入597,244元。 2.房屋租金收入18,783,705元。
資產使用及權利金收入	93,000	171,750	78,750	84.68	主要係職工宿舍使用費覈實繳入，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	7,000	29,795	22,795	325.64	主要係承租本處合建大樓違約金覈實繳入，致收入較預算數增加。
雜項收入	37,000	442,294	405,294	1,095.39	主要係積極辦理占用補償金，致收入較預算數增加。

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**78,524,000**	**80,905,775**	**2,381,775**	**3.03**	
業務費用	78,524,000	80,905,775	2,381,775	3.03	
用人費用	263,000	5,932	-257,068	-97.74	
加（夜）班費	263,000	5,932	-257,068	-97.74	
服務費用	30,034,000	32,442,352	2,408,352	8.02	
水電費	288,000	20,258	-267,742	-92.97	
郵電費	78,000	61,965	-16,035	-20.56	
旅運費	1,288,000	1,244,028	-43,972	-3.41	
印刷裝訂及公告費	15,000	7,955	-7,045	-46.97	
修理保養及保固費	15,507,000	19,147,321	3,640,321	23.48	
保險費	490,000	310,878	-179,122	-36.56	
一般服務費	6,754,000	9,642,974	2,888,974	42.77	
專業服務費	5,614,000	2,006,973	-3,607,027	-64.25	
材料及用品費	1,003,000	1,639,388	636,388	63.45	
使用材料費	352,000		-352,000	-100.00	
用品消耗	651,000	1,639,388	988,388	151.83	
租金與利息		315,000	315,000	--	
房租		9,000	9,000	--	
交通及運輸設備租金		306,000	306,000	--	
折舊、折耗及攤銷	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13	
不動產、廠房及設備折舊	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13	
稅捐與規費（強制費）	1,999,000	2,384,554	385,554	19.29	
土地稅	500,000	1,065,150	565,150	113.03	
房屋稅	1,233,000	1,230,379	-2,621	-0.21	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	243,000	66,565	-176,435	-72.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,633,000	5,348,522	-2,284,478	-29.93	
捐助、補助與獎助	6,198,000	2,516,300	-3,681,700	-59.40	

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	1,415,000	2,821,422	1,406,422	99.39	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	20,000	10,800	-9,200	-46.00	

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,820,000 元，決算數 6,905,775 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 1 人，計 407,375 元。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫 7 人計 6,498,400 元。
2. 約用人員：預算數 1,215,000 元，決算數 1,572,859 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、公文遞送一般行政等任務 3 人計 1,572,859 元。

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114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	**54,665,000**	**58,467,413**	**3,802,413**	**6.96**	
管理費用及總務費用	54,665,000	58,467,413	3,802,413	6.96	
用人費用	49,711,000	54,051,478	4,340,478	8.73	
正式員額薪資	29,985,000	24,271,816	-5,713,184	-19.05	
聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,008,234	-27,766	-2.68	
加（夜）班費	1,655,000	1,307,194	-347,806	-21.02	
獎金	7,629,000	5,212,221	-2,416,779	-31.68	
退休及卹償金	3,896,000	18,309,527	14,413,527	369.96	
福利費	5,510,000	3,942,486	-1,567,514	-28.45	
服務費用	3,526,000	2,701,902	-824,098	-23.37	
水電費	459,000	395,209	-63,791	-13.90	
郵電費	404,000	220,443	-183,557	-45.43	
旅運費	339,000	102,387	-236,613	-69.80	
印刷裝訂及公告費	60,000	43,065	-16,935	-28.23	
一般服務費	202,000	233,050	31,050	15.37	
專業服務費	1,360,000	1,050,605	-309,395	-22.75	
公關慰勞費	702,000	657,143	-44,857	-6.39	
材料及用品費	1,138,000	1,216,593	78,593	6.91	
使用材料費	470,000	279,015	-190,985	-40.64	
用品消耗	668,000	937,578	269,578	40.36	
租金與利息	68,000	67,650	-350	-0.51	
什項設備租金	68,000	67,650	-350	-0.51	
折舊、折耗及攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89	
攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89	
稅捐與規費（強制費）		693	693	--	
規費		693	693	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	22,000	45,325	23,325	106.02	
分擔	10,000	28,325	18,325	183.25	

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114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	17,000	5,000	41.67	
其他		16,000	16,000	--	
其他費用		16,000	16,000	--	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 45,150 元。
   辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、食農教育推動、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 2 人，計 45,150 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 562,000 元，決算數 517,143 元；員工慰勞費預算數 140,000 元，決算數 140,000 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114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	**777,000**	**314,691**	**-462,309**	**-59.50**	
訓練費用	777,000	314,691	-462,309	-59.50	**主要係辦理訓練講習、座談會次數較預期減少，致費用較預算數低。**
服務費用	777,000	314,691	-462,309	-59.50	
旅運費	260,000	195,811	-64,189	-24.69	
專業服務費	517,000	118,880	-398,120	-77.01	

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114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	**792,000**	**618,794**	**-173,206**	**-21.87**	
雜項費用	792,000	618,794	-173,206	-21.87	主要係各項業務撙節開支，致費用較預算數低。
服務費用	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	292,000	205,670	-86,330	-29.57	
會費	132,000	110,000	-22,000	-16.67	
捐助、補助與獎助	40,000	33,000	-7,000	-17.50	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		8,790	8,790	--	
競賽及交流活動費	120,000	53,880	-66,120	-55.10	

註：管制性科目：推展費預算數500,000元，決算數413,124元。

北基農田水利

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	1,210,020,613	198,167,152	3,305,479	1,999,280
減：以前年度已提折舊數	906,090,131	44,578,218	1,619,307	860,093
上年度期末帳面價值	303,930,482	153,588,934	1,686,172	1,139,187
加：本年度新增資產價值	154,423		1,368,824	239,750
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	29,089,465		9,531,000	
減：本年度提列折舊數	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
本年度期末帳面價值	300,124,664	150,131,716	11,217,080	1,176,319
本年度提列折舊數	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
業務費用	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
合　　計	**33,049,706**	**3,457,218**	**1,368,916**	**202,618**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項設　備	租　賃資　產	租賃權益改　　良	生產性植　物			
5,178,026						1,418,670,550
2,357,019						955,504,768
2,821,007						463,165,782
922,962						2,685,959
						38,620,465
691,569						38,770,027
3,052,400						465,702,179
691,569						38,770,027
691,569						38,770,027
691,569						**38,770,027**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 2,685,959 元，包括：土地改良物 154,423 元、機械及設備 1,368,824 元、交通及運輸設備 239,750 元、什項設備 922,962 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 0 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 245,120 元，累計折舊 245,120 元)，什項設備 0 元(原成本 37,000 元，累計折舊 37,000 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 38,620,465 元，包括：土地改良物 29,089,465 元、機械及設備 9,531,000 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科　　目	決　　算			
	帳　面　價　值			變
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)	總　收　入 (4)
不動產、廠房及設備				
土地				
合　　計				

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)			
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				金額	%
				43,170,000	**-43,170,000**	**-100.00**
				43,170,000	-43,170,000	-100.00
				43,170,000	**-43,170,000**	**-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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**282,120**	**282,120**	
機械及設備	245,120	245,120	
什項設備	37,000	37,000	
合　　計	**282,120**	**282,120**	

註：本表資產報廢短絀決算數0元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)		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114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	**79,806,000**	**205,097,319**	**125,291,319**	
公庫填補短絀數				
合　　計	**79,806,000**	**205,097,319**	**125,291,319**	

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		**79,806,000**	
土地改良物		79,806,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**350,000**	
機械及設備		350,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**200,000**	
交通及運輸設備		200,000	
什項設備		**1,300,000**	
什項設備		1,300,000	
合計		**81,656,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數3,882,000元，決算數2,269,165元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-9,750,000	**70,056,000**	**46,437,187**	**-23,618,813**	
-9,750,000	70,056,000	154,423	-69,901,577	
		46,282,764	46,282,764	
9,996,824	**10,346,824**	**8,158,824**	**-2,188,000**	
9,996,824	10,346,824	1,368,824	-8,978,000	
		6,790,000	6,790,000	
39,750	**239,750**	**239,750**		
39,750	239,750	239,750		
-286,574	**1,013,426**	**922,962**	**-90,464**	
-286,574	1,013,426	922,962	-90,464	
	81,656,000	**55,758,723**	**-25,897,277**	

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					**81,656,000**		
一次性項目					81,656,000		
土地改良物					79,806,000		-9,750,000
機械及設備					350,000		9,996,824
交通及運輸設備					200,000		39,750
什項設備					1,300,000		-286,574
合計					**81,656,000**		

畫預算與實際進度比較表

114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
81,656,000		**81,656,000**		**55,758,723**	**68.28**	**55,758,723**	**68.28**	
81,656,000		81,656,000		55,758,723	68.28	55,758,723	68.28	
70,056,000		70,056,000		46,437,187	66.29	46,437,187	66.29	主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
10,346,824		10,346,824		8,158,824	78.85	8,158,824	78.85	主要係磺溪二圳及田心子一圳二埔給線智慧閘控系統建置等，未如期完工，致執行率低於預期。
239,750		239,750		239,750	100.00	239,750	100.00	
1,013,426		1,013,426		922,962	91.07	922,962	91.07	
81,656,000		**81,656,000**		**55,758,723**	**68.28**	**55,758,723**	**68.28**	

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			**13,900,000**		**13,424,042**
輸水渠道改善及修補	**公里**	2.00	8,000,000	1.31	2,618,552
輸水渠道除草	**平方公尺**	50,000.00	2,500,000	137,738.00	6,176,091
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	4,000.00	1,000,000	1,897.97	3,110,721
構造物維護	**座**	10.00	2,400,000	31.00	1,518,678
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**200.00**	**108,300,000**	**179.54**	**115,168,933**
農田水利設施更新改善			**79,806,000**		**31,486,694**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	7.00	75,732,000	3.19	30,869,119
構造物更新改善	**座**	7.00	4,074,000	11.00	617,575

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-475,958	**-3.42**	
-0.69	-34.50	-5,381,448	-67.27	1.主要係因渠道毀損數量較預期少；案件以渠道修補為主、較少鋼筋補強，實際成本降低，致實際金額較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
87,738.00	175.48	3,676,091	147.04	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-2,102.03	-52.55	2,110,721	211.07	1.主要係因農民建議改善案件較少，故維護工程之施工項目及數量較少，但以山區疏浚較多致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
21.00	210.00	-881,322	-36.72	1.主要係因構造物年久老舊需維護較預計數量多，實際施作單價較低，致實際金額較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-20.46	**-10.23**	**6,868,933**	**6.34**	
		-48,319,306	**-60.55**	
-3.81	-54.43	-44,862,881	-59.24	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，本年度施作數量.金額較預算低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
4.00	57.14	-3,456,425	-84.84	1.主要係因農民實際需求數量增加，而實際施作金額較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	875,269,000	882,039,591	6,770,591	
加：	79,806,000	205,097,319	125,291,319	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	79,806,000	205,097,319	125,291,319	以現金增撥基金2億509萬7,319元，較預算數增加1億2,529萬1,319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，辦理農田水利設施改善計畫等1億9,362萬2,858元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1,147萬4,461元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	955,075,000	1,087,136,910	132,061,910	

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**1,790,000**	**2,080,623**	**290,623**	**16.24**	
電腦軟體	1,790,000	2,080,623	290,623	16.24	

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**41**		
專任人員	41	41		
職員	32	32		
技工	3	3		
工友	4	3	-1	
約僱	2	3	1	
總　　計	**41**	**41**		

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 1 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 3 人。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫 7 人。
2. 約用人員 (預算 3 人)：
   執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 3 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，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 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**29,985,000**	**1,036,000**	**1,918,000**		**7,629,000**
業務費用			263,000		
正式人員			263,000		
職員			263,000		
管理及總務費用	29,985,000	1,036,000	1,655,000		7,629,000
正式人員	29,985,000		1,615,000		7,499,000
職員	26,852,000		1,407,000		6,715,000
工員	3,133,000		208,000		784,000
聘僱人員		1,036,000	40,000		130,000
聘僱人員		1,036,000	40,000		130,000
合　　計	**29,985,000**	**1,036,000**	**1,918,000**		**7,629,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
3,896,000		**5,510,000**		**49,974,000**		**49,974,000**
				263,000		263,000
				263,000		263,000
				263,000		263,000
3,896,000		5,510,000		49,711,000		49,711,000
3,833,000		5,333,000		48,265,000		48,265,000
3,641,000		4,493,000		43,108,000		43,108,000
192,000		840,000		5,157,000		5,157,000
63,000		177,000		1,446,000		1,446,000
63,000		177,000		1,446,000		1,446,000
3,896,000		**5,510,000**		**49,974,000**		**49,974,000**

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**24,271,816**	**1,008,234**	**1,313,126**		**5,212,221**
業務費用			5,932		
正式人員			5,932		
職員			5,932		
管理及總務費用	24,271,816	1,008,234	1,307,194		5,212,221
正式人員	24,065,668		1,307,194		4,865,946
職員	21,006,078		1,307,194		3,976,067
工員	3,059,590				889,879
聘僱人員	206,148	1,008,234			346,275
聘僱人員	206,148	1,008,234			346,275
合　　計	**24,271,816**	**1,008,234**	**1,313,126**		**5,212,221**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
18,309,527		**3,942,486**		**54,057,410**		**54,057,410**
				5,932		5,932
				5,932		5,932
				5,932		5,932
18,309,527		3,942,486		54,051,478		54,051,478
18,254,276		3,821,465		52,314,549		52,314,549
18,095,444		3,334,929		47,719,712		47,719,712
158,832		486,536		4,594,837		4,594,837
55,251		121,021		1,736,929		1,736,929
55,251		121,021		1,736,929		1,736,929
18,309,527		**3,942,486**		**54,057,410**		**54,057,410**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,820,000 元，決算數 6,950,925 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 452,525 元。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫計 6,498,400 元。
2. 約用人員：預算數 1,215,000 元，決算數 1,572,859 元。
   執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 1,572,859 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數　41 人，3,878,000 元；決算數　41 人，3,127,856 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 39 人，3,748,000 元；決算數　29 人，2,069,425 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051282 號函辦理，預算數 32 人，3,000 元;決算數 40 人，14,940 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114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:計有客貨兩用車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114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	**49,974,000**	**54,057,410**	**4,083,410**	**8.17**
正式員額薪資	29,985,000	24,271,816	-5,713,184	-19.05
聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,008,234	-27,766	-2.68
加（夜）班費	1,918,000	1,313,126	-604,874	-31.54
獎金	7,629,000	5,212,221	-2,416,779	-31.68
退休及卹償金	3,896,000	18,309,527	14,413,527	369.96
福利費	5,510,000	3,942,486	-1,567,514	-28.45
服務費用	**34,837,000**	**35,872,069**	**1,035,069**	**2.97**
水電費	747,000	415,467	-331,533	-44.38
郵電費	482,000	282,408	-199,592	-41.41
旅運費	1,887,000	1,542,226	-344,774	-18.27
印刷裝訂及公告費	75,000	51,020	-23,980	-31.97
修理保養及保固費	15,507,000	19,147,321	3,640,321	23.48
保險費	490,000	310,878	-179,122	-36.56
一般服務費	6,956,000	9,876,024	2,920,024	41.98
專業服務費	7,491,000	3,176,458	-4,314,542	-57.60
公關慰勞費	702,000	657,143	-44,857	-6.39
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38
材料及用品費	**2,141,000**	**2,855,981**	**714,981**	**33.39**
使用材料費	822,000	279,015	-542,985	-66.06
用品消耗	1,319,000	2,576,966	1,257,966	95.37
租金與利息	**68,000**	**382,650**	**314,650**	**462.72**
房租		9,000	9,000	--
交通及運輸設備租金		306,000	306,000	--
什項設備租金	68,000	67,650	-350	-0.51
折舊、折耗及攤銷	**37,792,000**	**39,137,799**	**1,345,799**	**3.56**
不動產、廠房及設備折舊	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13
攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89
稅捐與規費（強制費）	**1,999,000**	**2,385,247**	**386,247**	**19.32**
土地稅	500,000	1,065,150	565,150	113.03

北基農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
房屋稅	1,233,000	1,230,379	-2,621	-0.21
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	243,000	67,258	-175,742	-72.32
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**7,947,000**	**5,599,517**	**-2,347,483**	**-29.54**
會費	132,000	110,000	-22,000	-16.67
捐助、補助與獎助	6,238,000	2,549,300	-3,688,700	-59.13
分擔	1,425,000	2,849,747	1,424,747	99.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	32,000	36,590	4,590	14.34
競賽及交流活動費	120,000	53,880	-66,120	-55.10
其他		**16,000**	**16,000**	**--**
其他費用		16,000	16,000	--
合 計	**134,758,000**	**140,306,673**	**5,548,673**	**4.12**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	562,000	517,143	-44,857	-7.98	
員工慰勞費	140,000	140,000			
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
統計所需項目					
義（志）工服務費		1,156,050	1,156,050	--	
計時與計件人員酬金	2,894,000	1,572,859	-1,321,141	-45.65	
專技人員酬金	50,000		-50,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	272,000	236,000	-36,000	-13.24	
捐助國內團體	40,000	33,000	-7,000	-17.50	

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

桃園農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 3-12

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 3-15

2.規費收入明細表…… 3-16

3.其他業務收入明細表…… 3-17

4.財務收入明細表…… 3-18

5.其他業務外收入明細表…… 3-19

6.業務費用明細表…… 3-20

7.管理及總務費用明細表…… 3-23

8.研究發展及訓練費用明細表…… 3-25

9.財務費用明細表…… 3-26

10.其他業務外費用明細表…… 3-27

11.資產折舊明細表…… 3-28

12.資產變賣明細表…… 3-32

13.資產報廢明細表…… 3-36

14.公庫撥補款明細表…… 3-38

15.固定資產建設改良擴充明細表…… 3-40

16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 3-44

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 3-46

18.基金數額增減明細表…… 3-48

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 3-50

20.無形資產明細表…… 3-52

21.員工人數彙計表…… 3-53

22.用人費用彙計表…… 3-56

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 3-61

24.各項費用彙計表…… 3-62

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 3-64

甲、總　說　明

桃園農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 8,886 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	4.89	48.00	-43.11	-89.81	1.主要係輸水渠道於 112 年、113 年度致力更新改善，致 114 年度維護需求減少，故維護修補實際數量比預計數量減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	30,506.64	238,000.00	-207,493.36	-87.18	1.主要係 114 年降雨日數集中，故實際施作數量比預計數量減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	639,703.75	529,000.00	110,703.75	20.93	1.主要係 114 年度民眾對環境維護要求提高，故實際施作數量比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	1,350.95	1,580.00	-229.05	-14.50	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	400.11	415.00	-14.89	-3.59	

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	24.62	30.00	-5.38	-17.93	
構造物更新改善	座	99.32	55.00	44.32	80.58	1.主要係積極辦理水利工程更新改善，致執行數量超過預計執行數量。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 5 億 500 萬 8,431 元，可用預算數 6 億 9,198 萬 1,297 元，執行率約 72.98%，係辦理草漯農田水利活動中心新建工程、桃園大圳幹線沿岸景觀工程、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、區段徵收換入土地、汰換交通及運輸設備、辦公電腦設備、事務及傢俱設備等，因農田水利照舊使用私人土地競價標購計劃、桃園水利綜合大樓公區設備改善工程(第三工區)進度未如預期，致執行率未如預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 4 億 9,308 萬 5,631 元 ，較預算數 10 億 4,949 萬 5,000 元，減少 5 億 5,640 萬 9,369 元，約減少 53.02%，主要係以地上權方式辦理土地開發進度未如預期，致較預算數為低所致。
2. 業務外收入決算數 5 億 9,994 萬 8,234 元，較預算數 3 億 7,926 萬 1,000 元，增加 2 億 2,068 萬 7,234 元，約增加 58.19%，主要係定期存款金額增加利息收入、 領取現金股利、停車場租金、事業用地占用補償金收入及工程案件缺失違約金案件較多，致較預算數為高。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 11 億 6,169 萬 6,086 元 ，較預算數 13 億 7,161 萬 2,000 元 ，減少 2 億 991 萬 5,914 元，約減少 15.30%，主要係土地改良物修護工程以前年度致力更新，近來維護需求減少，致費用較預期減少。
2.業務外費用決算數 1,082 萬 5,309 元 ，較預算數 3,758 萬 3,000 元 ，減少 2,675 萬 7,691 元，約減少 71.20%，主要係配合灌區內縣市政府辦理土地改良物修護工程較預期為少，致較預算為低所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 10 億 9,303 萬 3,865 元，業務總支出決算數 11 億 7,252 萬 1,395

桃園農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

元，收支相抵後本期短絀 7,948 萬 7,530 元 ，較預算賸餘 1,956 萬 1,000 元，反餘為絀，計相差 9,904 萬 8,530 元，主要係業務收入較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部57億2,891萬3,604元 ，填補累積短絀7,948萬7,530元 ，尚有未分配賸餘56億4,942萬6,074元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 1,589 萬 4,149 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 5,877 萬 8,444 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 2,275 萬 9,727 元。

(四) 期初現金及約當現金 8 億 9,067 萬 3,591 元，本年度現金及約當現金之淨減 6,564 萬 4,022 元，期末現金及約當現金 8 億 2,502 萬 9,569 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 679 億 3,489 萬 2,544 元 (包含流動資產 40 億 8,834 萬 759 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 8,420 萬 2,053 元、不動產、廠房及設備 599 億 3,817 萬 540 元、無形資產 1,087 萬 1,938 元、其他資產 37 億 1,330 萬 7,254 元)，較上年度期末資產總額 680 億 6,132 萬 6,198 元，減少 1 億 2,643 萬 3,654 元，主要係流動資產減少所致。

(二) 本年度期末負債總額 10 億 5,081 萬 7,532 元 (包含流動負債 7,823 萬 123 元、長期負債 1 億 8,420 萬 2,053 元、其他負債 7 億 8,838 萬 5,356 元)，較上年度期末負債總額 11 億 3,269 萬 4,451 元，減少 8,187 萬 6,919 元，主要係土地變賣所有權移轉登記完成，暫收款項待結轉帳等減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 668 億 8,407 萬 5,012 元 (包含基金 13 億 8,195 萬 5,689 元、公積 75 億 5,247 萬 2,261 元、累積餘絀 56 億 4,942 萬 6,074 元、淨值其他項目 523 億 22 萬 988 元)，較上年度期末淨值總額 669 億 2,863 萬 1,747 元，減少 4,455 萬 6,735 元，主要係變賣土地所有權登記移轉完成及土地重測、土地登錄面積更正等地政登載資料調整未實現重估增值所致。

六、其他

無。

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114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**1,049,495,000**	**100.00**	**493,085,631**	**100.00**	**-556,409,369**	**-53.02**	**495,920,566**	**100.00**
租金及權利金收入	**700,400,000**	**66.74**	**175,153,288**	**35.52**	**-525,246,712**	**-74.99**	**175,300,603**	**35.35**
權利金收入	700,400,000	66.74	175,153,288	35.52	-525,246,712	-74.99	175,300,603	35.35
規費收入			**280,922,640**	**56.97**	**280,922,640**	**--**		
使用規費收入			280,922,640	56.97	280,922,640	--		
其他業務收入	**349,095,000**	**33.26**	**37,009,703**	**7.51**	**-312,085,297**	**-89.40**	**320,619,963**	**64.65**
其他補助收入	9,230,000	0.88	9,895,216	2.01	665,216	7.21	8,533,174	1.72
雜項業務收入	339,865,000	32.38	27,114,487	5.50	-312,750,513	-92.02	312,086,789	62.93
業務成本與費用	**1,371,612,000**	**130.69**	**1,161,696,086**	**235.60**	**-209,915,914**	**-15.30**	**1,181,258,756**	**238.20**
業務費用	**995,659,000**	**94.87**	**861,920,975**	**174.80**	**-133,738,025**	**-13.43**	**874,735,365**	**176.39**
業務費用	995,659,000	94.87	861,920,975	174.80	-133,738,025	-13.43	874,735,365	176.39
管理及總務費用	**369,559,000**	**35.21**	**297,851,176**	**60.41**	**-71,707,824**	**-19.40**	**302,272,015**	**60.95**
管理費用及總務費用	369,559,000	35.21	297,851,176	60.41	-71,707,824	-19.40	302,272,015	60.95
研究發展及訓練費用	**6,394,000**	**0.61**	**1,923,935**	**0.39**	**-4,470,065**	**-69.91**	**4,251,376**	**0.86**
訓練費用	6,394,000	0.61	1,923,935	0.39	-4,470,065	-69.91	4,251,376	0.86
業務賸餘（短絀）	**-322,117,000**	**-30.69**	**-668,610,455**	**-135.60**	**-346,493,455**	**107.57**	**-685,338,190**	**-138.20**
業務外收入	**379,261,000**	**36.14**	**599,948,234**	**121.67**	**220,687,234**	**58.19**	**596,069,093**	**120.19**
財務收入	**40,056,000**	**3.82**	**53,655,998**	**10.88**	**13,599,998**	**33.95**	**52,521,902**	**10.59**
利息收入	40,000,000	3.81	53,541,088	10.86	13,541,088	33.85	52,407,719	10.57
投資賸餘	56,000	0.01	114,910	0.02	58,910	105.20	114,183	0.02
其他業務外收入	**339,205,000**	**32.32**	**546,292,236**	**110.79**	**207,087,236**	**61.05**	**543,547,191**	**109.60**
財產交易賸餘	136,105,000	12.97	256,470,537	52.01	120,365,537	88.44	258,404,576	52.11
租賃收入	180,000,000	17.15	234,597,972	47.58	54,597,972	30.33	237,931,678	47.98
資產使用及權利金收入	2,400,000	0.23	14,016,000	2.84	11,616,000	484.00		
違規罰款收入	500,000	0.05	575,143	0.12	75,143	15.03	125,283	0.03
雜項收入	20,200,000	1.92	40,632,584	8.24	20,432,584	101.15	47,085,654	9.49
業務外費用	**37,583,000**	**3.58**	**10,825,309**	**2.20**	**-26,757,691**	**-71.20**	**37,694,411**	**7.60**
財務費用			**1,000,777**	**0.20**	**1,000,777**	**--**	**364,709**	**0.07**
投資短絀			1,000,777	0.20	1,000,777	--	364,709	0.07
其他業務外費用	**37,583,000**	**3.58**	**9,824,532**	**1.99**	**-27,758,468**	**-73.86**	**37,329,702**	**7.53**

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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			333,978	0.07	333,978	--	21,692	-
雜項費用	37,583,000	3.58	9,490,554	1.92	-28,092,446	-74.75	37,308,010	7.52
業務外賸餘（短絀）	**341,678,000**	**32.56**	**589,122,925**	**119.48**	**247,444,925**	**72.42**	**558,374,682**	**112.59**
本期賸餘（短絀）	**19,561,000**	**1.86**	**-79,487,530**	**-16.12**	**-99,048,530**	**--**	**-126,963,508**	**-25.60**

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。

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-24,387,000	-23,699,918	687,082	2,264,655,179
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-24,387,000	-23,699,918	687,082	2,264,655,179
本期其他綜合餘絀合計	**-24,387,000**	**-23,699,918**	**687,082**	**2,264,655,179**

桃園農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**5,948,541,000**	**100.00**	**5,728,913,604**	**100.00**	**-219,627,396**	**-3.69**	**5,855,877,112**	**100.00**
本期賸餘	19,561,000	0.33			-19,561,000	-100.00		
前期未分配賸餘	5,928,980,000	99.67	5,728,913,604	100.00	-200,066,396	-3.37	5,855,877,112	100.00
分配之部			**79,487,530**	**1.39**	**79,487,530**	**--**	**126,963,508**	**2.17**
填補累積短絀			79,487,530	1.39	79,487,530	--	126,963,508	2.17
未分配賸餘	**5,948,541,000**	**100.00**	**5,649,426,074**	**98.61**	**-299,114,926**	**-5.03**	**5,728,913,604**	**97.83**
短絀之部			**79,487,530**	**100.00**	**79,487,530**	**--**	**126,963,508**	**100.00**
本期短絀			79,487,530	100.00	79,487,530	--	126,963,508	100.00
填補之部			**79,487,530**	**100.00**	**79,487,530**	**--**	**126,963,508**	**100.00**
撥用賸餘			79,487,530	100.00	79,487,530	--	126,963,508	100.00

桃園農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	19,561,000	-79,487,530	-99,048,530	--
利息股利之調整	-40,056,000	-53,655,998	-13,599,998	33.95
利息收入	-40,000,000	-53,541,088	-13,541,088	33.85
股利收入	-56,000	-114,910	-58,910	105.20
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,495,000	-133,143,528	-112,648,528	549.64
調整項目	313,395,000	195,381,679	-118,013,321	-37.66
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		1,000,777	1,000,777	--
折舊、減損及折耗	445,000,000	465,536,796	20,536,796	4.62
攤銷	4,500,000	4,582,564	82,564	1.83
處理資產短絀（賸餘）	-136,105,000	-256,136,559	-120,031,559	88.19
其他		-4,111,947	-4,111,947	--
流動資產淨減（淨增）		-12,231,835	-12,231,835	--
流動負債淨增（淨減）		-3,258,117	-3,258,117	--
未計利息股利之現金流入（流出）	292,900,000	62,238,151	-230,661,849	-78.75
收取利息	40,000,000	53,541,088	13,541,088	33.85
收取股利	56,000	114,910	58,910	105.20
業務活動之淨現金流入（流出）	**332,956,000**	**115,894,149**	**-217,061,851**	**-65.19**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		3,600,000,000	3,600,000,000	--
減少流動金融資產		3,600,000,000	3,600,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	137,540,000	262,141,271	124,601,271	90.59
減少不動產、廠房及設備	137,540,000	262,141,271	124,601,271	90.59
減少無形資產及其他資產		100,421	100,421	--
減少其他資產		100,421	100,421	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-3,520,000,000	-3,520,000,000	--
增加流動金融資產		-3,520,000,000	-3,520,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-544,446,000	-497,249,067	47,196,933	-8.67
增加不動產、廠房及設備	-544,446,000	-497,249,067	47,196,933	-8.67
增加無形資產及其他資產	-1,978,000	-3,771,069	-1,793,069	90.65

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
增加無形資產	-1,978,000	-3,571,069	-1,593,069	80.54
增加其他資產		-200,000	-200,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**-408,884,000**	**-158,778,444**	**250,105,556**	**-61.17**
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		4,163,797,607	4,163,797,607	--
增加其他負債		4,163,797,607	4,163,797,607	--
增加基金、公積及填補短絀	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	-39.94
增加基金	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	-39.94
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-4,245,188,047	-4,245,188,047	--
減少其他負債		-4,245,188,047	-4,245,188,047	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**97,626,000**	**-22,759,727**	**-120,385,727**	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	**21,698,000**	**-65,644,022**	**-87,342,022**	--
期初現金及約當現金	**646,198,000**	**890,673,591**	**244,475,591**	**37.83**
期末現金及約當現金	**667,896,000**	**825,029,569**	**157,133,569**	**23.53**

註：詳現金流量表附表。

桃園農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. **提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,057,899 元。**
2. **土地分割重測增值等致淨增加 7,155,529 元並同額增加未實現重估增值。**
3. **土地分割重測減值等致淨減少 76,594 元並同額減少未實現重估增值。**
4. **應收收益轉催收款項 30,853,728 元。**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**67,934,892,544**	**100.00**	**68,061,326,198**	**100.00**	**-126,433,654**	**-0.19**
流動資產	**4,088,340,759**	**6.02**	**4,253,607,451**	**6.25**	**-165,266,692**	**-3.89**
現金	**825,029,569**	**1.21**	**890,673,591**	**1.31**	**-65,644,022**	**-7.37**
銀行存款	825,029,569	1.21	890,673,591	1.31	-65,644,022	-7.37
流動金融資產	**3,222,694,248**	**4.74**	**3,303,695,025**	**4.85**	**-81,000,777**	**-2.45**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034	-	1,362,034	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,332,214	-	2,332,991	-	-1,000,777	-42.90
其他金融資產－流動	3,220,000,000	4.74	3,300,000,000	4.85	-80,000,000	-2.42
應收款項	**38,020,458**	**0.06**	**31,294,047**	**0.05**	**6,726,411**	**21.49**
應收收益	38,020,458	0.06	31,294,047	0.05	6,726,411	21.49
預付款項	**2,596,484**	**-**	**27,944,788**	**0.04**	**-25,348,304**	**-90.71**
預付費用	2,596,484	-	27,944,788	0.04	-25,348,304	-90.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**184,202,053**	**0.27**	**177,144,154**	**0.26**	**7,057,899**	**3.98**
準備金	**184,202,053**	**0.27**	**177,144,154**	**0.26**	**7,057,899**	**3.98**
退休及離職準備金	184,202,053	0.27	177,144,154	0.26	7,057,899	3.98
不動產、廠房及設備	**59,938,170,540**	**88.23**	**59,935,775,293**	**88.06**	**2,395,247**	**-**
土地	**49,808,505,015**	**73.32**	**49,837,875,667**	**73.22**	**-29,370,652**	**-0.06**
土地	49,808,505,015	73.32	49,837,875,667	73.22	-29,370,652	-0.06
土地改良物	**4,616,061,455**	**6.79**	**4,866,912,901**	**7.15**	**-250,851,446**	**-5.15**
土地改良物	11,733,794,088	17.27	11,644,240,617	17.11	89,553,471	0.77
累計折舊－土地改良物	-7,117,732,633	-10.48	-6,777,327,716	-9.96	-340,404,917	5.02
房屋及建築	**4,459,427,239**	**6.56**	**4,353,101,884**	**6.40**	**106,325,355**	**2.44**
房屋及建築	5,723,489,467	8.42	5,517,134,039	8.11	206,355,428	3.74
累計折舊－房屋及建築	-1,264,062,228	-1.86	-1,164,032,155	-1.71	-100,030,073	8.59
機械及設備	**55,569,181**	**0.08**	**71,692,397**	**0.11**	**-16,123,216**	**-22.49**
機械及設備	142,328,458	0.21	144,572,668	0.21	-2,244,210	-1.55
累計折舊－機械及設備	-86,759,277	-0.13	-72,880,271	-0.11	-13,879,006	19.04
交通及運輸設備	**10,123,756**	**0.01**	**9,993,103**	**0.01**	**130,653**	**1.31**
交通及運輸設備	14,828,672	0.02	14,619,705	0.02	208,967	1.43

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-4,704,916	-0.01	-4,626,602	-0.01	-78,314	1.69
什項設備	**35,127,304**	**0.05**	**35,867,944**	**0.05**	**-740,640**	**-2.06**
什項設備	53,195,472	0.08	52,572,341	0.08	623,131	1.19
累計折舊－什項設備	-18,068,168	-0.03	-16,704,397	-0.02	-1,363,771	8.16
購建中固定資產	**953,356,590**	**1.40**	**760,331,397**	**1.12**	**193,025,193**	**25.39**
未完工程	953,356,590	1.40	760,331,397	1.12	193,025,193	25.39
無形資產	**10,871,938**	**0.02**	**12,445,353**	**0.02**	**-1,573,415**	**-12.64**
無形資產	**10,871,938**	**0.02**	**12,445,353**	**0.02**	**-1,573,415**	**-12.64**
電腦軟體	10,420,807	0.02	11,543,752	0.02	-1,122,945	-9.73
其他無形資產	451,131	-	901,601	-	-450,470	-49.96
其他資產	**3,713,307,254**	**5.47**	**3,682,353,947**	**5.41**	**30,953,307**	**0.84**
什項資產	**41,955,745**	**0.06**	**11,002,438**	**0.02**	**30,953,307**	**281.33**
存出保證金	349,876	-	249,876	-	100,000	40.02
催收款項	41,605,869	0.06	10,752,562	0.02	30,853,307	286.94
待處理資產	**3,671,351,509**	**5.40**	**3,671,351,509**	**5.39**		
其他待處理資產	3,671,351,509	5.40	3,671,351,509	5.39		
合計	**67,934,892,544**	**100.00**	**68,061,326,198**	**100.00**	**-126,433,654**	**-0.19**

桃園農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**1,050,817,532**	**1.55**	**1,132,694,451**	**1.66**	**-81,876,919**	**-7.23**
流動負債	**78,230,123**	**0.12**	**81,488,240**	**0.12**	**-3,258,117**	**-4.00**
應付款項	**78,230,123**	**0.12**	**81,488,240**	**0.12**	**-3,258,117**	**-4.00**
應付代收款	1,911,228	-	2,405,054	-	-493,826	-20.53
應付費用	76,318,895	0.11	79,083,186	0.12	-2,764,291	-3.50
長期負債	**184,202,053**	**0.27**	**177,144,154**	**0.26**	**7,057,899**	**3.98**
長期債務	**184,202,053**	**0.27**	**177,144,154**	**0.26**	**7,057,899**	**3.98**
應計退休金負債	184,202,053	0.27	177,144,154	0.26	7,057,899	3.98
其他負債	**788,385,356**	**1.16**	**874,062,057**	**1.28**	**-85,676,701**	**-9.80**
遞延負債	**30,682,378**	**0.05**	**34,728,639**	**0.05**	**-4,046,261**	**-11.65**
遞延收入	30,682,378	0.05	34,728,639	0.05	-4,046,261	-11.65
負債準備	**385,834,894**	**0.57**	**385,834,894**	**0.57**		
除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894	0.57	385,834,894	0.57		
什項負債	**371,868,084**	**0.55**	**453,498,524**	**0.67**	**-81,630,440**	**-18.00**
存入保證金	350,590,168	0.52	330,936,282	0.49	19,653,886	5.94
暫收及待結轉帳項	21,277,916	0.03	122,562,242	0.18	-101,284,326	-82.64
淨值	**66,884,075,012**	**98.45**	**66,928,631,747**	**98.34**	**-44,556,735**	**-0.07**
基金	**1,381,955,689**	**2.03**	**1,323,324,976**	**1.94**	**58,630,713**	**4.43**
基金	**1,381,955,689**	**2.03**	**1,323,324,976**	**1.94**	**58,630,713**	**4.43**
基金	1,381,955,689	2.03	1,323,324,976	1.94	58,630,713	4.43
公積	**7,552,472,261**	**11.12**	**7,552,472,261**	**11.10**		
特別公積	**7,552,472,261**	**11.12**	**7,552,472,261**	**11.10**		
特別公積	7,552,472,261	11.12	7,552,472,261	11.10		
累積餘絀	**5,649,426,074**	**8.32**	**5,728,913,604**	**8.42**	**-79,487,530**	**-1.39**
累積賸餘	**5,649,426,074**	**8.32**	**5,728,913,604**	**8.42**	**-79,487,530**	**-1.39**
累積賸餘	5,649,426,074	8.32	5,728,913,604	8.42	-79,487,530	-1.39
淨值其他項目	**52,300,220,988**	**76.99**	**52,323,920,906**	**76.88**	**-23,699,918**	**-0.05**
累積其他綜合餘絀	**52,300,220,988**	**76.99**	**52,323,920,906**	**76.88**	**-23,699,918**	**-0.05**
未實現重估增值	52,300,220,988	76.99	52,323,920,906	76.88	-23,699,918	-0.05
合計	**67,934,892,544**	**100.00**	**68,061,326,198**	**100.00**	**-126,433,654**	**-0.19**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）173,725,929元，上年度信託代理與保證資產（負債）144,226,989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

桃園農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國114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	**700,400,000**	**175,153,288**	**-525,246,712**	**-74.99**	
權利金收入	700,400,000	175,153,288	-525,246,712	-74.99	主要係以地上權方式辦理土地開發進度未如預期所致。

桃園農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**280,922,640**	**280,922,640**	--	
使用規費收入		280,922,640	280,922,640	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目,至實際收入較預算數高。 1.農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入45,350,897元。 2.農田水利設施兼做搭配水使用規費收入196,169,945元。 3.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入39,401,798元

桃園農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	**349,095,000**	**37,009,703**	**-312,085,297**	**-89.40**	
其他補助收入	9,230,000	9,895,216	665,216	7.21	主要係政府補助款覈實撥入較預算為高所致。本項收入計有農田水利署補助3,184,755元，另有桃園市政府等其他機關補助6,710,461元。
雜項業務收入	339,865,000	27,114,487	-312,750,513	-92.02	本項雜項業務收入計有: 1.光電埤塘場使用費收入11,565,154元。 2.魚介埤塘收入14,337,276元及魚介管理房收入1,212,057元。

桃園農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**40,056,000**	**53,655,998**	**13,599,998**	**33.95**	
利息收入	40,000,000	53,541,088	13,541,088	33.85	**主要係定期存款專戶孳息覈實繳入所致。**
投資賸餘	56,000	114,910	58,910	105.20	**主要係轉投資金融資產領取臺灣水泥(股)公司114年度現金股利收入。**

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114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	**339,205,000**	**546,292,236**	**207,087,236**	**61.05**	
財產交易賸餘	136,105,000	256,470,537	120,365,537	88.44	主要係因新北市土城區學林段507-4地號土地有償撥用案(新北市政府新建工程處)及新北市土城司法園區區段徵收開發案(新北市政府）認列財產交易賸餘。
租賃收入	180,000,000	234,597,972	54,597,972	30.33	主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。本項收入計有： 1.土地租金收入94,060,244元。 2.房屋租金收入140,537,728元。
資產使用及權利金收入	2,400,000	14,016,000	11,616,000	484.00	主要係大樓地下室停車場租金收入覈實繳入。
違規罰款收入	500,000	575,143	75,143	15.03	主要係工程逾期違約件數較預期多所致。本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入430,421元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入144,722元。
雜項收入	20,200,000	40,632,584	20,432,584	101.15	主要係事業用地占用補償費收入、報廢財務變賣及其他等收入 1.不動產占用使用補償金收入34,575,352元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入 1,886,707元。 3.其他等收入4,170,525元。

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**995,659,000**	**861,920,975**	**-133,738,025**	**-13.43**	
業務費用	995,659,000	861,920,975	-133,738,025	-13.43	
用人費用	2,505,000	350,635	-2,154,365	-86.00	
加（夜）班費	2,505,000	350,635	-2,154,365	-86.00	
服務費用	435,712,000	296,323,748	-139,388,252	-31.99	
水電費	1,850,000	2,160,651	310,651	16.79	
郵電費	2,145,000	1,300,979	-844,021	-39.35	
旅運費	5,503,000	6,250,009	747,009	13.57	
印刷裝訂及公告費	1,129,000	1,211,183	82,183	7.28	
修理保養及保固費	237,293,000	136,580,161	-100,712,839	-42.44	
保險費	1,303,000	1,907,443	604,443	46.39	
一般服務費	55,133,000	50,426,037	-4,706,963	-8.54	
專業服務費	110,556,000	78,646,933	-31,909,067	-28.86	
推展費	20,800,000	17,840,352	-2,959,648	-14.23	
材料及用品費	11,792,000	10,625,188	-1,166,812	-9.89	
用品消耗	11,792,000	10,625,188	-1,166,812	-9.89	
租金與利息	7,480,000	4,194,452	-3,285,548	-43.92	
地租及水租	4,800,000	1,076,523	-3,723,477	-77.57	
房租	150,000	240,046	90,046	60.03	
機器租金	810,000	144,480	-665,520	-82.16	
交通及運輸設備租金	1,020,000	2,005,670	985,670	96.63	
什項設備租金	700,000	727,733	27,733	3.96	
折舊、折耗及攤銷	445,000,000	465,625,146	20,625,146	4.63	
不動產、廠房及設備折舊	445,000,000	465,536,796	20,536,796	4.62	
攤銷		88,350	88,350	--	
稅捐與規費（強制費）	58,898,000	56,901,829	-1,996,171	-3.39	
土地稅	30,000,000	39,516,208	9,516,208	31.72	
房屋稅	20,000,000	15,601,519	-4,398,481	-21.99	
消費與行為稅	150,000		-150,000	-100.00	

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	8,748,000	1,784,102	-6,963,898	-79.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	32,772,000	27,158,537	-5,613,463	-17.13	
捐助、補助與獎助	29,653,000	21,912,889	-7,740,111	-26.10	
分擔	225,000	4,943,461	4,718,461	2,097.09	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,894,000	302,187	-2,591,813	-89.56	
其他	1,500,000	741,440	-758,560	-50.57	
其他費用	1,500,000	741,440	-758,560	-50.57	

註：詳業務費用明細表附表。

桃園農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. **勞務承攬：預算數 11,060,000 元，決算數 10,918,494 元。**
   (1) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務等工作 8 人計 6,450,000 元。
   (2) 辦理行政暨檔案助理人力委外等工作 8 人計 4,468,494 元。
2. **約用人員：預算數 19,083,000 元，決算數 16,799,326 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、公文遞送一般行政等任務 28 人計 16,799,326 元。
3. **管制性科目：推展費預算數 20,800,000 元，決算數 17,840,352 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114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	**369,559,000**	**297,851,176**	**-71,707,824**	**-19.40**	
管理費用及總務費用	369,559,000	297,851,176	-71,707,824	-19.40	
用人費用	294,466,000	241,095,495	-53,370,505	-18.12	
正式員額薪資	146,460,000	132,234,828	-14,225,172	-9.71	
聘僱及兼職人員薪資	10,886,000	11,132,047	246,047	2.26	
加（夜）班費	11,312,000	5,516,430	-5,795,570	-51.23	
獎金	40,689,000	31,673,743	-9,015,257	-22.16	
退休及卹償金	54,218,000	36,228,852	-17,989,148	-33.18	
福利費	30,893,000	24,305,057	-6,587,943	-21.33	
提繳費	8,000	4,538	-3,462	-43.28	
服務費用	53,067,000	42,179,645	-10,887,355	-20.52	
水電費	6,893,000	6,113,775	-779,225	-11.30	
郵電費	4,179,000	2,939,305	-1,239,695	-29.66	
旅運費	1,459,000	1,291,024	-167,976	-11.51	
印刷裝訂及公告費	660,000	195,052	-464,948	-70.45	
修理保養及保固費	10,167,000	8,494,497	-1,672,503	-16.45	
保險費	728,000	225,194	-502,806	-69.07	
一般服務費	747,000	733,062	-13,938	-1.87	
專業服務費	11,480,000	8,885,288	-2,594,712	-22.60	
公關慰勞費	1,800,000	1,798,639	-1,361	-0.08	
推展費	14,954,000	11,503,809	-3,450,191	-23.07	
材料及用品費	12,878,000	7,733,043	-5,144,957	-39.95	
使用材料費	2,047,000	1,598,268	-448,732	-21.92	
用品消耗	10,831,000	6,134,775	-4,696,225	-43.36	
租金與利息	2,651,000	1,921,245	-729,755	-27.53	
機器租金	1,561,000	1,225,215	-335,785	-21.51	
交通及運輸設備租金	450,000		-450,000	-100.00	
什項設備租金	640,000	696,030	56,030	8.75	
折舊、折耗及攤銷	4,500,000	4,494,214	-5,786	-0.13	

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114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	4,500,000	4,494,214	-5,786	-0.13	
稅捐與規費（強制費）	169,000	125,195	-43,805	-25.92	
消費與行為稅	72,000	40,810	-31,190	-43.32	
規費	97,000	84,385	-12,615	-13.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,653,000	280,000	-1,373,000	-83.06	
分擔	1,353,000		-1,353,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300,000	280,000	-20,000	-6.67	
其他	175,000	22,339	-152,661	-87.23	
其他費用	175,000	22,339	-152,661	-87.23	

註：管制性科目:公共關係費預算數 1,600,000 元,決算數 1,598,896 元；員工慰勞費預算數 200,000 元,決算數 199,743 元；推展費預算數 14,954,000 元,決算數 11,503,809 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114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	**6,394,000**	**1,923,935**	**-4,470,065**	**-69.91**	
訓練費用	6,394,000	1,923,935	-4,470,065	-69.91	**主要係員工參與教育訓練研習乃覈實報支，致較預算數為低。**
服務費用	4,962,000	1,108,044	-3,853,956	-77.67	
旅運費	20,000	562,556	542,556	2,712.78	
印刷裝訂及公告費	108,000	4,128	-103,872	-96.18	
保險費		15,400	15,400	--	
專業服務費	4,834,000	525,960	-4,308,040	-89.12	
材料及用品費	1,072,000	567,171	-504,829	-47.09	
用品消耗	1,072,000	567,171	-504,829	-47.09	
租金與利息	360,000	239,200	-120,800	-33.56	
交通及運輸設備租金	360,000	239,200	-120,800	-33.56	
其他		9,520	9,520	--	
其他費用		9,520	9,520	--	

財務費用明細表

中華民國114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		**1,000,777**	**1,000,777**	--	
投資短絀		1,000,777	1,000,777	--	主要係轉投資金融資產(台泥、農林、工礦)等公司，評價調整認列投資短絀所致。
短絀、賠償與保險給付		1,000,777	1,000,777	--	
各項短絀		1,000,777	1,000,777	--	

其他業務外費用明細表

中華民國114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	**37,583,000**	**9,824,532**	**-27,758,468**	**-73.86**	
財產交易短絀		333,978	333,978	--	主要係機械設備及什項設備報廢所衍生之短絀，致執行數較預算數為高。
短絀、賠償與保險給付		333,978	333,978	--	
各項短絀		333,978	333,978	--	
雜項費用	37,583,000	9,490,554	-28,092,446	-74.75	主要係土地改良物修護費較預期為少，致較預算數為低所致。
服務費用	15,000,000	2,625,230	-12,374,770	-82.50	
修理保養及保固費	15,000,000	2,490,000	-12,510,000	-83.40	
保險費		20,730	20,730	--	
專業服務費		114,500	114,500	--	
材料及用品費	150,000	228,575	78,575	52.38	
用品消耗	150,000	228,575	78,575	52.38	
租金與利息		136,600	136,600	--	
交通及運輸設備租金		97,200	97,200	--	
什項設備租金		39,400	39,400	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	20,433,000	3,604,057	-16,828,943	-82.36	
會費	320,000	150,000	-170,000	-53.13	
捐助、補助與獎助	3,538,000	3,295,017	-242,983	-6.87	
分擔	15,000,000		-15,000,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	500,000	103,740	-396,260	-79.25	
競賽及交流活動費	1,075,000	55,300	-1,019,700	-94.86	
其他	2,000,000	2,896,092	896,092	44.80	
其他費用	2,000,000	2,896,092	896,092	44.80	

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	11,644,240,617	5,517,134,039	144,572,668	14,619,705
減：以前年度已提折舊數	6,777,327,716	1,164,032,155	72,880,271	4,626,602
上年度期末帳面價值	4,866,912,901	4,353,101,884	71,692,397	9,993,103
加：本年度新增資產價值	245,748		5,644,262	550,032
減：本年度減少資產價值			75,629	78,500
加減：調整欄	89,307,723	206,355,428	-194,550	130,000
減：本年度提列折舊數	340,404,917	100,030,073	21,497,299	470,879
本年度期末帳面價值	4,616,061,455	4,459,427,239	55,569,181	10,123,756
本年度提列折舊數	340,404,917	100,030,073	21,497,299	470,879
業務費用	340,404,917	100,030,073	21,497,299	470,879
合　　計	**340,404,917**	**100,030,073**	**21,497,299**	**470,879**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
52,572,341						17,373,139,370
16,704,397						8,035,571,141
35,867,944						9,337,568,229
1,767,937						8,207,979
179,849						333,978
804,900						296,403,501
3,133,628						465,536,796
35,127,304						9,176,308,935
3,133,628						465,536,796
3,133,628						465,536,796
3,133,628						**465,536,796**

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 114 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   本年度增列新購 8,207,979 元，包括：土地改良物 245,748 元、機械及設備 5,644,262 元、交通及運輸設備 550,032 元、什項設備 1,767,937 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 333,978 元，包括：機械及設備 75,629 元(原成本 7,693,922 元，累計折舊 7,618,293 元)，交通及運輸設備 78,500 元(原成本 471,065 元，累計折舊 392,565 元)，什項設備 179,849 元(原成本 1,949,706 元，累計折舊 1,769,857 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 297,150,051 元，包括：土地改良物 89,307,723 元、房屋及建築 206,355,428 元、機械及設備 552,000 元、交通及運輸設備 130,000 元、什項設備 804,900 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   本年度調整減少 746,550 元，包括：機械及設備 746,550 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**44,208,951**		**44,208,951**	**269,900,635**
土地	44,208,951		44,208,951	269,900,635
什項設備				
合計	**44,208,951**		**44,208,951**	**269,900,635**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
269,900,635	**269,900,635**	**30,778,853**	**256,470,537**	**136,105,000**	**120,365,537**	**88.44**
269,900,635	269,900,635	30,778,853	256,470,537	136,105,000	120,365,537	88.44
269,900,635	**269,900,635**	**30,778,853**	**256,470,537**	**136,105,000**	**120,365,537**	**88.44**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 新北市土城區學林段 507-4 地號土地有償撥用案（新北市政府新建工程處），帳面價值 21,026,411 元，變賣收入 120,667,071 元，加計未實現重估增值減少數 15,665,898 元，財產交易賸餘 115,306,558 元。(行政院 114 年 9 月 5 日院授財產公字第 11400290390 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分新北市蘆洲區中原段 383 地號，帳面價值 198,144 元，變賣收入 2,022,000 元，加計未實現重估增值減少數 191,043 元，財產交易賸餘 2,014,899 元。(農水署 113 年 8 月 5 日農水企字第 1138029630 號函)
   (2) 處分新北市蘆洲區中原段 359 地號，帳面價值 215,946 元，變賣收入 2,200,500 元，加計未實現重估增值減少數 208,207 元，財產交易賸餘 2,192,761 元。(農水署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030280 號函)
   (3) 處分新北市樹林區樹新段 10-1 地號，帳面價值 1,462,432 元，變賣收入 11,671,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,408,799 元，財產交易賸餘 11,617,367 元。(農水署 113 年 1 月 29 日農水企字第 1138025583 號函)
   (4) 處分新北市新莊區興化段 496-15.496-16 地號，帳面價值 3,095,040 元，變賣收入 36,532,300 元，加計未實現重估增值減少數 3,015,817 元，財產交易賸餘 36,453,077 元。(農水署 113 年 1 月 11 日農水企字第 1126034610 號函)
   (5) 處分新北市板橋區信義段 847-2 地號，帳面價值 1,075,000 元，變賣收入 6,491,500 元，加計未實現重估增值減少數 1,007,692 元，財產交易賸餘 6,424,192 元。(農水署 112 年 7 月 24 日農水企字第 1126029222 號函)
   (6) 處分桃園市蘆竹區五福段 8.11 地號，帳面價值 614,853 元，變賣收入 16,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 433,877 元，財產交易賸餘 16,719,024 元。(農水署 113 年 8 月 5 日農水企字第 1138029591 號函)
   (7) 處分桃園市蘆竹區上興段 419 地號，帳面價值 3,674,271 元，變賣收入 38,680,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,660,123 元，財產交易賸餘 38,665,852 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030119 號函)
   (8) 處分新北市中和區民富段 62-47、62-48 地號等 2 筆，帳面價值 676,132 元，變賣收入 7,508,800 元，加計未實現重估增值減少數 650,719 元，財產交易賸餘 7,483,387 元。(農水署 114 年 6 月 10 日農水企字第 1148038082 號函)
   (9) 處分桃園市蘆竹區宏林段 291、292 地號等 2 筆，帳面價值 419,940 元，變賣收入 5,437,100 元，加計未實現重估增值減少數 379,329 元，財產交易賸餘 5,396,489 元。(農水署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039390 號函)
   (10) 處分新北市土城區員福段 632-1 地號，帳面價值 325,710 元，變賣收入 3,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 157,520 元，財產交易賸餘 2,831,810 元。(農水署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148039018 號函)
3. 農地重劃處分

(1) 處分桃園市觀音區大潭段小飯壢小段 567-2 地號，帳面價值 22,050 元，變賣收入 220,000 元，加計未實現重估增值減少數 19,425 元，財產交易賸餘 217,375 元。(農水署 113 年 8 月 26 日農水企字第 1138029814 號函)

(2) 處分桃園市中壢區內厝段 1056 地號，帳面價值 163,000 元，變賣收入 2,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 156,154 元，財產交易賸餘 2,313,154 元。(農水署 113 年 3 月 27 日農水企字第 1138026620 號函)

(3) 處分桃園市觀音區新坡段 687 地號，帳面價值 27,470 元，變賣收入 241,000 元，加計未實現重估增值減少數 22,796 元，財產交易賸餘 236,326 元。(農水署 113 年 4 月 17 日農水企字第 1138027192 號函)

(4) 處分桃園市中壢區內厝段 423 地號，帳面價值 56,016 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 54,504 元，財產交易賸餘 598,488 元。(農水署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138025609 號函)

(5) 處分桃園市觀音區富源段 355 地號，帳面價值 51,590 元，變賣收入 1,100,000 元，加計未實現重估增值減少數 44,198 元，財產交易賸餘 1,092,608 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138029813 號函)

(6) 處分桃園市新屋區清華段 921-1 地號，帳面價值 119,930 元，變賣收入 990,000 元，加計未實現重估增值減少數 100,598 元，財產交易賸餘 970,668 元。(農水署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138029940 號函)

(7) 處分桃園市中壢區內厝段 1941 地號，帳面價值 71,610 元，變賣收入 900,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,162 元，財產交易賸餘 829,552 元。(農水署 114 年 4 月 10 日農水企字第 1148036579 號函)

(8) 處分桃園市中壢區內厝段 648 地號，帳面價值 200,000 元，變賣收入 2,700,000 元，加計未實現重估增值減少數 198,200 元，財產交易賸餘 2,698,200 元。(農水署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040084 號函)

(9) 處分桃園市新屋區清華段 856 地號，帳面價值 70,350 元，變賣收入 1,960,000 元，加計未實現重估增值減少數 59,010 元，財產交易賸餘 1,948,660 元。(農水署 113 年 9 月 27 日農水企字第 1138031123 號函)

4. 區段徵收

(1) 新北市土城司法園區區段徵收開發案土地交換(新北市政府）-新北市土城區柑林段 516 地號等 8 筆，帳面價值 10,643,056 元，換入土地帳面價值 7,759,364 元，加計未實現重估增值 3,343,782 元，財產交易賸餘 460,090 元。(農業部農田水利署 112 年 8 月 31 日農水企字第 1126016263 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**10,114,693**	**9,780,715**	**333,978**
機械及設備	7,693,922	7,618,293	75,629
交通及運輸設備	471,065	392,565	78,500
什項設備	1,949,706	1,769,857	179,849
合　　計	**10,114,693**	**9,780,715**	**333,978**

註：本表資產報廢短絀決算數333,978元，包含財產交易短絀333,978元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		333,978		**333,978**	--
		75,629		75,629	--
		78,500		78,500	--
		179,849		179,849	--
		333,978		**333,978**	--

公庫撥補款明細表

中華民國114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	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	
合　　計	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	

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		**100,000,000**	
土地		100,000,000	
土地改良物	**145,535,297**	**331,340,000**	
土地改良物	145,535,297	331,340,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**83,000,000**	
房屋及建築		83,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備	**2,000,000**	**27,571,000**	
機械及設備	2,000,000	27,571,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**910,000**	
交通及運輸設備		910,000	
什項設備		**1,625,000**	
什項設備		1,625,000	
合計	**147,535,297**	**544,446,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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	**94,000,000**	**7,759,364**	**-86,240,636**	
-6,000,000	94,000,000	7,759,364	-86,240,636	
	476,875,297	**447,524,180**	**-29,351,117**	
	476,875,297	245,748	-476,629,549	
		447,278,432	447,278,432	
	83,000,000	**38,802,094**	**-44,197,906**	
	83,000,000		-83,000,000	
		38,802,094	38,802,094	
6,000,000	**35,571,000**	**8,604,824**	**-26,966,176**	
6,000,000	35,571,000	5,644,262	-29,926,738	
		2,960,562	2,960,562	
-200,000	**710,000**	**550,032**	**-159,968**	
-200,000	710,000	550,032	-159,968	
200,000	**1,825,000**	**1,767,937**	**-57,063**	
200,000	1,825,000	1,767,937	-57,063	
	691,981,297	**505,008,431**	**-186,972,866**	

桃園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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 換入資產：處分新北市土城區柑林段 516 地號等 8 筆，為新北市土城司法園區區段徵收案，換出土地帳面價值 10,643,056 元，換入土地帳面價值 7,759,364 元。
2. 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 18,174,000 元，決算數 3,014,905 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				**147,535,297**	**544,446,000**		
一次性項目				147,535,297	544,446,000		
土地					100,000,000		-6,000,000
土地改良物				145,535,297	331,340,000		
房屋及建築					83,000,000		
機械及設備				2,000,000	27,571,000		6,000,000
交通及運輸設備					910,000		-200,000
什項設備					1,625,000		200,000
合計				**147,535,297**	**544,446,000**		

註：換入資產：處分新北市土城區柑林段516地號等8筆，為新北市土城司法園區區段徵收案，換出土地帳面價值10,643,056元，換入土地帳面價值7,759,364元。

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
691,981,297		**691,981,297**		**505,008,431**	**72.98**	**505,008,431**	**72.98**	
691,981,297		691,981,297		505,008,431	72.98	505,008,431	72.98	
94,000,000		94,000,000		7,759,364	8.25	7,759,364	8.25	主要係農田水利照舊使用私人土地競價標購計劃未如預期所致。
476,875,297		476,875,297		447,524,180	93.85	447,524,180	93.85	
83,000,000		83,000,000		38,802,094	46.75	38,802,094	46.75	主要係桃園水利綜合大樓公區設備改善工程(第三工區)進度未如預期所致。
35,571,000		35,571,000		8,604,824	24.19	8,604,824	24.19	主要係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備計劃未如預期所致。
710,000		710,000		550,032	77.47	550,032	77.47	主要係汰換及購置交通設備未如預期所致。
1,825,000		1,825,000		1,767,937	96.87	1,767,937	96.87	
691,981,297		**691,981,297**		**505,008,431**	**72.98**	**505,008,431**	**72.98**	

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			**237,350,000**		**126,813,843**
輸水渠道改善及修補	**公里**	48.00	120,000,000	4.89	12,206,539
輸水渠道除草	**平方公尺**	238,000.00	19,040,000	30,506.64	2,440,529
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	529,000.00	79,350,000	639,703.75	95,955,563
構造物維護	**座**	1,580.00	18,960,000	1,350.95	16,211,212
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**415.00**	**1,049,120,000**	**400.11**	**1,045,707,552**
農田水利設施更新改善			**331,340,000**		**447,524,180**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	30.00	155,340,000	24.62	124,724,906
構造物更新改善	**座**	55.00	176,000,000	99.32	322,799,274

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-110,536,157	**-46.57**	
-43.11	-89.81	-107,793,461	-89.83	1.主要係輸水渠道持續更新改善，致維護需求減少，故維護修補實際數量及金額比預計減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-207,493.36	-87.18	-16,599,471	-87.18	1.主要係114年降雨日數集中，故實際施作數量及金額比預計減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
110,703.75	20.93	16,605,563	20.93	1.主要係114年度民眾對環境維護要求提高，故實際施作數量及金額比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-229.05	-14.50	-2,748,788	-14.50	
-14.89	**-3.59**	**-3,412,448**	**-0.33**	
		116,184,180	**35.06**	
-5.38	-17.93	-30,615,094	-19.71	
44.32	80.58	146,799,274	83.41	1.主要係積極辦理水利工程更新改善，致執行數量及金額超過預計執行數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	1,255,705,000	1,323,324,976	67,619,976	
加：	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	97,626,000	58,630,713	-38,995,287	以現金增撥基金5,863萬713元，較預算數減少3,899萬5,287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，辦理農田水利設施改善計畫等942萬元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金4,921萬713元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,353,331,000	1,381,955,689	28,624,689	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

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

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	56,000	114,910	58,910	1.依臺灣證券交易所114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952,578元(原投資成本1,253,264元，上年度評價調整科目餘額2,299,292元，本年度評價調整科目餘額1,346,714元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利114,910元。
-				1.依臺灣證券交易所114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48,199元(原投資成本70,880元，上年度評價調整科目餘額71,589元，本年度評價調整科目餘額23,390元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-37,890元。

桃園農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**1,978,000**	**3,571,069**	**1,593,069**	**80.54**	
電腦軟體	1,968,000	3,371,269	1,403,269	71.30	
其他無形資產	10,000	199,800	189,800	1,898.00	

桃園農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**216**	**215**	**-1**	
專任人員	216	215	-1	
職員	160	160		
技工	21	21		
工友	11	10	-1	
約僱	24	24		
駐衛警				
總　　計	**216**	**215**	**-1**	

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 114 年度

單位 ：新臺幣元

1. **勞務承攬 (預算 3 人)：**
   (1) **辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 8 人。**
   (2) **行政暨檔案助理人力委外等工作 8 人。**
2. **約用人員 (預算 28 人)：**
   (1) **執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 28 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**146,460,000**	**10,886,000**	**13,817,000**		**40,689,000**
業務費用			2,505,000		
正式人員			2,431,000		
職員			2,288,000		
工員			143,000		
聘僱人員			74,000		
聘僱人員			74,000		
管理及總務費用	146,460,000	10,886,000	11,312,000		40,689,000
正式人員	146,460,000		10,678,000		39,227,000
職員	131,904,000		9,823,000		35,456,000
工員	14,556,000		855,000		3,771,000
聘僱人員		10,886,000	634,000		1,462,000
聘僱人員		10,886,000	634,000		1,462,000
合　　計	**146,460,000**	**10,886,000**	**13,817,000**		**40,689,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
54,218,000		**30,893,000**	**8,000**	**296,971,000**		**296,971,000**
				2,505,000		2,505,000
				2,431,000		2,431,000
				2,288,000		2,288,000
				143,000		143,000
				74,000		74,000
				74,000		74,000
54,218,000		30,893,000	8,000	294,466,000		294,466,000
53,525,000		28,308,000	8,000	278,206,000		278,206,000
52,632,000		23,174,000		252,989,000		252,989,000
893,000		5,134,000	8,000	25,217,000		25,217,000
693,000		2,585,000		16,260,000		16,260,000
693,000		2,585,000		16,260,000		16,260,000
54,218,000		**30,893,000**	**8,000**	**296,971,000**		**296,971,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**132,234,828**	**11,132,047**	**5,867,065**		**31,673,743**
業務費用			350,635		
正式人員			323,051		
職員			285,833		
工員			37,218		
聘僱人員			27,584		
聘僱人員			27,584		
管理及總務費用	132,234,828	11,132,047	5,516,430		31,673,743
正式人員	132,234,828		5,188,147		29,878,399
職員	117,740,013		4,586,151		25,582,467
工員	14,494,815		601,996		4,295,932
聘僱人員		11,132,047	328,283		1,795,344
聘僱人員		11,132,047	328,283		1,795,344
合　　計	**132,234,828**	**11,132,047**	**5,867,065**		**31,673,743**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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 用人費用	總　　計
36,228,852		**24,305,057**	**4,538**	**241,446,130**		**241,446,130**
				350,635		350,635
				323,051		323,051
				285,833		285,833
				37,218		37,218
				27,584		27,584
				27,584		27,584
36,228,852		24,305,057	4,538	241,095,495		241,095,495
35,495,005		22,136,417	4,538	224,937,334		224,937,334
34,616,414		19,105,710		201,630,755		201,630,755
878,591		3,030,707	4,538	23,306,579		23,306,579
733,847		2,168,640		16,158,161		16,158,161
733,847		2,168,640		16,158,161		16,158,161
36,228,852		**24,305,057**	**4,538**	**241,446,130**		**241,446,130**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 11,060,000 元，決算數 10,918,494 元。
   (1) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 6,450,000 元。
   (2) 辦理行政暨檔案助理人力委外等工作計 4,468,494 元。
2. 約用人員：預算數 19,083,000 元，決算數 16,799,326 元。
   執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 16,799,326 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 216 人，19,668,000 元；決算數 219 人，16,935,056 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 192 人，18,307,000 元；決算數 156 人，12,222,849 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 6 日農水企字第 1138002934 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 216 人 2,714,000 元，決算數 242 人 2,515,838 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114年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1.管理用車輛：計有小客車2輛，客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：計有機車44輛。

桃園農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**296,971,000**	**241,446,130**	**-55,524,870**	**-18.70**
正式員額薪資	146,460,000	132,234,828	-14,225,172	-9.71
聘僱及兼職人員薪資	10,886,000	11,132,047	246,047	2.26
加（夜）班費	13,817,000	5,867,065	-7,949,935	-57.54
獎金	40,689,000	31,673,743	-9,015,257	-22.16
退休及卹償金	54,218,000	36,228,852	-17,989,148	-33.18
福利費	30,893,000	24,305,057	-6,587,943	-21.33
提繳費	8,000	4,538	-3,462	-43.28
服務費用	**508,741,000**	**342,236,667**	**-166,504,333**	**-32.73**
水電費	8,743,000	8,274,426	-468,574	-5.36
郵電費	6,324,000	4,240,284	-2,083,716	-32.95
旅運費	6,982,000	8,103,589	1,121,589	16.06
印刷裝訂及公告費	1,897,000	1,410,363	-486,637	-25.65
修理保養及保固費	262,460,000	147,564,658	-114,895,342	-43.78
保險費	2,031,000	2,168,767	137,767	6.78
一般服務費	55,880,000	51,159,099	-4,720,901	-8.45
專業服務費	126,870,000	88,172,681	-38,697,319	-30.50
公關慰勞費	1,800,000	1,798,639	-1,361	-0.08
推展費	35,754,000	29,344,161	-6,409,839	-17.93
材料及用品費	**25,892,000**	**19,153,977**	**-6,738,023**	**-26.02**
使用材料費	2,047,000	1,598,268	-448,732	-21.92
用品消耗	23,845,000	17,555,709	-6,289,291	-26.38
租金與利息	**10,491,000**	**6,491,497**	**-3,999,503**	**-38.12**
地租及水租	4,800,000	1,076,523	-3,723,477	-77.57
房租	150,000	240,046	90,046	60.03
機器租金	2,371,000	1,369,695	-1,001,305	-42.23
交通及運輸設備租金	1,830,000	2,342,070	512,070	27.98
什項設備租金	1,340,000	1,463,163	123,163	9.19
折舊、折耗及攤銷	**449,500,000**	**470,119,360**	**20,619,360**	**4.59**
不動產、廠房及設備折舊	445,000,000	465,536,796	20,536,796	4.62

桃園農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	4,500,000	4,582,564	82,564	1.83
稅捐與規費（強制費）	**59,067,000**	**57,027,024**	**-2,039,976**	**-3.45**
土地稅	30,000,000	39,516,208	9,516,208	31.72
房屋稅	20,000,000	15,601,519	-4,398,481	-21.99
消費與行為稅	222,000	40,810	-181,190	-81.62
規費	8,845,000	1,868,487	-6,976,513	-78.88
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**54,858,000**	**31,042,594**	**-23,815,406**	**-43.41**
會費	320,000	150,000	-170,000	-53.13
捐助、補助與獎助	33,191,000	25,207,906	-7,983,094	-24.05
分擔	16,578,000	4,943,461	-11,634,539	-70.18
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	3,694,000	685,927	-3,008,073	-81.43
競賽及交流活動費	1,075,000	55,300	-1,019,700	-94.86
短絀、賠償與保險給付		**1,334,755**	**1,334,755**	--
各項短絀		1,334,755	1,334,755	--
其他	**3,675,000**	**3,669,391**	**-5,609**	**-0.15**
其他費用	3,675,000	3,669,391	-5,609	-0.15
合 計	**1,409,195,000**	**1,172,521,395**	**-236,673,605**	**-16.79**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,600,000	1,598,896	-1,104	-0.07	
員工慰勞費	200,000	199,743	-257	-0.13	
推展費	35,754,000	29,344,161	-6,409,839	-17.93	
統計所需項目					
義（志）工服務費		22,368,706	22,368,706	--	
計時與計件人員酬金	41,413,000	16,799,326	-24,613,674	-59.43	
專技人員酬金	7,615,000	3,195,700	-4,419,300	-58.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,130,000	826,013	-2,303,987	-73.61	
一般土地租金	4,800,000	1,076,523	-3,723,477	-77.57	
補（協）助政府機關（構）		88,000	88,000	--	
捐助國內團體	3,538,000	3,207,017	-330,983	-9.36	
未足額進用身障人員差額補助費		28,590	28,590	--	

石門農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

石門農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 4-11

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 4-15

2.規費收入明細表…… 4-16

3.其他業務收入明細表…… 4-17

4.財務收入明細表…… 4-18

5.其他業務外收入明細表…… 4-19

6.業務費用明細表…… 4-21

7.管理及總務費用明細表…… 4-24

8.研究發展及訓練費用明細表…… 4-26

9.財務費用明細表…… 4-27

10.其他業務外費用明細表…… 4-28

11.資產折舊明細表…… 4-30

12.資產變賣明細表…… 4-34

13.資產報廢明細表…… 4-38

14.公庫撥補款明細表…… 4-40

15.固定資產建設改良擴充明細表…… 4-42

16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 4-44

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 4-46

18.基金數額增減明細表…… 4-48

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 4-50

20.無形資產明細表…… 4-52

21.員工人數彙計表…… 4-53

22.用人費用彙計表…… 4-56

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 4-61

24.各項費用彙計表…… 4-62

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 4-64

甲、總　說　明

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 1 萬 2,085 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增減原因說明及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	12.11	10.00	2.11	21.10	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，致實際執行數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	623,736.00	630,000.00	-6,264.00	-0.99	
輸水渠道浚渫	立方公尺	84,151.68	70,000.00	14,151.68	20.22	1.主要係地方對環境維護需求提高，並加強渠道清淤，致施作數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	60.57	50.00	10.57	21.14	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	93.99	85.00	8.99	10.58	

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.22	9.00	-2.78	-30.89	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	2.07	3.00	-0.93	-31.00	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 5,221 萬 3,910 元，可用預算數 1 億 8,448 萬 9,000 元，執行率約 82.51%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道、埤塘庫容優化等更新改善工程、房屋結構補強及修繕、亢旱井緊急開鑿工程、優化資訊設備、事務及傢俱設備等。因土地改良物部分工程需配合灌溉用水斷水期施作並利用農作空檔施工，工進無法如預期，致實際執行數較預算數為低。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 4 億 761 萬 6,720 元 ，較預算數 3 億 5,843 萬 1,000 元，增加 4,918 萬 5,720 元，約增加 13.72%，主要係因八德區福興段 832 地號土地地上權權利金覈實繳入所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 4,931 萬 6,405 元，較預算數 1 億 7,296 萬 7,000 元，增加 7,634 萬 9,405 元，約增加 44.14%，主要係因本年度房地出租案件增加致租賃收入增加及土地占用使用補償金覈實繳入，致業務外收入超過預算數。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 4 億 7,140 萬 790 元 ，較預算數 5 億 2,329 萬 9,000 元 ，減少 5,189 萬 8,210 元，約減少 9.92%，主要係基於員額控管原則實際進用人數較少，致用人費用實際支出數較預算數為少。

2.業務外費用決算數 1,131 萬 387 元 ，較預算數 1,137 萬 9,000 元 ，減少 6 萬 8,613 元，約減少 0.60%。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 6 億 5,693 萬 3,125 元，業務總支出決算數 4 億 8,271 萬 1,177 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 7,422 萬 1,948 元 ，較預算短絀數 328 萬元，反絀為餘，計

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

相差 1 億 7,750 萬 1,948 元，主要係因業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部23億3,459萬5,136元 ，包括本期賸餘1億7,422萬1,948元及前期未分配賸餘21億6,037萬3,188元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2 億 6,949 萬 2,215 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 8 億 7,519 萬 7,003 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,533 萬 9,490 元。

(四) 期初現金及約當現金 38 億 9,873 萬 5,151 元，本年度現金及約當現金之淨減 5 億 7,036 萬 5,298 元，期末現金及約當現金 33 億 2,836 萬 9,853 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 207 億 1,185 萬 1,164 元 (包含流動資產 42 億 7,863 萬 2,944 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,884 萬 379 元、不動產、廠房及設備 162 億 8,613 萬 9,101 元、無形資產 806 萬 2,277 元、其他資產 17 萬 6,463 元)，較上年度期末資產總額 205 億 5,818 萬 2,510 元，增加 1 億 5,366 萬 8,654 元，主要係八德區福興段 832 地號土地地上權權利金收入、房地出租案件增加致租賃收入增加及中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地共有物分割案資產入帳所致。

(二) 本年度期末負債總額 2 億 3,497 萬 7,309 元 (包含流動負債 1,690 萬 7,953 元、長期負債 1 億 3,884 萬 379 元、其他負債 7,922 萬 8,977 元)，較上年度期末負債總額 2 億 2,642 萬 3,846 元，增加 855 萬 3,463 元，主要係應計退休金負債及廠商履約保證金增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 204 億 7,687 萬 3,855 元 (包含基金 12 億 2,578 萬 6,953 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 23 億 3,459 萬 5,136 元、淨值其他項目 141 億 8,433 萬 6,618 元)，較上年度期末淨值總額 203 億 3,175 萬 8,664 元，增加 1 億 4,511 萬 5,191 元，主要係因業務外收入各項土地資產活化收入較預算數為高所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度辦理桃園市中壢區仁和段 178-3 等 9 筆土地資產變賣，無法於原預算帳面價值總數內調整容納，經行政院 114 年 11 月 6 日院授農會字第 1140247424 號函同意於 114 年度先行動支 115 年度預算 4,555 萬 7,000 元。

本頁空白

乙、主　要　表

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**358,431,000**	**100.00**	**407,616,720**	**100.00**	**49,185,720**	**13.72**	**377,133,309**	**100.00**
租金及權利金收入			**29,252,000**	**7.18**	**29,252,000**	**--**	**324,768**	**0.09**
權利金收入			29,252,000	7.18	29,252,000	--	324,768	0.09
規費收入			**9,395,903**	**2.31**	**9,395,903**	**--**		
使用規費收入			9,395,903	2.31	9,395,903	--		
其他業務收入	**358,431,000**	**100.00**	**368,968,817**	**90.52**	**10,537,817**	**2.94**	**376,808,541**	**99.91**
其他補助收入	71,519,000	19.95	85,698,000	21.02	14,179,000	19.83	77,606,255	20.58
雜項業務收入	286,912,000	80.05	283,270,817	69.49	-3,641,183	-1.27	299,202,286	79.34
業務成本與費用	**523,299,000**	**146.00**	**471,400,790**	**115.65**	**-51,898,210**	**-9.92**	**463,670,941**	**122.95**
業務費用	**353,595,000**	**98.65**	**331,725,399**	**81.38**	**-21,869,601**	**-6.18**	**304,479,202**	**80.74**
業務費用	353,595,000	98.65	331,725,399	81.38	-21,869,601	-6.18	304,479,202	80.74
管理及總務費用	**167,430,000**	**46.71**	**137,856,043**	**33.82**	**-29,573,957**	**-17.66**	**157,694,530**	**41.81**
管理費用及總務費用	167,430,000	46.71	137,856,043	33.82	-29,573,957	-17.66	157,694,530	41.81
研究發展及訓練費用	**2,274,000**	**0.63**	**1,819,348**	**0.45**	**-454,652**	**-19.99**	**1,497,209**	**0.40**
訓練費用	2,274,000	0.63	1,819,348	0.45	-454,652	-19.99	1,497,209	0.40
業務賸餘（短絀）	**-164,868,000**	**-46.00**	**-63,784,070**	**-15.65**	**101,083,930**	**-61.31**	**-86,537,632**	**-22.95**
業務外收入	**172,967,000**	**48.26**	**249,316,405**	**61.16**	**76,349,405**	**44.14**	**392,452,005**	**104.06**
財務收入	**30,003,000**	**8.37**	**44,870,691**	**11.01**	**14,867,691**	**49.55**	**39,666,671**	**10.52**
利息收入	30,000,000	8.37	44,868,068	11.01	14,868,068	49.56	39,664,048	10.52
投資賸餘	3,000	-	2,623	-	-377	-12.57	2,623	-
其他業務外收入	**142,964,000**	**39.89**	**204,445,714**	**50.16**	**61,481,714**	**43.01**	**352,785,334**	**93.54**
財產交易賸餘	61,551,000	17.17	77,014,987	18.89	15,463,987	25.12	236,772,306	62.78
租賃收入	55,544,000	15.50	80,593,542	19.77	25,049,542	45.10	75,440,764	20.00
資產使用及權利金收入	69,000	0.02	125,708	0.03	56,708	82.19		
違規罰款收入	300,000	0.08	769,566	0.19	469,566	156.52	925,406	0.25
雜項收入	25,500,000	7.11	45,941,911	11.27	20,441,911	80.16	39,646,858	10.51
業務外費用	**11,379,000**	**3.17**	**11,310,387**	**2.77**	**-68,613**	**-0.60**	**14,047,431**	**3.72**
財務費用			**22,380**	**0.01**	**22,380**	**--**	**8,294**	**-**
投資短絀			22,380	0.01	22,380	--	8,294	-
其他業務外費用	**11,379,000**	**3.17**	**11,288,007**	**2.77**	**-90,993**	**-0.80**	**14,039,137**	**3.72**

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	875,000	0.24	904,499	0.22	29,499	3.37	572,373	0.15
雜項費用	10,504,000	2.93	10,383,508	2.55	-120,492	-1.15	13,466,764	3.57
業務外賸餘（短絀）	**161,588,000**	**45.08**	**238,006,018**	**58.39**	**76,418,018**	**47.29**	**378,404,574**	**100.34**
本期賸餘（短絀）	**-3,280,000**	**-0.92**	**174,221,948**	**42.74**	**177,501,948**	**--**	**291,866,942**	**77.39**

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。

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-57,293,863	-50,432,863	637,739,652
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-57,293,863	-50,432,863	637,739,652
本期其他綜合餘絀合計	**-6,861,000**	**-57,293,863**	**-50,432,863**	**637,739,652**

石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**1,907,649,000**	**100.00**	**2,334,595,136**	**100.00**	**426,946,136**	**22.38**	**2,160,373,188**	**100.00**
本期賸餘			174,221,948	7.46	174,221,948	--	291,866,942	13.51
前期未分配賸餘	1,907,649,000	100.00	2,160,373,188	92.54	252,724,188	13.25	1,868,506,246	86.49
分配之部	**3,280,000**	**0.17**			**-3,280,000**	**-100.00**		
填補累積短絀	3,280,000	0.17			-3,280,000	-100.00		
未分配賸餘	**1,904,369,000**	**99.83**	**2,334,595,136**	**100.00**	**430,226,136**	**22.59**	**2,160,373,188**	**100.00**
短絀之部	**3,280,000**	**100.00**			**-3,280,000**	**-100.00**		
本期短絀	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		
填補之部	**3,280,000**	**100.00**			**-3,280,000**	**-100.00**		
撥用賸餘	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		

石門農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-3,280,000	174,221,948	177,501,948	--
利息股利之調整	-30,003,000	-44,870,691	-14,867,691	49.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,283,000	129,351,257	162,634,257	--
調整項目	134,914,000	95,270,267	-39,643,733	-29.38
未計利息股利之現金流入（流出）	101,631,000	224,621,524	122,990,524	121.02
收取利息	30,000,000	44,868,068	14,868,068	49.56
收取股利	3,000	2,623	-377	-12.57
業務活動之淨現金流入（流出）	**131,634,000**	**269,492,215**	**137,858,215**	**104.73**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	63,312,000	26,879,359	-36,432,641	-57.54
增加流動金融資產及短期貸墊款		-800,000,000	-800,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-184,489,000	-100,450,927	84,038,073	-45.55
增加無形資產及其他資產	-1,690,000	-1,625,435	64,565	-3.82
投資活動之淨現金流入（流出）	**-122,867,000**	**-875,197,003**	**-752,330,003**	**612.31**
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		20,396,571	20,396,571	--
增加基金、公積及填補短絀	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	-63.82
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-13,244,187	-13,244,187	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**77,908,000**	**35,339,490**	**-42,568,510**	**-54.64**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**86,675,000**	**-570,365,298**	**-657,040,298**	**--**
期初現金及約當現金	**2,957,586,000**	**3,898,735,151**	**941,149,151**	**31.82**
期末現金及約當現金	**3,044,261,000**	**3,328,369,853**	**284,108,853**	**9.33**

註：詳現金流量表附表。

石門農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 10,210,988 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 853 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地公告地價調整等致淨減少 3 元並同額淨減未實現重估增值。
4. 土地分割重測增值等致淨增加 70 元並同額增加未實現重估增值。
5. 土地分割重測減值等致淨減少 5,082,573 元並同額減少未實現重估增值。
6. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 200,920 元並同額增加未實現重估增值。
7. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 330,860 元並同額減少未實現重估增值。
8. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 673,100 元並同額減少未實現重估增值。

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**20,711,851,164**	**100.00**	**20,558,182,510**	**100.00**	**153,668,654**	**0.75**
流動資產	**4,278,632,944**	**20.66**	**4,049,389,408**	**19.70**	**229,243,536**	**5.66**
現金	**3,328,369,853**	**16.07**	**3,898,735,151**	**18.96**	**-570,365,298**	**-14.63**
銀行存款	3,328,369,853	16.07	3,898,735,151	18.96	-570,365,298	-14.63
流動金融資產	**950,061,086**	**4.59**	**150,083,466**	**0.73**	**799,977,620**	**533.02**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	18,710	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	42,376	-	64,756	-	-22,380	-34.56
其他金融資產－流動	950,000,000	4.59	150,000,000	0.73	800,000,000	533.33
應收款項	**5**	**-**			**5**	**--**
其他應收款	5	-			5	--
預付款項	**202,000**	**-**	**570,791**	**-**	**-368,791**	**-64.61**
預付費用	202,000	-	570,791	-	-368,791	-64.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**138,840,379**	**0.67**	**128,629,391**	**0.63**	**10,210,988**	**7.94**
準備金	**138,840,379**	**0.67**	**128,629,391**	**0.63**	**10,210,988**	**7.94**
退休及離職準備金	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
不動產、廠房及設備	**16,286,139,101**	**78.63**	**16,370,990,547**	**79.63**	**-84,851,446**	**-0.52**
土地	**13,549,630,234**	**65.42**	**13,556,788,469**	**65.94**	**-7,158,235**	**-0.05**
土地	13,549,630,234	65.42	13,556,788,469	65.94	-7,158,235	-0.05
土地改良物	**2,300,390,333**	**11.11**	**2,417,636,986**	**11.76**	**-117,246,653**	**-4.85**
土地改良物	5,228,224,521	25.24	5,268,492,846	25.63	-40,268,325	-0.76
累計折舊－土地改良物	-2,927,834,188	-14.14	-2,850,855,860	-13.87	-76,978,328	2.70
房屋及建築	**338,709,657**	**1.64**	**329,085,244**	**1.60**	**9,624,413**	**2.92**
房屋及建築	435,209,103	2.10	416,529,890	2.03	18,679,213	4.48
累計折舊－房屋及建築	-96,499,446	-0.47	-87,444,646	-0.43	-9,054,800	10.35
機械及設備	**18,883,189**	**0.09**	**12,813,080**	**0.06**	**6,070,109**	**47.37**
機械及設備	32,725,123	0.16	27,724,310	0.13	5,000,813	18.04
累計折舊－機械及設備	-13,841,934	-0.07	-14,911,230	-0.07	1,069,296	-7.17
交通及運輸設備	**2,696,922**	**0.01**	**2,974,739**	**0.01**	**-277,817**	**-9.34**
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	7,117,810	0.03	-95,800	-1.35

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-4,325,088	-0.02	-4,143,071	-0.02	-182,017	4.39
什項設備	**7,432,454**	**0.04**	**8,510,467**	**0.04**	**-1,078,013**	**-12.67**
什項設備	13,524,348	0.07	13,279,093	0.06	245,255	1.85
累計折舊－什項設備	-6,091,894	-0.03	-4,768,626	-0.02	-1,323,268	27.75
購建中固定資產	**68,396,312**	**0.33**	**43,181,562**	**0.21**	**25,214,750**	**58.39**
未完工程	68,396,312	0.33	43,181,562	0.21	25,214,750	58.39
無形資產	**8,062,277**	**0.04**	**8,996,701**	**0.04**	**-934,424**	**-10.39**
無形資產	**8,062,277**	**0.04**	**8,996,701**	**0.04**	**-934,424**	**-10.39**
電腦軟體	8,062,277	0.04	8,996,701	0.04	-934,424	-10.39
其他資產	**176,463**	**-**	**176,463**	**-**		
什項資產	**176,463**	**-**	**176,463**	**-**		
存出保證金	176,463	-	176,463	-		
合計	**20,711,851,164**	**100.00**	**20,558,182,510**	**100.00**	**153,668,654**	**0.75**

石門農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**234,977,309**	**1.13**	**226,423,846**	**1.10**	**8,553,463**	**3.78**
流動負債	**16,907,953**	**0.08**	**16,534,368**	**0.08**	**373,585**	**2.26**
應付款項	**16,728,953**	**0.08**	**16,034,368**	**0.08**	**694,585**	**4.33**
應付代收款	12,249,658	0.06	11,720,468	0.06	529,190	4.52
應付費用	4,479,295	0.02	4,313,900	0.02	165,395	3.83
預收款項	**179,000**	**-**	**500,000**	**-**	**-321,000**	**-64.20**
其他預收款	179,000	-	500,000	-	-321,000	-64.20
長期負債	**138,840,379**	**0.67**	**128,629,391**	**0.63**	**10,210,988**	**7.94**
長期債務	**138,840,379**	**0.67**	**128,629,391**	**0.63**	**10,210,988**	**7.94**
應計退休金負債	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
其他負債	**79,228,977**	**0.38**	**81,260,087**	**0.40**	**-2,031,110**	**-2.50**
遞延負債	**33,611,932**	**0.16**	**42,795,426**	**0.21**	**-9,183,494**	**-21.46**
遞延收入	33,611,932	0.16	42,795,426	0.21	-9,183,494	-21.46
什項負債	**45,617,045**	**0.22**	**38,464,661**	**0.19**	**7,152,384**	**18.59**
存入保證金	45,617,045	0.22	38,464,661	0.19	7,152,384	18.59
淨值	**20,476,873,855**	**98.87**	**20,331,758,664**	**98.90**	**145,115,191**	**0.71**
基金	**1,225,786,953**	**5.92**	**1,197,599,847**	**5.83**	**28,187,106**	**2.35**
基金	**1,225,786,953**	**5.92**	**1,197,599,847**	**5.83**	**28,187,106**	**2.35**
基金	1,225,786,953	5.92	1,197,599,847	5.83	28,187,106	2.35
公積	**2,732,155,148**	**13.19**	**2,732,155,148**	**13.29**		
特別公積	**2,732,155,148**	**13.19**	**2,732,155,148**	**13.29**		
特別公積	2,732,155,148	13.19	2,732,155,148	13.29		
累積餘絀	**2,334,595,136**	**11.27**	**2,160,373,188**	**10.51**	**174,221,948**	**8.06**
累積賸餘	**2,334,595,136**	**11.27**	**2,160,373,188**	**10.51**	**174,221,948**	**8.06**
累積賸餘	2,334,595,136	11.27	2,160,373,188	10.51	174,221,948	8.06
淨值其他項目	**14,184,336,618**	**68.48**	**14,241,630,481**	**69.27**	**-57,293,863**	**-0.40**
累積其他綜合餘絀	**14,184,336,618**	**68.48**	**14,241,630,481**	**69.27**	**-57,293,863**	**-0.40**
未實現重估增值	14,184,336,618	68.48	14,241,630,481	69.27	-57,293,863	-0.40
合計	**20,711,851,164**	**100.00**	**20,558,182,510**	**100.00**	**153,668,654**	**0.75**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）23,060,100元，上年度信託代理與保證資產（負債）31,033,690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

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114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		**29,252,000**	**29,252,000**	--	
權利金收入		29,252,000	29,252,000	--	主要係八德區福興段832地號土地地上權權利金覈實繳入。

石門農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**9,395,903**	**9,395,903**	--	
使用規費收入		9,395,903	9,395,903	--	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,932,922元。 2.農田水利設施兼作搭配水使用規費收入2,122,848元。 3.農田水利設施範圍內施設銜接農田水利設施之溝渠、箱涵、排水管線或其他構造物使用規費收入45,000元。 4.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,295,133元。**

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114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	**358,431,000**	**368,968,817**	**10,537,817**	**2.94**	
其他補助收入	71,519,000	85,698,000	14,179,000	19.83	因政府補助農田水利事業收入較預算為高所致，本項收入計有農水署補助82,938,000元及桃園市政府補助「114年度灌區內受益農民大會」2,760,000元。
雜項業務收入	286,912,000	283,270,817	-3,641,183	-1.27	本項收入計有： 1.調度水收入39,058,552元。 2.光電埤塘場使用費收入4,495,906元。 3.魚介埤塘收入5,801,496元。 4.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入714,523元。 5.農田水利設施使用費收入233,200,340元。

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**30,003,000**	**44,870,691**	**14,867,691**	**49.55**	
利息收入	30,000,000	44,868,068	14,868,068	49.56	**主要係定期存款金額增加，致利息收入較預算數為高。**
投資賸餘	3,000	2,623	-377	-12.57	**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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務外收入	**142,964,000**	**204,445,714**	**61,481,714**	**43.01**	
財產交易賸餘	61,551,000	77,014,987	15,463,987	25.12	主要係中壢區仁和段178-3地號等9筆土地共有物分割案提前完成產權移轉，致實際數高於預算數。
租賃收入	55,544,000	80,593,542	25,049,542	45.10	因本年度房地出租案件增加租金覈實繳入，致較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入55,167,640元。 2.房屋租金收入15,705,408元。 3.素地出租由遞延收入轉入房屋租金收入9,183,494元及建築物結構補強工程配合款攤轉房屋租金收入537,000元。
資產使用及權利金收入	69,000	125,708	56,708	82.19	主要係新增員工使用職務宿舍，致實際數高於預算數。
違規罰款收入	300,000	769,566	469,566	156.52	主要係工程逾期及懲罰性違約金覈實繳入，致較預算數增加，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入476,064元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入293,502元。
雜項收入	25,500,000	45,941,911	20,441,911	80.16	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44,266,760元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					土方折價及空污費退款收入23,228元。 3.風景區及其他等收入1,651,923元。

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**353,595,000**	**331,725,399**	**-21,869,601**	**-6.18**	
業務費用	353,595,000	331,725,399	-21,869,601	-6.18	
服務費用	131,882,000	127,644,338	-4,237,662	-3.21	
水電費	708,000	707,636	-364	-0.05	
郵電費	1,236,000	1,443,366	207,366	16.78	
旅運費	5,341,000	5,410,805	69,805	1.31	
印刷裝訂及公告費	800,000	583,909	-216,091	-27.01	
修理保養及保固費	70,870,000	81,322,034	10,452,034	14.75	
保險費	840,000	738,296	-101,704	-12.11	
一般服務費	35,283,000	30,963,414	-4,319,586	-12.24	
專業服務費	16,804,000	6,474,878	-10,329,122	-61.47	
材料及用品費	4,443,000	5,395,312	952,312	21.43	
使用材料費	258,000	160,301	-97,699	-37.87	
用品消耗	4,185,000	5,235,011	1,050,011	25.09	
租金與利息	680,000	849,524	169,524	24.93	
地租及水租	380,000	8,470	-371,530	-97.77	
機器租金		195,300	195,300	--	
交通及運輸設備租金	300,000	513,125	213,125	71.04	
什項設備租金		132,629	132,629	--	
折舊、折耗及攤銷	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36	
不動產、廠房及設備折舊	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36	
稅捐與規費（強制費）	12,405,000	13,618,921	1,213,921	9.79	
土地稅	10,000,000	10,342,153	342,153	3.42	
房屋稅	1,000,000	979,018	-20,982	-2.10	
規費	1,405,000	2,297,750	892,750	63.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10,710,000	5,553,832	-5,156,168	-48.14	
捐助、補助與獎助	10,660,000	5,438,500	-5,221,500	-48.98	
分擔	50,000	5,332	-44,668	-89.34	

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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）		110,000	110,000	--	
其他	75,000	1,423,833	1,348,833	1,798.44	
其他費用	75,000	1,423,833	1,348,833	1,798.44	

註：詳業務費用明細表附表。

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 7,735,000 元，決算數 4,920,800 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 72 人，計 3,244,369 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 21 人計 336,331 元。
   (3) 辦理檔案行政工作承攬 2 人計 1,340,100 元。
2. 約用人員：預算數 23,110,000 元，決算數 21,963,108 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 37 人計 21,750,308 元。
   (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 人，計 212,800 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114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	**167,430,000**	**137,856,043**	**-29,573,957**	**-17.66**	
管理費用及總務費用	167,430,000	137,856,043	-29,573,957	-17.66	
用人費用	147,602,000	118,918,431	-28,683,569	-19.43	
正式員額薪資	73,189,000	68,777,398	-4,411,602	-6.03	
聘僱及兼職人員薪資	5,443,000	5,608,512	165,512	3.04	
加（夜）班費	10,704,000	5,190,872	-5,513,128	-51.51	
獎金	21,228,000	18,774,046	-2,453,954	-11.56	
退休及卹償金	21,472,000	8,473,538	-12,998,462	-60.54	
福利費	15,566,000	12,094,065	-3,471,935	-22.30	
服務費用	14,484,000	14,160,094	-323,906	-2.24	
水電費	1,853,000	1,939,473	86,473	4.67	
郵電費	1,060,000	740,231	-319,769	-30.17	
旅運費	1,042,000	1,012,260	-29,740	-2.85	
印刷裝訂及公告費	120,000	97,477	-22,523	-18.77	
修理保養及保固費	2,380,000	1,949,979	-430,021	-18.07	
保險費	271,000	183,929	-87,071	-32.13	
一般服務費	448,000	448,050	50	0.01	
專業服務費	6,446,000	6,924,717	478,717	7.43	
公關慰勞費	864,000	863,978	-22	-	
材料及用品費	2,037,000	1,698,636	-338,364	-16.61	
使用材料費	200,000	34,227	-165,773	-82.89	
用品消耗	1,837,000	1,664,409	-172,591	-9.40	
租金與利息	447,000	180,483	-266,517	-59.62	
機器租金	447,000	152,868	-294,132	-65.80	
什項設備租金		27,615	27,615	--	
折舊、折耗及攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89	
攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89	
稅捐與規費（強制費）	107,000	99,610	-7,390	-6.91	
消費與行為稅	57,000	52,040	-4,960	-8.70	

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114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	50,000	47,570	-2,430	-4.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	538,000	236,380	-301,620	-56.06	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	138,000	101,380	-36,620	-26.54	
競賽及交流活動費	400,000	135,000	-265,000	-66.25	
其他	25,000	2,550	-22,450	-89.80	
其他費用	25,000	2,550	-22,450	-89.80	

註：1.管制性科目：公共關係費預算數600,000元，決算數599,978元；員工慰勞費預算數264,000元，決算數264,000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114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	**2,274,000**	**1,819,348**	**-454,652**	**-19.99**	
訓練費用	2,274,000	1,819,348	-454,652	-19.99	
服務費用	1,123,000	1,189,992	66,992	5.97	
旅運費	803,000	823,876	20,876	2.60	
印刷裝訂及公告費	30,000	63,851	33,851	112.84	
保險費		10,465	10,465	--	
專業服務費	290,000	291,800	1,800	0.62	
材料及用品費	731,000	409,883	-321,117	-43.93	
用品消耗	731,000	409,883	-321,117	-43.93	
租金與利息	300,000	167,585	-132,415	-44.14	
地租及水租		50,515	50,515	--	
交通及運輸設備租金	300,000	117,070	-182,930	-60.98	
稅捐與規費（強制費）	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
規費	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
其他		138	138	--	
其他費用		138	138	--	

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**22,380**	**22,380**	--	
投資短絀		22,380	22,380	--	**係轉投資金融資產(台泥)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		22,380	22,380	--	
各項短絀		22,380	22,380	--	

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114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	**11,379,000**	**11,288,007**	**-90,993**	**-0.80**	
財產交易短絀	875,000	904,499	29,499	3.37	
短絀、賠償與保險給付	875,000	904,499	29,499	3.37	
各項短絀	875,000	904,499	29,499	3.37	
雜項費用	10,504,000	10,383,508	-120,492	-1.15	
服務費用	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,830,000	1,790,000	-40,000	-2.19	
會費	180,000	160,000	-20,000	-11.11	
捐助、補助與獎助	1,650,000	1,630,000	-20,000	-1.21	
短絀、賠償與保險給付		80,000	80,000	--	
賠償給付		80,000	80,000	--	

註：1.管制性科目：推展費預算數8,674,000元，決算數8,513,508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	5,268,492,846	416,529,890	27,724,310	7,117,810
減：以前年度已提折舊數	2,850,855,860	87,444,646	14,911,230	4,143,071
上年度期末帳面價值	2,417,636,986	329,085,244	12,813,080	2,974,739
加：本年度新增資產價值	27,286,504	6,820,585	6,877,523	235,200
減：本年度減少資產價值	872,780		27,506	2,990
加減：調整欄	19,723,141	11,858,628	2,067,116	
減：本年度提列折舊數	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
本年度期末帳面價值	2,300,390,333	338,709,657	18,883,189	2,696,922
本年度提列折舊數	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
業務費用	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
合　　計	**163,383,518**	**9,054,800**	**2,847,024**	**510,027**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項 設　備	租　賃 資　產	租賃權益 改　　良	生產性 植　物			
13,279,093						5,733,143,949
4,768,626						2,962,123,433
8,510,467						2,771,020,516
367,480						41,587,292
1,223						904,499
						33,648,885
1,444,270						177,239,639
7,432,454						2,668,112,555
1,444,270						177,239,639
1,444,270						177,239,639
1,444,270						**177,239,639**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 41,587,292 元，包括：土地改良物 27,286,504 元、房屋及建築 6,820,585 元、機械及設備 6,877,523 元、交通及運輸設備 235,200 元、什項設備 367,480 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 904,499 元，包括：土地改良物 872,780 元(原成本 87,277,970 元，累計折舊 86,405,190 元)，機械及設備 27,506 元(原成本 3,943,826 元，累計折舊 3,916,320 元)，交通及運輸設備 2,990 元(原成本 331,000 元，累計折舊 328,010 元)，什項設備 1,223 元(原成本 122,225 元，累計折舊 121,002 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 33,648,885 元，包括：土地改良物 19,723,141 元、房屋及建築 11,858,628 元、機械及設備 2,067,116 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**53,036,525**		**53,036,525**	**78,642,342**
土地	53,036,525		53,036,525	78,642,342
合計	**53,036,525**		**53,036,525**	**78,642,342**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	78,642,342	**51,409,170**	**77,014,987**	**61,551,000**	**15,463,987**	**25.12**
	78,642,342	51,409,170	77,014,987	61,551,000	15,463,987	25.12
	78,642,342	**51,409,170**	**77,014,987**	**61,551,000**	**15,463,987**	**25.12**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分八德區瑞豐段 1652 地號土地，帳面價值 363,528 元，變賣收入 2,640,000 元，加計未實現重估增值減少數 288,684 元，財產交易賸餘 2,565,156 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033351 號函)
   (2) 處分湖口區長嶺段 758 地號土地，帳面價值 15,523 元，變賣收入 270,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,362 元，財產交易賸餘 268,839 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037444 號函)
   (3) 處分中壢區上嶺段 621 地號土地，帳面價值 264,755 元，變賣收入 3,390,000 元，加計未實現重估增值減少數 224,024 元，財產交易賸餘 3,349,269 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037445 號函)
   (4) 處分大溪區仁義段 397 地號土地，帳面價值 204,902 元，變賣收入 4,380,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,945 元，財產交易賸餘 4,248,043 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039446 號函)
   (5) 處分大溪區仁義段 460 地號等 19 筆土地，帳面價值 567,616 元，變賣收入 8,080,000 元，加計未實現重估增值減少數 226,505 元，財產交易賸餘 7,738,889 元。(農水署 114.10.20 農水企字第 1148040905 號函)
2. 資產交換-土地權利變換
   (1) 桃園市中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值 51,620,201 元，換入土地帳面價值 51,762,983 元，及找補現金 8,119,359 元，加計未實現重估增值減少數 50,582,650 元，財產交易賸餘 58,844,791 元。(臺灣高等法院 114.2.25 院高民謙 111 上 1205 字第 1140002377 號函暨經行政院 114.11.6 院授農會字第 1140247424 號函同意於 114年度先行辦理 115 年度預算)

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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**91,675,021**	**90,770,522**	**904,499**
土地改良物	87,277,970	86,405,190	872,780
機械及設備	3,943,826	3,916,320	27,506
交通及運輸設備	331,000	328,010	2,990
什項設備	122,225	121,002	1,223
合　　計	**91,675,021**	**90,770,522**	**904,499**

註：主要係因報廢固定資產904,499元造成財產減損所致。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		904,499	**875,000**	**29,499**	**3.37**
		872,780	875,000	-2,220	-0.25
		27,506		27,506	--
		2,990		2,990	--
		1,223		1,223	--
		904,499	**875,000**	**29,499**	**3.37**

公庫撥補款明細表

中華民國114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	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	
合　　計	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	

本頁空白

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		**49,901,000**	
土地		49,901,000	
土地改良物		**117,408,000**	
土地改良物		117,408,000	
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		**6,550,000**	
機械及設備		6,550,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**230,000**	
交通及運輸設備		230,000	
什項設備		**400,000**	
什項設備		400,000	
合計		**184,489,000**	

註：1. 換入資產：桃園市中壢區仁和段178-3地號等9筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值51,620,201

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

114年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
1,870,000	**51,771,000**	**51,762,983**	**-8,017**	
1,870,000	51,771,000	51,762,983	-8,017	
-4,270,000	**113,138,000**	**81,117,653**	**-32,020,347**	
-4,270,000	113,138,000	27,286,504	-85,851,496	
		53,831,149	53,831,149	
-3,000,000	**7,000,000**	**6,820,585**	**-179,415**	
-3,000,000	7,000,000	6,820,585	-179,415	
5,390,000	**11,940,000**	**11,910,009**	**-29,991**	
5,390,000	11,940,000	6,877,523	-5,062,477	
		5,032,486	5,032,486	
10,000	**240,000**	**235,200**	**-4,800**	
10,000	240,000	235,200	-4,800	
	400,000	**367,480**	**-32,520**	
	400,000	367,480	-32,520	
	184,489,000	**152,213,910**	**-32,275,090**	

元，換入土地帳面價值51,762,983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5,397,000元，決算數2,978,325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					**184,489,000**		
一次性項目					184,489,000		
土地					49,901,000		1,870,000
土地改良物					117,408,000		-4,270,000
房屋及建築					10,000,000		-3,000,000
機械及設備					6,550,000		5,390,000
交通及運輸設備					230,000		10,000
什項設備					400,000		
合計					**184,489,000**		

註：換入資產：桃園市中壢區仁和段178-3地號等9筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值51,620,201元，換入土地帳面價值51,762,983元。

畫預算與實際進度比較表

114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(%)					
184,489,000		**184,489,000**		**152,213,910**	**82.51**	**152,213,910**	**82.51**	
184,489,000		184,489,000		152,213,910	82.51	152,213,910	82.51	
51,771,000		51,771,000		51,762,983	99.98	51,762,983	99.98	
113,138,000		113,138,000		81,117,653	71.70	81,117,653	71.70	主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。
7,000,000		7,000,000		6,820,585	97.44	6,820,585	97.44	
11,940,000		11,940,000		11,910,009	99.75	11,910,009	99.75	
240,000		240,000		235,200	98.00	235,200	98.00	
400,000		400,000		367,480	91.87	367,480	91.87	
184,489,000		**184,489,000**		**152,213,910**	**82.51**	**152,213,910**	**82.51**	

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			**63,500,000**		**71,190,265**
輸水渠道改善及修補	**公里**	10.00	15,000,000	12.11	18,170,517
輸水渠道除草	**平方公尺**	630,000.00	25,200,000	623,736.00	24,949,440
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	70,000.00	16,800,000	84,151.68	20,196,402
構造物維護	**座**	50.00	6,500,000	60.57	7,873,906
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**85.00**	**433,500,000**	**93.99**	**411,520,912**
農田水利設施更新改善			**117,408,000**		**81,117,653**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	9.00	96,108,000	6.22	66,401,370
構造物更新改善	**座**	3.00	21,300,000	2.07	14,716,283

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		7,690,265	**12.11**	
2.11	21.10	3,170,517	21.14	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，致實際執行數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-6,264.00	-0.99	-250,560	-0.99	
14,151.68	20.22	3,396,402	20.22	1.主要係地方對環境維護需求提高，並加強渠道清淤，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
10.57	21.14	1,373,906	21.14	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
8.99	**10.58**	**-21,979,088**	**-5.07**	
		-36,290,347	**-30.91**	
-2.78	-30.89	-29,706,630	-30.91	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-0.93	-31.00	-6,583,717	-30.91	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。

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114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	1,224,027,000	1,197,599,847	-26,427,153	
加：	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	以現金增撥基金2,818萬7,106元，較預算數減少4,972萬894元，主要增撥來源：中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金2,818萬7,106元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,301,935,000	1,225,786,953	-76,148,047	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

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

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	3,000	2,623	-377	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，認列投資短絀22,380元(原投資成本18,710元，上年度評價調整科目餘額64,756元，本年度評價調整科目餘額42,376元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利2,623元。

石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**1,690,000**	**1,625,435**	**-64,565**	**-3.82**	
電腦軟體	1,690,000	1,625,435	-64,565	-3.82	

石門農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**102**	**-10**	
專任人員	112	102	-10	
職員	80	75	-5	
技工	12	8	-4	
工友	8	7	-1	
約僱	12	12		
總　　計	**112**	**102**	**-10**	

註：詳員工人數彙計表附表。

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 8 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 72 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作 21 人。
   (3) 辦理檔案行政工作承攬 2 人。
2. 約用人員 (預算 39 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 37 人。
   (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**73,189,000**	**5,443,000**	**10,704,000**		**21,228,000**
管理及總務費用	73,189,000	5,443,000	10,704,000		21,228,000
正式人員	73,189,000		9,946,000		20,418,000
職員	64,128,000		8,386,000		17,792,000
工員	9,061,000		1,560,000		2,626,000
聘僱人員		5,443,000	758,000		810,000
聘僱人員		5,443,000	758,000		810,000
合　　計	**73,189,000**	**5,443,000**	**10,704,000**		**21,228,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
21,472,000		**15,566,000**		**147,602,000**		**147,602,000**
21,472,000		15,566,000		147,602,000		147,602,000
21,142,000		14,562,000		139,257,000		139,257,000
20,576,000		12,208,000		123,090,000		123,090,000
566,000		2,354,000		16,167,000		16,167,000
330,000		1,004,000		8,345,000		8,345,000
330,000		1,004,000		8,345,000		8,345,000
21,472,000		**15,566,000**		**147,602,000**		**147,602,000**

用 人 費 用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**68,777,398**	**5,608,512**	**5,190,872**		**18,774,046**
管理及總務費用	68,777,398	5,608,512	5,190,872		18,774,046
正式人員	68,777,398		4,808,274		17,457,499
職員	61,550,160		4,311,966		14,822,886
工員	7,227,238		496,308		2,634,613
聘僱人員		5,608,512	382,598		1,316,547
聘僱人員		5,608,512	382,598		1,316,547
合　　計	**68,777,398**	**5,608,512**	**5,190,872**		**18,774,046**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
8,473,538		**12,094,065**		**118,918,431**		**118,918,431**
8,473,538		12,094,065		118,918,431		118,918,431
8,134,838		11,089,533		110,267,542		110,267,542
7,335,654		9,584,655		97,605,321		97,605,321
799,184		1,504,878		12,662,221		12,662,221
338,700		1,004,532		8,650,889		8,650,889
338,700		1,004,532		8,650,889		8,650,889
8,473,538		**12,094,065**		**118,918,431**		**118,918,431**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 7,735,000 元，決算數 4,920,800 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 3,244,369 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 336,331 元。
   (3) 辦理檔案行政工作承攬計 1,340,100 元。
2. 約用人員：預算數 23,110,000 元，決算數 21,963,108 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 21,750,308 元。
   (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬計 212,800 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 112 人，9,829,000 元；決算數 101 人，8,818,336 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，9,149,000 元；決算數 88 人，7,705,710 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051264 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 110 人 2,250,000 元，決算數 142 人 2,250,000 元。

石門農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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114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	**147,602,000**	**118,918,431**	**-28,683,569**	**-19.43**
正式員額薪資	73,189,000	68,777,398	-4,411,602	-6.03
聘僱及兼職人員薪資	5,443,000	5,608,512	165,512	3.04
加（夜）班費	10,704,000	5,190,872	-5,513,128	-51.51
獎金	21,228,000	18,774,046	-2,453,954	-11.56
退休及卹償金	21,472,000	8,473,538	-12,998,462	-60.54
福利費	15,566,000	12,094,065	-3,471,935	-22.30
服務費用	**156,163,000**	**151,507,932**	**-4,655,068**	**-2.98**
水電費	2,561,000	2,647,109	86,109	3.36
郵電費	2,296,000	2,183,597	-112,403	-4.90
旅運費	7,186,000	7,246,941	60,941	0.85
印刷裝訂及公告費	950,000	745,237	-204,763	-21.55
修理保養及保固費	73,250,000	83,272,013	10,022,013	13.68
保險費	1,111,000	932,690	-178,310	-16.05
一般服務費	35,731,000	31,411,464	-4,319,536	-12.09
專業服務費	23,540,000	13,691,395	-9,848,605	-41.84
公關慰勞費	864,000	863,978	-22	-
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85
材料及用品費	**7,211,000**	**7,503,831**	**292,831**	**4.06**
使用材料費	458,000	194,528	-263,472	-57.53
用品消耗	6,753,000	7,309,303	556,303	8.24
租金與利息	**1,427,000**	**1,197,592**	**-229,408**	**-16.08**
地租及水租	380,000	58,985	-321,015	-84.48
機器租金	447,000	348,168	-98,832	-22.11
交通及運輸設備租金	600,000	630,195	30,195	5.03
什項設備租金		160,244	160,244	--
折舊、折耗及攤銷	**195,590,000**	**179,799,498**	**-15,790,502**	**-8.07**
不動產、廠房及設備折舊	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36
攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89
稅捐與規費（強制費）	**12,632,000**	**13,770,281**	**1,138,281**	**9.01**

石門農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	10,000,000	10,342,153	342,153	3.42
房屋稅	1,000,000	979,018	-20,982	-2.10
消費與行為稅	57,000	52,040	-4,960	-8.70
規費	1,575,000	2,397,070	822,070	52.19
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**13,078,000**	**7,580,212**	**-5,497,788**	**-42.04**
會費	180,000	160,000	-20,000	-11.11
捐助、補助與獎助	12,310,000	7,068,500	-5,241,500	-42.58
分擔	50,000	5,332	-44,668	-89.34
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	138,000	211,380	73,380	53.17
競賽及交流活動費	400,000	135,000	-265,000	-66.25
短絀、賠償與保險給付	**875,000**	**1,006,879**	**131,879**	**15.07**
各項短絀	875,000	926,879	51,879	5.93
賠償給付		80,000	80,000	--
其他	**100,000**	**1,426,521**	**1,326,521**	**1,326.52**
其他費用	100,000	1,426,521	1,326,521	1,326.52
合 計	**534,678,000**	**482,711,177**	**-51,966,823**	**-9.72**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	600,000	599,978	-22	-	
員工慰勞費	264,000	264,000			
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
統計所需項目					
宿舍修護費	50,000		-50,000	-100.00	
義（志）工服務費		3,289,491	3,289,491	--	
計時與計件人員酬金	26,902,000	21,963,108	-4,938,892	-18.36	
專技人員酬金	60,000	223,890	163,890	273.15	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	487,000	257,500	-229,500	-47.13	
宿舍折舊	100,000		-100,000	-100.00	
補（協）助政府機關（構）		85,000	85,000	--	
捐助國內團體	1,650,000	1,545,000	-105,000	-6.36	

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

新竹農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 5-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 5-15

2.其他業務收入明細表…… 5-16

3.財務收入明細表…… 5-17

4.其他業務外收入明細表…… 5-18

5.業務費用明細表…… 5-19

6.管理及總務費用明細表…… 5-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 5-25

8.財務費用明細表…… 5-26

9.其他業務外費用明細表…… 5-27

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…… 5-52

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 5-57

23.各項費用彙計表…… 5-58

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 5-60

甲、總　說　明

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 6,047 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	9.21	14.00	-4.79	-34.21	1. 主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。 2. 後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	642,681.00	100,000.00	542,681.00	542.68	1.主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,246.41	110,000.00	246.41	0.22	
構造物維護	座	49.61	40.00	9.61	24.03	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	285.22	366.00	-80.78	-22.07	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 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	13.73	10.00	3.73	37.29	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	2.21	3.00	-0.79	-26.33	1.主要係因原物料調漲及本年度颱風等天災頻繁，致常用工項單價波動劇烈，在有限經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8,069 萬 8,702 元，可用預算數 9,851 萬 8,118 元，執行率約 81.91%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 222 萬 9,493 元，較預算數 9,064 萬 9,000 元，增加 1,158 萬 493 元，約增加 12.78%，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 4 億 1,168 萬 9,959 元，較預算數 2 億 5,471 萬 5,000 元，增加 1 億 5,697 萬 4,959 元，約增加 61.63%，主要係處分非事業用地進度較預期快所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 3 億 2,450 萬 4,105 元，較預算數 3 億 5,977 萬 6,000 元，減少 3,527 萬 1,895 元，約減少 9.80%，主要係渠道及水利設施修護工作、各項財產維護及保養修繕較預期數少所致。

2.業務外費用決算數 338 萬 8,855 元，較預算數 455 萬 6,000 元，減少 116 萬 7,145 元，約減少 25.62%，主要係各項業務辦理撙節開支，致費用較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 5 億 1,391 萬 9,452 元，業務總支出決算數 3 億 2,789 萬 2,960 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 8,602 萬 6,492 元，較預算短絀 1,896 萬 8,000 元，反絀為

餘，計相差 2 億 499 萬 4,492 元，主要係業務外收入較預算數為高及業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部4億1,484萬4,840元，包括本期賸餘1億8,602萬6,492元及前期未分配賸餘2億2,881萬8,348元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,805 萬 2,170 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 1,744 萬 4,622 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5,921 萬 5,489 元。

(四) 期初現金及約當現金 7 億 8,254 萬 361 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 471 萬 2,281 元，期末現金及約當現金 8 億 8,725 萬 2,642 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 107 億 9,657 萬 2,837 元 (包含流動資產 29 億 2,934 萬 8,963 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,398 萬 6,624 元、不動產、廠房及設備 78 億 371 萬 2,341 元、無形資產 902 萬 4,909 元、其他資產 50 萬元)，較上年度期末資產總額 105 億 6,697 萬 2,792 元，增加 2 億 2,960 萬 45 元，主要係配合新竹市政府辦理分期付款有償撥用，非事業用地增加認列其他應收款及不動產、廠房及設備增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 8,612 萬 9,395 元 (包含流動負債 2,896 萬 9,022 元、長期負債 5,398 萬 6,624 元、其他負債 1 億 317 萬 3,749 元)，較上年度期末負債總額 1 億 8,490 萬 7,079 元，增加 122 萬 2,316 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 106 億 1,044 萬 3,442 元 (包含基金 10 億 4,332 萬 6,641 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘絀 4 億 1,484 萬 4,840 元、淨值其他項目 58 億 3,711 萬 9,151 元)，較上年度期末淨值總額 103 億 8,206 萬 5,713 元，增加 2 億 2,837 萬 7,729 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114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	**90,649,000**	**100.00**	**102,229,493**	**100.00**	**11,580,493**	**12.78**	**95,901,733**	**100.00**
規費收入			**17,093,502**	**16.72**	**17,093,502**	--		
使用規費收入			17,093,502	16.72	17,093,502	--		
其他業務收入	**90,649,000**	**100.00**	**85,135,991**	**83.28**	**-5,513,009**	**-6.08**	**95,901,733**	**100.00**
其他補助收入	45,645,000	50.35	47,616,381	46.58	1,971,381	4.32	47,265,360	49.29
雜項業務收入	45,004,000	49.65	37,519,610	36.70	-7,484,390	-16.63	48,636,373	50.71
業務成本與費用	**359,776,000**	**396.89**	**324,504,105**	**317.43**	**-35,271,895**	**-9.80**	**300,581,388**	**313.43**
業務費用	**237,995,000**	**262.55**	**221,878,642**	**217.04**	**-16,116,358**	**-6.77**	**202,435,246**	**211.09**
業務費用	237,995,000	262.55	221,878,642	217.04	-16,116,358	-6.77	202,435,246	211.09
管理及總務費用	**120,273,000**	**132.68**	**101,055,313**	**98.85**	**-19,217,687**	**-15.98**	**97,340,043**	**101.50**
管理費用及總務費用	120,273,000	132.68	101,055,313	98.85	-19,217,687	-15.98	97,340,043	101.50
研究發展及訓練費用	**1,508,000**	**1.66**	**1,570,150**	**1.54**	**62,150**	**4.12**	**806,099**	**0.84**
訓練費用	1,508,000	1.66	1,570,150	1.54	62,150	4.12	806,099	0.84
業務賸餘（短絀）	**-269,127,000**	**-296.89**	**-222,274,612**	**-217.43**	**46,852,388**	**-17.41**	**-204,679,655**	**-213.43**
業務外收入	**254,715,000**	**280.99**	**411,689,959**	**402.71**	**156,974,959**	**61.63**	**221,029,221**	**230.47**
財務收入	**15,021,000**	**16.57**	**30,172,277**	**29.51**	**15,151,277**	**100.87**	**24,840,151**	**25.90**
利息收入	14,956,000	16.50	30,040,648	29.39	15,084,648	100.86	24,708,522	25.76
投資賸餘	65,000	0.07	131,629	0.13	66,629	102.51	131,629	0.14
其他業務外收入	**239,694,000**	**264.42**	**381,517,682**	**373.20**	**141,823,682**	**59.17**	**196,189,070**	**204.57**
財產交易賸餘	97,173,000	107.20	202,906,531	198.48	105,733,531	108.81	23,652,592	24.66
租賃收入	140,499,000	154.99	146,691,806	143.49	6,192,806	4.41	150,941,103	157.39
違規罰款收入			1,173,567	1.15	1,173,567	--	404,808	0.42
雜項收入	2,022,000	2.23	30,745,778	30.08	28,723,778	1,420.56	21,190,567	22.10
業務外費用	**4,556,000**	**5.03**	**3,388,855**	**3.31**	**-1,167,145**	**-25.62**	**5,598,108**	**5.84**
財務費用			**1,187,352**	**1.16**	**1,187,352**	--	**431,266**	**0.45**
投資短絀			1,187,352	1.16	1,187,352	--	431,266	0.45
其他業務外費用	**4,556,000**	**5.03**	**2,201,503**	**2.15**	**-2,354,497**	**-51.68**	**5,166,842**	**5.39**
財產交易短絀	1,266,000	1.40	1,200,483	1.17	-65,517	-5.18	502,136	0.52
雜項費用	3,290,000	3.63	1,001,020	0.98	-2,288,980	-69.57	4,664,706	4.86
業務外賸餘（短絀）	**250,159,000**	**275.96**	**408,301,104**	**399.40**	**158,142,104**	**63.22**	**215,431,113**	**224.64**

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	**-18,968,000**	**-20.92**	**186,026,492**	**181.97**	**204,994,492**	**--**	**10,751,458**	**11.21**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-17,969,999	16,302,001	115,672,206
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-17,969,999	16,302,001	115,672,206
本期其他綜合餘絀合計	**-34,272,000**	**-17,969,999**	**16,302,001**	**115,672,206**

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**228,346,000**	**100.00**	**414,844,840**	**100.00**	**186,498,840**	**81.67**	**228,818,348**	**100.00**
本期賸餘			186,026,492	44.84	186,026,492	--	10,751,458	4.70
前期未分配賸餘	228,346,000	100.00	228,818,348	55.16	472,348	0.21	218,066,890	95.30
分配之部	**18,968,000**	**8.31**			**-18,968,000**	**-100.00**		
填補累積短絀	18,968,000	8.31			-18,968,000	-100.00		
未分配賸餘	**209,378,000**	**91.69**	**414,844,840**	**100.00**	**205,466,840**	**98.13**	**228,818,348**	**100.00**
短絀之部	**18,968,000**	**100.00**			**-18,968,000**	**-100.00**		
本期短絀	18,968,000	100.00			-18,968,000	-100.00		
填補之部	**18,968,000**	**100.00**			**-18,968,000**	**-100.00**		
撥用賸餘	18,968,000	100.00			-18,968,000	-100.00		

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-18,968,000	186,026,492	204,994,492	--
利息股利之調整	-15,021,000	-30,172,277	-15,151,277	100.87
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,989,000	155,854,215	189,843,215	--
調整項目	-28,237,000	-157,974,322	-129,737,322	459.46
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,226,000	-2,120,107	60,105,893	-96.59
收取利息	14,956,000	30,040,648	15,084,648	100.86
收取股利	65,000	131,629	66,629	102.51
業務活動之淨現金流入（流出）	**-47,205,000**	**28,052,170**	**75,257,170**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,913,719,270	1,913,719,270	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,374,000	203,313,750	105,939,750	108.80
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,013,719,270	-2,013,719,270	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-71,163,000	-80,382,694	-9,219,694	12.96
增加無形資產及其他資產	-3,200,000	-5,486,434	-2,286,434	71.45
投資活動之淨現金流入（流出）	**23,011,000**	**17,444,622**	**-5,566,378**	**-24.19**
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		34,182,053	34,182,053	--
增加基金、公積及填補短絀	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	-6.41
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-35,287,800	-35,287,800	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**64,453,000**	**59,215,489**	**-5,237,511**	**-8.13**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**40,259,000**	**104,712,281**	**64,453,281**	**160.10**
期初現金及約當現金	**927,523,000**	**782,540,361**	**-144,982,639**	**-15.63**
期末現金及約當現金	**967,782,000**	**887,252,642**	**-80,529,358**	**-8.32**

註：詳現金流量表附表。

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,915,596 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 383 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 890,795 元並同額增加未實現重估增值。
4. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 565,204 元並同額減少未實現重估增值。

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**
流動資產	**2,929,348,963**	**27.13**	**2,700,754,793**	**25.56**	**228,594,170**	**8.46**
現金	**887,252,642**	**8.22**	**782,540,361**	**7.41**	**104,712,281**	**13.38**
銀行存款	887,252,642	8.22	782,540,361	7.41	104,712,281	13.38
流動金融資產	**2,016,907,120**	**18.68**	**1,918,094,472**	**18.15**	**98,812,648**	**5.15**
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	1,860,964	0.02	3,048,316	0.03	-1,187,352	-38.95
其他金融資產－流動	2,013,719,270	18.65	1,913,719,270	18.11	100,000,000	5.23
應收款項	**25,189,201**	**0.23**			**25,189,201**	**--**
應收收益	7,762,881	0.07			7,762,881	--
其他應收款	17,426,320	0.16			17,426,320	--
預付款項			**119,960**	**-**	**-119,960**	**-100.00**
預付費用			119,960	-	-119,960	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
準備金	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
退休及離職準備金	53,986,624	0.50	46,071,028	0.44	7,915,596	17.18
不動產、廠房及設備	**7,803,712,341**	**72.28**	**7,812,088,320**	**73.93**	**-8,375,979**	**-0.11**
土地	**6,079,678,863**	**56.31**	**6,097,794,281**	**57.71**	**-18,115,418**	**-0.30**
土地	6,079,678,863	56.31	6,097,794,281	57.71	-18,115,418	-0.30
土地改良物	**572,272,988**	**5.30**	**598,028,610**	**5.66**	**-25,755,622**	**-4.31**
土地改良物	1,406,859,165	13.03	1,512,292,869	14.31	-105,433,704	-6.97
累計折舊－土地改良物	-834,586,177	-7.73	-914,264,259	-8.65	79,678,082	-8.71
房屋及建築	**1,021,527,081**	**9.46**	**994,439,203**	**9.41**	**27,087,878**	**2.72**
房屋及建築	1,401,415,582	12.98	1,351,386,566	12.79	50,029,016	3.70
累計折舊－房屋及建築	-379,888,501	-3.52	-356,947,363	-3.38	-22,941,138	6.43
機械及設備	**20,047,493**	**0.19**	**26,176,043**	**0.25**	**-6,128,550**	**-23.41**
機械及設備	48,898,963	0.45	49,415,854	0.47	-516,891	-1.05
累計折舊－機械及設備	-28,851,470	-0.27	-23,239,811	-0.22	-5,611,659	24.15
交通及運輸設備	**3,617,364**	**0.03**	**4,381,647**	**0.04**	**-764,283**	**-17.44**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	10,667,830	0.10	10,543,710	0.10	124,120	1.18
累計折舊－交通及運輸設備	-7,050,466	-0.07	-6,162,063	-0.06	-888,403	14.42
什項設備	**2,328,308**	**0.02**	**2,796,318**	**0.03**	**-468,010**	**-16.74**
什項設備	6,622,152	0.06	6,317,829	0.06	304,323	4.82
累計折舊－什項設備	-4,293,844	-0.04	-3,521,511	-0.03	-772,333	21.93
購建中固定資產	**104,240,244**	**0.97**	**88,472,218**	**0.84**	**15,768,026**	**17.82**
未完工程	104,240,244	0.97	88,472,218	0.84	15,768,026	17.82
無形資產	**9,024,909**	**0.08**	**8,058,651**	**0.08**	**966,258**	**11.99**
無形資產	**9,024,909**	**0.08**	**8,058,651**	**0.08**	**966,258**	**11.99**
電腦軟體	8,985,343	0.08	7,999,624	0.08	985,719	12.32
其他無形資產	39,566	-	59,027	-	-19,461	-32.97
其他資產	**500,000**	-			**500,000**	--
什項資產	**500,000**	-			**500,000**	--
存出保證金	500,000	-			500,000	--
合計	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**186,129,395**	**1.72**	**184,907,079**	**1.75**	**1,222,316**	**0.66**
流動負債	**28,969,022**	**0.27**	**32,292,602**	**0.31**	**-3,323,580**	**-10.29**
應付款項	**28,969,022**	**0.27**	**32,292,602**	**0.31**	**-3,323,580**	**-10.29**
應付代收款	8,506,459	0.08	7,751,602	0.07	754,857	9.74
應付費用	20,462,563	0.19	24,541,000	0.23	-4,078,437	-16.62
長期負債	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
長期債務	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
應計退休金負債	53,986,624	0.50	46,071,028	0.44	7,915,596	17.18
其他負債	**103,173,749**	**0.96**	**106,543,449**	**1.01**	**-3,369,700**	**-3.16**
遞延負債	**25,298,959**	**0.23**	**27,562,912**	**0.26**	**-2,263,953**	**-8.21**
遞延收入	25,298,959	0.23	27,562,912	0.26	-2,263,953	-8.21
負債準備	**1,393,586**	**0.01**	**1,393,586**	**0.01**		
其他負債準備	1,393,586	0.01	1,393,586	0.01		
什項負債	**76,481,204**	**0.71**	**77,586,951**	**0.73**	**-1,105,747**	**-1.43**
存入保證金	76,481,204	0.71	77,586,951	0.73	-1,105,747	-1.43
淨值	**10,610,443,442**	**98.28**	**10,382,065,713**	**98.25**	**228,377,729**	**2.20**
基金	**1,043,326,641**	**9.66**	**983,005,405**	**9.30**	**60,321,236**	**6.14**
基金	**1,043,326,641**	**9.66**	**983,005,405**	**9.30**	**60,321,236**	**6.14**
基金	1,043,326,641	9.66	983,005,405	9.30	60,321,236	6.14
公積	**3,315,152,810**	**30.71**	**3,315,152,810**	**31.37**		
特別公積	**3,315,152,810**	**30.71**	**3,315,152,810**	**31.37**		
特別公積	3,315,152,810	30.71	3,315,152,810	31.37		
累積餘絀	**414,844,840**	**3.84**	**228,818,348**	**2.17**	**186,026,492**	**81.30**
累積賸餘	**414,844,840**	**3.84**	**228,818,348**	**2.17**	**186,026,492**	**81.30**
累積賸餘	414,844,840	3.84	228,818,348	2.17	186,026,492	81.30
淨值其他項目	**5,837,119,151**	**54.06**	**5,855,089,150**	**55.41**	**-17,969,999**	**-0.31**
累積其他綜合餘絀	**5,837,119,151**	**54.06**	**5,855,089,150**	**55.41**	**-17,969,999**	**-0.31**
未實現重估增值	5,837,119,151	54.06	5,855,089,150	55.41	-17,969,999	-0.31
合計	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,589,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,540,000元，均屬保證品(應付保證品)。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

丙、附　屬　表

新竹農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**17,093,502**	**17,093,502**	--	
使用規費收入		17,093,502	17,093,502	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入15,054,892元。 2.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入2,038,610元。

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114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	**90,649,000**	**85,135,991**	**-5,513,009**	**-6.08**	
其他補助收入	45,645,000	47,616,381	1,971,381	4.32	
雜項業務收入	45,004,000	37,519,610	-7,484,390	-16.63	

新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**15,021,000**	**30,172,277**	**15,151,277**	**100.87**	
利息收入	14,956,000	30,040,648	15,084,648	100.86	**主要係定期存款金額增加，致利息收入實收數較預算數為高。**
投資賸餘	65,000	131,629	66,629	102.51	**主要係認列投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放股利較預算數為高所致。**

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114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	**239,694,000**	**381,517,682**	**141,823,682**	**59.17**	
財產交易賸餘	97,173,000	202,906,531	105,733,531	108.81	主要係處分非事業用地進度較預期快，致實際收入較預算數為高。
租賃收入	140,499,000	146,691,806	6,192,806	4.41	
違規罰款收入		1,173,567	1,173,567	--	因工程違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入53,176 元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入1,120,391元。
雜項收入	2,022,000	30,745,778	28,723,778	1,420.56	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24,742,830元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入261,800元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入280,775元。 4.風景區及其他等收入5,460,373元。

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**237,995,000**	**221,878,642**	**-16,116,358**	**-6.77**	
業務費用	237,995,000	221,878,642	-16,116,358	-6.77	
用人費用	605,000	342,178	-262,822	-43.44	
加（夜）班費	605,000	342,178	-262,822	-43.44	
服務費用	119,669,000	116,903,998	-2,765,002	-2.31	
水電費	2,679,000	3,109,892	430,892	16.08	
郵電費	945,000	1,039,725	94,725	10.02	
旅運費	2,502,000	3,142,871	640,871	25.61	
印刷裝訂及公告費	143,000	61,860	-81,140	-56.74	
修理保養及保固費	85,744,000	82,616,347	-3,127,653	-3.65	
保險費	2,918,000	2,816,680	-101,320	-3.47	
一般服務費	9,670,000	5,450,373	-4,219,627	-43.64	
專業服務費	14,468,000	18,184,050	3,716,050	25.68	
推展費	600,000	482,200	-117,800	-19.63	
材料及用品費	3,212,000	3,802,306	590,306	18.38	
使用材料費	220,000	97,736	-122,264	-55.57	
用品消耗	2,992,000	3,704,570	712,570	23.82	
租金與利息	2,666,000	1,360,197	-1,305,803	-48.98	
地租及水租	2,000,000	952,197	-1,047,803	-52.39	
機器租金	546,000		-546,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	408,000	288,000	240.00	
折舊、折耗及攤銷	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59	
不動產、廠房及設備折舊	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59	
稅捐與規費（強制費）	24,733,000	13,836,612	-10,896,388	-44.06	
土地稅	18,200,000	8,749,453	-9,450,547	-51.93	
房屋稅	4,800,000	4,053,721	-746,279	-15.55	
消費與行為稅	39,000	33,690	-5,310	-13.62	
規費	1,694,000	999,748	-694,252	-40.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與	24,817,000	16,190,579	-8,626,421	-34.76	

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
交流活動費					
捐助、補助與獎助	9,953,000	3,492,000	-6,461,000	-64.92	
分擔	13,860,000	12,428,079	-1,431,921	-10.33	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	884,000	270,500	-613,500	-69.40	
競賽及交流活動費	120,000		-120,000	-100.00	
其他	60,000		-60,000	-100.00	
其他費用	60,000		-60,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表。

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 約用人員：預算數 3,475,000 元，決算數 685,999 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、公文遞送一般行政等任務 3 人計 685,999 元。
2. 管制性科目：推展費預算數 600,000 元，決算數 482,200 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114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	**120,273,000**	**101,055,313**	**-19,217,687**	**-15.98**	
管理費用及總務費用	120,273,000	101,055,313	-19,217,687	-15.98	
用人費用	94,725,000	79,648,354	-15,076,646	-15.92	
正式員額薪資	47,565,000	38,972,326	-8,592,674	-18.07	
聘僱及兼職人員薪資	5,022,000	4,792,036	-229,964	-4.58	
加（夜）班費	4,851,000	3,263,631	-1,587,369	-32.72	
獎金	12,988,000	9,943,191	-3,044,809	-23.44	
退休及卹償金	15,238,000	14,858,504	-379,496	-2.49	
福利費	9,060,000	7,817,620	-1,242,380	-13.71	
提繳費	1,000	1,046	46	4.60	
服務費用	16,644,000	15,015,645	-1,628,355	-9.78	
水電費	2,217,000	1,331,922	-885,078	-39.92	
郵電費	1,622,000	1,029,008	-592,992	-36.56	
旅運費	955,000	478,303	-476,697	-49.92	
印刷裝訂及公告費	297,000	137,773	-159,227	-53.61	
修理保養及保固費	1,139,000	139,043	-999,957	-87.79	
一般服務費	333,000	326,000	-7,000	-2.10	
專業服務費	9,127,000	10,623,751	1,496,751	16.40	
公關慰勞費	864,000	863,755	-245	-0.03	
推展費	90,000	86,090	-3,910	-4.34	
材料及用品費	2,258,000	1,224,373	-1,033,627	-45.78	
使用材料費	556,000	267,977	-288,023	-51.80	
用品消耗	1,702,000	956,396	-745,604	-43.81	
租金與利息	1,091,000	1,039,155	-51,845	-4.75	
機器租金	1,090,000	1,039,155	-50,845	-4.66	
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06	
攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	118,000	77,610	-40,390	-34.23	

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114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）	118,000	77,610	-40,390	-34.23	
其他		30,000	30,000	--	
其他費用		30,000	30,000	--	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 約用人員：預算數 105,000 元，決算數 105,500 元。
   辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨用人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 2 人計 105,500 元。
2. 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 172,755 元；推展費預算數 90,000 元，決算數 86,090 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114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	**1,508,000**	**1,570,150**	**62,150**	**4.12**	
訓練費用	1,508,000	1,570,150	62,150	4.12	
服務費用	1,404,000	1,029,431	-374,569	-26.68	
旅運費	476,000	490,375	14,375	3.02	
印刷裝訂及公告費		30,000	30,000	--	
保險費	34,000	7,604	-26,396	-77.64	
專業服務費	894,000	501,452	-392,548	-43.91	
材料及用品費	74,000	447,720	373,720	505.03	
用品消耗	74,000	447,720	373,720	505.03	
租金與利息	30,000	92,999	62,999	210.00	
地租及水租		20,000	20,000	--	
房租		9,000	9,000	--	
交通及運輸設備租金	30,000	63,999	33,999	113.33	

財務費用明細表

中華民國114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		**1,187,352**	**1,187,352**	--	
投資短絀		1,187,352	1,187,352	--	**主要係金融資產評價(台泥、農林)衍生之短絀。**
短絀、賠償與保險給付		1,187,352	1,187,352	--	
各項短絀		1,187,352	1,187,352	--	

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114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	**4,556,000**	**2,201,503**	**-2,354,497**	**-51.68**	
財產交易短絀	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
短絀、賠償與保險給付	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
各項短絀	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
雜項費用	3,290,000	1,001,020	-2,288,980	-69.57	主要係各項業務辦理撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用	790,000	464,877	-325,123	-41.15	
旅運費		40,300	40,300	--	
保險費		2,546	2,546	--	
一般服務費		136	136	--	
專業服務費	300,000		-300,000	-100.00	
推展費	490,000	421,895	-68,105	-13.90	
材料及用品費	600,000	40,076	-559,924	-93.32	
用品消耗	600,000	40,076	-559,924	-93.32	
租金與利息		28,800	28,800	--	
交通及運輸設備租金		28,800	28,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,700,000	409,722	-1,290,278	-75.90	
會費	200,000	125,000	-75,000	-37.50	
捐助、補助與獎助	200,000	30,000	-170,000	-85.00	
分擔	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		11,370	11,370	--	
競賽及交流活動費	300,000	243,352	-56,648	-18.88	
其他	200,000	57,545	-142,455	-71.23	
其他費用	200,000	57,545	-142,455	-71.23	

註：管制性科目:推展費預算數490,000 元，決算數421,895 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	1,512,292,869	1,351,386,566	49,415,854	10,543,710
減：以前年度已提折舊數	914,264,259	356,947,363	23,239,811	6,162,063
上年度期末帳面價值	598,028,610	994,439,203	26,176,043	4,381,647
加：本年度新增資產價值			737,710	200,100
減：本年度減少資產價值	1,187,773		11,950	760
加減：調整欄	13,343,519	50,029,016		
減：本年度提列折舊數	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
本年度期末帳面價值	572,272,988	1,021,527,081	20,047,493	3,617,364
本年度提列折舊數	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
業務費用	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
合　　計	**37,911,368**	**22,941,138**	**6,854,310**	**963,623**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
6,317,829						2,929,956,828
3,521,511						1,304,135,007
2,796,318						1,625,821,821
304,323						1,242,133
						1,200,483
						63,372,535
772,333						69,442,772
2,328,308						1,619,793,234
772,333						69,442,772
772,333						69,442,772
772,333						**69,442,772**

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 114 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   本年度增列新購 1,242,133 元，包括：機械及設備 737,710 元、交通及運輸設備 200,100 元、什項設備 304,323 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 1,200,483 元，包括：土地改良物 1,187,773 元(原成本 118,777,223 元，累計折舊 117,589,450 元)，機械及設備 11,950 元(原成本 1,254,601 元，累計折舊 1,242,651 元)，交通及運輸設備 760 元(原成本 75,980 元，累計折舊 75,220 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 63,372,535 元，包括：土地改良物 13,343,519 元、房屋及建築 50,029,016 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**19,019,200**		**19,019,200**	**203,629,758**
土地	19,019,200		19,019,200	203,629,758
合計	**19,019,200**		**19,019,200**	**203,629,758**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	203,629,758	**18,295,973**	**202,906,531**	**97,173,000**	**105,733,531**	**108.81**
	203,629,758	18,295,973	202,906,531	97,173,000	105,733,531	108.81
	203,629,758	**18,295,973**	**202,906,531**	**97,173,000**	**105,733,531**	**108.81**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 新竹市東山段一小段 0186-0000 地號，帳面價值 4,587,604 元，變賣收入 17,106,320 元，加計未實現重估增值減少數 4,327,254 元，財產交易賸餘 16,845,970 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函,撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
   (2) 新竹市東山段一小段 0189-0017 地號，帳面價值 2,171,200 元，變賣收入 8,096,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,095,243 元，財產交易賸餘 8,020,043 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函;撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-001 地號，帳面價值 117,749 元，變賣收入 4,371,230 元，加計未實現重估增值減少數 117,527 元，財產交易賸餘 4,371,008 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (2) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-002 地號，帳面價值 421,185 元，變賣收入 13,690,920 元，加計未實現重估增值減少數 420,490 元，財產交易賸餘 13,690,225 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (3) 處分新竹縣竹北市東興段 0630-0000 地號，帳面價值 1,277,634 元，變賣收入 20,132,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,275,700 元，財產交易賸餘 20,130,066 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (4) 處分新竹縣竹北市東興段 0633-0000 地號，帳面價值 665,480 元，變賣收入 11,999,980 元，加計未實現重估增值減少數 664,657 元，財產交易賸餘 11,999,157 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (5) 處分新竹縣竹北市貓兒錠後面小段 0778-0001 地號，帳面價值 80,160 元，變賣收入 2,221,100 元，加計未實現重估增值減少數 72,500 元，財產交易賸餘 2,213,440 元。(農水署 114.01.14 農水企字第 1148035174 號函)
   (6) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 0017-0000 地號，帳面價值 1,041,348 元，變賣收入 14,374,800 元，加計未實現重估增值減少數 1,038,301 元，財產交易賸餘 14,371,753 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032602 號函)
   (7) 處分新竹市東區建華段 0854-0007 地號，帳面價值 169,078 元，變賣收入 1,950,900 元，加計未實現重估增值減少數 158,425 元，財產交易賸餘 1,940,247 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036737 號函)
   (8) 處分新竹縣竹北市竹北段 0442-0001 地號，帳面價值 411,674 元，變賣收入 8,339,100 元，加計未實現重估增值減少數 409,151 元，財產交易賸餘 8,336,577 元。(農水署 114.03.24 農水企字第 1148036334 號函)
   (9) 處分新竹縣新竹市溝貝段 1236-0000 地號，帳面價值 42,180 元，變賣收入 524,400 元，加計未實現重估增值減少數 41,309 元，財產交易賸餘 523,529 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037850 號函)
   (10) 處分新竹市武陵段 0308-0016 地號，帳面價值 1,953,606 元，變賣收入 30,709,000 元，加計未

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 114 年度

單位：新臺幣元

實現重估增值減少數 1,939,717 元，財產交易賸餘 30,695,111 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037918 號函)

(11) 處分新竹市東區國道段 0045-0001 地號，帳面價值 105,472 元，變賣收入 1,648,000 元，加計未實現重估增值減少數 105,398 元，財產交易賸餘 1,647,926 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(12) 處分新竹市東區國道段 0045-0002 地號，帳面價值 8,192 元，變賣收入 128,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,184 元，財產交易賸餘 127,992 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(13) 處分新竹市東區國道段 0047-0000 地號，帳面價值 371,200 元，變賣收入 5,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 370,937 元，財產交易賸餘 5,799,737 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(14) 處分新竹市東區國道段 0149-0000 地號，帳面價值 140,800 元，變賣收入 2,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 140,700 元，財產交易賸餘 2,199,900 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(15) 處分新竹市東區親仁段二小段 0004-0019 地號，帳面價值 3,906,825 元，變賣收入 47,970,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,889,314 元，財產交易賸餘 47,952,489 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037252 號函)

(16) 處分新竹市北區光華段 1351-0008 地號，帳面價值 342,000 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 336,452 元，財產交易賸餘 4,714,452 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039262 號函)

(17) 處分新竹市北區唐高段 0653-0006 地號，帳面價值 620,400 元，變賣收入 7,332,000 元，加計未實現重估增值減少數 615,309 元，財產交易賸餘 7,326,909 元。(農水署 114.10.02 農水企字第 1148040738 號函)

3. 資產交換-土地權利變換

(1) 關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值 585,413 元，換入土地帳面價值 316,008 元。(新埔鎮關埔自辦農村社區土地重劃區重劃會 114.01.09 關埔重劃字第 114010901 號)

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**120,107,804**	**118,907,321**	**1,200,483**
土地改良物	118,777,223	117,589,450	1,187,773
機械及設備	1,254,601	1,242,651	11,950
交通及運輸設備	75,980	75,220	760
什項設備			
合　　計	**120,107,804**	**118,907,321**	**1,200,483**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		1,200,483	**1,266,000**	**-65,517**	**-5.18**
		1,187,773	1,188,000	-227	-0.02
		11,950	54,000	-42,050	-77.87
		760	21,000	-20,240	-96.38
			3,000	-3,000	-100.00
		1,200,483	**1,266,000**	**-65,517**	**-5.18**

新竹農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	
合　　計	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	

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	**16,621,490**	**55,138,000**	
土地改良物	16,621,490	55,138,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	**10,733,628**	**15,825,000**	
機械及設備	10,733,628	15,825,000	
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		**200,000**	
什項設備		200,000	
合計	**27,355,118**	**71,163,000**	

註：1.換入資產:處分新竹縣新埔鎮遠東段0297-0000地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，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

114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			
317,000	**317,000**	**316,008**	**-992**	
317,000	317,000	316,008	-992	
7,983,000	**79,742,490**	**61,933,165**	**-17,809,325**	
7,983,000	79,742,490		-79,742,490	
		61,933,165	61,933,165	
2,947,000	**2,947,000**	**2,945,987**	**-1,013**	
2,947,000	2,947,000	2,945,987	-1,013	
-11,559,000	**14,999,628**	**14,999,119**	**-509**	
-11,559,000	14,999,628	737,710	-14,261,918	
		14,261,409	14,261,409	
207,000	**207,000**	**200,100**	**-6,900**	
207,000	207,000	200,100	-6,900	
105,000	**305,000**	**304,323**	**-677**	
105,000	305,000	304,323	-677	
	98,518,118	**80,698,702**	**-17,819,416**	

585,413元，換入土地帳面價值316,008元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數3,391,000元，決算數1,323,102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				**27,355,118**	**71,163,000**		
一次性項目				27,355,118	71,163,000		
土地							317,000
土地改良物				16,621,490	55,138,000		7,983,000
房屋及建築							2,947,000
機械及設備				10,733,628	15,825,000		-11,559,000
交通及運輸設備							207,000
什項設備					200,000		105,000
合計				**27,355,118**	**71,163,000**		

註：換入資產:處分新竹縣新埔鎮遠東段0297-0000地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值58

畫預算與實際進度比較表

114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
98,518,118		**98,518,118**		**80,698,702**	**81.91**	**80,698,702**	**81.91**	
98,518,118		98,518,118		80,698,702	81.91	80,698,702	81.91	
317,000		317,000		316,008	99.69	316,008	99.69	
79,742,490		79,742,490		61,933,165	77.67	61,933,165	77.67	主要係為1.石光二圳攔河堰工程因經濟部水利署第二河川分署未核准河川公地使用申請。2.八輪支線灌排分離工程因配合新竹市政府工程施作致進度落後。
2,947,000		2,947,000		2,945,987	99.97			
14,999,628		14,999,628		14,999,119	100.00	14,999,119	100.00	
207,000		207,000		200,100	96.67	200,100	96.67	
305,000		305,000		304,323	99.78	304,323	99.78	
98,518,118		**98,518,118**		**80,698,702**	**81.91**	**80,698,702**	**81.91**	

5,413元，換入土地帳面價值316,008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			**76,000,000**		**76,548,200**
輸水渠道改善及修補	**公里**	14.00	39,200,000	9.21	36,771,690
輸水渠道除草	**平方公尺**	100,000.00	3,800,000	642,681.00	6,426,810
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	110,000.00	30,800,000	110,246.41	30,869,032
構造物維護	**座**	40.00	2,200,000	49.61	2,480,668
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**366.00**	**253,528,000**	**285.22**	**251,344,760**
農田水利設施更新改善			**55,138,000**		**61,933,165**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	10.00	41,230,000	13.73	45,011,347
構造物更新改善	**座**	3.00	13,908,000	2.21	16,921,818

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		548,200	**0.72**	
-4.79	-34.21	-2,428,310	-6.19	1. 主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。 2. 後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
542,681.00	542.68	2,626,810	69.13	1.主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
246.41	0.22	69,032	0.22	
9.61	24.03	280,668	12.76	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-80.78	**-22.07**	**-2,183,240**	**-0.86**	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		6,795,165	**12.32**	
3.73	37.30	3,781,347	9.17	1.主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-0.79	-26.33	3,013,818	21.67	1.主要係因原物料調漲及本年度颱風等天災頻繁，致常用工項單價波動劇烈，在有限經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

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114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	988,330,000	983,005,405	-5,324,595	
加：	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	以現金增撥基金6,032萬1,236元，較預算數減少413萬1,764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，辦理農田水利設施改善計畫等3,498萬7,680元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金2,533萬3,556元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,052,783,000	1,043,326,641	-9,456,359	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

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

114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	
-	65,000	131,629	66,629	1.依臺灣證券交易所114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1,118,931 元(原投資成本1,175,506元，上年度評價調整科目餘額2,997,450 元，本年度評價調整科目餘額1,878,519元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利131,629元.
-				1.依臺灣證券交易所114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68,421元(原投資成本105,020元，上年度評價調整科目餘額97,226 元，本年度評價調整科目餘額28,805元)。 2.114年度未發放股利。 3.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-46,360元。

新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**3,200,000**	**4,986,434**	**1,786,434**	**55.83**	
電腦軟體	3,200,000	4,977,134	1,777,134	55.54	
其他無形資產		9,300	9,300	--	

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**70**	**60**	**-10**	
專任人員	70	60	-10	
職員	51	41	-10	
技工	5	5		
工友	4	4		
約僱	10	10		
總　　計	**70**	**60**	**-10**	

註：進用約用人員(預算21人):協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員5人。

新竹農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**47,565,000**	**5,022,000**	**5,456,000**		**12,988,000**
業務費用			605,000		
正式人員			570,000		
職員			467,000		
工員			103,000		
聘僱人員			35,000		
聘僱人員			35,000		
管理及總務費用	47,565,000	5,022,000	4,851,000		12,988,000
正式人員	47,565,000		4,156,000		12,327,000
職員	43,500,000		3,721,000		11,257,000
工員	4,065,000		435,000		1,070,000
聘僱人員		5,022,000	695,000		661,000
聘僱人員		5,022,000	695,000		661,000
合　　計	**47,565,000**	**5,022,000**	**5,456,000**		**12,988,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
15,238,000		**9,060,000**	**1,000**	**95,330,000**		**95,330,000**
				605,000		605,000
				570,000		570,000
				467,000		467,000
				103,000		103,000
				35,000		35,000
				35,000		35,000
15,238,000		9,060,000	1,000	94,725,000		94,725,000
14,908,000		8,109,000	1,000	87,066,000		87,066,000
14,342,000		7,110,000		79,930,000		79,930,000
566,000		999,000	1,000	7,136,000		7,136,000
330,000		951,000		7,659,000		7,659,000
330,000		951,000		7,659,000		7,659,000
15,238,000		**9,060,000**	**1,000**	**95,330,000**		**95,330,000**

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**38,972,326**	**4,792,036**	**3,605,809**		**9,943,191**
業務費用			342,178		
正式人員			302,860		
職員			259,946		
工員			42,914		
聘僱人員			39,318		
聘僱人員			39,318		
管理及總務費用	38,972,326	4,792,036	3,263,631		9,943,191
正式人員	38,972,326		2,938,515		9,185,285
職員	34,784,746		2,673,460		8,002,002
工員	4,187,580		265,055		1,183,283
聘僱人員		4,792,036	325,116		757,906
聘僱人員		4,792,036	325,116		757,906
合　　計	**38,972,326**	**4,792,036**	**3,605,809**		**9,943,191**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
14,858,504		**7,817,620**	**1,046**	**79,990,532**		**79,990,532**
				342,178		342,178
				302,860		302,860
				259,946		259,946
				42,914		42,914
				39,318		39,318
				39,318		39,318
14,858,504		7,817,620	1,046	79,648,354		79,648,354
14,572,434		6,892,811	1,046	72,562,417		72,562,417
14,320,338		6,069,604		65,850,150		65,850,150
252,096		823,207	1,046	6,712,267		6,712,267
286,070		924,809		7,085,937		7,085,937
286,070		924,809		7,085,937		7,085,937
14,858,504		**7,817,620**	**1,046**	**79,990,532**		**79,990,532**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 約用人員：預算數 3,580,000 元，決算數 791,499 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 791,499 元。
2. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 69 人，6,574,000 元；決算數 60 人，5,343,401 元。
3. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 59 人，5,946,000 元；決算數 53 人，3,719,719 元。
4. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051265 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 69 人 468,000 元，決算數 61 人 880,071 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114年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：管理用車輛：小客車1輛，客貨兩用車2輛。

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**95,330,000**	**79,990,532**	**-15,339,468**	**-16.09**
正式員額薪資	47,565,000	38,972,326	-8,592,674	-18.07
聘僱及兼職人員薪資	5,022,000	4,792,036	-229,964	-4.58
加（夜）班費	5,456,000	3,605,809	-1,850,191	-33.91
獎金	12,988,000	9,943,191	-3,044,809	-23.44
退休及卹償金	15,238,000	14,858,504	-379,496	-2.49
福利費	9,060,000	7,817,620	-1,242,380	-13.71
提繳費	1,000	1,046	46	4.60
服務費用	**138,507,000**	**133,413,951**	**-5,093,049**	**-3.68**
水電費	4,896,000	4,441,814	-454,186	-9.28
郵電費	2,567,000	2,068,733	-498,267	-19.41
旅運費	3,933,000	4,151,849	218,849	5.56
印刷裝訂及公告費	440,000	229,633	-210,367	-47.81
修理保養及保固費	86,883,000	82,755,390	-4,127,610	-4.75
保險費	2,952,000	2,826,830	-125,170	-4.24
一般服務費	10,003,000	5,776,509	-4,226,491	-42.25
專業服務費	24,789,000	29,309,253	4,520,253	18.23
公關慰勞費	864,000	863,755	-245	-0.03
推展費	1,180,000	990,185	-189,815	-16.09
材料及用品費	**6,144,000**	**5,514,475**	**-629,525**	**-10.25**
使用材料費	776,000	365,713	-410,287	-52.87
用品消耗	5,368,000	5,148,762	-219,238	-4.08
租金與利息	**3,787,000**	**2,521,151**	**-1,265,849**	**-33.43**
地租及水租	2,000,000	972,197	-1,027,803	-51.39
房租		9,000	9,000	--
機器租金	1,636,000	1,039,155	-596,845	-36.48
交通及運輸設備租金	150,000	500,799	350,799	233.87
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	**67,670,000**	**73,462,948**	**5,792,948**	**8.56**
不動產、廠房及設備折舊	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06
稅捐與規費（強制費）	**24,733,000**	**13,836,612**	**-10,896,388**	**-44.06**
土地稅	18,200,000	8,749,453	-9,450,547	-51.93
房屋稅	4,800,000	4,053,721	-746,279	-15.55
消費與行為稅	39,000	33,690	-5,310	-13.62
規費	1,694,000	999,748	-694,252	-40.98
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**26,635,000**	**16,677,911**	**-9,957,089**	**-37.38**
會費	200,000	125,000	-75,000	-37.50
捐助、補助與獎助	10,153,000	3,522,000	-6,631,000	-65.31
分擔	14,860,000	12,428,079	-2,431,921	-16.37
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,002,000	359,480	-642,520	-64.12
競賽及交流活動費	420,000	243,352	-176,648	-42.06
短絀、賠償與保險給付	**1,266,000**	**2,387,835**	**1,121,835**	**88.61**
各項短絀	1,266,000	2,387,835	1,121,835	88.61
其他	**260,000**	**87,545**	**-172,455**	**-66.33**
其他費用	260,000	87,545	-172,455	-66.33
合 計	**364,332,000**	**327,892,960**	**-36,439,040**	**-10.00**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	172,755	-245	-0.14	
推展費	1,180,000	990,185	-189,815	-16.09	
統計所需項目					
義（志）工服務費		4,453,929	4,453,929	--	
計時與計件人員酬金	8,490,000	791,499	-7,698,501	-90.68	
專技人員酬金	124,000	401,359	277,359	223.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	981,000	320,000	-661,000	-67.38	
一般土地租金	2,000,000	952,197	-1,047,803	-52.39	
捐助國內團體	200,000	30,000	-170,000	-85.00	

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

苗栗農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 6-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 6-15

2.其他業務收入明細表…… 6-16

3.財務收入明細表…… 6-17

4.其他業務外收入明細表…… 6-18

5.業務費用明細表…… 6-19

6.管理及總務費用明細表…… 6-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 6-25

8.財務費用明細表…… 6-26

9.其他業務外費用明細表…… 6-27

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.主要營運項目執行績效摘要表…… 6-44

17.基金數額增減明細表…… 6-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 6-48

19.無形資產明細表…… 6-50

20.員工人數彙計表…… 6-51

21.用人費用彙計表…… 6-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 6-59

23.各項費用彙計表…… 6-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 6-62

甲、總　說　明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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	15.06	11.00	4.06	36.91	1. 主要係渠道使用年久老舊，漏水情形頻仍，實際需維護修補之數量較原預期為多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	247,341.70	150,000.00	97,341.70	64.89	1. 主要係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。
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,093.30	32,000.00	17,093.30	53.42	1. 主要係降雨量豐沛，河川水量夾帶溪砂量多，故執行渠道浚渫案件較多。 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	696.00	350.00	346.00	98.86	1. 主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

二、農業灌溉用水管理	百萬噸	363.38	350.00	13.38	3.82	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.07	12.00	3.07	25.58	1. 主要係配合 114 年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	8.78	7.00	1.78	25.43	1. 主要係配合 114 年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 961 萬 535 元，可用預算數 3 億 961 萬 544 元，執行率約 100.00%。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 4,092 萬 9,032 元 ，較預算數 1 億 6,778 萬 3,000 元，減少 2,685 萬 3,968 元，約減少 16.01%，主要係政府補助款撥入及工業用調度水需求較預期減少所致。
2. 業務外收入決算數 5,093 萬 8,128 元，較預算數 1 億 5,734 萬 4,000 元，減少 1 億 640 萬 5,872 元，約減少 67.63%，主要係處分土地案件較預期數少，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 3 億 5,943 萬 1,983 元 ，較預算數 3 億 7,712 萬元 ，減少 1,768 萬 8,017 元，約減少 4.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

2.業務外費用決算數 146 萬 7,469 元 ，較預算數 58 萬 4,000 元 ，增加 88 萬 3,469 元，約增加 151.28%，主要係苗栗地方法院案號 113 年度訴字第 357 號之損害賠償案返還溢收價款，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,186 萬 7,160 元，業務總支出決算數 3 億 6,089 萬 9,452 元，收支相抵後本期短絀 1 億 6,903 萬 2,292 元 ，較預算短絀 5,257 萬 7,000 元，增加 1 億 1,645 萬 5,292 元，約增加 221.49%，主要係財產交易賸餘較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部4億3,013萬3,863元，包括本期短絀1億6,903萬2,292元及前期待填補之短絀2億6,110萬1,571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 6,859 萬 6,508 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 9,548 萬 6,281 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 7,710 萬 6,433 元。

(四) 期初現金及約當現金 5 億 4,833 萬 6,600 元，本年度現金及約當現金之淨增 1,302 萬 3,644 元，期末現金及約當現金 5 億 6,136 萬 244 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 90 億 9,003 萬 9,010 元 (包含流動資產 6 億 8,176 萬 346 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,803 萬 2,580 元、不動產、廠房及設備 83 億 2,268 萬 4,082 元、無形資產 696 萬 2,002 元、其他資產 60 萬元)，較上年度期末資產總額 88 億 7,654 萬 2,131 元，增加 2 億 1,349 萬 6,879 元，主要係專案工程施作增加未完工程所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 2,991 萬 9,373 元 (包含流動負債 385 萬 8,248 元、長期負債 7,803 萬 2,580 元、其他負債 4,802 萬 8,545 元)，較上年度期末負債總額 1 億 3,526 萬 7,985 元，減少 534 萬 8,612 元，主要係部分工程已完工驗收，廠商履約責任期屆滿，工程保證金依規定陸續返還，致存入保證金減少。

(三) 本年度期末淨值總額 89 億 6,011 萬 9,637 元 (包含基金 26 億 6,942 萬 4,060 元、公積 6 億 8,570 萬 2,867 元、累積短絀 4 億 3,013 萬 3,863 元、淨值其他項目 60 億 3,512 萬 6,573 元)，較上年度期末淨值總額 87 億 4,127 萬 4,146 元，增加 2 億 1,884 萬 5,491 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

苗栗農田水利事業作業基金因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,957 萬 5,544 元。

本頁空白

乙、主　要　表

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**167,783,000**	**100.00**	**140,929,032**	**100.00**	**-26,853,968**	**-16.01**	**138,413,685**	**100.00**
規費收入			**3,860,621**	**2.74**	**3,860,621**	--		
使用規費收入			3,860,621	2.74	3,860,621	--		
其他業務收入	**167,783,000**	**100.00**	**137,068,411**	**97.26**	**-30,714,589**	**-18.31**	**138,413,685**	**100.00**
其他補助收入	101,230,000	60.33	81,350,238	57.72	-19,879,762	-19.64	73,759,110	53.29
雜項業務收入	66,553,000	39.67	55,718,173	39.54	-10,834,827	-16.28	64,654,575	46.71
業務成本與費用	**377,120,000**	**224.77**	**359,431,983**	**255.04**	**-17,688,017**	**-4.69**	**343,848,437**	**248.42**
業務費用	**247,843,000**	**147.72**	**242,004,729**	**171.72**	**-5,838,271**	**-2.36**	**208,567,979**	**150.68**
業務費用	247,843,000	147.72	242,004,729	171.72	-5,838,271	-2.36	208,567,979	150.68
管理及總務費用	**127,777,000**	**76.16**	**116,562,709**	**82.71**	**-11,214,291**	**-8.78**	**133,784,505**	**96.66**
管理費用及總務費用	127,777,000	76.16	116,562,709	82.71	-11,214,291	-8.78	133,784,505	96.66
研究發展及訓練費用	**1,500,000**	**0.89**	**864,545**	**0.61**	**-635,455**	**-42.36**	**1,495,953**	**1.08**
訓練費用	1,500,000	0.89	864,545	0.61	-635,455	-42.36	1,495,953	1.08
業務賸餘（短絀）	**-209,337,000**	**-124.77**	**-218,502,951**	**-155.04**	**-9,165,951**	**4.38**	**-205,434,752**	**-148.42**
業務外收入	**157,344,000**	**93.78**	**50,938,128**	**36.14**	**-106,405,872**	**-67.63**	**78,843,579**	**56.96**
財務收入	**2,267,000**	**1.35**	**5,539,034**	**3.93**	**3,272,034**	**144.33**	**5,380,494**	**3.89**
利息收入	2,260,000	1.35	5,524,070	3.92	3,264,070	144.43	5,365,540	3.88
投資賸餘	7,000	-	14,964	0.01	7,964	113.77	14,954	0.01
其他業務外收入	**155,077,000**	**92.43**	**45,399,094**	**32.21**	**-109,677,906**	**-70.72**	**73,463,085**	**53.08**
財產交易賸餘	131,871,000	78.60	18,124,820	12.86	-113,746,180	-86.26	52,413,368	37.87
租賃收入	21,067,000	12.56	21,519,306	15.27	452,306	2.15	16,880,589	12.20
違規罰款收入	80,000	0.05	81,331	0.06	1,331	1.66	931,563	0.67
賠（補）償收入			1,060,482	0.75	1,060,482	--		
雜項收入	2,059,000	1.23	4,613,155	3.27	2,554,155	124.05	3,237,565	2.34
業務外費用	**584,000**	**0.35**	**1,467,469**	**1.04**	**883,469**	**151.28**	**4,627,895**	**3.34**
財務費用			**138,462**	**0.10**	**138,462**	--	**49,870**	**0.04**
投資短絀			138,462	0.10	138,462	--	49,870	0.04
其他業務外費用	**584,000**	**0.35**	**1,329,007**	**0.94**	**745,007**	**127.57**	**4,578,025**	**3.31**
財產交易短絀	20,000	0.01	3,224	-	-16,776	-83.88	56,255	0.04
雜項費用	564,000	0.34	1,325,783	0.94	761,783	135.07	4,521,770	3.27

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	156,760,000	93.43	49,470,659	35.10	-107,289,341	-68.44	74,215,684	53.62
本期賸餘（短絀）	-52,577,000	-31.34	-169,032,292	-119.94	-116,455,292	221.49	-131,219,068	-94.80

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-21,653,000	-4,444,174	17,208,826	204,973,877
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-21,653,000	-4,444,174	17,208,826	204,973,877
本期其他綜合餘絀合計	**-21,653,000**	**-4,444,174**	**17,208,826**	**204,973,877**

餘絀撥補表

中華民國114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	**254,677,000**	**100.00**	**430,133,863**	**100.00**	**175,456,863**	**68.89**	**261,101,571**	**100.00**
本期短絀	52,577,000	20.64	169,032,292	39.30	116,455,292	221.49	131,219,068	50.26
前期待填補之短絀	202,100,000	79.36	261,101,571	60.70	59,001,571	29.19	129,882,503	49.74
待填補之短絀	**254,677,000**	**100.00**	**430,133,863**	**100.00**	**175,456,863**	**68.89**	**261,101,571**	**100.00**

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-52,577,000	-169,032,292	-116,455,292	221.49
利息股利之調整	-2,267,000	-5,539,034	-3,272,034	144.33
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-54,844,000	-174,571,326	-119,727,326	218.31
調整項目	-24,335,000	100,435,784	124,770,784	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-79,179,000	-74,135,542	5,043,458	-6.37
收取利息	2,260,000	5,524,070	3,264,070	144.43
收取股利	7,000	14,964	7,964	113.77
業務活動之淨現金流入（流出）	**-76,912,000**	**-68,596,508**	**8,315,492**	**-10.81**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	134,341,000	18,299,039	-116,041,961	-86.38
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	-260,035,000	-309,610,535	-49,575,535	19.06
增加無形資產及其他資產	-1,956,000	-4,184,785	-2,228,785	113.95
投資活動之淨現金流入（流出）	**-127,650,000**	**-295,486,281**	**-167,836,281**	**131.48**
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		42,717,002	42,717,002	--
增加基金、公積及填補短絀	243,735,000	392,321,957	148,586,957	60.96
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-57,932,526	-57,932,526	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**243,735,000**	**377,106,433**	**133,371,433**	**54.72**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**39,173,000**	**13,023,644**	**-26,149,356**	**-66.75**
期初現金及約當現金	**471,995,000**	**548,336,600**	**76,341,600**	**16.17**
期末現金及約當現金	**511,168,000**	**561,360,244**	**50,192,244**	**9.82**

註：詳現金流量表附表。

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,813,695 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 1,269,952 元並同額增加未實現重估增值。
3. 深井支線抗旱井緊急開鑿工程水權取得規費由預付費用轉列其他無形資產 2,700 元。
4. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 3,332,982 元，同額減少未實現重估增值。

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**9,090,039,010**	**100.00**	**8,876,542,131**	**100.00**	**213,496,879**	**2.41**
流動資產	**681,760,346**	**7.50**	**669,908,690**	**7.55**	**11,851,656**	**1.77**
現金	**561,360,244**	**6.18**	**548,336,600**	**6.18**	**13,023,644**	**2.38**
銀行存款	561,360,244	6.18	548,336,600	6.18	13,023,644	2.38
流動金融資產	**120,369,203**	**1.32**	**120,507,665**	**1.36**	**-138,462**	**-0.11**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	174,895	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	194,308	-	332,770	-	-138,462	-41.61
其他金融資產－流動	120,000,000	1.32	120,000,000	1.35		
應收款項			**896,067**	**0.01**	**-896,067**	**-100.00**
應收收益			896,067	0.01	-896,067	-100.00
預付款項	**30,899**	**-**	**168,358**	**-**	**-137,459**	**-81.65**
預付費用	30,899	-	168,358	-	-137,459	-81.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**78,032,580**	**0.86**	**70,218,885**	**0.79**	**7,813,695**	**11.13**
準備金	**78,032,580**	**0.86**	**70,218,885**	**0.79**	**7,813,695**	**11.13**
退休及離職準備金	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
不動產、廠房及設備	**8,322,684,082**	**91.56**	**8,131,356,246**	**91.60**	**191,327,836**	**2.35**
土地	**6,057,074,452**	**66.63**	**6,058,269,377**	**68.25**	**-1,194,925**	**-0.02**
土地	6,057,074,452	66.63	6,058,269,377	68.25	-1,194,925	-0.02
土地改良物	**1,530,557,189**	**16.84**	**1,497,671,279**	**16.87**	**32,885,910**	**2.20**
土地改良物	3,144,676,314	34.59	3,012,629,777	33.94	132,046,537	4.38
累計折舊－土地改良物	-1,614,119,125	-17.76	-1,514,958,498	-17.07	-99,160,627	6.55
房屋及建築	**125,853,049**	**1.38**	**130,325,992**	**1.47**	**-4,472,943**	**-3.43**
房屋及建築	271,680,387	2.99	271,680,387	3.06		
累計折舊－房屋及建築	-145,827,338	-1.60	-141,354,395	-1.59	-4,472,943	3.16
機械及設備	**26,364,982**	**0.29**	**30,557,567**	**0.34**	**-4,192,585**	**-13.72**
機械及設備	44,381,029	0.49	41,361,155	0.47	3,019,874	7.30
累計折舊－機械及設備	-18,016,047	-0.20	-10,803,588	-0.12	-7,212,459	66.76
交通及運輸設備	**7,801,829**	**0.09**	**9,045,171**	**0.10**	**-1,243,342**	**-13.75**
交通及運輸設備	23,665,907	0.26	23,665,907	0.27		

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-15,864,078	-0.17	-14,620,736	-0.16	-1,243,342	8.50
什項設備	**5,427,914**	**0.06**	**7,254,815**	**0.08**	**-1,826,901**	**-25.18**
什項設備	24,411,255	0.27	24,595,461	0.28	-184,206	-0.75
累計折舊－什項設備	-18,983,341	-0.21	-17,340,646	-0.20	-1,642,695	9.47
購建中固定資產	**569,604,667**	**6.27**	**398,232,045**	**4.49**	**171,372,622**	**43.03**
未完工程	569,604,667	6.27	398,232,045	4.49	171,372,622	43.03
無形資產	**6,962,002**	**0.08**	**4,558,310**	**0.05**	**2,403,692**	**52.73**
無形資產	**6,962,002**	**0.08**	**4,558,310**	**0.05**	**2,403,692**	**52.73**
電腦軟體	6,481,995	0.07	4,121,774	0.05	2,360,221	57.26
其他無形資產	480,007	0.01	436,536	-	43,471	9.96
其他資產	**600,000**	**0.01**	**500,000**	**0.01**	**100,000**	**20.00**
什項資產	**600,000**	**0.01**	**500,000**	**0.01**	**100,000**	**20.00**
存出保證金	600,000	0.01	500,000	0.01	100,000	20.00
合計	**9,090,039,010**	**100.00**	**8,876,542,131**	**100.00**	**213,496,879**	**2.41**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**129,919,373**	**1.43**	**135,267,985**	**1.52**	**-5,348,612**	**-3.95**
流動負債	**3,858,248**	**0.04**	**1,805,031**	**0.02**	**2,053,217**	**113.75**
應付款項	**3,858,248**	**0.04**	**1,805,031**	**0.02**	**2,053,217**	**113.75**
應付代收款	3,858,248	0.04	1,805,031	0.02	2,053,217	113.75
長期負債	**78,032,580**	**0.86**	**70,218,885**	**0.79**	**7,813,695**	**11.13**
長期債務	**78,032,580**	**0.86**	**70,218,885**	**0.79**	**7,813,695**	**11.13**
應計退休金負債	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
其他負債	**48,028,545**	**0.53**	**63,244,069**	**0.71**	**-15,215,524**	**-24.06**
負債準備	**3,825,479**	**0.04**	**3,825,479**	**0.04**		
其他負債準備	3,825,479	0.04	3,825,479	0.04		
什項負債	**44,203,066**	**0.49**	**59,418,590**	**0.67**	**-15,215,524**	**-25.61**
存入保證金	44,203,066	0.49	59,292,590	0.67	-15,089,524	-25.45
暫收及待結轉帳項			126,000	-	-126,000	-100.00
淨值	**8,960,119,637**	**98.57**	**8,741,274,146**	**98.48**	**218,845,491**	**2.50**
基金	**2,669,424,060**	**29.37**	**2,277,102,103**	**25.65**	**392,321,957**	**17.23**
基金	**2,669,424,060**	**29.37**	**2,277,102,103**	**25.65**	**392,321,957**	**17.23**
基金	2,669,424,060	29.37	2,277,102,103	25.65	392,321,957	17.23
公積	**685,702,867**	**7.54**	**685,702,867**	**7.72**		
資本公積	**536,200**	**0.01**	**536,200**	**0.01**		
受贈公積	536,200	0.01	536,200	0.01		
特別公積	**685,166,667**	**7.54**	**685,166,667**	**7.72**		
特別公積	685,166,667	7.54	685,166,667	7.72		
累積餘絀	**-430,133,863**	**-4.73**	**-261,101,571**	**-2.94**	**-169,032,292**	**64.74**
累積短絀	**-430,133,863**	**-4.73**	**-261,101,571**	**-2.94**	**-169,032,292**	**64.74**
累積短絀	-430,133,863	-4.73	-261,101,571	-2.94	-169,032,292	64.74
淨值其他項目	**6,035,126,573**	**66.39**	**6,039,570,747**	**68.04**	**-4,444,174**	**-0.07**
累積其他綜合餘絀	**6,035,126,573**	**66.39**	**6,039,570,747**	**68.04**	**-4,444,174**	**-0.07**
未實現重估增值	6,035,126,573	66.39	6,039,570,747	68.04	-4,444,174	-0.07
合計	**9,090,039,010**	**100.00**	**8,876,542,131**	**100.00**	**213,496,879**	**2.41**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）11,801,200元，上年度信託代理與保證資產（負債）17,301,600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

苗栗農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**3,860,621**	**3,860,621**	--	
使用規費收入		3,860,621	3,860,621	--	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。 本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入3,618,382元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入242,239元。**

其他業務收入明細表

中華民國114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	**167,783,000**	**137,068,411**	**-30,714,589**	**-18.31**	
其他補助收入	101,230,000	81,350,238	-19,879,762	-19.64	本項收入計有農田水利署補助76,094,416元，另有苗栗縣政府補助2,627,911元、苗栗市公所1,890,378元、竹南鎮公所461,533元及三灣鄉公所276,000元。
雜項業務收入	66,553,000	55,718,173	-10,834,827	-16.28	本項收入計有： 1.調度水51,845,468元 2.太陽光發電系統計畫場地使用費收入224,022元。 3.魚介埤塘收入384,000元。 4.明德水庫維護費(中油)負擔款240,000元。 5.農田水利設施使用費收入3,024,683元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**2,267,000**	**5,539,034**	**3,272,034**	**144.33**	
利息收入	2,260,000	5,524,070	3,264,070	144.43	**主要係定存利息覈實收入致較預算數為高所致。**
投資賸餘	7,000	14,964	7,964	113.77	**主要係轉投資臺灣水泥(股)公司現金股利覈實繳入所致。**

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**155,077,000**	**45,399,094**	**-109,677,906**	**-70.72**	
財產交易賸餘	131,871,000	18,124,820	-113,746,180	-86.26	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	21,067,000	21,519,306	452,306	2.15	本項收入計有： 1.土地租金收入8,961,540元。 2.房屋租金收入12,557,766元。
違規罰款收入	80,000	81,331	1,331	1.66	本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入66,865元。 2.租約違約等收入14,466元。
賠（補）償收入		1,060,482	1,060,482	--	主要係圳路因故損壞之賠償款。
雜項收入	2,059,000	4,613,155	2,554,155	124.05	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入3,333,613元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費及空污費退款收入126,795元。 3.其他等收入1,152,747元。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**247,843,000**	**242,004,729**	**-5,838,271**	**-2.36**	
業務費用	247,843,000	242,004,729	-5,838,271	-2.36	
服務費用	117,741,000	113,572,275	-4,168,725	-3.54	
水電費	7,370,000	6,317,461	-1,052,539	-14.28	
郵電費	1,764,000	1,217,912	-546,088	-30.96	
旅運費	4,562,000	2,780,576	-1,781,424	-39.05	
印刷裝訂及公告費	92,000	7,520	-84,480	-91.83	
修理保養及保固費	83,707,000	73,708,928	-9,998,072	-11.94	
保險費	825,000	561,174	-263,826	-31.98	
一般服務費	16,157,000	15,322,821	-834,179	-5.16	
專業服務費	3,264,000	13,655,883	10,391,883	318.38	
材料及用品費	5,715,000	2,657,998	-3,057,002	-53.49	
使用材料費	2,330,000	402,216	-1,927,784	-82.74	
用品消耗	3,385,000	2,255,782	-1,129,218	-33.36	
租金與利息	1,382,000	301,445	-1,080,555	-78.19	
地租及水租	1,217,000	260,326	-956,674	-78.61	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	36,990	-27,010	-42.20	
什項設備租金	1,000	4,129	3,129	312.90	
折舊、折耗及攤銷	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05	
不動產、廠房及設備折舊	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05	
稅捐與規費（強制費）	9,256,000	6,688,980	-2,567,020	-27.73	
土地稅	3,000,000	1,542,471	-1,457,529	-48.58	
房屋稅	1,500,000	1,315,885	-184,115	-12.27	
消費與行為稅	53,000	44,880	-8,120	-15.32	
規費	4,703,000	3,785,744	-917,256	-19.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,640,000	4,129,949	-3,510,051	-45.94	
捐助、補助與獎助	6,780,000	3,369,946	-3,410,054	-50.30	

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	720,000	555,215	-164,785	-22.89	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	40,000	204,788	164,788	411.97	
競賽及交流活動費	100,000		-100,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,382,000 元，決算數 1,641,420 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量、除草等工作 16 人，計 339,000 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 105 人計 1,008,685 元。
   (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定，計 293,735 元。
2. 約用人員：預算數 10,585,000 元，決算數 10,061,719 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 20 人計 10,051,919 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員 3 人計 9,800 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114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	**127,777,000**	**116,562,709**	**-11,214,291**	**-8.78**	
管理費用及總務費用	127,777,000	116,562,709	-11,214,291	-8.78	
用人費用	112,273,000	102,550,225	-9,722,775	-8.66	
正式員額薪資	61,247,000	56,752,553	-4,494,447	-7.34	
聘僱及兼職人員薪資	3,888,000	3,855,852	-32,148	-0.83	
加（夜）班費	4,811,000	3,100,052	-1,710,948	-35.56	
獎金	16,063,000	12,364,539	-3,698,461	-23.02	
退休及卹償金	14,303,000	16,542,733	2,239,733	15.66	
資遣費	1,218,000		-1,218,000	-100.00	
福利費	10,738,000	9,930,893	-807,107	-7.52	
提繳費	5,000	3,603	-1,397	-27.94	
服務費用	9,395,000	8,978,880	-416,120	-4.43	
水電費	1,403,000	1,723,217	320,217	22.82	
郵電費	1,156,000	904,971	-251,029	-21.72	
旅運費	954,000	847,234	-106,766	-11.19	
印刷裝訂及公告費	330,000	69,630	-260,370	-78.90	
修理保養及保固費	374,000	308,625	-65,375	-17.48	
保險費		4,773	4,773	--	
一般服務費	799,000	668,217	-130,783	-16.37	
專業服務費	3,587,000	3,667,926	80,926	2.26	
公關慰勞費	792,000	784,287	-7,713	-0.97	
材料及用品費	3,706,000	2,741,619	-964,381	-26.02	
使用材料費	739,000	600,790	-138,210	-18.70	
用品消耗	2,967,000	2,140,829	-826,171	-27.85	
租金與利息	343,000	342,545	-455	-0.13	
地租及水租	6,000	142,840	136,840	2,280.67	
機器租金	140,000		-140,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	128,000	33,060	-94,940	-74.17	
什項設備租金	69,000	166,645	97,645	141.51	

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114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	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77	
攤銷	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	653,000	228,347	-424,653	-65.03	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	503,000	82,238	-420,762	-83.65	
競賽及交流活動費	150,000	146,109	-3,891	-2.59	
其他		50,000	50,000	--	
其他費用		50,000	50,000	--	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 75,800 元。
   辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作 8 人，計 75,800 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 692,000 元，決算數 684,287 元；員工慰勞費預算數 100,000 元，決算數 100,000 元。

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114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	**1,500,000**	**864,545**	**-635,455**	**-42.36**	
訓練費用	1,500,000	864,545	-635,455	-42.36	**主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致支出較預算數為低。**
服務費用	1,380,000	765,415	-614,585	-44.54	
旅運費	430,000	671,739	241,739	56.22	
保險費		7,326	7,326	--	
專業服務費	950,000	86,350	-863,650	-90.91	
材料及用品費	120,000	31,130	-88,870	-74.06	
用品消耗	120,000	31,130	-88,870	-74.06	
租金與利息		68,000	68,000	--	
房租		8,000	8,000	--	
交通及運輸設備租金		60,000	60,000	--	

財務費用明細表

中華民國114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		**138,462**	**138,462**	--	
投資短絀		138,462	138,462	--	主要係因轉投資金融資產(台泥、農林)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		138,462	138,462	--	
各項短絀		138,462	138,462	--	

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114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	**584,000**	**1,329,007**	**745,007**	**127.57**	
財產交易短絀	20,000	3,224	-16,776	-83.88	主要係因報廢固定資產3,224元。
短絀、賠償與保險給付	20,000	3,224	-16,776	-83.88	
各項短絀	20,000	3,224	-16,776	-83.88	
雜項費用	564,000	1,325,783	761,783	135.07	主要係因苗栗地方法院案號113年度訴字第357號之損害賠償案返還溢收價款，致費用較預算數為高。
服務費用	184,000	248,332	64,332	34.96	
旅運費	20,000	12,737	-7,263	-36.32	
保險費	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
專業服務費	34,000	13,230	-20,770	-61.09	
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87	
材料及用品費	45,000	1,596	-43,404	-96.45	
用品消耗	45,000	1,596	-43,404	-96.45	
租金與利息	20,000	47,019	27,019	135.10	
什項設備租金	20,000	16,380	-3,620	-18.10	
利息		30,639	30,639	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	275,000	130,000	-145,000	-52.73	
會費	135,000	130,000	-5,000	-3.70	
捐助、補助與獎助	140,000		-140,000	-100.00	
其他	40,000	898,836	858,836	2,147.09	
其他費用	40,000	898,836	858,836	2,147.09	

註：管制性科目：推展費預算數100,000元，決算數199,865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	3,012,629,777	271,680,387	41,361,155	23,665,907
減：以前年度已提折舊數	1,514,958,498	141,354,395	10,803,588	14,620,736
上年度期末帳面價值	1,497,671,279	130,325,992	30,557,567	9,045,171
加：本年度新增資產價值	4,770,821		866,286	
減：本年度減少資產價值			3,224	
加減：調整欄	127,275,716		2,518,488	
減：本年度提列折舊數	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
本年度期末帳面價值	1,530,557,189	125,853,049	26,364,982	7,801,829
本年度提列折舊數	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
業務費用	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
合　　計	**99,160,627**	**4,472,943**	**7,574,135**	**1,243,342**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項設　備	租　賃資　產	租賃權益改　　良	生產性植　物			
24,595,461						3,373,932,687
17,340,646						1,699,077,863
7,254,815						1,674,854,824
376,134						6,013,241
						3,224
						129,794,204
2,203,035						114,654,082
5,427,914						1,696,004,963
2,203,035						114,654,082
2,203,035						114,654,082
2,203,035						**114,654,082**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 6,013,241 元，包括：土地改良物 4,770,821 元、機械及設備 866,286 元、什項設備 376,134 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 3,224 元，包括：機械及設備 3,224 元(原成本 364,900 元，累計折舊 361,676 元)，什項設備 0 元(原成本 560,340 元，累計折舊 560,340 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 129,794,204 元，包括：土地改良物 127,275,716 元、機械及設備 2,518,488 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**2,555,363**		**2,555,363**	**18,299,039**
土地	2,555,363		2,555,363	18,299,039
合計	**2,555,363**		**2,555,363**	**18,299,039**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀	變賣餘絀預算數		
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	(7)	(8)	(8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
18,299,039	**2,381,144**	**18,124,820**	**131,871,000**	**-113,746,180**	**-86.26**	
18,299,039	2,381,144	18,124,820	131,871,000	-113,746,180	-86.26	
18,299,039	**2,381,144**	**18,124,820**	**131,871,000**	**-113,746,180**	**-86.26**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 竹南鎮大埔段頂大埔小段 74-5 地號土地(國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局)，帳面價值 25,200 元，變賣收入 126,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,864 元，財產交易賸餘 125,664 元。(行政院 113.10.28 院授財產公字第 11300352950 號函)
   (2) 公館鄉館盛段 350 地號等 4 筆土地(公館鄉公所)，帳面價值 1,113,265 元，變賣收入 5,314,265 元，加計未實現重估增值減少數 1,045,593 元，財產交易賸餘 5,246,593 元。(行政院 114.3.17 院授財產公字第 11400081620 號函)
   (3) 後龍鎮龍東段 250-4 地號土地(後龍鎮公所)，帳面價值 302,600 元，變賣收入 1,557,500 元，加計未實現重估增值減少數 273,764 元，財產交易賸餘 1,528,664 元。(行政院 114.5.1 院授財產公字第 11400137500 號函)
   (4) 造橋鄉東興段 952-1 地號等 4 筆土地，帳面價值 205,414 元，變賣收入 746,960 元，加計未實現重估增值減少數 160,596 元，財產交易賸餘 702,142 元。(行政院 114.8.7 院授財產公字第 11400260110 號函)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分公館鄉鶴崗段 952 地號土地，帳面價值 43,848 元，變賣收入 349,272 元，加計未實現重估增值減少數 41,417 元，財產交易賸餘 346,841 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033180 號函)
   (2) 處分苗栗市文昌段 443-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 27,816 元，變賣收入 197,448 元，加計未實現重估增值減少數 26,964 元，財產交易賸餘 196,596 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038244 號函)
   (3) 處分銅鑼鄉朝西段 793 地號土地，帳面價值 81,966 元，變賣收入 1,574,610 元，加計未實現重估增值減少數 80,758 元，財產交易賸餘 1,573,402 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038181 號函)
   (4) 處分頭份市東庄段 9-1 地號土地，帳面價值 37,290 元，變賣收入 615,850 元，加計未實現重估增值減少數 34,858 元，財產交易賸餘 613,418 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038180 號函)
   (5) 處分頭份市顯會段 1246 地號土地，帳面價值 103,131 元，變賣收入 1,538,780 元，加計未實現重估增值減少數 87,917 元，財產交易賸餘 1,523,566 元。(農水署 114.6.25 農水企字第 1148038535 號函)
   (6) 處分苗栗市文峰段 314 地號土地，帳面價值 62,167 元，變賣收入 936,250 元，加計未實現重估增值減少數 62,012 元，財產交易賸餘 936,095 元。(農水署 114.6.20 農水企字第 1148038623 號函)
   (7) 處分竹南鎮公館子段 423-1 地號土地，帳面價值 111,600 元，變賣收入 1,321,220 元，加計未實現重估增值減少數 110,850 元，財產交易賸餘 1,320,470 元。(農水署 114.7.4 農水企字第 1148038815 號函)
   (8) 處分頭份市尖山下段 1559-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 46,400 元，變賣收入 252,800 元，加

單位：新臺幣元

計未實現重估增值減少數 43,384 元，財產交易賸餘 249,784 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148008236 號函)

(9) 處分後龍鎮頂東段 311-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 21,320 元，變賣收入 362,440 元，加計未實現重估增值減少數 20,808 元，財產交易賸餘 361,928 元。(農水署 114.9.4 農水企字第 1148039898 號函)

(10) 處分苗栗市文聖段 1989-1 地號土地，帳面價值 373,346 元，變賣收入 3,405,644 元，加計未實現重估增值減少數 367,359 元，財產交易賸餘 3,399,657 元。(農水署 114.9.22 農水企字第 1148040331 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**925,240**	**922,016**	**3,224**
機械及設備	364,900	361,676	3,224
什項設備	560,340	560,340	
合　　計	**925,240**	**922,016**	**3,224**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		3,224	**20,000**	**-16,776**	**-83.88**
		3,224	11,000	-7,776	-70.69
			9,000	-9,000	-100.00
		3,224	**20,000**	**-16,776**	**-83.88**

公庫撥補款明細表

中華民國114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	243,735,000	392,321,957	148,586,957	
合　　計	243,735,000	392,321,957	148,586,957	

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		**229,327,000**	**49,575,544**
土地改良物		229,327,000	49,575,544
購建中固定資產			
機械及設備		**27,258,000**	
機械及設備		27,258,000	
購建中固定資產			
什項設備		**450,000**	
什項設備		450,000	
合計		**260,035,000**	**49,575,544**

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實提列工程管理費，預算數11,575,000元，決算數3,366,732元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
423,468	**3,423,468**	**3,423,468**		
423,468	3,423,468	3,423,468		
8,987,241	**287,889,785**	**287,889,776**	**-9**	
8,987,241	287,889,785	4,770,821	-283,118,964	
		283,118,955	283,118,955	
-9,336,843	**17,921,157**	**17,921,157**		
-9,336,843	17,921,157	866,286	-17,054,871	
		17,054,871	17,054,871	
-73,866	**376,134**	**376,134**		
-73,866	376,134	376,134		
	309,610,544	**309,610,535**	**-9**	

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					**260,035,000**	**49,575,544**	
一次性項目					260,035,000	49,575,544	
土地					3,000,000		423,468
土地改良物					229,327,000	49,575,544	8,987,241
機械及設備					27,258,000		-9,336,843
什項設備					450,000		-73,866
合計					**260,035,000**	**49,575,544**	

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
309,610,544		**309,610,544**		**309,610,535**	**100.00**	**309,610,535**	**100.00**	
309,610,544		309,610,544		309,610,535	100.00	309,610,535	100.00	
3,423,468		3,423,468		3,423,468	100.00	3,423,468	100.00	
287,889,785		287,889,785		287,889,776	100.00	287,889,776	100.00	
17,921,157		17,921,157		17,921,157	100.00	17,921,157	100.00	
376,134		376,134		376,134	100.00	376,134	100.00	
309,610,544		**309,610,544**		**309,610,535**	**100.00**	**309,610,535**	**100.00**	

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			**78,921,000**		**70,622,956**
輸水渠道改善及修補	**公里**	11.00	34,731,000	15.06	27,100,293
輸水渠道除草	**平方公尺**	150,000.00	15,000,000	247,341.70	9,633,839
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	32,000.00	16,000,000	49,093.30	19,312,653
構造物維護	**座**	350.00	13,190,000	696.00	14,576,171
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**350.00**	**297,185,000**	**363.38**	**290,276,496**
農田水利設施更新改善			**229,327,000**		**287,889,776**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	12.00	102,960,000	15.07	129,252,765
構造物更新改善	**座**	7.00	126,367,000	8.78	158,637,011

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-8,298,044	**-10.51**	
4.06	36.91	-7,630,707	-21.97	1. 主要係渠道使用年久老舊，漏水情形頻仍，實際需維護修補之數量較原預期為多；惟部分施作區段施工條件較佳，且多採開口契約方式以最低標辦理採購，致整體決算金額較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
97,341.70	64.89	-5,366,161	-35.77	1.主要係今年降雨量充足雜草生長快速故鋤草面積比較多，另因多採開口契約方式以最低標辦理採購，致整體決算金額較預算數減少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
17,093.30	53.42	3,312,653	20.70	1. 主要係降雨量豐沛，河川水量夾帶溪砂量多，故執行渠道浚渫案件較多。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
346.00	98.86	1,386,171	10.51	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護，故實際執行數量較預算數高。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
13.38	**3.82**	**-6,908,504**	**-2.32**	
		58,562,776	**25.54**	
3.07	25.58	26,292,765	25.54	1. 主要係配合114年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數22,257,728元，決算數22,257,728元。 3. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
1.78	25.43	32,270,011	25.54	1. 主要係配合114年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數27,317,816元，決算數27,317,816元。 3. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	2,288,359,000	2,277,102,103	-11,256,897	
加：	243,735,000	392,321,957	148,586,957	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	243,735,000	392,321,957	148,586,957	以現金增撥基金3億9,232萬1,957元，較預算數增加1億4,858萬6,957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，辦理農田水利設施改善計畫等2億1,796萬9,807元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億7,435萬2,150元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,532,094,000	2,669,424,060	137,330,060	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		158,325				158,325
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		16,570				16,570

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	7,000	14,964	7,964	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整減少127,194元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額316,034元，本年度評價調整科目餘額188,840元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利14,964元。
-				1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整減少11,268元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額16,736元，本年度評價調整科目餘額5,468元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114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114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	**1,956,000**	**4,074,785**	**2,118,785**	**108.32**	
電腦軟體	1,956,000	4,020,785	2,064,785	105.56	
其他無形資產		54,000	54,000	--	

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**103**	**94**	**-9**	
專任人員	103	94	-9	
職員	72	67	-5	
技工	6	6		
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	6	-4	
總　　計	**103**	**94**	**-9**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 6 人)：
   (1) 辦理大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量及除草等工作 24 人。
   (2) 辦理明德水庫園區周邊景觀環境清潔、整理、樹木砍伐、除草等工作 105 人。
   (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
2. 約用人員 (預算 21 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 20 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員 3 人。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**61,247,000**	**3,888,000**	**4,811,000**		**16,063,000**
管理及總務費用	61,247,000	3,888,000	4,811,000		16,063,000
正式人員	61,247,000		4,400,000		15,556,000
職員	55,415,000		3,542,000		14,067,000
工員	5,832,000		858,000		1,489,000
聘僱人員		3,888,000	411,000		507,000
聘僱人員		3,888,000	411,000		507,000
合　　計	**61,247,000**	**3,888,000**	**4,811,000**		**16,063,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
14,303,000	**1,218,000**	**10,738,000**	**5,000**	**112,273,000**		**112,273,000**
14,303,000	1,218,000	10,738,000	5,000	112,273,000		112,273,000
14,061,000	1,218,000	10,033,000	5,000	106,520,000		106,520,000
13,695,000	1,218,000	8,524,000		96,461,000		96,461,000
366,000		1,509,000	5,000	10,059,000		10,059,000
242,000		705,000		5,753,000		5,753,000
242,000		705,000		5,753,000		5,753,000
14,303,000	**1,218,000**	**10,738,000**	**5,000**	**112,273,000**		**112,273,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**56,752,553**	**3,855,852**	**3,100,052**		**12,364,539**
管理及總務費用	56,752,553	3,855,852	3,100,052		12,364,539
正式人員	56,752,553		2,841,579		11,902,402
職員	50,773,733		2,616,402		10,313,008
工員	5,978,820		225,177		1,589,394
聘僱人員		3,855,852	258,473		462,137
聘僱人員		3,855,852	258,473		462,137
合　　計	**56,752,553**	**3,855,852**	**3,100,052**		**12,364,539**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
16,542,733		**9,930,893**	**3,603**	**102,550,225**		**102,550,225**
16,542,733		9,930,893	3,603	102,550,225		102,550,225
16,310,167		9,273,205	3,603	97,083,509		97,083,509
15,949,285		7,974,646		87,627,074		87,627,074
360,882		1,298,559	3,603	9,456,435		9,456,435
232,566		657,688		5,466,716		5,466,716
232,566		657,688		5,466,716		5,466,716
16,542,733		**9,930,893**	**3,603**	**102,550,225**		**102,550,225**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,382,000 元，決算數 1,717,220 元。
   (1) 辦理大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量及除草等工作計 414,800 元。
   (2) 辦理明德水庫園區周邊景觀環境清潔、整理、樹木砍伐、除草等工作計 1,008,685 元。
   (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務計 293,735 元。
2. 約用人員：預算數 10,585,000 元，決算數 10,061,719 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 10,051,919 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員計 9,800 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 103 人，8,141,000 元；決算數 101 人，7,421,245 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 95 人，7,655,000 元；決算數 65 人，4,793,193 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 5 月 5 日農水企字第 1148007130 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 103 人 267,000 元，決算數 90 人 150,101 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114年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1.管理用車輛：計有小客車3輛。

2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、機車8輛。

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**112,273,000**	**102,550,225**	**-9,722,775**	**-8.66**
正式員額薪資	61,247,000	56,752,553	-4,494,447	-7.34
聘僱及兼職人員薪資	3,888,000	3,855,852	-32,148	-0.83
加（夜）班費	4,811,000	3,100,052	-1,710,948	-35.56
獎金	16,063,000	12,364,539	-3,698,461	-23.02
退休及卹償金	14,303,000	16,542,733	2,239,733	15.66
資遣費	1,218,000		-1,218,000	-100.00
福利費	10,738,000	9,930,893	-807,107	-7.52
提繳費	5,000	3,603	-1,397	-27.94
服務費用	**128,700,000**	**123,564,902**	**-5,135,098**	**-3.99**
水電費	8,773,000	8,040,678	-732,322	-8.35
郵電費	2,920,000	2,122,883	-797,117	-27.30
旅運費	5,966,000	4,312,286	-1,653,714	-27.72
印刷裝訂及公告費	422,000	77,150	-344,850	-81.72
修理保養及保固費	84,081,000	74,017,553	-10,063,447	-11.97
保險費	855,000	595,773	-259,227	-30.32
一般服務費	16,956,000	15,991,038	-964,962	-5.69
專業服務費	7,835,000	17,423,389	9,588,389	122.38
公關慰勞費	792,000	784,287	-7,713	-0.97
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87
材料及用品費	**9,586,000**	**5,432,343**	**-4,153,657**	**-43.33**
使用材料費	3,069,000	1,003,006	-2,065,994	-67.32
用品消耗	6,517,000	4,429,337	-2,087,663	-32.03
租金與利息	**1,745,000**	**759,009**	**-985,991**	**-56.50**
地租及水租	1,223,000	403,166	-819,834	-67.03
房租		8,000	8,000	--
機器租金	240,000		-240,000	-100.00
交通及運輸設備租金	192,000	130,050	-61,950	-32.27
什項設備租金	90,000	187,154	97,154	107.95
利息		30,639	30,639	--

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**107,516,000**	**116,325,175**	**8,809,175**	**8.19**
不動產、廠房及設備折舊	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05
攤銷	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77
稅捐與規費（強制費）	**9,256,000**	**6,688,980**	**-2,567,020**	**-27.73**
土地稅	3,000,000	1,542,471	-1,457,529	-48.58
房屋稅	1,500,000	1,315,885	-184,115	-12.27
消費與行為稅	53,000	44,880	-8,120	-15.32
規費	4,703,000	3,785,744	-917,256	-19.50
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**8,568,000**	**4,488,296**	**-4,079,704**	**-47.62**
會費	135,000	130,000	-5,000	-3.70
捐助、補助與獎助	6,920,000	3,369,946	-3,550,054	-51.30
分擔	720,000	555,215	-164,785	-22.89
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	543,000	287,026	-255,974	-47.14
競賽及交流活動費	250,000	146,109	-103,891	-41.56
短絀、賠償與保險給付	**20,000**	**141,686**	**121,686**	**608.43**
各項短絀	20,000	141,686	121,686	608.43
其他	**40,000**	**948,836**	**908,836**	**2,272.09**
其他費用	40,000	948,836	908,836	2,272.09
合 計	**377,704,000**	**360,899,452**	**-16,804,548**	**-4.45**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	692,000	684,287	-7,713	-1.11	
員工慰勞費	100,000	100,000			
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87	主要係辦理灌溉配水服務、用水協調、旱作灌溉、輪流灌溉、間歇灌溉、停灌補償及推廣管路灌溉設施等各項政策措施宣導較預計增加所致。
統計所需項目					
義（志）工服務費		3,617,732	3,617,732	--	
計時與計件人員酬金	13,727,000	10,061,719	-3,665,281	-26.70	
專技人員酬金	120,000	928,000	808,000	673.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	694,000	337,680	-356,320	-51.34	
一般土地租金	1,009,000	223,996	-785,004	-77.80	
捐助國內團體	140,000		-140,000	-100.00	

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

臺中農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 7-11

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 7-15

2.規費收入明細表…… 7-16

3.其他業務收入明細表…… 7-17

4.財務收入明細表…… 7-18

5.其他業務外收入明細表…… 7-19

6.業務費用明細表…… 7-20

7.管理及總務費用明細表…… 7-23

8.研究發展及訓練費用明細表…… 7-26

9.財務費用明細表…… 7-27

10.其他業務外費用明細表…… 7-28

11.資產折舊明細表…… 7-30

12.資產變賣明細表…… 7-34

13.資產報廢明細表…… 7-40

14.公庫撥補明細表…… 7-42

15.固定資產建設改良擴充明細表…… 7-44

16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 7-46

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 7-48

18.基金數額增減明細表…… 7-50

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 7-52

20.無形資產明細表…… 7-54

21.員工人數彙計表…… 7-55

22.用人費用彙計表…… 7-58

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 7-63

24.各項費用彙計表…… 7-64

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 7-66

甲、總　說　明

臺中農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 4,917 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	45.80	7.00	38.80	554.29	1.主要係輸水渠道使用年久老舊，且受天然災害損毀，致維護修補數量較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	222,878.74	179,000.00	43,878.74	24.51	1.主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，且本年度降雨日數多，渠道旁雜草生長較快，故施作數量較預算數增加。 2.本項易受天候及物價上漲影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	145,404.62	274,970.00	-129,565.38	-47.12	1.主要係因天然災害致渠道損壞，需執行浚渫清淤數量較預算數低。 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	270.26	200.00	70.26	35.13	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護，故實際執行數量較預算數高。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,086.42	1,829.00	-742.58	-40.60	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 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	19.14	25.00	-5.86	-23.44	1.主要係水利工程因計畫核定進度不如預期，致無法達到預計執行數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	14.00	20.00	-6.00	-30.00	1.主要係部分大型構造物施作為跨年度工程，依工程進度辦理估驗，致執行數較預算數少。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 5,159 萬 1,811 元，可用預算數 4 億 5,430 萬 5,928 元，執行率約 99.40%，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,835 萬 551 元，較預算數 2 億 6,898 萬元，減少 8,062 萬 9,449 元，約減少 29.98%，主要係非事業用地設定地上權標案未能順利標脫，致較預算數為低。
2. 業務外收入決算數 6 億 9,145 萬 9,048 元較預算數，較預算數 6 億 2,221 萬 6,000 元，增加 6,924 萬 3,048 元，約增加 11.13%，主要係存款利息收入及處分非事業用地價款覈實繳入，致較預算數為高。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 10 億 6,837 萬 4,660 元 ，較預算數 12 億 2,267 萬 3,000 元，減少 1 億 5,429 萬 8,340 元，約減少 12.62%，主要基於員額管控原則，實際進用人數較少及補繳地價稅案件減少，致支出較預算數少。

2.業務外費用決算數 4,273 萬 4,102 元，較預算數 6,584 萬 3,000 元，減少 2,310 萬 8,898

約減少 35.10%，主要係財產報廢較預算數少所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 7,980 萬 9,599 元，業務總支出決算數 11 億 1,110 萬 8,762 元，收支相抵後本期短絀 2 億 3,129 萬 9,163 元 ，較預算短絀 3 億 9,732 萬元，減少 1 億 6,602 萬 837 元，約減少 41.79%，主要係存款利息收入及財產交易賸餘等業務外收入增加，及員額管控原則，實際進用人數較少及補繳地價稅案件減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部4億3,419萬4,028元 ，填補累積短絀2億3,129萬9,163元 ，未分配賸餘2億289萬4,865元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 1 億 285 萬 4,090 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 6,345 萬 3,079 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 7,897 萬 5,662 元。

(四) 期初現金及約當現金 61 億 4,343 萬 2,482 元，本年度現金及約當現金之淨減 4 億 8,733 萬 1,507 元，期末現金及約當現金 56 億 5,610 萬 975 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 419 億 758 萬 5,149 元 (包含流動資產 103 億 4,031 萬 3,234 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 5,055 萬 9,732 元、不動產、廠房及設備 312 億 6,362 萬 6,319 元、無形資產 1,327 萬 7,736 元、其他資產 3,980 萬 8,128 元)，較上年度期末資產總額 418 億 2,665 萬 5,119 元，增加 8,093 萬 30 元，主要係各項工程尚未完工案件增加認列未完工程及配合臺中市政府辦理分期付款有償撥用非事業用地增加認列其他應收款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 9 億 118 萬 5,960 元 (包含流動負債 3,501 萬 7,034 元、長期負債 2 億 5,055 萬 9,732 元、其他負債 6 億 1,560 萬 9,194 元)，較上年度期末負債總額 9 億 4,936 萬 2,094 元，減少 4,817 萬 6,134 元，主要係償付供農業灌溉使用之水庫壩堰營運管理費用及標售轄管土地之預收款轉財產交易賸餘，致應付費用及其他預收款減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 410 億 639 萬 9,189 元 (包含基金 9 億 4,186 萬 8,984 元、公積 150 億 5,009 萬 7,521 元、累積餘絀 2 億 289 萬 4,865 元、淨值其他項目 248 億 1,153 萬 7,819 元)，較上年度期末淨值總額 408 億 7,729 萬 3,025 元，增加 1 億 2,910 萬 6,164 元，主要係國庫撥充增加基金及臺中市政府水利局將后里區牛稠坑溝引水路改善工程財產移交本處，增加受贈公積所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,982 萬 7,899 元。

本頁空白

乙、主　要　表

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**268,980,000**	**100.00**	**188,350,551**	**100.00**	**-80,629,449**	**-29.98**	**210,673,525**	**100.00**
租金及權利金收入	**85,000,000**	**31.60**	**17,925,671**	**9.52**	**-67,074,329**	**-78.91**		
權利金收入	85,000,000	31.60	17,925,671	9.52	-67,074,329	-78.91		
規費收入			**12,485,832**	**6.63**	**12,485,832**	**--**		
使用規費收入			12,485,832	6.63	12,485,832	--		
其他業務收入	**183,980,000**	**68.40**	**157,939,048**	**83.85**	**-26,040,952**	**-14.15**	**210,673,525**	**100.00**
其他補助收入	151,080,000	56.17	149,775,278	79.52	-1,304,722	-0.86	179,794,000	85.34
雜項業務收入	32,900,000	12.23	8,163,770	4.33	-24,736,230	-75.19	30,879,525	14.66
業務成本與費用	**1,222,673,000**	**454.56**	**1,068,374,660**	**567.23**	**-154,298,340**	**-12.62**	**1,059,038,611**	**502.69**
業務費用	**828,951,000**	**308.18**	**744,411,961**	**395.23**	**-84,539,039**	**-10.20**	**706,463,143**	**335.34**
業務費用	828,951,000	308.18	744,411,961	395.23	-84,539,039	-10.20	706,463,143	335.34
管理及總務費用	**392,910,000**	**146.07**	**323,296,117**	**171.65**	**-69,613,883**	**-17.72**	**351,530,824**	**166.86**
管理費用及總務費用	392,910,000	146.07	323,296,117	171.65	-69,613,883	-17.72	351,530,824	166.86
研究發展及訓練費用	**812,000**	**0.30**	**666,582**	**0.35**	**-145,418**	**-17.91**	**1,044,644**	**0.50**
訓練費用	812,000	0.30	666,582	0.35	-145,418	-17.91	1,044,644	0.50
業務賸餘（短絀）	**-953,693,000**	**-354.56**	**-880,024,109**	**-467.23**	**73,668,891**	**-7.72**	**-848,365,086**	**-402.69**
業務外收入	**622,216,000**	**231.32**	**691,459,048**	**367.11**	**69,243,048**	**11.13**	**1,204,219,313**	**571.60**
財務收入	**82,897,000**	**30.82**	**121,960,291**	**64.75**	**39,063,291**	**47.12**	**118,586,968**	**56.29**
利息收入	82,528,000	30.68	121,221,483	64.36	38,693,483	46.89	117,848,160	55.94
投資賸餘	369,000	0.14	738,808	0.39	369,808	100.22	738,808	0.35
其他業務外收入	**539,319,000**	**200.51**	**569,498,757**	**302.36**	**30,179,757**	**5.60**	**1,085,632,345**	**515.32**
財產交易賸餘	204,760,000	76.12	227,336,251	120.70	22,576,251	11.03	735,590,036	349.16
租賃收入	314,159,000	116.80	307,248,867	163.13	-6,910,133	-2.20	320,643,298	152.20
違規罰款收入	500,000	0.19	2,867,532	1.52	2,367,532	473.51	1,571,985	0.75
雜項收入	19,900,000	7.40	32,046,107	17.01	12,146,107	61.04	27,827,026	13.21
業務外費用	**65,843,000**	**24.48**	**42,734,102**	**22.69**	**-23,108,898**	**-35.10**	**36,048,555**	**17.11**
財務費用			**6,713,647**	**3.56**	**6,713,647**	**--**	**2,432,501**	**1.15**
投資短絀			6,713,647	3.56	6,713,647	--	2,432,501	1.15
其他業務外費用	**65,843,000**	**24.48**	**36,020,455**	**19.12**	**-29,822,545**	**-45.29**	**33,616,054**	**15.96**
財產交易短絀	43,607,000	16.21	18,965,529	10.07	-24,641,471	-56.51	20,668,649	9.81

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	22,236,000	8.27	17,054,926	9.05	-5,181,074	-23.30	12,947,405	6.15
業務外賸餘（短絀）	**556,373,000**	**206.85**	**648,724,946**	**344.42**	**92,351,946**	**16.60**	**1,168,170,758**	**554.49**
本期賸餘（短絀）	**-397,320,000**	**-147.71**	**-231,299,163**	**-122.80**	**166,020,837**	**-41.79**	**319,805,672**	**151.80**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-10,858,000	30,471,032	41,329,032	973,777,700
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-10,858,000	30,471,032	41,329,032	973,777,700
本期其他綜合餘絀合計	**-10,858,000**	**30,471,032**	**41,329,032**	**973,777,700**

臺中農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**70,375,000**	**100.00**	**434,194,028**	**100.00**	**363,819,028**	**516.97**	**434,194,028**	**100.00**
本期賸餘							319,805,672	73.66
前期未分配賸餘	70,375,000	100.00	434,194,028	100.00	363,819,028	516.97	114,388,356	26.34
分配之部	**70,375,000**	**100.00**	**231,299,163**	**53.27**	**160,924,163**	**228.67**		
填補累積短絀	70,375,000	100.00	231,299,163	53.27	160,924,163	228.67		
未分配賸餘			**202,894,865**	**46.73**	**202,894,865**	**--**	**434,194,028**	**100.00**
短絀之部	**397,320,000**	**100.00**	**231,299,163**	**100.00**	**-166,020,837**	**-41.79**		
本期短絀	397,320,000	100.00	231,299,163	100.00	-166,020,837	-41.79		
填補之部	**70,375,000**	**17.71**	**231,299,163**	**100.00**	**160,924,163**	**228.67**		
撥用賸餘	70,375,000	17.71	231,299,163	100.00	160,924,163	228.67		
待填補之短絀	**326,945,000**	**82.29**			**-326,945,000**	**-100.00**		

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-397,320,000	-231,299,163	166,020,837	-41.79
利息股利之調整	-82,897,000	-121,960,291	-39,063,291	47.12
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-480,217,000	-353,259,454	126,957,546	-26.44
調整項目	280,247,000	128,445,073	-151,801,927	-54.17
未計利息股利之現金流入（流出）	-199,970,000	-224,814,381	-24,844,381	12.42
收取利息	82,528,000	121,221,483	38,693,483	46.89
收取股利	369,000	738,808	369,808	100.22
業務活動之淨現金流入（流出）	**-117,073,000**	**-102,854,090**	**14,218,910**	**-12.15**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	205,874,000	228,424,096	22,550,096	10.95
增加流動金融資產及短期貸墊款		-434,000,000	-434,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-322,833,000	-451,591,811	-128,758,811	39.88
增加無形資產及其他資產	-9,760,000	-6,285,364	3,474,636	-35.60
投資活動之淨現金流入（流出）	**-126,719,000**	**-663,453,079**	**-536,734,079**	**423.56**
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		78,542,139	78,542,139	--
增加基金、公積及填補短絀	149,223,000	294,835,840	145,612,840	97.58
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-94,402,317	-94,402,317	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**149,223,000**	**278,975,662**	**129,752,662**	**86.95**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-94,569,000**	**-487,331,507**	**-392,762,507**	**415.32**
期初現金及約當現金	**5,987,410,000**	**6,143,432,482**	**156,022,482**	**2.61**
期末現金及約當現金	**5,892,841,000**	**5,656,100,975**	**-236,740,025**	**-4.02**

註：詳現金流量表附表。

臺中農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 12,631,959 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 44,206,012 元並同額增加未實現重估增值。
3. 其他應收款轉催收款項 2,335,088 元。
4. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 611,462 元並同額減少未實現重估增值。
5. 土地因圖簿不符截止記載增加面積價值 346,024 元,同額增加未實現重估增值 。
6. 參加臺中市第 14 期美和庄市地重劃土地陸續點交移轉增加 492,715 元並同額減少其他待處理資產。
7. 應收收益轉催收款項 482,029 元。
8. 受贈土地改良物、機械及設備計 35,098,455 元並同額增加受贈公積。

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**41,907,585,149**	**100.00**	**41,826,655,119**	**100.00**	**80,930,030**	**0.19**
流動資產	**10,340,313,234**	**24.67**	**10,391,964,459**	**24.85**	**-51,651,225**	**-0.50**
現金	**5,656,100,975**	**13.50**	**6,143,432,482**	**14.69**	**-487,331,507**	**-7.93**
銀行存款	5,656,100,975	13.50	6,143,432,482	14.69	-487,331,507	-7.93
流動金融資產	**4,427,988,765**	**10.57**	**4,000,702,412**	**9.56**	**427,286,353**	**10.68**
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	10,202,110	0.02	16,915,757	0.04	-6,713,647	-39.69
其他金融資產－流動	4,410,000,000	10.52	3,976,000,000	9.51	434,000,000	10.92
應收款項	**252,539,069**	**0.60**	**243,798,224**	**0.58**	**8,740,845**	**3.59**
應收收益	137,207	-			137,207	--
其他應收款	252,401,862	0.60	243,798,224	0.58	8,603,638	3.53
存貨	**3,591,343**	**0.01**	**3,591,343**	**0.01**		
其他存貨	3,591,343	0.01	3,591,343	0.01		
預付款項	**93,082**	**-**	**439,998**	**-**	**-346,916**	**-78.84**
預付費用	93,082	-	439,998	-	-346,916	-78.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**250,559,732**	**0.60**	**237,927,773**	**0.57**	**12,631,959**	**5.31**
準備金	**250,559,732**	**0.60**	**237,927,773**	**0.57**	**12,631,959**	**5.31**
退休及離職準備金	250,559,732	0.60	237,927,773	0.57	12,631,959	5.31
不動產、廠房及設備	**31,263,626,319**	**74.60**	**31,148,468,516**	**74.47**	**115,157,803**	**0.37**
土地	**25,014,405,842**	**59.69**	**24,984,529,940**	**59.73**	**29,875,902**	**0.12**
土地	25,014,405,842	59.69	24,984,529,940	59.73	29,875,902	0.12
土地改良物	**4,153,190,311**	**9.91**	**4,242,305,507**	**10.14**	**-89,115,196**	**-2.10**
土地改良物	10,023,226,506	23.92	10,393,856,435	24.85	-370,629,929	-3.57
累計折舊－土地改良物	-5,870,036,195	-14.01	-6,151,550,928	-14.71	281,514,733	-4.58
房屋及建築	**1,389,929,149**	**3.32**	**1,433,046,319**	**3.43**	**-43,117,170**	**-3.01**
房屋及建築	2,625,580,368	6.27	2,625,580,368	6.28		
累計折舊－房屋及建築	-1,235,651,219	-2.95	-1,192,534,049	-2.85	-43,117,170	3.62
機械及設備	**236,325,969**	**0.56**	**116,315,370**	**0.28**	**120,010,599**	**103.18**
機械及設備	747,479,465	1.78	587,487,183	1.40	159,992,282	27.23

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-511,153,496	-1.22	-471,171,813	-1.13	-39,981,683	8.49
交通及運輸設備	**3,903,495**	**0.01**	**4,720,543**	**0.01**	**-817,048**	**-17.31**
交通及運輸設備	13,186,469	0.03	13,159,547	0.03	26,922	0.20
累計折舊－交通及運輸設備	-9,282,974	-0.02	-8,439,004	-0.02	-843,970	10.00
什項設備	**8,205,989**	**0.02**	**7,983,024**	**0.02**	**222,965**	**2.79**
什項設備	20,017,951	0.05	17,693,145	0.04	2,324,806	13.14
累計折舊－什項設備	-11,811,962	-0.03	-9,710,121	-0.02	-2,101,841	21.65
購建中固定資產	**457,665,564**	**1.09**	**359,567,813**	**0.86**	**98,097,751**	**27.28**
未完工程	457,665,564	1.09	359,567,813	0.86	98,097,751	27.28
無形資產	**13,277,736**	**0.03**	**10,860,645**	**0.03**	**2,417,091**	**22.26**
無形資產	**13,277,736**	**0.03**	**10,860,645**	**0.03**	**2,417,091**	**22.26**
電腦軟體	13,245,143	0.03	10,835,664	0.03	2,409,479	22.24
其他無形資產	32,593	-	24,981	-	7,612	30.47
其他資產	**39,808,128**	**0.09**	**37,433,726**	**0.09**	**2,374,402**	**6.34**
什項資產	**4,943,905**	**0.01**	**2,076,788**	**-**	**2,867,117**	**138.06**
存出保證金	2,002,050	-	1,952,050	-	50,000	2.56
催收款項	2,941,855	0.01	124,738	-	2,817,117	2,258.43
待處理資產	**34,864,223**	**0.08**	**35,356,938**	**0.08**	**-492,715**	**-1.39**
其他待處理資產	34,864,223	0.08	35,356,938	0.08	-492,715	-1.39
合計	**41,907,585,149**	**100.00**	**41,826,655,119**	**100.00**	**80,930,030**	**0.19**

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**901,185,960**	**2.15**	**949,362,094**	**2.27**	**-48,176,134**	**-5.07**
流動負債	**35,017,034**	**0.08**	**79,964,949**	**0.19**	**-44,947,915**	**-56.21**
應付款項	**34,865,454**	**0.08**	**44,607,438**	**0.11**	**-9,741,984**	**-21.84**
應付代收款	6,573,274	0.02	4,303,572	0.01	2,269,702	52.74
應付費用	28,292,180	0.07	40,303,866	0.10	-12,011,686	-29.80
預收款項	**151,580**	-	**35,357,511**	**0.08**	**-35,205,931**	**-99.57**
其他預收款	151,580	-	35,357,511	0.08	-35,205,931	-99.57
長期負債	**250,559,732**	**0.60**	**237,927,773**	**0.57**	**12,631,959**	**5.31**
長期債務	**250,559,732**	**0.60**	**237,927,773**	**0.57**	**12,631,959**	**5.31**
應計退休金負債	250,559,732	0.60	237,927,773	0.57	12,631,959	5.31
其他負債	**615,609,194**	**1.47**	**631,469,372**	**1.51**	**-15,860,178**	**-2.51**
遞延負債	**15,954,168**	**0.04**	**22,817,579**	**0.05**	**-6,863,411**	**-30.08**
遞延收入	15,954,168	0.04	22,817,579	0.05	-6,863,411	-30.08
負債準備	**425,950,779**	**1.02**	**425,950,779**	**1.02**		
除役、復原及修復成本之負債準備	425,950,779	1.02	425,950,779	1.02		
什項負債	**173,704,247**	**0.41**	**182,701,014**	**0.44**	**-8,996,767**	**-4.92**
存入保證金	173,704,247	0.41	182,701,014	0.44	-8,996,767	-4.92
淨值	**41,006,399,189**	**97.85**	**40,877,293,025**	**97.73**	**129,106,164**	**0.32**
基金	**941,868,984**	**2.25**	**647,033,144**	**1.55**	**294,835,840**	**45.57**
基金	**941,868,984**	**2.25**	**647,033,144**	**1.55**	**294,835,840**	**45.57**
基金	941,868,984	2.25	647,033,144	1.55	294,835,840	45.57
公積	**15,050,097,521**	**35.91**	**15,014,999,066**	**35.90**	**35,098,455**	**0.23**
資本公積	**38,567,455**	**0.09**	**3,469,000**	**0.01**	**35,098,455**	**1,011.77**
受贈公積	38,567,455	0.09	3,469,000	0.01	35,098,455	1,011.77
特別公積	**15,011,530,066**	**35.82**	**15,011,530,066**	**35.89**		
特別公積	15,011,530,066	35.82	15,011,530,066	35.89		
累積餘絀	**202,894,865**	**0.48**	**434,194,028**	**1.04**	**-231,299,163**	**-53.27**
累積賸餘	**202,894,865**	**0.48**	**434,194,028**	**1.04**	**-231,299,163**	**-53.27**
累積賸餘	202,894,865	0.48	434,194,028	1.04	-231,299,163	-53.27
淨值其他項目	**24,811,537,819**	**59.21**	**24,781,066,787**	**59.25**	**30,471,032**	**0.12**

臺中農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**24,811,537,819**	**59.21**	**24,781,066,787**	**59.25**	**30,471,032**	**0.12**
未實現重估增值	24,811,537,819	59.21	24,781,066,787	59.25	30,471,032	0.12
合計	**41,907,585,149**	**100.00**	**41,826,655,119**	**100.00**	**80,930,030**	**0.19**

註：本年度信託代理與保證資產（負債） 126,128,000 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 142,151,498 元。

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114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	**85,000,000**	**17,925,671**	**-67,074,329**	**-78.91**	
權利金收入	85,000,000	17,925,671	-67,074,329	-78.91	**係非事業用地設定地上權標案未能順利標脫，至實際收入較預算數低。**

臺中農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**12,485,832**	**12,485,832**	--	
使用規費收入		12,485,832	12,485,832	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入7,002,679元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,483,153元。 3.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入4,000,000元。

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114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	**183,980,000**	**157,939,048**	**-26,040,952**	**-14.15**	
其他補助收入	151,080,000	149,775,278	-1,304,722	-0.86	本項收入計有農田水利署補助149,775,278元。
雜項業務收入	32,900,000	8,163,770	-24,736,230	-75.19	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，因調整入帳科目，至實際收入較預算數低。本項收入計有: 1.調度水收入1,388,144元。 2.光電埤塘場使用費收入 825,750元。 3.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入31,490元。 4.農田水利設施使用費收入5,843,807元。 5.台電購買后里圳低落差示範電廠電費74,579元。

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**82,897,000**	**121,960,291**	**39,063,291**	**47.12**	
利息收入	82,528,000	121,221,483	38,693,483	46.89	**主要係因銀行各類存款利息覈實繳入，至實際收入較預算數高。**
投資賸餘	369,000	738,808	369,808	100.22	**係轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放現金股利覈實繳入，至實際收入較預算數高。**

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114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	**539,319,000**	**569,498,757**	**30,179,757**	**5.60**	
財產交易賸餘	204,760,000	227,336,251	22,576,251	11.03	
租賃收入	314,159,000	307,248,867	-6,910,133	-2.20	本項收入計有： 1.土地租金收入102,014,051元。 2.房屋租金收入198,371,405元 3.素地出租由遞延收入轉入房屋租金收入6,863,411元。
違規罰款收入	500,000	2,867,532	2,367,532	473.51	主要係各類工程逾期違約金及違反租約約定收取懲罰性違約金覈實繳入，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入894,657元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入130,875元。 3.標售非事業用地未於指定日期繳納價款沒收保證金收入1,842,000元。
雜項收入	19,900,000	32,046,107	12,146,107	61.04	主要係不動產占用使用補償金收入等覈實繳入，至實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入16,669,220元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入1,542,470元。 3.風景區及其他等收入13,834,417元。

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**828,951,000**	**744,411,961**	**-84,539,039**	**-10.20**	
業務費用	828,951,000	744,411,961	-84,539,039	-10.20	
用人費用	7,555,000	2,200,774	-5,354,226	-70.87	
加（夜）班費	7,555,000	2,200,774	-5,354,226	-70.87	
服務費用	303,352,000	304,775,267	1,423,267	0.47	
水電費	23,005,000	25,376,481	2,371,481	10.31	
郵電費	1,218,000	1,418,921	200,921	16.50	
旅運費	6,127,000	9,195,285	3,068,285	50.08	
印刷裝訂及公告費	265,000	41,960	-223,040	-84.17	
修理保養及保固費	148,215,000	160,025,862	11,810,862	7.97	
保險費	671,000	797,466	126,466	18.85	
一般服務費	60,927,000	68,068,232	7,141,232	11.72	
專業服務費	62,824,000	39,751,134	-23,072,866	-36.73	
推展費	100,000	99,926	-74	-0.07	
材料及用品費	7,148,000	7,274,062	126,062	1.76	
使用材料費	3,692,000	2,066,788	-1,625,212	-44.02	
用品消耗	3,456,000	5,207,274	1,751,274	50.67	
租金與利息	3,525,000	3,946,439	421,439	11.96	
地租及水租	3,500,000	2,537,239	-962,761	-27.51	
房租	5,000	107,200	102,200	2,044.00	
交通及運輸設備租金	20,000	1,206,000	1,186,000	5,930.00	
什項設備租金		96,000	96,000	--	
折舊、折耗及攤銷	432,390,000	382,442,836	-49,947,164	-11.55	
不動產、廠房及設備折舊	432,390,000	382,442,836	-49,947,164	-11.55	
稅捐與規費（強制費）	47,729,000	32,109,661	-15,619,339	-32.73	
土地稅	35,477,000	22,063,056	-13,413,944	-37.81	
房屋稅	7,540,000	6,668,819	-871,181	-11.55	
消費與行為稅	98,000	78,480	-19,520	-19.92	
規費	4,614,000	3,299,306	-1,314,694	-28.49	

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	27,252,000	11,662,922	-15,589,078	-57.20	
捐助、補助與獎助	26,952,000	11,557,500	-15,394,500	-57.12	
分擔	150,000	37,922	-112,078	-74.72	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	150,000	67,500	-82,500	-55.00	

註：詳業務費用明細表附表。

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 14,800,000 元，決算數 22,806,812 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之綠美化、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 9 人，計 19,971,413 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、雜物清除、垃圾、雜物清運等工作 2 人計 832,674 元。
   (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 2 人計 1,793,620 元。
   (4) 辦理圳頭祭搭設棚架 1 人計 209,105 元。
2. 約用人員：預算數 32,834,000 元，決算數 29,452,601 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、公文遞送一般行政等任務 60 人計 29,452,601 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 100,000 元，決算數 99,926 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114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	**392,910,000**	**323,296,117**	**-69,613,883**	**-17.72**	
管理費用及總務費用	392,910,000	323,296,117	-69,613,883	-17.72	
用人費用	345,123,000	292,452,629	-52,670,371	-15.26	
正式員額薪資	184,776,000	167,398,838	-17,377,162	-9.40	
聘僱及兼職人員薪資	12,215,000	12,582,610	367,610	3.01	
加（夜）班費	10,979,000	7,724,743	-3,254,257	-29.64	
獎金	48,144,000	39,094,000	-9,050,000	-18.80	
退休及卹償金	46,681,000	34,969,972	-11,711,028	-25.09	
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00	
福利費	37,240,000	30,671,179	-6,568,821	-17.64	
提繳費	15,000	11,287	-3,713	-24.75	
服務費用	24,526,000	20,111,273	-4,414,727	-18.00	
郵電費	2,224,000	1,710,910	-513,090	-23.07	
旅運費	1,548,000	868,123	-679,877	-43.92	
印刷裝訂及公告費	554,000	375,513	-178,487	-32.22	
修理保養及保固費	9,903,000	6,763,572	-3,139,428	-31.70	
保險費	719,000	262,417	-456,583	-63.50	
一般服務費	2,117,000	2,828,107	711,107	33.59	
專業服務費	6,567,000	6,425,675	-141,325	-2.15	
公關慰勞費	864,000	853,016	-10,984	-1.27	
推展費	30,000	23,940	-6,060	-20.20	
材料及用品費	7,911,000	5,484,929	-2,426,071	-30.67	
使用材料費	488,000	279,945	-208,055	-42.63	
用品消耗	7,423,000	5,204,984	-2,218,016	-29.88	
租金與利息	2,117,000	623,265	-1,493,735	-70.56	
房租	1,628,000	281,715	-1,346,285	-82.70	
機器租金		18,000	18,000	--	
交通及運輸設備租金	476,000	323,550	-152,450	-32.03	
什項設備租金	13,000		-13,000	-100.00	

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114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	9,010,000	3,818,273	-5,191,727	-57.62	
攤銷	9,010,000	3,818,273	-5,191,727	-57.62	
稅捐與規費（強制費）	353,000	15,140	-337,860	-95.71	
規費	353,000	15,140	-337,860	-95.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,370,000	428,170	-1,941,830	-81.93	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,920,000	428,170	-1,491,830	-77.70	
競賽及交流活動費	450,000		-450,000	-100.00	
其他	1,500,000	362,438	-1,137,562	-75.84	
其他費用	1,500,000	362,438	-1,137,562	-75.84	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 907,417 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 579,951 元。
   (2) 辦理大樓保全工作 1 人計 327,466 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 691,000 元，決算數 681,616 元；員工慰勞費預算數 173,000 元，決算數 171,400 元；推展費預算數 30,000 元，決算數 23,940 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114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	**812,000**	**666,582**	**-145,418**	**-17.91**	
訓練費用	812,000	666,582	-145,418	-17.91	
服務費用	812,000	666,582	-145,418	-17.91	
旅運費	200,000		-200,000	-100.00	
專業服務費	612,000	666,582	54,582	8.92	

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**6,713,647**	**6,713,647**	--	
投資短絀		6,713,647	6,713,647	--	主要係持有股票(臺泥、農林)，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		6,713,647	6,713,647	--	
各項短絀		6,713,647	6,713,647	--	

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114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	**65,843,000**	**36,020,455**	**-29,822,545**	**-45.29**	
財產交易短絀	43,607,000	18,965,529	-24,641,471	-56.51	主要係財產報廢低於預期，至實際支出較預算數低。
短絀、賠償與保險給付	43,607,000	18,965,529	-24,641,471	-56.51	
各項短絀	43,607,000	18,965,529	-24,641,471	-56.51	
雜項費用	22,236,000	17,054,926	-5,181,074	-23.30	主要係各項費用撙節開支，至實際支出較預算數低。
服務費用	2,580,000	6,204,639	3,624,639	140.49	
修理保養及保固費		4,606,246	4,606,246	--	
推展費	2,580,000	1,598,393	-981,607	-38.05	
材料及用品費	50,000	20,020	-29,980	-59.96	
用品消耗	50,000	20,020	-29,980	-59.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	19,408,000	10,642,760	-8,765,240	-45.16	
會費	236,000	146,000	-90,000	-38.14	
捐助、補助與獎助	18,000,000	10,429,100	-7,570,900	-42.06	
競賽及交流活動費	1,172,000	67,660	-1,104,340	-94.23	
其他	198,000	187,507	-10,493	-5.30	
其他費用	198,000	187,507	-10,493	-5.30	

註：管制性科目：推展費預算數 2,580,000元，決算數 1,598,393元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	10,393,856,435	2,625,580,368	587,487,183	13,159,547
減：以前年度已提折舊數	6,151,550,928	1,192,534,049	471,171,813	8,439,004
上年度期末帳面價值	4,242,305,507	1,433,046,319	116,315,370	4,720,543
加：本年度新增資產價值	141,361,723		30,408,054	27,300
減：本年度減少資產價值	18,964,165		1,310	54
加減：調整欄	84,755,444		129,715,188	
減：本年度提列折舊數	296,268,198	43,117,170	40,111,333	844,294
本年度期末帳面價值	4,153,190,311	1,389,929,149	236,325,969	3,903,495
本年度提列折舊數	296,268,198	43,117,170	40,111,333	844,294
業務費用	296,268,198	43,117,170	40,111,333	844,294
合　　計	**296,268,198**	**43,117,170**	**40,111,333**	**844,294**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
17,693,145						13,637,776,678
9,710,121						7,833,405,915
7,983,024						5,804,370,763
2,324,806						174,121,883
						18,965,529
						214,470,632
2,101,841						382,442,836
8,205,989						5,791,554,913
2,101,841						382,442,836
2,101,841						382,442,836
2,101,841						**382,442,836**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 140,023,428 元，包括：土地改良物 107,990,636 元、機械及設備 29,680,686 元、交通及運輸設備 27,300 元、什項設備 2,324,806 元。
   (2) 受贈資產，包括土地改良物 33,371,087 元、機械及設備 727,368 元。
   臺中市政府水利局興建后里區牛稠坑溝引水路第1-2期改善工程，完工後將明渠及閘門贈與臺中管理處，致增列土地改良物33,371,087元、增列機械及設備727,368元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢18,965,529元，包括：土地改良物18,964,165元(原成本596,747,096元，累計折舊577,782,931元)，機械及設備1,310元(原成本130,960元，累計折舊129,650元)，交通及運輸設備54元(原成本378元，累計折舊324元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列214,470,632元，包括：土地改良物84,755,444元、機械及設備129,715,188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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**14,557,387**		**14,557,387**	**228,424,096**
土地	14,557,387		14,557,387	228,424,096
土地改良物				
合計	**14,557,387**		**14,557,387**	**228,424,096**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	228,424,096	**13,469,542**	**227,336,251**	**204,760,000**	**22,576,251**	**11.03**
	228,424,096	13,469,542	227,336,251	204,760,000	22,576,251	11.03
	228,424,096	**13,469,542**	**227,336,251**	**204,760,000**	**22,576,251**	**11.03**

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 114 年度

單位：新臺幣 元

1. 有償撥用
   (1) 臺中市沙鹿區鹿寮段 1102-14 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 49,300 元，變賣收入 414,700 元，加計未實現重估增值減少數 41,422 元，財產交易賸餘 406,822 元。(行政院 113.11.19 院授財產公字第 11300385480 號函)
   (2) 臺中市梧棲區南簡段 654-9 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 56,100 元，變賣收入 544,500 元，加計未實現重估增值減少數 53,463 元，財產交易賸餘 541,863 元。(行政院 113.11.19 院授財產公字第 11300385460 號函)
   (3) 臺中市南區番婆段 72-15 地號土地(臺中市政府交通局)，帳面價值 702,000 元，變賣收入 5,548,500 元，加計未實現重估增值減少數 671,333 元，財產交易賸餘 5,517,833 元。(行政院 113.12.19 院授財產公字第 11300422030 號函)
   (4) 臺中市北屯區松竹段 1246、1246-4 地號等 2 筆土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 43,478,878 元，變賣收入 55,039,188 元，加計未實現重估增值減少數 3,749,611 元，財產交易賸餘 54,440,921 元。(行政院 114.3.5 院授財產公字第 11400066940 號函)
   (5) 臺中市后里區泰安段 4-1 地號土地(經濟部水利署中區水資源分署)，帳面價值 17,465 元，變賣收入 130,986 元，加計未實現重估增值減少數 17,465 元，財產交易賸餘 130,986 元。(行政院 114.3.25 院授財產公字第 11400089970 號函)
   (6) 臺中市沙鹿區鹿寮段 1000-1 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 667,800 元，變賣收入 5,490,800 元，加計未實現重估增值減少數 567,020 元，財產交易賸餘 5,390,020 元。(行政院 114.3.21 院授財產公字第 11400088480 號函)
   (7) 臺中市大雅區上楓段 757-2 地號土地(臺中市政府建設局)，帳面價值 86,400 元，變賣收入 685,800 元，加計未實現重估增值減少數 86,400 元，財產交易賸餘 685,800 元。(行政院 114.7.21 院授財產公字第 11400236760 號函)
   (8) 臺中市南區番婆段 72-17 地號土地(臺中市政府交通局)，帳面價值 145,600 元，變賣收入 1,192,800 元，加計未實現重估增值減少數 139,240 元，財產交易賸餘 1,186,440 元。(行政院 114.11.17 院授財產公字第 11400375350 號函辦理)
   (9) 臺中市北屯區松茂段 760-1 地號(臺中市政府建設局)，帳面價值 1,227,510 元，變賣收入 15,010,674 元，加計未實現重估增值減少數 973,590 元，財產交易賸餘 14,756,754 元。(行政院 114.8.6 院授財產公字第 11435008610 號函辦理)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分臺中市大雅區信和西段 59 地號(重測前馬岡段 1216-17 地號)土地，帳面價值 314,600 元，變賣收入 10,012,487 元，加計未實現重估增值減少數 314,600 元，財產交易賸餘 10,012,487 元。(農水署 113.9.27 農水企字第 1138018229 號函)
   (2) 處分臺中市大雅區信和西段 74 地號(重測前馬岡段 1216-9 地號)土地，帳面價值 231,350 元，變賣收入 7,362,071 元，加計未實現重估增值減少數 231,350 元，財產交易賸餘 7,362,071 元。(農水署 113.9.27 農水企字第 1138018229 號函)
   (3) 處分臺中市東勢區新互助段 702-3 地號土地，帳面價值 53,118 元，變賣收入 804,942 元， 加

計未實現重估增值減少數 53,118 元，財產交易賸餘 804,942 元。(農水署 114.1.3 農水企字第 1138070253 號函)

(4) 處分臺中市梧棲區民生段 527-10、527-12 地號等 2 筆土地，帳面價值 33,900 元，變賣收入 3,356,500 元，加計未實現重估增值減少數 25,051 元，財產交易賸餘 3,347,651 元。(農水署 113.12.12 農水企字第 1138023258 號函)

(5) 處分臺中市豐原區豐年段 1123-1 地號等 6 筆土地，帳面價值 1,794,111 元，變賣收入 17,722,311 元，加計未實現重估增值減少數 1,794,111 元，財產交易賸餘 17,722,311 元。(農水署 113.11.19 農水企字第 1138022368 號函)

(6) 處分臺中市東區旱溪段 378-23 地號土地，帳面價值 169,200 元，變賣收入 5,734,000 元，加計未實現重估增值減少數 154,573 元，財產交易賸餘 5,719,373 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138023172 號函)

(7) 處分苗栗縣苑裡鎮苑北段 371-1 地號土地，帳面價值 357,075 元，變賣收入 9,200,000元，加計未實現重估增值減少數 357,075 元，財產交易賸餘 9,200,000 元。(農水署 114.1.23 農水企字第 1148000269 號函)

(8) 處分臺中市后里區舊圳段 1-4 地號土地，帳面價值 29,450 元，變賣收入 2,471,730 元，加計未實現重估增值減少數 29,450 元，財產交易賸餘 2,471,730 元。(農水署 113.12.19 農水企字第 1138023816 號函)

(9) 處分臺中市龍井區忠和段 2692-2 地號土地，帳面價值 200,316 元，變賣收入 5,174,830 元加計未實現重估增值減少數 200,316 元，財產交易賸餘 5,174,830 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138023171 號)

(10) 處分臺中市北屯區同榮段 1759-7 地號土地，帳面價值 104,000 元，變賣收入 2,940,000元加計未實現重估增值減少數 102,649 元，財產交易賸餘 2,938,649 元。(農水署 114.1.17 農水企字第 1138023880 號函)

(11) 處分臺中市豐原區豐原段 915-67 地號土地，帳面價值 140,300 元，變賣收入 1,823,900元加計未實現重估增值減少數 140,300 元，財產交易賸餘 1,823,900 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148000272 號函)

(12) 處分臺中市大雅區自立段 363-6 地號土地，帳面價值 32,500 元，變賣收入 2,250,000 元加計未實現重估增值減少數 32,500 元，財產交易賸餘 2,250,000 元。(農水署 114.2.11 農水企字第 1148001396 號函)

(13) 處分臺中市龍井區三德段 1546-4 地號土地，帳面價值 48,000 元，變賣收入 1,725,000元，加計未實現重估增值減少數 41,711 元，財產交易賸餘 1,718,711 元。(農水署 114.3.4 農水企字第 1148002745 號函)

(14) 處分臺中市清水區槺榔段 716-1 地號土地，帳面價值 171,000 元，變賣收入 4,590,000元加計未實現重估增值減少數 116,631 元，財產交易賸餘 4,535,631 元。(農水署 114.3.26 農水企字第 1148003885 號函)

(15) 處分臺中市大雅區六寶段 49-1 地號土地，帳面價值 105,460 元，變賣收入 9,578,204 元加

未實現重估增值減少數 105,460 元，財產交易賸餘 9,578,204 元。(農水署 114.4.29 農水企字第 1148005491 號函)

(16) 處分臺中市神岡區李洲段 370 地號土地，帳面價值 188,646 元，變賣收入 8,366,040元，加計未實現重估增值減少數 188,646 元，財產交易賸餘 8,366,040 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148007544 號函)

(17) 處分臺中市大雅區六寶段 49-2 地號土地，帳面價值 11,917 元，變賣收入 1,076,736元，加計未實現重估增值減少數 11,917 元，財產交易賸餘 1,076,736 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148004481 號函)

(18) 處分臺中市大雅區自強段 1650-1 地號土地，帳面價值 43,000 元，變賣收入 1,053,500元，加計未實現重估增值減少數 43,000 元，財產交易賸餘 1,053,500 元。(農水署 114.9.5 農水企字第 1148013752 號函辦理)

(19) 處分臺中市大雅區六寶段 81 地號土地，帳面價值 44,447 元，變賣收入 3,451,140元，加計未實現重估增值減少數 44,447 元，財產交易賸餘 3,451,140 元。(農水署 114.9.5 農水企字第 1148013753 號函辦理)

(20) 處分臺中市清水區下湳段 73-1 地號土地，帳面價值 42,903 元，變賣收入 1,327,950元，加計未實現重估增值減少數 41,052 元，財產交易賸餘 1,326,099 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148009870 號函辦理)

(21) 處分臺中市神岡區順濟段 1197-8 地號土地，帳面價值 212,632 元，變賣收入 7,512,744元，加計未實現重估增值減少數 212,632 元，財產交易賸餘 7,512,744 元。(農水署 114.9.16 農水企字第 1148040555 號函辦理)

(22) 處分臺中市神岡區國豐段 447-7 地號土地，帳面價值 185,539 元，變賣收入 8,377,376元，加計未實現重估增值減少數 185,539 元，財產交易賸餘 8,377,376 元。(農水署 114.10.1 農水企字第 1148040653 號函辦理)

(23) 處分臺中市豐原區豐圳段 215-1 地號土地，帳面價值 2,659,600 元，變賣收入 26,115,320 元，加計未實現重估增值減少數 2,659,600 元，財產交易賸餘 26,115,320 元。(農水署 114.10.3 農水企字第 1148015718 號函辦理)

(24) 處分臺中市烏日區榮泉段 22-8 地號土地，帳面價值 84,270 元，變賣收入 2,339,367元，加計未實現重估增值減少數 84,270 元，財產交易賸餘 2,339,367 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148040906 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**596,878,434**	**577,912,905**	**18,965,529**
土地改良物	596,747,096	577,782,931	18,964,165
機械及設備	130,960	129,650	1,310
交通及運輸設備	378	324	54
什項設備			
合計	**596,878,434**	**577,912,905**	**18,965,529**

註：本表資產報廢短絀決算數18,965,529元，包含財產交易短絀18,965,529元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		18,965,529	**43,607,000**	**-24,641,471**	**-56.51**
		18,964,165	42,381,000	-23,416,835	-55.25
		1,310	924,000	-922,690	-99.86
		54		54	--
			302,000	-302,000	-100.00
		18,965,529	**43,607,000**	**-24,641,471**	**-56.51**

臺中農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	149,223,000	294,835,840	145,612,840	
合　　計	149,223,000	294,835,840	145,612,840	

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	**57,714,599**	**274,148,000**	**49,827,899**
土地改良物	57,714,599	274,148,000	49,827,899
購建中固定資產			
機械及設備	**23,930,430**	**46,810,000**	
機械及設備	23,930,430	46,810,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
什項設備		**1,875,000**	
什項設備		1,875,000	
合計	**81,645,029**	**322,833,000**	**49,827,899**

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實提列工程管理費，預算數14,214,000元，決算數5,628,821元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
23,600,000	**405,290,498**	**402,595,327**	**-2,695,171**	
23,600,000	405,290,498	107,990,636	-297,299,862	
		294,604,691	294,604,691	
-28,263,000	**42,477,430**	**42,461,672**	**-15,758**	
-28,263,000	42,477,430	29,680,686	-12,796,744	
		12,780,986	12,780,986	
4,211,000	**4,211,000**	**4,210,006**	**-994**	
4,211,000	4,211,000	27,300	-4,183,700	
		4,182,706	4,182,706	
452,000	**2,327,000**	**2,324,806**	**-2,194**	
452,000	2,327,000	2,324,806	-2,194	
	454,305,928	**451,591,811**	**-2,714,117**	

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				**81,645,029**	**322,833,000**	**49,827,899**	
一次性項目				81,645,029	322,833,000	49,827,899	
土地改良物				57,714,599	274,148,000	49,827,899	23,600,000
機械及設備				23,930,430	46,810,000		-28,263,000
交通及運輸設備							4,211,000
什項設備					1,875,000		452,000
合計				**81,645,029**	**322,833,000**	**49,827,899**	

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
454,305,928		**454,305,928**		**451,591,811**	**99.40**	**451,591,811**	**99.40**	
454,305,928		454,305,928		451,591,811	99.40	451,591,811	99.40	
405,290,498		405,290,498		402,595,327	99.34	402,595,327	99.34	
42,477,430		42,477,430		42,461,672	99.96	42,461,672	99.96	
4,211,000		4,211,000		4,210,006	99.98	4,210,006	99.98	
2,327,000		2,327,000		2,324,806	99.91	2,324,806	99.91	
454,305,928		**454,305,928**		**451,591,811**	**99.40**	**451,591,811**	**99.40**	

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			**126,189,000**		**140,842,330**
輸水渠道改善及修補	**公里**	7.00	8,757,000	45.80	50,366,392
輸水渠道除草	**平方公尺**	179,000.00	5,907,000	222,878.74	13,548,058
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	274,970.00	109,988,000	145,404.62	64,969,090
構造物維護	**座**	200.00	1,537,000	270.26	11,958,790
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,829.00**	**1,033,385,000**	**1,086.42**	**651,850,007**
農田水利設施更新改善			**274,148,000**		**200,657,162**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	25.00	260,440,000	19.14	187,812,293
構造物更新改善	**座**	20.00	13,708,000	14.00	12,844,869

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		14,653,330	**11.61**	
38.80	554.29	41,609,392	475.16	1.主要係輸水渠道使用年久老舊，且受天然災害損毀，致維護修補數量及金額均較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
43,878.74	24.51	7,641,058	129.36	1.主要係因原物料及工資上漲，致經費較預算數增加，且本年度降雨日數多，渠道旁雜草生長較快，故施作數量較預算數增加。 2.本項易受天候及物價上漲影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-129,565.38	-47.12	-45,018,910	-40.93	1.主要係因天然災害致渠道損壞，需執行浚渫清淤數量及金額較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
70.26	35.13	10,421,790	678.06	1.主要係構造物使用年久老舊需保養及維護，故修繕數量較預計多，另因原物料及工資上漲，致所需經費較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-742.58	**-40.60**	**-381,534,993**	**-36.92**	1.主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量及金額均較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		-73,490,838	**-26.81**	
-5.86	-23.44	-72,627,707	-27.89	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及金額。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數49,827,899元，決算數49,827,899元。 3.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-6.00	-30.00	-863,131	-6.30	1.主要係部分大型構造物施作為跨年度工程，依工程進度辦理估驗，致執行數較預算數少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。

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114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	587,927,000	647,033,144	59,106,144	
加：	149,223,000	294,835,840	145,612,840	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	149,223,000	294,835,840	145,612,840	以現金增撥基金2億9,483萬5,840元，較預算數增加1億4,561萬2,840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，辦理農田水利設施更新改善計畫等1億1,590萬8,337元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億7,892萬7,503元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	737,150,000	941,868,984	204,718,984	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

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

114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	369,000	738,808	369,808	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資損失6,279,868元(原投資成本7,148,745元，上年度評價調整科目餘額16,271,468元，本年度評價調整科目餘額9,991,600元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利738,808元。
0.01				1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資損失433,779元(原投資成本637,910元，上年度評價調整科目餘額644,289元，本年度評價調整科目餘額210,510元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114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114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	**9,760,000**	**6,235,364**	**-3,524,636**	**-36.11**	
電腦軟體	9,750,000	6,220,564	-3,529,436	-36.20	
其他無形資產	10,000	14,800	4,800	48.00	

臺中農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**269**	**263**	**-6**	
專任人員	269	263	-6	
職員	197	197		
技工	31	27	-4	
工友	15	13	-2	
約僱	26	26		
總　　計	**269**	**263**	**-6**	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 2 人)：
   (1) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 12 人。
   (2) 辦理綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 3 人
   (3) 辦理圳頭祭搭設棚架 1 人。
2. 約用人員 (預算 60 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 60 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**184,776,000**	**12,215,000**	**18,534,000**		**48,144,000**
業務費用			7,555,000		
正式人員			6,695,000		
職員			5,340,000		
工員			1,355,000		
聘僱人員			860,000		
聘僱人員			860,000		
管理及總務費用	184,776,000	12,215,000	10,979,000		48,144,000
正式人員	184,776,000		10,301,000		46,603,000
職員	163,825,000		9,109,000		41,326,000
工員	20,951,000		1,192,000		5,277,000
聘僱人員		12,215,000	678,000		1,541,000
聘僱人員		12,215,000	678,000		1,541,000
合　　計	**184,776,000**	**12,215,000**	**18,534,000**		**48,144,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
46,681,000	**5,073,000**	**37,240,000**	**15,000**	**352,678,000**		**352,678,000**
				7,555,000		7,555,000
				6,695,000		6,695,000
				5,340,000		5,340,000
				1,355,000		1,355,000
				860,000		860,000
				860,000		860,000
46,681,000	5,073,000	37,240,000	15,000	345,123,000		345,123,000
45,930,000	5,073,000	34,987,000	15,000	327,685,000		327,685,000
42,811,000	4,000,000	29,661,000		290,732,000		290,732,000
3,119,000	1,073,000	5,326,000	15,000	36,953,000		36,953,000
751,000		2,253,000		17,438,000		17,438,000
751,000		2,253,000		17,438,000		17,438,000
46,681,000	**5,073,000**	**37,240,000**	**15,000**	**352,678,000**		**352,678,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**167,398,838**	**12,582,610**	**9,925,517**		**39,094,000**
業務費用			2,200,774		
正式人員			2,200,774		
職員			1,947,025		
工員			253,749		
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	167,398,838	12,582,610	7,724,743		39,094,000
正式人員	167,398,838		7,184,784		37,527,370
職員	148,245,495		6,362,871		32,403,624
工員	19,153,343		821,913		5,123,746
聘僱人員		12,582,610	539,959		1,566,630
聘僱人員		12,582,610	539,959		1,566,630
合　　計	**167,398,838**	**12,582,610**	**9,925,517**		**39,094,000**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
34,969,972		**30,671,179**	**11,287**	**294,653,403**		**294,653,403**
				2,200,774		2,200,774
				2,200,774		2,200,774
				1,947,025		1,947,025
				253,749		253,749
34,969,972		30,671,179	11,287	292,452,629		292,452,629
34,371,876		28,527,263	10,498	275,020,629		275,020,629
33,115,790		25,263,849	9,297	245,400,926		245,400,926
1,256,086		3,263,414	1,201	29,619,703		29,619,703
598,096		2,143,916	789	17,432,000		17,432,000
598,096		2,143,916	789	17,432,000		17,432,000
34,969,972		**30,671,179**	**11,287**	**294,653,403**		**294,653,403**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 14,800,000 元，決算數 23,714,229 元。
   (1) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 21,384,038 元。
   (2) 辦理綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 2,121,086 元。
   (3) 辦理圳頭祭搭設棚架計 209,105 元。
2. 約用人員：預算數 32,834,000 元，決算數 29,452,601 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計29,452,601元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 269 人，24,624,000 元；決算數 234 人，21,454,693 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 243 人，23,097,000 元；決算數 229 人，16,681,558 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 12 月 1 日農水企字第 1148021265 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 106 人 423,000 元，決算數 68 人 957,749 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114年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1.管理用車輛：計有小客車3輛、客貨兩用車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114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	**352,678,000**	**294,653,403**	**-58,024,597**	**-16.45**
正式員額薪資	184,776,000	167,398,838	-17,377,162	-9.40
聘僱及兼職人員薪資	12,215,000	12,582,610	367,610	3.01
加（夜）班費	18,534,000	9,925,517	-8,608,483	-46.45
獎金	48,144,000	39,094,000	-9,050,000	-18.80
退休及卹償金	46,681,000	34,969,972	-11,711,028	-25.09
資遣費	5,073,000		-5,073,000	-100.00
福利費	37,240,000	30,671,179	-6,568,821	-17.64
提繳費	15,000	11,287	-3,713	-24.75
服務費用	**331,270,000**	**331,757,761**	**487,761**	**0.15**
水電費	23,005,000	25,376,481	2,371,481	10.31
郵電費	3,442,000	3,129,831	-312,169	-9.07
旅運費	7,875,000	10,063,408	2,188,408	27.79
印刷裝訂及公告費	819,000	417,473	-401,527	-49.03
修理保養及保固費	158,118,000	171,395,680	13,277,680	8.40
保險費	1,390,000	1,059,883	-330,117	-23.75
一般服務費	63,044,000	70,896,339	7,852,339	12.46
專業服務費	70,003,000	46,843,391	-23,159,609	-33.08
公關慰勞費	864,000	853,016	-10,984	-1.27
推展費	2,710,000	1,722,259	-987,741	-36.45
材料及用品費	**15,109,000**	**12,779,011**	**-2,329,989**	**-15.42**
使用材料費	4,180,000	2,346,733	-1,833,267	-43.86
用品消耗	10,929,000	10,432,278	-496,722	-4.54
租金與利息	**5,642,000**	**4,569,704**	**-1,072,296**	**-19.01**
地租及水租	3,500,000	2,537,239	-962,761	-27.51
房租	1,633,000	388,915	-1,244,085	-76.18
機器租金		18,000	18,000	--
交通及運輸設備租金	496,000	1,529,550	1,033,550	208.38
什項設備租金	13,000	96,000	83,000	638.46
折舊、折耗及攤銷	**441,400,000**	**386,261,109**	**-55,138,891**	**-12.49**

臺中農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	432,390,000	382,442,836	-49,947,164	-11.55
攤銷	9,010,000	3,818,273	-5,191,727	-57.62
稅捐與規費（強制費）	**48,082,000**	**32,124,801**	**-15,957,199**	**-33.19**
土地稅	35,477,000	22,063,056	-13,413,944	-37.81
房屋稅	7,540,000	6,668,819	-871,181	-11.55
消費與行為稅	98,000	78,480	-19,520	-19.92
規費	4,967,000	3,314,446	-1,652,554	-33.27
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**49,030,000**	**22,733,852**	**-26,296,148**	**-53.63**
會費	236,000	146,000	-90,000	-38.14
捐助、補助與獎助	44,952,000	21,986,600	-22,965,400	-51.09
分擔	150,000	37,922	-112,078	-74.72
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,070,000	495,670	-1,574,330	-76.05
競賽及交流活動費	1,622,000	67,660	-1,554,340	-95.83
短絀、賠償與保險給付	**43,607,000**	**25,679,176**	**-17,927,824**	**-41.11**
各項短絀	43,607,000	25,679,176	-17,927,824	-41.11
其他	**1,698,000**	**549,945**	**-1,148,055**	**-67.61**
其他費用	1,698,000	549,945	-1,148,055	-67.61
合 計	**1,288,516,000**	**1,111,108,762**	**-177,407,238**	**-13.77**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	691,000	681,616	-9,384	-1.36	
員工慰勞費	173,000	171,400	-1,600	-0.92	
推展費	2,710,000	1,722,259	-987,741	-36.45	
統計所需項目					
宿舍電費	34,000		-34,000	-100.00	
宿舍水費	36,000		-36,000	-100.00	
宿舍修護費	35,000		-35,000	-100.00	
宿舍保險費	10,000		-10,000	-100.00	
義（志）工服務費		15,550,839	15,550,839	--	
計時與計件人員酬金	45,667,000	29,452,601	-16,214,399	-35.51	
專技人員酬金	2,060,000	1,143,430	-916,570	-44.49	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,064,000	558,720	-505,280	-47.49	
一般土地租金	3,500,000	2,504,999	-995,001	-28.43	
宿舍折舊	140,000		-140,000	-100.00	
捐助國內團體	18,000,000	10,429,100	-7,570,900	-42.06	

南投農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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- 8

3.現金流量表…… 8- 9

4.平衡表…… 8- 10

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 8- 15

2.其他業務收入明細表…… 8- 16

3.財務收入明細表…… 8- 17

4.其他業務外收入明細表…… 8- 18

5.業務費用明細表…… 8- 19

6.管理及總務費用明細表…… 8- 22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 8- 24

8.財務費用明細表…… 8- 25

9.其他業務外費用明細表…… 8- 26

10.資產折舊明細表…… 8- 28

11.資產變賣明細表…… 8- 32

12.資產報廢明細表…… 8- 36

13.公庫撥補款明細表…… 8- 38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 8- 40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 8- 42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 8- 44

17.基金數額增減明細表…… 8- 46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 8- 48

19.無形資產明細表…… 8- 50

20.員工人數彙計表…… 8- 51

21.用人費用彙計表…… 8- 54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 8- 59

23.各項費用彙計表…… 8- 60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 8- 62

甲、總　說　明

南投農田水利事業作業基金
總說明

中華民國 114 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 3,242 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	0.70	16.00	-15.30	-95.63	1.主要係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程施作，逐年改善渠道輸水損失及排水不良情形，致實際執行數量較預期減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	57,862.00	57,050.00	812.00	1.42	
輸水渠道浚渫	立方公尺	58,244.00	35,000.00	23,244.00	66.41	1.主要係因受颱風、豪雨影響，增加渠道淤積情形，致實際執行數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	164.00	164.00	0.00	0.00	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	399.00	435.00	-36.00	-8.28	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	52.22	20.00	32.22	161.10	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。

						2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	7.07	4.00	3.07	76.75	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 5 億 8,573 萬 9,764 元，可用預算數 6 億 489 萬 6,158 元，執行率約 96.83%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 6,704 萬 9,780 元，較預算數 1 億 8,236 萬 1,000 元，減少 1,531 萬 1,220 元，約減少 8.40%，主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期減少所致。
2. 業務外收入決算數 4,503 萬 1,468 元，較預算數 4,871 萬 1,000 元，減少 367 萬 9,532 元，約減少 7.55%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 3 億 2,984 萬 8,872 元，較預算數 3 億 8,651 萬 5,000 元，減少 5,666 萬 6,128 元，約減少 14.66%，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 177 萬 2,480 元，較預算數 142 萬元，增加 35 萬 2,480 元，約增加 24.82%，主要係轉投資金融資產(台泥及農林)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所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 1,208 萬 1,248 元，業務總支出決算數 3 億 3,162 萬 1,352 元，收支相抵後本期短絀 1 億 1,954 萬 104 元，較預算短絀 1 億 5,686 萬 3,000 元，減少 3,732 萬 2,896 元，約減少 23.79%，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及撙節開支，致業務成本與費用較預算數減少。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：3 億 7,994 萬 576 元，包括本期短絀 1 億 1,954 萬 104 元及前期待填補之短絀 2 億 6,040 萬 472 元，留待以後年度填補。

南投農田水利事業作業基金
總說明

中華民國 114 年度

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1,931 萬 9,424 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 5 億 9,734 萬 1,041 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 7,337 萬 9,884 元。

(四) 期初現金及約當現金 15 億 3,177 萬 6,884 元，本年度現金及約當現金之淨減 3 億 464 萬 1,733 元，期末現金及約當現金 12 億 2,713 萬 5,151 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 70 億 8,956 萬 9,923 元 (包含流動資產 13 億 1,388 萬 1,234 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,703 萬 1,921 元、不動產、廠房及設備 56 億 4,395 萬 7,579 元、無形資產 449 萬 1,989 元、其他資產 20 萬 7,200 元，較上年度期末資產總額 69 億 2,534 萬 7,683 元，增加 1 億 6,422 萬 2,240 元，主要係不動產、廠房及設備增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 5 億 3,551 萬 2,341 元 (包含流動負債 737 萬 6,551 元、長期負債 1 億 2,703 萬 1,921 元、其他負債 4 億 110 萬 3,869 元)，較上年度期末負債總額 5 億 3,292 萬 1,523 元，增加 259 萬 818 元，主要係提列應付未休假加班費及休假補助費所致。

(三) 本年度期末淨值總額 65 億 5,405 萬 7,582 元 (包含基金 40 億 1,860 萬 8,391 元、公積 3 億 4,242 萬 7,185 元、累積餘絀－3 億 7,994 萬 576 元、淨值其他項目 25 億 7,296 萬 2,582 元)，較上年度期末淨值總額 63 億 9,242 萬 6,160 元，增加 1 億 6,163 萬 1,422 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理老舊農田水利設施更新改善及現代化，增辦調蓄設施等工程，因多數工程施工進度提前，致預算不足支應，經行政院 114 年 10 月 15 日院授主基作字第 1140201939 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 3 億 2,610 萬 3 千元。

本頁空白

乙、主　要　表

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**182,361,000**	**100.00**	**167,049,780**	**100.00**	**-15,311,220**	**-8.40**	**172,793,205**	**100.00**
規費收入			**5,455,960**	**3.27**	**5,455,960**	--		
使用規費收入			5,455,960	3.27	5,455,960	--		
其他業務收入	**182,361,000**	**100.00**	**161,593,820**	**96.73**	**-20,767,180**	**-11.39**	**172,793,205**	**100.00**
其他補助收入	152,361,000	83.55	145,536,500	87.12	-6,824,500	-4.48	140,574,000	81.35
雜項業務收入	30,000,000	16.45	16,057,320	9.61	-13,942,680	-46.48	32,219,205	18.65
業務成本與費用	**386,515,000**	**211.95**	**329,848,872**	**197.46**	**-56,666,128**	**-14.66**	**324,250,228**	**187.65**
業務費用	**229,287,000**	**125.73**	**193,764,991**	**115.99**	**-35,522,009**	**-15.49**	**190,441,002**	**110.21**
業務費用	229,287,000	125.73	193,764,991	115.99	-35,522,009	-15.49	190,441,002	110.21
管理及總務費用	**155,646,000**	**85.35**	**134,907,218**	**80.76**	**-20,738,782**	**-13.32**	**132,404,101**	**76.63**
管理費用及總務費用	155,646,000	85.35	134,907,218	80.76	-20,738,782	-13.32	132,404,101	76.63
研究發展及訓練費用	**1,582,000**	**0.87**	**1,176,663**	**0.70**	**-405,337**	**-25.62**	**1,405,125**	**0.81**
訓練費用	1,582,000	0.87	1,176,663	0.70	-405,337	-25.62	1,405,125	0.81
業務賸餘（短絀）	**-204,154,000**	**-111.95**	**-162,799,092**	**-97.46**	**41,354,908**	**-20.26**	**-151,457,023**	**-87.65**
業務外收入	**48,711,000**	**26.71**	**45,031,468**	**26.96**	**-3,679,532**	**-7.55**	**39,939,319**	**23.11**
財務收入	**8,575,000**	**4.70**	**12,934,401**	**7.74**	**4,359,401**	**50.84**	**11,871,910**	**6.87**
利息收入	8,500,000	4.66	12,779,887	7.65	4,279,887	50.35	11,718,374	6.78
投資賸餘	75,000	0.04	154,514	0.09	79,514	106.02	153,536	0.09
其他業務外收入	**40,136,000**	**22.01**	**32,097,067**	**19.21**	**-8,038,933**	**-20.03**	**28,067,409**	**16.24**
財產交易賸餘	10,000,000	5.48	133,615	0.08	-9,866,385	-98.66		
租賃收入	20,902,000	11.46	19,377,644	11.60	-1,524,356	-7.29	18,587,104	10.76
資產使用及權利金收入	134,000	0.07	138,072	0.08	4,072	3.04		
違規罰款收入			1,472,491	0.88	1,472,491	--	12,945	0.01
雜項收入	9,100,000	4.99	10,975,245	6.57	1,875,245	20.61	9,467,360	5.48
業務外費用	**1,420,000**	**0.78**	**1,772,480**	**1.06**	**352,480**	**24.82**	**3,963,905**	**2.29**
財務費用			**1,444,818**	**0.86**	**1,444,818**	--	**514,459**	**0.30**
投資短絀			1,444,818	0.86	1,444,818	--	514,459	0.30
其他業務外費用	**1,420,000**	**0.78**	**327,662**	**0.20**	**-1,092,338**	**-76.93**	**3,449,446**	**2.00**
財產交易短絀	23,000	0.01	6,808	-	-16,192	-70.40	34,674	0.02
雜項費用	1,397,000	0.77	320,854	0.19	-1,076,146	-77.03	3,414,772	1.98

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	47,291,000	25.93	43,258,988	25.90	-4,032,012	-8.53	35,975,414	20.82
本期賸餘（短絀）	-156,863,000	-86.02	-119,540,104	-71.56	37,322,896	-23.79	-115,481,609	-66.83

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-967,000	-108,066	858,934	35,579,633
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-967,000	-108,066	858,934	35,579,633
本期其他綜合餘絀合計	**-967,000**	**-108,066**	**858,934**	**35,579,633**

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**413,222,000**	**100.00**	**379,940,576**	**100.00**	**-33,281,424**	**-8.05**	**260,400,472**	**100.00**
本期短絀	156,863,000	37.96	119,540,104	31.46	-37,322,896	-23.79	115,481,609	44.35
前期待填補之短絀	256,359,000	62.04	260,400,472	68.54	4,041,472	1.58	144,918,863	55.65
待填補之短絀	**413,222,000**	**100.00**	**379,940,576**	**100.00**	**-33,281,424**	**-8.05**	**260,400,472**	**100.00**

南投農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-156,863,000	-119,540,104	37,322,896	-23.79
利息股利之調整	-8,575,000	-12,934,401	-4,359,401	50.84
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-165,438,000	-132,474,505	32,963,495	-19.92
調整項目	124,565,000	138,859,528	14,294,528	11.48
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,873,000	6,385,023	47,258,023	--
收取利息	8,500,000	12,779,887	4,279,887	50.35
收取股利	75,000	154,514	79,514	106.02
業務活動之淨現金流入（流出）	**-32,298,000**	**19,319,424**	**51,617,424**	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	10,196,000	140,837	-10,055,163	-98.62
增加流動金融資產及短期貸墊款		-10,000,000	-10,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-259,580,000	-585,739,764	-326,159,764	125.65
增加無形資產及其他資產	-2,850,000	-1,742,114	1,107,886	-38.87
投資活動之淨現金流入（流出）	**-252,234,000**	**-597,341,041**	**-345,107,041**	**136.82**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		33,274,986	33,274,986	--
增加基金、公積及填補短絀	256,586,000	281,279,592	24,693,592	9.62
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-41,174,694	-41,174,694	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**256,586,000**	**273,379,884**	**16,793,884**	**6.55**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-27,946,000**	**-304,641,733**	**-276,695,733**	**990.11**
期初現金及約當現金	**1,278,806,000**	**1,531,776,884**	**252,970,884**	**19.78**
期末現金及約當現金	**1,250,860,000**	**1,227,135,151**	**-23,724,849**	**-1.90**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債4,705,222元。2.土地分割重測增值等致淨增加7,190元並同額增加未實現重估增值。3.土地因圖簿不符截止記載減少面積價值97,200元，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114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	**7,089,569,923**	**100.00**	**6,925,347,683**	**100.00**	**164,222,240**	**2.37**
流動資產	**1,313,881,234**	**18.53**	**1,610,327,079**	**23.25**	**-296,445,845**	**-18.41**
現金	**1,227,135,151**	**17.31**	**1,531,776,884**	**22.12**	**-304,641,733**	**-19.89**
銀行存款	1,227,135,151	17.31	1,531,776,884	22.12	-304,641,733	-19.89
流動金融資產	**85,816,701**	**1.21**	**77,261,519**	**1.12**	**8,555,182**	**11.07**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,009,176	0.03	2,009,176	0.03		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,807,525	0.03	3,252,343	0.05	-1,444,818	-44.42
其他金融資產－流動	82,000,000	1.16	72,000,000	1.04	10,000,000	13.89
應收款項	**929,382**	**0.01**	**1,064,176**	**0.02**	**-134,794**	**-12.67**
其他應收款	929,382	0.01	1,064,176	0.02	-134,794	-12.67
預付款項			**224,500**	**-**	**-224,500**	**-100.00**
預付費用			224,500	-	-224,500	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**127,031,921**	**1.79**	**122,326,699**	**1.77**	**4,705,222**	**3.85**
準備金	**127,031,921**	**1.79**	**122,326,699**	**1.77**	**4,705,222**	**3.85**
退休及離職準備金	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
不動產、廠房及設備	**5,643,957,579**	**79.61**	**5,189,140,845**	**74.93**	**454,816,734**	**8.76**
土地	**2,536,016,671**	**35.77**	**2,536,131,959**	**36.62**	**-115,288**	**-**
土地	2,536,016,671	35.77	2,536,131,959	36.62	-115,288	-
土地改良物	**1,858,282,935**	**26.21**	**1,784,624,721**	**25.77**	**73,658,214**	**4.13**
土地改良物	3,566,264,957	50.30	3,385,932,093	48.89	180,332,864	5.33
累計折舊－土地改良物	-1,707,982,022	-24.09	-1,601,307,372	-23.12	-106,674,650	6.66
房屋及建築	**239,780,280**	**3.38**	**246,281,962**	**3.56**	**-6,501,682**	**-2.64**
房屋及建築	383,465,700	5.41	383,465,700	5.54		
累計折舊－房屋及建築	-143,685,420	-2.03	-137,183,738	-1.98	-6,501,682	4.74
機械及設備	**269,786,318**	**3.81**	**172,257,975**	**2.49**	**97,528,343**	**56.62**
機械及設備	314,190,093	4.43	202,000,573	2.92	112,189,520	55.54
累計折舊－機械及設備	-44,403,775	-0.63	-29,742,598	-0.43	-14,661,177	49.29
交通及運輸設備	**7,627,516**	**0.11**	**6,946,319**	**0.10**	**681,197**	**9.81**
交通及運輸設備	12,090,770	0.17	9,581,231	0.14	2,509,539	26.19

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-4,463,254	-0.06	-2,634,912	-0.04	-1,828,342	69.39
什項設備	**2,484,497**	**0.04**	**1,717,872**	**0.02**	**766,625**	**44.63**
什項設備	8,067,470	0.11	6,840,317	0.10	1,227,153	17.94
累計折舊－什項設備	-5,582,973	-0.08	-5,122,445	-0.07	-460,528	8.99
購建中固定資產	**729,979,362**	**10.30**	**441,180,037**	**6.37**	**288,799,325**	**65.46**
未完工程	729,979,362	10.30	441,180,037	6.37	288,799,325	65.46
無形資產	**4,491,989**	**0.06**	**3,353,060**	**0.05**	**1,138,929**	**33.97**
無形資產	**4,491,989**	**0.06**	**3,353,060**	**0.05**	**1,138,929**	**33.97**
電腦軟體	2,684,744	0.04	1,547,715	0.02	1,137,029	73.47
其他無形資產	1,807,245	0.03	1,805,345	0.03	1,900	0.11
其他資產	**207,200**	**-**	**200,000**	**-**	**7,200**	**3.60**
什項資產	**207,200**	**-**	**200,000**	**-**	**7,200**	**3.60**
存出保證金	207,200	-	200,000	-	7,200	3.60
合計	**7,089,569,923**	**100.00**	**6,925,347,683**	**100.00**	**164,222,240**	**2.37**

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**535,512,341**	**7.55**	**532,921,523**	**7.70**	**2,590,818**	**0.49**
流動負債	**7,376,551**	**0.10**	**1,591,247**	**0.02**	**5,785,304**	**363.57**
應付款項	**7,376,551**	**0.10**	**1,591,247**	**0.02**	**5,785,304**	**363.57**
應付代收款	805,393	0.01	740,894	0.01	64,499	8.71
應付費用	6,571,158	0.09	850,353	0.01	5,720,805	672.76
長期負債	**127,031,921**	**1.79**	**122,326,699**	**1.77**	**4,705,222**	**3.85**
長期債務	**127,031,921**	**1.79**	**122,326,699**	**1.77**	**4,705,222**	**3.85**
應計退休金負債	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
其他負債	**401,103,869**	**5.66**	**409,003,577**	**5.91**	**-7,899,708**	**-1.93**
遞延負債	**196,500,000**	**2.77**	**196,500,000**	**2.84**		
遞延收入	196,500,000	2.77	196,500,000	2.84		
負債準備	**125,869,529**	**1.78**	**125,869,529**	**1.82**		
其他負債準備	125,869,529	1.78	125,869,529	1.82		
什項負債	**78,734,340**	**1.11**	**86,634,048**	**1.25**	**-7,899,708**	**-9.12**
存入保證金	59,367,070	0.84	69,067,016	1.00	-9,699,946	-14.04
暫收及待結轉帳項	19,367,270	0.27	17,567,032	0.25	1,800,238	10.25
淨值	**6,554,057,582**	**92.45**	**6,392,426,160**	**92.30**	**161,631,422**	**2.53**
基金	**4,018,608,391**	**56.68**	**3,737,328,799**	**53.97**	**281,279,592**	**7.53**
基金	**4,018,608,391**	**56.68**	**3,737,328,799**	**53.97**	**281,279,592**	**7.53**
基金	4,018,608,391	56.68	3,737,328,799	53.97	281,279,592	7.53
公積	**342,427,185**	**4.83**	**342,427,185**	**4.94**		
資本公積	**9,611,791**	**0.14**	**9,611,791**	**0.14**		
受贈公積	4,330,595	0.06	4,330,595	0.06		
其他資本公積	5,281,196	0.07	5,281,196	0.08		
特別公積	**332,815,394**	**4.69**	**332,815,394**	**4.81**		
特別公積	332,815,394	4.69	332,815,394	4.81		
累積餘絀	**-379,940,576**	**-5.36**	**-260,400,472**	**-3.76**	**-119,540,104**	**45.91**
累積短絀	**-379,940,576**	**-5.36**	**-260,400,472**	**-3.76**	**-119,540,104**	**45.91**
累積短絀	-379,940,576	-5.36	-260,400,472	-3.76	-119,540,104	45.91
淨值其他項目	**2,572,962,582**	**36.29**	**2,573,070,648**	**37.15**	**-108,066**	**-**

南投農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**2,572,962,582**	**36.29**	**2,573,070,648**	**37.15**	**-108,066**	**-**
未實現重估增值	2,572,962,582	36.29	2,573,070,648	37.15	-108,066	-
合計	**7,089,569,923**	**100.00**	**6,925,347,683**	**100.00**	**164,222,240**	**2.37**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,400,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）20,895,309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

南投農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**5,455,960**	**5,455,960**	--	
使用規費收入		5,455,960	5,455,960	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入4,114,051元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入553,932元。 3.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入787,977元。

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114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	**182,361,000**	**161,593,820**	**-20,767,180**	**-11.39**	
其他補助收入	152,361,000	145,536,500	-6,824,500	-4.48	本項收入計有農田水利署補助145,536,500元。
雜項業務收入	30,000,000	16,057,320	-13,942,680	-46.48	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，因調整入帳科目，至實際收入較預算數低。本項收入計有: 1.調度水收入7,274,087元。 2.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入71,511元。 3.農田水利設施使用費收入8,711,722元。

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**8,575,000**	**12,934,401**	**4,359,401**	**50.84**	
利息收入	8,500,000	12,779,887	4,279,887	50.35	**主要係辦理轉存定期存款，致利息收入較預算數為高。**
投資賸餘	75,000	154,514	79,514	106.02	**主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期增加所致。**

南投農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**40,136,000**	**32,097,067**	**-8,038,933**	**-20.03**	
財產交易賸餘	10,000,000	133,615	-9,866,385	-98.66	變賣土地133,615元。
租賃收入	20,902,000	19,377,644	-1,524,356	-7.29	1.土地租金收入3,486,048元。 2.房屋租金收入15,489,596元。 3.中華電信、台灣大哥大等設定基地台租金收入402,000元。
資產使用及權利金收入	134,000	138,072	4,072	3.04	宿舍使用費收入138,072元。
違規罰款收入		1,472,491	1,472,491	--	工程等逾期罰款及品質違約金收入1,472,491元。
雜項收入	9,100,000	10,975,245	1,875,245	20.61	1.不動產占用使用補償金收入7,887,511元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入3,077,734元。 3.其他等收入10,000元

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**229,287,000**	**193,764,991**	**-35,522,009**	**-15.49**	
業務費用	229,287,000	193,764,991	-35,522,009	-15.49	
服務費用	85,234,000	54,597,538	-30,636,462	-35.94	
水電費	4,539,000	5,135,783	596,783	13.15	
郵電費	588,000	564,457	-23,543	-4.00	
旅運費	2,807,000	1,849,696	-957,304	-34.10	
印刷裝訂及公告費	229,000	33,579	-195,421	-85.34	
修理保養及保固費	67,072,000	39,598,861	-27,473,139	-40.96	
保險費	548,000	381,319	-166,681	-30.42	
一般服務費	7,451,000	6,068,293	-1,382,707	-18.56	
專業服務費	2,000,000	965,550	-1,034,450	-51.72	
材料及用品費	1,504,000	1,595,226	91,226	6.07	
使用材料費	310,000	139,223	-170,777	-55.09	
用品消耗	1,194,000	1,456,003	262,003	21.94	
租金與利息	1,110,000	948,013	-161,987	-14.59	
地租及水租	1,080,000	778,803	-301,197	-27.89	
交通及運輸設備租金	30,000	169,210	139,210	464.03	
折舊、折耗及攤銷	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91	
不動產、廠房及設備折舊	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91	
稅捐與規費（強制費）	2,053,000	1,398,440	-654,560	-31.88	
土地稅	950,000	851,592	-98,408	-10.36	
房屋稅	650,000	331,082	-318,918	-49.06	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	430,000	193,306	-236,694	-55.05	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,508,000	4,424,840	-83,160	-1.84	
捐助、補助與獎助	4,428,000	4,397,500	-30,500	-0.69	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	60,000	27,340	-32,660	-54.43	

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	20,000		-20,000	-100.00	
其他	150,000		-150,000	-100.00	
其他費用	150,000		-150,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 86,050 元。
   辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 4 人，計 86,050 元。
2. 約用人員：預算數 3,854,000 元，決算數 3,563,510 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、公文遞送一般行政等任務 7 人，計 3,563,510 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114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	**155,646,000**	**134,907,218**	**-20,738,782**	**-13.32**	
管理費用及總務費用	155,646,000	134,907,218	-20,738,782	-13.32	
用人費用	143,819,000	126,000,130	-17,818,870	-12.39	
正式員額薪資	80,399,000	74,420,905	-5,978,095	-7.44	
聘僱及兼職人員薪資	3,254,000	3,325,800	71,800	2.21	
加（夜）班費	5,514,000	3,990,711	-1,523,289	-27.63	
獎金	21,157,000	17,021,569	-4,135,431	-19.55	
退休及卹償金	17,809,000	13,392,117	-4,416,883	-24.80	
福利費	15,681,000	13,845,376	-1,835,624	-11.71	
提繳費	5,000	3,652	-1,348	-26.96	
服務費用	7,183,000	5,566,587	-1,616,413	-22.50	
水電費	1,141,000	1,028,466	-112,534	-9.86	
郵電費	719,000	415,774	-303,226	-42.17	
旅運費	609,000	453,183	-155,817	-25.59	
印刷裝訂及公告費	204,000	145,842	-58,158	-28.51	
修理保養及保固費	239,000	67,705	-171,295	-71.67	
一般服務費	397,000	256,100	-140,900	-35.49	
專業服務費	2,890,000	2,263,442	-626,558	-21.68	
公關慰勞費	702,000	601,015	-100,985	-14.39	
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82	
材料及用品費	3,722,000	2,312,617	-1,409,383	-37.87	
使用材料費	1,057,000	799,942	-257,058	-24.32	
用品消耗	2,665,000	1,512,675	-1,152,325	-43.24	
租金與利息	180,000	232,059	52,059	28.92	
地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
什項設備租金	120,000	232,059	112,059	93.38	
折舊、折耗及攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36	
攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36	

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114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	230,000	120,340	-109,660	-47.68	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	230,000	120,340	-109,660	-47.68	
其他		69,500	69,500	--	
其他費用		69,500	69,500	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數632,000元，決算數531,795元；員工慰勞費預算數70,000元，決算數69,220元；推展費預算數282,000元，決算數335,060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114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	**1,582,000**	**1,176,663**	**-405,337**	**-25.62**	
訓練費用	1,582,000	1,176,663	-405,337	-25.62	**主要係各項訓練講習、座談會實際辦理場次較預期減少及撙節相關業務開支，致費用較預算數為低。**
服務費用	1,015,000	786,397	-228,603	-22.52	
旅運費	815,000	653,247	-161,753	-19.85	
專業服務費	200,000	133,150	-66,850	-33.43	
材料及用品費	150,000	105,300	-44,700	-29.80	
用品消耗	150,000	105,300	-44,700	-29.80	
租金與利息		56,000	56,000	--	
交通及運輸設備租金		56,000	56,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	417,000	228,966	-188,034	-45.09	
競賽及交流活動費	417,000	228,966	-188,034	-45.09	

南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**1,444,818**	**1,444,818**	--	
投資短絀		1,444,818	1,444,818	--	**係因轉投資金融資產(台泥及農林)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所致。**
短絀、賠償與保險給付		1,444,818	1,444,818	--	
各項短絀		1,444,818	1,444,818	--	

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114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	**1,420,000**	**327,662**	**-1,092,338**	**-76.93**	
財產交易短絀	23,000	6,808	-16,192	-70.40	主要係因報廢固定資產6,808元。
短絀、賠償與保險給付	23,000	6,808	-16,192	-70.40	
各項短絀	23,000	6,808	-16,192	-70.40	
雜項費用	1,397,000	320,854	-1,076,146	-77.03	主要係撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用		9,753	9,753	--	
一般服務費		9,753	9,753	--	
材料及用品費	42,000		-42,000	-100.00	
用品消耗	42,000		-42,000	-100.00	
租金與利息	80,000		-80,000	-100.00	
地租及水租	80,000		-80,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,125,000	251,101	-873,899	-77.68	
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14	
捐助、補助與獎助	56,000	36,000	-20,000	-35.71	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	101,000	19,020	-81,980	-81.17	
競賽及交流活動費	828,000	66,081	-761,919	-92.02	
短絀、賠償與保險給付	150,000		-150,000	-100.00	
各項短絀	150,000		-150,000	-100.00	
其他		60,000	60,000	--	
其他費用		60,000	60,000	--	

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	3,385,932,093	383,465,700	202,000,573	9,581,231
減：以前年度已提折舊數	1,601,307,372	137,183,738	29,742,598	2,634,912
上年度期末帳面價值	1,784,624,721	246,281,962	172,257,975	6,946,319
加：本年度新增資產價值	143,582,008		25,489,380	159,215
減：本年度減少資產價值			5,647	1,161
加減：調整欄	36,750,856		87,265,223	2,466,604
減：本年度提列折舊數	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
本年度期末帳面價值	1,858,282,935	239,780,280	269,786,318	7,627,516
本年度提列折舊數	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
業務費用	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
合　　計	**106,674,650**	**6,501,682**	**15,220,613**	**1,943,461**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
6,840,317						3,987,819,914
5,122,445						1,775,991,065
1,717,872						2,211,828,849
1,227,153						170,457,756
						6,808
						126,482,683
460,528						130,800,934
2,484,497						2,377,961,546
460,528						130,800,934
460,528						130,800,934
460,528						**130,800,934**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 170,457,756 元，包括：土地改良物 143,582,008 元、機械及設備 25,489,380 元、交通及運輸設備 159,215 元、什項設備 1,227,153 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產報廢 6,808 元，包括：機械及設備 5,647 元(原成本 565,083 元，累計折舊 559,436 元)，交通及運輸設備 1,161 元(原成本 116,280 元，累計折舊 115,119 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 126,482,683 元，包括：土地改良物 36,750,856 元、機械及設備 87,265,223 元、交通及運輸設備 2,466,604 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**25,278**		**25,278**	**140,837**
土地	25,278		25,278	140,837
合計	**25,278**		**25,278**	**140,837**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
140,837	**140,837**	**18,056**	**133,615**	**10,000,000**	**-9,866,385**	**-98.66**
140,837	140,837	18,056	133,615	10,000,000	-9,866,385	-98.66
140,837	**140,837**	**18,056**	**133,615**	**10,000,000**	**-9,866,385**	**-98.66**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

(1) 南投縣草屯鎮茄苳山段 179-1 地號(南投縣草屯鎮公所)，帳面價值 25,278 元，變賣收入 140,837 元，加計未實現重估增值減少數 18,056 元，財產交易賸餘 133,615 元。(行政院 114 年 5 月 15 日院授財產公字第 11400149970 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**681,363**	**674,555**	**6,808**
機械及設備	565,083	559,436	5,647
交通及運輸設備	116,280	115,119	1,161
什項設備			
合　　計	**681,363**	**674,555**	**6,808**

註：本表資產報廢短絀決算數6,808元，包含財產交易短絀6,808元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		6,808	**23,000**	**-16,192**	**-70.40**
		5,647		5,647	--
		1,161		1,161	--
			23,000	-23,000	-100.00
		6,808	**23,000**	**-16,192**	**-70.40**

南投農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	**256,586,000**	**281,279,592**	**24,693,592**	
合　　計	**256,586,000**	**281,279,592**	**24,693,592**	

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		**243,146,000**	**326,103,000**
土地改良物		243,146,000	326,103,000
購建中固定資產			
機械及設備	**19,213,158**	**14,419,000**	
機械及設備	19,213,158	14,419,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**15,000**	
交通及運輸設備		15,000	
什項設備		**2,000,000**	
什項設備		2,000,000	
合計	**19,213,158**	**259,580,000**	**326,103,000**

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數14,647,000元，決算數8,251,031元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
1,400,000	**570,649,000**	**551,518,955**	**-19,130,045**	**19,000,000**
1,400,000	570,649,000	143,582,008	-427,066,992	19,000,000
		407,936,947	407,936,947	
-795,000	**32,837,158**	**32,834,441**	**-2,717**	
-795,000	32,837,158	25,489,380	-7,347,778	
		7,345,061	7,345,061	
148,000	**163,000**	**159,215**	**-3,785**	
148,000	163,000	159,215	-3,785	
-753,000	**1,247,000**	**1,227,153**	**-19,847**	
-753,000	1,247,000	1,227,153	-19,847	
	604,896,158	**585,739,764**	**-19,156,394**	**19,000,000**

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				**19,213,158**	**259,580,000**	**326,103,000**	
一次性項目				19,213,158	259,580,000	326,103,000	
土地改良物					243,146,000	326,103,000	1,400,000
機械及設備				19,213,158	14,419,000		-795,000
交通及運輸設備					15,000		148,000
什項設備					2,000,000		-753,000
合計				**19,213,158**	**259,580,000**	**326,103,000**	

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
604,896,158		**604,896,158**		**585,739,764**	**96.83**	**585,739,764**	**96.83**	
604,896,158		604,896,158		585,739,764	96.83	585,739,764	96.83	
570,649,000		570,649,000		551,518,955	96.65	551,518,955	96.65	
32,837,158		32,837,158		32,834,441	99.99	32,834,441	99.99	
163,000		163,000		159,215	97.68	159,215	97.68	
1,247,000		1,247,000		1,227,153	98.41	1,227,153	98.41	
604,896,158		**604,896,158**		**585,739,764**	**96.83**	**585,739,764**	**96.83**	

主要營運項目

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			**58,414,000**		**31,937,734**
輸水渠道改善及修補	**公里**	16.00	40,000,000	0.70	1,408,113
輸水渠道除草	**平方公尺**	57,050.00	2,282,000	57,862.00	4,095,071
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	35,000.00	14,000,000	58,244.00	24,302,550
構造物維護	**座**	164.00	2,132,000	164.00	2,132,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**435.00**	**291,450,000**	**399.00**	**266,521,483**
農田水利設施更新改善			**243,146,000**		**551,518,955**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	20.00	143,542,000	52.22	374,757,428
構造物更新改善	**座**	4.00	99,604,000	7.07	176,761,527

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-26,476,266	**-45.33**	
-15.30	-95.63	-38,591,887	-96.48	1.主要係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程施作，逐年改善渠道輸水損失及排水不良情形，致實際執行數量及金額較預期減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
812.00	1.42	1,813,071	79.45	1.主要係因雨量過多雜草生長快速及工資、原料上漲，致實際執行金額較預期增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
23,244.00	66.41	10,302,550	73.59	1.主要係因受颱風、豪雨影響，增加渠道淤積情形，致實際執行數量及金額較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-36.00	**-8.28**	**-24,928,517**	**-8.55**	
		308,372,955	**126.83**	
32.22	161.10	231,215,428	161.08	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。本年度奉准先行辦理數236,000,000元，決算數231,215,428元。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
3.07	76.75	77,157,527	77.46	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。本年度奉准先行辦理數90,103,000元，決算數77,157,527元。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	3,535,551,000	3,737,328,799	201,777,799	
加：	256,586,000	281,279,592	24,693,592	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	256,586,000	281,279,592	24,693,592	以現金增撥基金2億8,127萬9,592元，較預算數增加2,469萬3,592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，辦理農田水利設施改善計畫等2億4,360萬4,734元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金3,767萬4,858元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,792,137,000	4,018,608,391	226,471,391	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,690,488				1,690,488
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		318,688				318,688

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	75,000	154,514	79,514	1.依臺灣證券交易所114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1,280,890元(原投資成本1,690,488元，上年度評價調整科目餘額3,086,480元，本年度評價調整科目餘額1,805,590元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利154,514元。
-				1.依臺灣證券交易所114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163,928元(原投資成本318,688元，上年度評價調整科目餘額165,863元，本年度評價調整科目餘額1,935元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放現金股利。

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**2,850,000**	**1,744,914**	**-1,105,086**	**-38.77**	
電腦軟體	2,850,000	1,734,914	-1,115,086	-39.13	
其他無形資產		10,000	10,000	--	

南投農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**108**	**-15**	
專任人員	123	108	-15	
職員	94	79	-15	
技工	13	13		
工友	8	8		
約僱	8	8		
總　　計	**123**	**108**	**-15**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 3 人)：
   辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理及垃圾清運等工作 4 人。
2. 約用人員 (預算 8 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 7 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**80,399,000**	**3,254,000**	**5,514,000**		**21,157,000**
管理及總務費用	80,399,000	3,254,000	5,514,000		21,157,000
正式人員	80,399,000		5,273,000		20,714,000
職員	70,872,000		4,396,000		18,235,000
工員	9,527,000		877,000		2,479,000
聘僱人員		3,254,000	241,000		443,000
聘僱人員		3,254,000	241,000		443,000
合　　計	**80,399,000**	**3,254,000**	**5,514,000**		**21,157,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
17,809,000		**15,681,000**	**5,000**	**143,819,000**		**143,819,000**
17,809,000		15,681,000	5,000	143,819,000		143,819,000
17,609,000		15,071,000	5,000	139,071,000		139,071,000
17,025,000		13,069,000		123,597,000		123,597,000
584,000		2,002,000	5,000	15,474,000		15,474,000
200,000		610,000		4,748,000		4,748,000
200,000		610,000		4,748,000		4,748,000
17,809,000		**15,681,000**	**5,000**	**143,819,000**		**143,819,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**74,420,905**	**3,325,800**	**3,990,711**		**17,021,569**
管理及總務費用	74,420,905	3,325,800	3,990,711		17,021,569
正式人員	74,420,905		3,915,159		16,574,232
職員	64,693,045		3,448,066		14,164,129
工員	9,727,860		467,093		2,410,103
聘僱人員		3,325,800	75,552		447,337
聘僱人員		3,325,800	75,552		447,337
合　　計	**74,420,905**	**3,325,800**	**3,990,711**		**17,021,569**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
13,392,117		**13,845,376**	**3,652**	**126,000,130**		**126,000,130**
13,392,117		13,845,376	3,652	126,000,130		126,000,130
13,188,746		13,233,580	3,652	121,336,274		121,336,274
12,594,362		11,176,315		106,075,917		106,075,917
594,384		2,057,265	3,652	15,260,357		15,260,357
203,371		611,796		4,663,856		4,663,856
203,371		611,796		4,663,856		4,663,856
13,392,117		**13,845,376**	**3,652**	**126,000,130**		**126,000,130**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 86,050 元。
   辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 86,050 元。
2. 約用人員：預算數 3,854,000 元，決算數 3,563,510 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 3,563,510 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 123 人，10,457,000 元；決算數 113 人，9,359,549 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，10,050,000 元；決算數 99 人，7,012,020 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051266 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 123 人，650,000 元；決算數 120 人，650,000 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114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：計有客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：計有機車7輛。

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**143,819,000**	**126,000,130**	**-17,818,870**	**-12.39**
正式員額薪資	80,399,000	74,420,905	-5,978,095	-7.44
聘僱及兼職人員薪資	3,254,000	3,325,800	71,800	2.21
加（夜）班費	5,514,000	3,990,711	-1,523,289	-27.63
獎金	21,157,000	17,021,569	-4,135,431	-19.55
退休及卹償金	17,809,000	13,392,117	-4,416,883	-24.80
福利費	15,681,000	13,845,376	-1,835,624	-11.71
提繳費	5,000	3,652	-1,348	-26.96
服務費用	**93,432,000**	**60,960,275**	**-32,471,725**	**-34.75**
水電費	5,680,000	6,164,249	484,249	8.53
郵電費	1,307,000	980,231	-326,769	-25.00
旅運費	4,231,000	2,956,126	-1,274,874	-30.13
印刷裝訂及公告費	433,000	179,421	-253,579	-58.56
修理保養及保固費	67,311,000	39,666,566	-27,644,434	-41.07
保險費	548,000	381,319	-166,681	-30.42
一般服務費	7,848,000	6,334,146	-1,513,854	-19.29
專業服務費	5,090,000	3,362,142	-1,727,858	-33.95
公關慰勞費	702,000	601,015	-100,985	-14.39
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82
材料及用品費	**5,418,000**	**4,013,143**	**-1,404,857**	**-25.93**
使用材料費	1,367,000	939,165	-427,835	-31.30
用品消耗	4,051,000	3,073,978	-977,022	-24.12
租金與利息	**1,370,000**	**1,236,072**	**-133,928**	**-9.78**
地租及水租	1,190,000	778,803	-411,197	-34.55
交通及運輸設備租金	60,000	225,210	165,210	275.35
什項設備租金	120,000	232,059	112,059	93.38
折舊、折耗及攤銷	**135,240,000**	**131,406,919**	**-3,833,081**	**-2.83**
不動產、廠房及設備折舊	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91
攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36
稅捐與規費（強制費）	**2,053,000**	**1,398,440**	**-654,560**	**-31.88**

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	950,000	851,592	-98,408	-10.36
房屋稅	650,000	331,082	-318,918	-49.06
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	430,000	193,306	-236,694	-55.05
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**6,280,000**	**5,025,247**	**-1,254,753**	**-19.98**
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14
捐助、補助與獎助	4,484,000	4,433,500	-50,500	-1.13
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	391,000	166,700	-224,300	-57.37
競賽及交流活動費	1,265,000	295,047	-969,953	-76.68
短絀、賠償與保險給付	**173,000**	**1,451,626**	**1,278,626**	**739.09**
各項短絀	173,000	1,451,626	1,278,626	739.09
其他	**150,000**	**129,500**	**-20,500**	**-13.67**
其他費用	150,000	129,500	-20,500	-13.67
合 計	**387,935,000**	**331,621,352**	**-56,313,648**	**-14.52**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	632,000	531,795	-100,205	-15.86	
員工慰勞費	70,000	69,220	-780	-1.11	
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82	主要係辦理灌溉配水服務、用水協調、旱作灌溉、輪流灌溉、間歇灌溉、停灌補償及推廣管路灌溉設施等各項政策措施宣導較預計增加所致。
統計所需項目					
宿舍電費	10,000		-10,000	-100.00	
宿舍水費	3,000		-3,000	-100.00	
宿舍修護費	85,000		-85,000	-100.00	
宿舍保險費	20,000	18,257	-1,743	-8.72	
義（志）工服務費		2,330,100	2,330,100	--	
計時與計件人員酬金	7,088,000	3,563,510	-3,524,490	-49.72	
專技人員酬金	100,000		-100,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,000	269,500	-115,500	-30.00	
一般土地租金	1,160,000	772,383	-387,617	-33.42	
捐助國內團體	56,000	36,000	-20,000	-35.71	

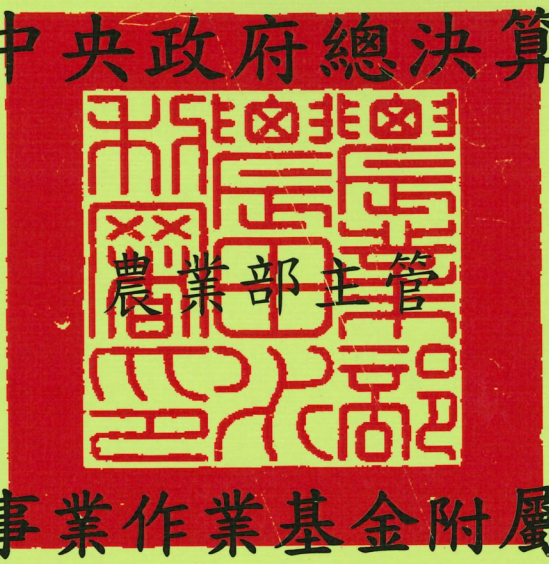
主辦會計人員：

機　關　長　官：

中 華 民 國 114 年 度

（114年1月1日至114年12月31日）

中央政府總決算



農田水利事業作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

農業部農田水利署 編

（共2冊 第2冊）

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

彰化農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 9-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 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.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…… 9-28

11.資產變賣明細表…… 9-32

12.資產報廢明細表…… 9-36

13.公庫撥補款明細表…… 9-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 9-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 9-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 9-44

17.基金數額增減明細表…… 9-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 9-48

19.無形資產明細表…… 9-50

20.員工人數彙計表…… 9-51

21.用人費用彙計表…… 9-54

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 9-59

23.各項費用彙計表…… 9-60

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 9-62

甲、總　說　明

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 3,563 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	5.21	4.00	1.21	30.25	1.主要係因輸水渠道年久老舊，且受天然災害損毀，致維護修補施作數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	673,411.00	480,000.00	193,411.00	40.29	1.主要係本年度降雨量偏多，為加強渠道清淤辦理疏濬，致整體除草施作數量較預期增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	388,947.00	140,000.00	248,947.00	177.82	1.主要係本年度降雨強度增加，加強渠道浚渫，致施作數量較預期增加。 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	190.00	200.00	-10.00	-5.00	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,036.00	1,084.00	-48.00	-4.43	

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	44.05	48.00	-3.95	-8.23	
構造物更新改善	座	155.00	240.00	-85.00	-35.42	1.主要係因以前年度積極辦理老舊構造物更新改善，致執行數量較預期低。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 11 億 1,715 萬 3,116 元，可用預算數 13 億 4,627 萬 9,505 元，執行率約 82.98%，係辦理價購圳路更新改善工程用地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公及事務設備等。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 5 億 9,811 萬 2,885 元 ，較預算數 6 億 137 萬 8,000 元，減少 326 萬 5,115 元，約減少 0.54%，主要係調度水收入低於預期，致雜項業務收入較預算數為低。
2. 業務外收入決算數 2 億 2,018 萬 1,458 元，較預算數 3 億 2,553 萬 5,000 元，減少 1 億 535 萬 3,542 元，約減少 32.36%，主要係處分非事業用地案件較預期減少，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 10 億 2,396 萬 6,617 元 ，較預算數 11 億 1,232 萬 1,000 元 ，減少 8,835 萬 4,383 元，約減少 7.94%，主要係輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致費用較預算數為低。

2.業務外費用決算數 2,272 萬 4,573 元 ，較預算數 491 萬元 ，增加 1,781 萬 4,573 元，約增加 362.82%，主要係返還上年度調度水使用費及撥付以前年度找補費用，致雜項費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 1,829 萬 4,343 元，業務總支出決算數 10 億 4,669 萬 1,190 元，收支相抵後本期短絀 2 億 2,839 萬 6,847 元 ，較預算短絀 1 億 9,031 萬 8,000 元，增加 3,807 萬 8,847 元，約增加 20.01%，主要係處分非事業用地案件較預期少，致財產交易賸餘減少所致。

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

三、餘絀撥補實況

短絀之部：5億4,692萬7,918元，包括本期短絀2億2,839萬6,847元及前期待填補之短絀3億1,853萬1,071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 5,952 萬 338 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 12 億 4,246 萬 5,754 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6 億 4,357 萬 7,466 元。

(四) 期初現金及約當現金 36 億 4,851 萬 8,878 元，本年度現金及約當現金之淨減 5 億 3,936 萬 7,950 元，期末現金及約當現金 31 億 915 萬 928 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 304 億 4,965 萬 2,976 元 (包含流動資產 64 億 1,133 萬 4,127 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 8,466 萬 2,776 元、不動產、廠房及設備 236 億 3,880 萬 4,079 元、無形資產 1,421 萬 4,794 元、其他資產 63 萬 7,200 元)，較上年度期末資產總額 300 億 5,710 萬 8,107 元，增加 3 億 9,254 萬 4,869 元，主要係國庫撥款覈實入帳以及土地改良物增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 6 億 4,272 萬 7,402 元 (包含流動負債 7,620 萬 426 元、長期負債 3 億8,466 萬 2,776 元、其他負債 1 億 8,186 萬 4,200 元)，較上年度期末負債總額 6 億 9,399 萬2,486 元，減少 5,126 萬 5,084 元，主要係減少應付工程款所致。

(三) 本年度期末淨值總額 298 億 692 萬 5,574 元 (包含基金 99 億 9,786 萬 756 元、公積 49 億 5,470 萬 89 元、累積餘絀-5億4,692萬7,918元、淨值其他項目 154 億 129 萬 2,647 元)，較上年度期末淨值總額293 億 6,311 萬 5,621 元，增加 4 億 4,380 萬 9,953 元，主要係國庫撥款，基金增加所致。

六、其他

無。

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114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	**601,378,000**	**100.00**	**598,112,885**	**100.00**	**-3,265,115**	**-0.54**	**627,351,486**	**100.00**
規費收入			**29,626,742**	**4.95**	**29,626,742**	--		
使用規費收入			29,626,742	4.95	29,626,742	--		
其他業務收入	**601,378,000**	**100.00**	**568,486,143**	**95.05**	**-32,891,857**	**-5.47**	**627,351,486**	**100.00**
其他補助收入	376,405,000	62.59	367,069,502	61.37	-9,335,498	-2.48	381,940,179	60.88
雜項業務收入	224,973,000	37.41	201,416,641	33.68	-23,556,359	-10.47	245,411,307	39.12
業務成本與費用	**1,112,321,000**	**184.96**	**1,023,966,617**	**171.20**	**-88,354,383**	**-7.94**	**993,160,156**	**158.31**
業務費用	**663,448,000**	**110.32**	**627,889,658**	**104.98**	**-35,558,342**	**-5.36**	**608,030,774**	**96.92**
業務費用	663,448,000	110.32	627,889,658	104.98	-35,558,342	-5.36	608,030,774	96.92
管理及總務費用	**446,963,000**	**74.32**	**394,990,379**	**66.04**	**-51,972,621**	**-11.63**	**383,243,778**	**61.09**
管理費用及總務費用	446,963,000	74.32	394,990,379	66.04	-51,972,621	-11.63	383,243,778	61.09
研究發展及訓練費用	**1,910,000**	**0.32**	**1,086,580**	**0.18**	**-823,420**	**-43.11**	**1,885,604**	**0.30**
訓練費用	1,910,000	0.32	1,086,580	0.18	-823,420	-43.11	1,885,604	0.30
業務賸餘（短絀）	**-510,943,000**	**-84.96**	**-425,853,732**	**-71.20**	**85,089,268**	**-16.65**	**-365,808,670**	**-58.31**
業務外收入	**325,535,000**	**54.13**	**220,181,458**	**36.81**	**-105,353,542**	**-32.36**	**226,159,115**	**36.05**
財務收入	**42,215,000**	**7.02**	**62,680,665**	**10.48**	**20,465,665**	**48.48**	**56,669,846**	**9.03**
利息收入	42,000,000	6.98	62,250,726	10.41	20,250,726	48.22	56,239,907	8.96
投資賸餘	215,000	0.04	429,939	0.07	214,939	99.97	429,939	0.07
其他業務外收入	**283,320,000**	**47.11**	**157,500,793**	**26.33**	**-125,819,207**	**-44.41**	**169,489,269**	**27.02**
財產交易賸餘	210,000,000	34.92	75,745,361	12.66	-134,254,639	-63.93	89,811,991	14.32
租賃收入	44,838,000	7.46	41,897,274	7.00	-2,940,726	-6.56	37,416,345	5.96
違規罰款收入	403,000	0.07	1,932,085	0.32	1,529,085	379.43	1,414,564	0.23
雜項收入	28,079,000	4.67	37,926,073	6.34	9,847,073	35.07	40,846,369	6.51
業務外費用	**4,910,000**	**0.82**	**22,724,573**	**3.80**	**17,814,573**	**362.82**	**16,026,998**	**2.55**
財務費用			**3,824,012**	**0.64**	**3,824,012**	--	**1,395,444**	**0.22**
投資短絀			3,824,012	0.64	3,824,012	--	1,395,444	0.22
其他業務外費用	**4,910,000**	**0.82**	**18,900,561**	**3.16**	**13,990,561**	**284.94**	**14,631,554**	**2.33**
財產交易短絀			894,538	0.15	894,538	--	1,425,484	0.23
雜項費用	4,910,000	0.82	18,006,023	3.01	13,096,023	266.72	13,206,070	2.11
業務外賸餘（短絀）	**320,625,000**	**53.32**	**197,456,885**	**33.01**	**-123,168,115**	**-38.42**	**210,132,117**	**33.50**

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	**-190,318,000**	**-31.65**	**-228,396,847**	**-38.19**	**-38,078,847**	**20.01**	**-155,676,553**	**-24.81**

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。

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	16,138,678	68,138,678	383,662,562
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	16,138,678	68,138,678	383,662,562
本期其他綜合餘絀合計	**-52,000,000**	**16,138,678**	**68,138,678**	**383,662,562**

餘絀撥補表

中華民國114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	**548,383,000**	**100.00**	**546,927,918**	**100.00**	**-1,455,082**	**-0.27**	**318,531,071**	**100.00**
本期短絀	190,318,000	34.71	228,396,847	41.76	38,078,847	20.01	155,676,553	48.87
前期待填補之短絀	358,065,000	65.29	318,531,071	58.24	-39,533,929	-11.04	162,854,518	51.13
待填補之短絀	**548,383,000**	**100.00**	**546,927,918**	**100.00**	**-1,455,082**	**-0.27**	**318,531,071**	**100.00**

彰化農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-190,318,000	-228,396,847	-38,078,847	20.01
利息股利之調整	-42,215,000	-62,680,665	-20,465,665	48.48
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-232,533,000	-291,077,512	-58,544,512	25.18
調整項目	232,057,000	287,917,185	55,860,185	24.07
未計利息股利之現金流入（流出）	-476,000	-3,160,327	-2,684,327	563.93
收取利息	42,000,000	62,250,726	20,250,726	48.22
收取股利	215,000	429,939	214,939	99.97
業務活動之淨現金流入（流出）	**41,739,000**	**59,520,338**	**17,781,338**	**42.60**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		4,601,276,696	4,601,276,696	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	218,000,000	75,968,559	-142,031,441	-65.15
增加流動金融資產及短期貸墊款		-4,751,276,696	-4,751,276,696	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,120,331,000	-1,165,715,417	-45,384,417	4.05
增加無形資產及其他資產	-2,200,000	-2,718,896	-518,896	23.59
投資活動之淨現金流入（流出）	**-904,531,000**	**-1,242,465,754**	**-337,934,754**	**37.36**
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		754,605,300	754,605,300	--
增加基金、公積及填補短絀	921,356,000	656,068,122	-265,287,878	-28.79
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-767,095,956	-767,095,956	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**921,356,000**	**643,577,466**	**-277,778,534**	**-30.15**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**58,564,000**	**-539,367,950**	**-597,931,950**	**--**
期初現金及約當現金	**3,215,203,000**	**3,648,518,878**	**433,315,878**	**13.48**
期末現金及約當現金	**3,273,767,000**	**3,109,150,928**	**-164,616,072**	**-5.03**

註：詳現金流量表附表。

彰化農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 15,980,764 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 6,498,701 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 11,602,098 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114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	**30,449,652,976**	**100.00**	**30,057,108,107**	**100.00**	**392,544,869**	**1.31**
流動資產	**6,411,334,127**	**21.06**	**6,805,403,550**	**22.64**	**-394,069,423**	**-5.79**
現金	**3,109,150,928**	**10.21**	**3,648,518,878**	**12.14**	**-539,367,950**	**-14.78**
銀行存款	3,109,150,928	10.21	3,648,518,878	12.14	-539,367,950	-14.78
流動金融資產	**3,301,582,863**	**10.84**	**3,155,406,875**	**10.50**	**146,175,988**	**4.63**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	6,050,862	0.02		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,255,305	0.01	8,079,317	0.03	-3,824,012	-47.33
其他金融資產－流動	3,291,276,696	10.81	3,141,276,696	10.45	150,000,000	4.78
預付款項	**600,336**	-	**1,477,797**	-	**-877,461**	**-59.38**
預付費用			201,849	-	-201,849	-100.00
其他預付款	600,336	-	1,275,948	-	-675,612	-52.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**384,662,776**	**1.26**	**368,682,012**	**1.23**	**15,980,764**	**4.33**
準備金	**384,662,776**	**1.26**	**368,682,012**	**1.23**	**15,980,764**	**4.33**
退休及離職準備金	384,662,776	1.26	368,682,012	1.23	15,980,764	4.33
不動產、廠房及設備	**23,638,804,079**	**77.63**	**22,868,171,052**	**76.08**	**770,633,027**	**3.37**
土地	**15,603,241,996**	**51.24**	**15,586,410,402**	**51.86**	**16,831,594**	**0.11**
土地	15,603,241,996	51.24	15,586,410,402	51.86	16,831,594	0.11
土地改良物	**6,464,112,850**	**21.23**	**5,932,335,984**	**19.74**	**531,776,866**	**8.96**
土地改良物	11,491,604,829	37.74	10,696,510,537	35.59	795,094,292	7.43
累計折舊－土地改良物	-5,027,491,979	-16.51	-4,764,174,553	-15.85	-263,317,426	5.53
房屋及建築	**336,505,723**	**1.11**	**337,617,229**	**1.12**	**-1,111,506**	**-0.33**
房屋及建築	620,696,917	2.04	605,832,689	2.02	14,864,228	2.45
累計折舊－房屋及建築	-284,191,194	-0.93	-268,215,460	-0.89	-15,975,734	5.96
機械及設備	**76,831,601**	**0.25**	**40,544,344**	**0.13**	**36,287,257**	**89.50**
機械及設備	98,357,951	0.32	55,649,715	0.19	42,708,236	76.74
累計折舊－機械及設備	-21,526,350	-0.07	-15,105,371	-0.05	-6,420,979	42.51
交通及運輸設備	**4,476,573**	**0.01**	**3,947,399**	**0.01**	**529,174**	**13.41**
交通及運輸設備	7,963,427	0.03	7,160,730	0.02	802,697	11.21
累計折舊－交通及運輸設備	-3,486,854	-0.01	-3,213,331	-0.01	-273,523	8.51

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**7,136,377**	**0.02**	**6,607,607**	**0.02**	**528,770**	**8.00**
什項設備	12,064,290	0.04	10,362,181	0.03	1,702,109	16.43
累計折舊－什項設備	-4,927,913	-0.02	-3,754,574	-0.01	-1,173,339	31.25
購建中固定資產	**1,146,498,959**	**3.77**	**960,708,087**	**3.20**	**185,790,872**	**19.34**
未完工程	1,146,498,959	3.77	960,708,087	3.20	185,790,872	19.34
無形資產	**14,214,794**	**0.05**	**14,751,193**	**0.05**	**-536,399**	**-3.64**
無形資產	**14,214,794**	**0.05**	**14,751,193**	**0.05**	**-536,399**	**-3.64**
電腦軟體	7,018,110	0.02	7,654,509	0.03	-636,399	-8.31
其他無形資產	7,196,684	0.02	7,096,684	0.02	100,000	1.41
其他資產	**637,200**	**-**	**100,300**	**-**	**536,900**	**535.29**
什項資產	**637,200**	**-**	**100,300**	**-**	**536,900**	**535.29**
存出保證金	100,300	-	100,300	-		
暫付及待結轉帳項	536,900	-			536,900	--
合計	**30,449,652,976**	**100.00**	**30,057,108,107**	**100.00**	**392,544,869**	**1.31**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**642,727,402**	**2.11**	**693,992,486**	**2.31**	**-51,265,084**	**-7.39**
流動負債	**76,200,426**	**0.25**	**130,478,612**	**0.43**	**-54,278,186**	**-41.60**
應付款項	**71,314,083**	**0.23**	**126,126,944**	**0.42**	**-54,812,861**	**-43.46**
應付代收款	59,273,997	0.19	58,948,867	0.20	325,130	0.55
應付費用	12,040,086	0.04	18,615,776	0.06	-6,575,690	-35.32
應付工程款			48,562,301	0.16	-48,562,301	-100.00
預收款項	**4,886,343**	**0.02**	**4,351,668**	**0.01**	**534,675**	**12.29**
預收收入	4,886,343	0.02	4,351,668	0.01	534,675	12.29
長期負債	**384,662,776**	**1.26**	**368,682,012**	**1.23**	**15,980,764**	**4.33**
長期債務	**384,662,776**	**1.26**	**368,682,012**	**1.23**	**15,980,764**	**4.33**
應計退休金負債	384,662,776	1.26	368,682,012	1.23	15,980,764	4.33
其他負債	**181,864,200**	**0.60**	**194,831,862**	**0.65**	**-12,967,662**	**-6.66**
遞延負債	**3,557,370**	**0.01**	**4,034,376**	**0.01**	**-477,006**	**-11.82**
遞延收入	3,557,370	0.01	4,034,376	0.01	-477,006	-11.82
負債準備	**57,866,559**	**0.19**	**57,866,559**	**0.19**		
其他負債準備	57,866,559	0.19	57,866,559	0.19		
什項負債	**120,440,271**	**0.40**	**132,930,927**	**0.44**	**-12,490,656**	**-9.40**
存入保證金	107,792,977	0.35	118,949,435	0.40	-11,156,458	-9.38
暫收及待結轉帳項	12,647,294	0.04	13,981,492	0.05	-1,334,198	-9.54
淨值	**29,806,925,574**	**97.89**	**29,363,115,621**	**97.69**	**443,809,953**	**1.51**
基金	**9,997,860,756**	**32.83**	**9,349,578,134**	**31.11**	**648,282,622**	**6.93**
基金	**9,997,860,756**	**32.83**	**9,349,578,134**	**31.11**	**648,282,622**	**6.93**
基金	9,997,860,756	32.83	9,349,578,134	31.11	648,282,622	6.93
公積	**4,954,700,089**	**16.27**	**4,946,914,589**	**16.46**	**7,785,500**	**0.16**
資本公積	**7,785,500**	**0.03**			**7,785,500**	--
受贈公積	7,785,500	0.03			7,785,500	--
特別公積	**4,946,914,589**	**16.25**	**4,946,914,589**	**16.46**		
特別公積	4,946,914,589	16.25	4,946,914,589	16.46		
累積餘絀	**-546,927,918**	**-1.80**	**-318,531,071**	**-1.06**	**-228,396,847**	**71.70**
累積短絀	**-546,927,918**	**-1.80**	**-318,531,071**	**-1.06**	**-228,396,847**	**71.70**

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
累積短絀	-546,927,918	-1.80	-318,531,071	-1.06	-228,396,847	71.70
淨值其他項目	**15,401,292,647**	**50.58**	**15,385,153,969**	**51.19**	**16,138,678**	**0.10**
累積其他綜合餘絀	**15,401,292,647**	**50.58**	**15,385,153,969**	**51.19**	**16,138,678**	**0.10**
未實現重估增值	15,401,292,647	50.58	15,385,153,969	51.19	16,138,678	0.10
合計	**30,449,652,976**	**100.00**	**30,057,108,107**	**100.00**	**392,544,869**	**1.31**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）162,653,150元，上年度信託代理與保證資產（負債）165,898,800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

彰化農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**29,626,742**	**29,626,742**	--	
使用規費收入		29,626,742	29,626,742	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。本收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入22,120,350元。 2.農田水利設施範圍內施設銜接農田水利設施之溝渠、箱涵、排水管線或其他構造物使用規費收入120,000元。 3.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入7,386,392元。

其他業務收入明細表

中華民國114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	**601,378,000**	**568,486,143**	**-32,891,857**	**-5.47**	
其他補助收入	376,405,000	367,069,502	-9,335,498	-2.48	本項收入計有農田水利署補助366,529,172元，另有彰化縣政府補助270,165元及彰化市公所補助270,165元。
雜項業務收入	224,973,000	201,416,641	-23,556,359	-10.47	本項收入計有： 1.調度水收入144,478,699元。 2.光電埤塘場使用費收入4,420,293元。 3.農田水利設施使用費收入10,464,149元。 4.經濟部產業園區管理局引用烏溪原水借道福馬圳供應彰濱工業區工業用水契約年費42,053,500元。

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**42,215,000**	**62,680,665**	**20,465,665**	**48.48**	
利息收入	42,000,000	62,250,726	20,250,726	48.22	係因增加定期存款，致利息收入較預算數增加。
投資賸餘	215,000	429,939	214,939	99.97	係認列轉投資金融資產(台泥)現金股利收入。

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114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	**283,320,000**	**157,500,793**	**-125,819,207**	**-44.41**	
財產交易賸餘	210,000,000	75,745,361	-134,254,639	-63.93	係因處分非事業用地案件低於預期，致收入較預算數減少。
租賃收入	44,838,000	41,897,274	-2,940,726	-6.56	本項收入計有： 1.土地租金收入23,640,849元。 2.房屋租金收入18,251,013元。 3.池塘租金收入5,412元。
違規罰款收入	403,000	1,932,085	1,529,085	379.43	係因違規罰款案件較預期多，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入1,639,287元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入292,798元。
雜項收入	28,079,000	37,926,073	9,847,073	35.07	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19,404,792元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入4,049,746元。 3.其他等收入14,471,535元。

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**663,448,000**	**627,889,658**	**-35,558,342**	**-5.36**	
業務費用	663,448,000	627,889,658	-35,558,342	-5.36	
用人費用	6,850,000	656,659	-6,193,341	-90.41	
加（夜）班費	6,850,000	656,659	-6,193,341	-90.41	
服務費用	182,712,000	238,445,031	55,733,031	30.50	
水電費	11,919,000	12,542,993	623,993	5.24	
郵電費	1,404,000	1,103,545	-300,455	-21.40	
旅運費	10,759,000	7,673,914	-3,085,086	-28.67	
印刷裝訂及公告費	42,000	37,450	-4,550	-10.83	
修理保養及保固費	127,496,000	196,134,707	68,638,707	53.84	
保險費	1,020,000	1,174,805	154,805	15.18	
一般服務費	16,202,000	10,579,341	-5,622,659	-34.70	
專業服務費	12,431,000	8,403,386	-4,027,614	-32.40	
推展費	1,439,000	794,890	-644,110	-44.76	
材料及用品費	5,089,000	2,742,127	-2,346,873	-46.12	
使用材料費	310,000	145,386	-164,614	-53.10	
用品消耗	4,779,000	2,596,741	-2,182,259	-45.66	
租金與利息	600,000	1,133,475	533,475	88.91	
地租及水租	600,000	561,575	-38,425	-6.40	
交通及運輸設備租金		571,900	571,900	--	
折舊、折耗及攤銷	440,718,000	370,417,310	-70,300,690	-15.95	
不動產、廠房及設備折舊	440,718,000	370,417,310	-70,300,690	-15.95	
稅捐與規費（強制費）	5,997,000	5,943,928	-53,072	-0.88	
土地稅	3,500,000	3,730,603	230,603	6.59	
房屋稅	1,500,000	1,361,856	-138,144	-9.21	
消費與行為稅	45,000	37,394	-7,606	-16.90	
規費	952,000	814,075	-137,925	-14.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	21,282,000	8,233,760	-13,048,240	-61.31	

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
捐助、補助與獎助	21,212,000	8,183,250	-13,028,750	-61.42	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	70,000	50,510	-19,490	-27.84	
其他	200,000	317,368	117,368	58.68	
其他費用	200,000	317,368	117,368	58.68	

註：詳業務費用明細表附表。

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,700,000 元，決算數 5,163,017 元。
   辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 8 人計 5,163,017 元。
2. 約用人員：預算數 3,049,000 元，決算數 2,531,474 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 4 人計 2,229,467 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 14 人計 302,007 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 1,439,000 元，決算數 794,890 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114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	**446,963,000**	**394,990,379**	**-51,972,621**	**-11.63**	
管理費用及總務費用	446,963,000	394,990,379	-51,972,621	-11.63	
用人費用	425,433,000	372,358,840	-53,074,160	-12.48	
正式員額薪資	241,074,000	225,048,931	-16,025,069	-6.65	
聘僱及兼職人員薪資	13,608,000	13,321,181	-286,819	-2.11	
加（夜）班費	16,123,000	9,619,430	-6,503,570	-40.34	
獎金	63,153,000	52,142,166	-11,010,834	-17.44	
退休及卹償金	50,034,000	33,622,276	-16,411,724	-32.80	
福利費	41,429,000	38,598,202	-2,830,798	-6.83	
提繳費	12,000	6,654	-5,346	-44.55	
服務費用	12,276,000	12,770,736	494,736	4.03	
水電費	2,942,000	3,380,374	438,374	14.90	
郵電費	1,325,000	1,279,022	-45,978	-3.47	
旅運費	1,237,000	993,002	-243,998	-19.72	
印刷裝訂及公告費	471,000	260,519	-210,481	-44.69	
修理保養及保固費	300,000	391,030	91,030	30.34	
一般服務費	1,095,000	1,061,437	-33,563	-3.07	
專業服務費	4,010,000	4,528,618	518,618	12.93	
公關慰勞費	846,000	828,854	-17,146	-2.03	
推展費	50,000	47,880	-2,120	-4.24	
材料及用品費	7,222,000	6,048,587	-1,173,413	-16.25	
使用材料費	3,000,000	2,971,040	-28,960	-0.97	
用品消耗	4,222,000	3,077,547	-1,144,453	-27.11	
租金與利息	323,000	365,760	42,760	13.24	
地租及水租	102,000	54,600	-47,400	-46.47	
機器租金	221,000	311,160	90,160	40.80	
折舊、折耗及攤銷	1,339,000	2,818,395	1,479,395	110.49	
攤銷	1,339,000	2,818,395	1,479,395	110.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	360,000	598,117	238,117	66.14	

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114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）	360,000	598,117	238,117	66.14	
其他	10,000	29,944	19,944	199.44	
其他費用	10,000	29,944	19,944	199.44	

註：管制性科目：公共關係費預算數677,000元，決算數663,902元；員工慰勞費預算數169,000元，決算數164,952元；推展費預算數50,000元，決算數47,880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114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	**1,910,000**	**1,086,580**	**-823,420**	**-43.11**	
訓練費用	1,910,000	1,086,580	-823,420	-43.11	**係因員工參與教育訓練研習較預期少，致費用較預算為低。**
服務費用	1,910,000	933,380	-976,620	-51.13	
旅運費	1,080,000	728,343	-351,657	-32.56	
專業服務費	830,000	205,037	-624,963	-75.30	
材料及用品費		153,200	153,200	--	
用品消耗		153,200	153,200	--	

財務費用明細表

中華民國114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		**3,824,012**	**3,824,012**	--	
投資短絀		3,824,012	3,824,012	--	**係認列轉投資金融資產(台泥、農林)股票評價調整所致。**
短絀、賠償與保險給付		3,824,012	3,824,012	--	
各項短絀		3,824,012	3,824,012	--	

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114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	**4,910,000**	**18,900,561**	**13,990,561**	**284.94**	
財產交易短絀		894,538	894,538	--	主要係因報廢固定資產(894,538元)造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付		894,538	894,538	--	
各項短絀		894,538	894,538	--	
雜項費用	4,910,000	18,006,023	13,096,023	266.72	主要係退還經濟部產業園區管理局113年度調度水使用費及撥付以前年度之找補費用，致費用較預算數為高。
服務費用	2,020,000	1,268,673	-751,327	-37.19	
保險費	20,000	5,871	-14,129	-70.65	
推展費	2,000,000	1,262,802	-737,198	-36.86	
材料及用品費	2,000,000	2,110,056	110,056	5.50	
用品消耗	2,000,000	2,110,056	110,056	5.50	
租金與利息	150,000	21,000	-129,000	-86.00	
交通及運輸設備租金	150,000	21,000	-129,000	-86.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	740,000	576,400	-163,600	-22.11	
會費	215,000	167,000	-48,000	-22.33	
捐助、補助與獎助	100,000	10,000	-90,000	-90.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	25,000	24,900	-100	-0.40	
競賽及交流活動費	400,000	374,500	-25,500	-6.38	
其他		14,029,894	14,029,894	--	
其他費用		14,029,894	14,029,894	--	

註：管制性科目：推展費預算數2,000,000元，決算數1,262,802元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	10,696,510,537	605,832,689	55,649,715	7,160,730
減：以前年度已提折舊數	4,764,174,553	268,215,460	15,105,371	3,213,331
上年度期末帳面價值	5,932,335,984	337,617,229	40,544,344	3,947,399
加：本年度新增資產價值	190,498,976	157,228	16,304,007	1,330,616
減：本年度減少資產價值	877,799		16,739	
加減：調整欄	692,375,089	8,876,279	28,078,105	
減：本年度提列折舊數	350,219,400	10,145,013	8,078,116	801,442
本年度期末帳面價值	6,464,112,850	336,505,723	76,831,601	4,476,573
本年度提列折舊數	350,219,400	10,145,013	8,078,116	801,442
業務費用	350,219,400	10,145,013	8,078,116	801,442
合　　計	**350,219,400**	**10,145,013**	**8,078,116**	**801,442**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
10,362,181						11,375,515,852
3,754,574						5,054,463,289
6,607,607						6,321,052,563
1,702,109						209,992,936
						894,538
						729,329,473
1,173,339						370,417,310
7,136,377						6,889,063,124
1,173,339						370,417,310
1,173,339						370,417,310
1,173,339						**370,417,310**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 209,992,936 元，包括：土地改良物 190,498,976 元、房屋及建築 157,228 元、機械及設備 16,304,007 元、交通及運輸設備 1,330,616 元、什項設備 1,702,109 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產報廢 894,538 元，包括：土地改良物 877,799 元(原成本 87,779,773 元，累計折舊 86,901,974 元)，機械及設備 16,739 元(原成本 1,673,876 元，累計折舊 1,657,137 元)，交通及運輸設備 0 元(原成本 527,919 元，累計折舊 527,919 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 729,329,473 元，包括：土地改良物 692,375,089 元、房屋及建築 8,876,279 元、機械及設備 28,078,105 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**2,185,319**		**2,185,319**	**75,968,559**
土地	2,185,319		2,185,319	75,968,559
合計	**2,185,319**		**2,185,319**	**75,968,559**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	75,968,559	**1,962,121**	**75,745,361**	**210,000,000**	**-134,254,639**	**-63.93**
	75,968,559	1,962,121	75,745,361	210,000,000	-134,254,639	-63.93
	75,968,559	**1,962,121**	**75,745,361**	**210,000,000**	**-134,254,639**	**-63.93**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分彰化縣伸港鄉新興段 352-1、364-1 地號土地，帳面價值 49,046 元，變賣收入 4,203,900 元，加計未實現重估增值減少數 40,638 元，財產交易賸餘 4,195,492 元。(農水署 113.9.19 農水企字第 1138030968 號函)
   (2) 處分彰化縣和美鎮和西段 1295-3、1295-16 地號土地，帳面價值 379,850 元，變賣收入 6,097,500 元，加計未實現重估增值減少數 337,050 元，財產交易賸餘 6,054,700 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032710、1138032711 號函)
   (3) 處分彰化縣田中鎮新卓乃潭段 324-1 地號等 7 筆土地，帳面價值 147,882 元，變賣收入 5,814,498 元，加計未實現重估增值減少數 118,126 元，財產交易賸餘 5,784,742 元。(農水署 113.10.29 農水企字第 1138031700、1138031701、1138031702、1138031703、1138031704、1138031705、1138031706 號函)
   (4) 處分彰化縣永靖鄉永發段 1041 地號土地，帳面價值 130,644 元，變賣收入 4,086,582 元，加計未實現重估增值減少數 109,470 元，財產交易賸餘 4,065,408 元。(農水署 113.12.9 農水企字第1138032477 號函)
   (5) 處分彰化縣福興鄉福園段 1025 地號土地，帳面價值 13,937 元，變賣收入 645,480 元，加計未實現重估增值減少數 9,536 元，財產交易賸餘 641,079 元。(農水署 114.3.17 農水企字第 1148035678 號函)
   (6) 處分彰化縣彰化市西勢子段西勢子小段 173-8、173-9 地號土地，帳面價值 158,100 元，變賣收入 3,177,500 元，加計未實現重估增值減少數 155,000 元，財產交易賸餘 3,174,400 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148007148 號函)
   (7) 處分彰化縣彰化市莿桐段 1498-2 地號土地，帳面價值 600,170 元，變賣收入 17,673,300 元，加計未實現重估增值減少數 578,270 元，財產交易賸餘 17,651,400 元。(農水署 114.7.17 農水企字第 1148038998 號函)
   (8) 處分彰化縣員林市新萬年段 17-1 地號土地，帳面價值 111,982 元，變賣收入 2,068,549 元，加計未實現重估增值減少數 96,429 元，財產交易賸餘 2,052,996 元。(農水署 114.8.12 農水企字第 1148039520 號函)
2. 農地重劃處分
   (1) 處分彰化縣鹿港鎮鹿犁段 252-5、253-1 地號土地，帳面價值 41,668 元，變賣收入 1,230,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,122 元，財產交易賸餘 1,225,454 元。(農水署 113.8.5 農水企字第 1138029565 號函)
   (2) 處分彰化縣福興鄉新生段 2436-1 地號土地，帳面價值 148,120 元，變賣收入 4,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 128,800 元，財產交易賸餘 4,780,680 元。(農水署 113.8.23 農水企字第 1138030171 號函)
   (3) 處分彰化縣秀水鄉復興段 331-6、332-1 地號土地，帳面價值 375,720 元，變賣收入 25,149,000 元，加計未實現重估增值減少數 327,240 元，財產交易賸餘 25,100,520 元。(農水署 113.8.5 農水企字第 1138029461 號函、農水署 113.8.5 農水企字第 1138029547 號函)

(4) 處分彰化縣和美鎮大雅段 462-1 地號土地案，帳面價值 28,200 元，變賣收入 1,022,250 元，加計未實現重估增值減少數 24,440 元，財產交易賸餘 1,018,490 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148037986 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**89,981,568**	**89,087,030**	**894,538**
土地改良物	87,779,773	86,901,974	877,799
機械及設備	1,673,876	1,657,137	16,739
交通及運輸設備	527,919	527,919	
合　　計	**89,981,568**	**89,087,030**	**894,538**

註：本表資產報廢短絀決算數894,538元，包括財產交易短絀894,538元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		894,538		**894,538**	--
		877,799		877,799	--
		16,739		16,739	--
		894,538		**894,538**	--

公庫撥補款明細表

中華民國114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	921,356,000	648,282,622	-273,073,378	
合　　計	921,356,000	648,282,622	-273,073,378	

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		**10,000,000**	
土地		10,000,000	
土地改良物	**212,247,122**	**1,077,748,000**	
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	**3,701,383**	**29,058,000**	
機械及設備	3,701,383	29,058,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**1,250,000**	
交通及運輸設備		1,250,000	
什項設備		**2,275,000**	
什項設備		2,275,000	
合計	**215,948,505**	**1,120,331,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數51,232,000元，決算數3,508,767元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-9,083,886	**916,114**	**916,114**		
-9,083,886	916,114	916,114		
-7,825,971	**1,282,169,151**	**1,094,812,762**	**-187,356,389**	**157,673,940**
-7,825,971	1,282,169,151	190,498,976	-1,091,670,175	157,673,940
		904,313,786	904,313,786	
157,228	**157,228**	**157,228**		
157,228	157,228	157,228		
27,244,904	**60,004,287**	**18,234,287**	**-41,770,000**	**41,770,000**
27,244,904	60,004,287	16,304,007	-43,700,280	41,770,000
		1,930,280	1,930,280	
80,616	**1,330,616**	**1,330,616**		
80,616	1,330,616	1,330,616		
-572,891	**1,702,109**	**1,702,109**		
-572,891	1,702,109	1,702,109		
10,000,000	**1,346,279,505**	**1,117,153,116**	**-229,126,389**	**199,443,940**

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				**215,948,505**	**1,120,331,000**		**10,000,000**
一次性項目				215,948,505	1,120,331,000		10,000,000
土地					10,000,000		-9,083,886
土地改良物				212,247,122	1,077,748,000		-7,825,971
房屋及建築							157,228
機械及設備				3,701,383	29,058,000		27,244,904
交通及運輸設備					1,250,000		80,616
什項設備					2,275,000		-572,891
合計				**215,948,505**	**1,120,331,000**		**10,000,000**

畫預算與實際進度比較表

114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
1,346,279,505		**1,346,279,505**		**1,117,153,116**	**82.98**	**1,117,153,116**	**82.98**	
1,346,279,505		1,346,279,505		1,117,153,116	82.98	1,117,153,116	82.98	
916,114		916,114		916,114	100.00	916,114	100.00	
1,282,169,151		1,282,169,151		1,094,812,762	85.39	1,094,812,762	85.39	
157,228		157,228		157,228	100.00	157,228	100.00	
60,004,287		60,004,287		18,234,287	30.39	18,234,287	30.39	主要係八卦山名間鄉旱灌區既有設施閥類及機電設備韌性工程尚施工中，且進度未達估驗計價，致執行數低於預期。
1,330,616		1,330,616		1,330,616	100.00	1,330,616	100.00	
1,702,109		1,702,109		1,702,109	100.00	1,702,109	100.00	
1,346,279,505		**1,346,279,505**		**1,117,153,116**	**82.98**	**1,117,153,116**	**82.98**	

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			**114,394,000**		**185,805,346**
輸水渠道改善及修補	**公里**	4.00	17,500,000	5.21	30,494,037
輸水渠道除草	**平方公尺**	480,000.00	24,000,000	673,411.00	47,161,330
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	140,000.00	56,000,000	388,947.00	93,215,576
構造物維護	**座**	200.00	16,894,000	190.00	14,934,403
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,084.00**	**903,000,000**	**1,036.00**	**860,885,844**
農田水利設施更新改善			**1,077,748,000**		**1,094,812,762**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	48.00	973,748,000	44.05	1,050,561,394
構造物更新改善	**座**	240.00	104,000,000	155.00	44,251,368

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	**%**	**金額**	**%**	
		71,411,346	**62.43**	
1.21	30.25	12,994,037	74.25	1.主要係因輸水渠道年久老舊，且受天然災害損毀，致維護修補施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
193,411.00	40.29	23,161,330	96.51	1.主要係本年度降雨量偏多，為加強渠道清淤辦理疏濬，致整體除草施作數量及金額較預期增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
248,947.00	177.82	37,215,576	66.46	1.主要係本年度降雨強度增加，加強渠道浚渫，致施作數量及金額較預期增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-10.00	-5.00	-1,959,597	-11.60	
-48.00	**-4.43**	**-42,114,156**	**-4.66**	
		17,064,762	**1.58**	
-3.95	-8.23	76,813,394	7.89	
-85.00	-35.42	-59,748,632	-57.45	1.主要係因以前年度積極辦理老舊構造物更新改善，致執行數量及金額較預期低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	9,784,765,000	9,349,578,134	-435,186,866	
加：	921,356,000	648,282,622	-273,073,378	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	921,356,000	648,282,622	-273,073,378	以現金增撥基金6億4,828萬2,622元，較預算數減少2億7,307萬3,378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，辦理農田水利設施改善計畫等3億6,202萬1,417元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億9,526萬1,205元。 3.中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算增撥基金8,100萬元。 4.中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算增撥基金1,000萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,706,121,000	9,997,860,756	-708,260,244	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		4,385,072				4,385,072
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		249,310				249,310
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		1,416,480				1,416,480

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	215,000	429,939	214,939	1.依臺灣證券交易所114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3,654,481元(原投資成本4,385,072元，上年度評價調整科目餘額9,243,994元，本年度評價調整科目餘額5,589,513元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利429,939元。
-				1.依臺灣證券交易所114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169,531元(原投資成本249,310元，上年度評價調整科目餘額251,803元，本年度評價調整科目餘額82,272元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放現金股利。
0.11				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-1,416,480元。

彰化農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**2,200,000**	**2,281,996**	**81,996**	**3.73**	
電腦軟體	2,200,000	2,181,996	-18,004	-0.82	
其他無形資產		100,000	100,000	--	

彰化農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**359**	**333**	**-26**	
專任人員	359	333	-26	
職員	270	247	-23	
技工	44	42	-2	
工友	17	14	-3	
約僱	28	30	2	
總　　計	**359**	**333**	**-26**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 0 人)：
   辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 8 人。
2. 約用人員 (預算 6 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 4 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 14 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，工友 3 名退離調整進用約僱人員 2 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農田水利署 114 年 8 月 15 日農水企字第 1148014460 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**241,074,000**	**13,608,000**	**22,973,000**		**63,153,000**
業務費用			6,850,000		
正式人員			6,039,000		
職員			5,261,000		
工員			778,000		
聘僱人員			811,000		
聘僱人員			811,000		
管理及總務費用	241,074,000	13,608,000	16,123,000		63,153,000
正式人員	241,074,000		15,163,000		61,360,000
職員	213,198,000		13,349,000		54,189,000
工員	27,876,000		1,814,000		7,171,000
聘僱人員		13,608,000	960,000		1,793,000
聘僱人員		13,608,000	960,000		1,793,000
合　　計	**241,074,000**	**13,608,000**	**22,973,000**		**63,153,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
50,034,000		**41,429,000**	**12,000**	**432,283,000**		**432,283,000**
				6,850,000		6,850,000
				6,039,000		6,039,000
				5,261,000		5,261,000
				778,000		778,000
				811,000		811,000
				811,000		811,000
50,034,000		41,429,000	12,000	425,433,000		425,433,000
49,187,000		39,033,000	12,000	405,829,000		405,829,000
47,473,000		32,596,000		360,805,000		360,805,000
1,714,000		6,437,000	12,000	45,024,000		45,024,000
847,000		2,396,000		19,604,000		19,604,000
847,000		2,396,000		19,604,000		19,604,000
50,034,000		**41,429,000**	**12,000**	**432,283,000**		**432,283,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**225,048,931**	**13,321,181**	**10,276,089**		**52,142,166**
業務費用			656,659		
正式人員			627,037		
職員			586,184		
工員			40,853		
聘僱人員			29,622		
聘僱人員			29,622		
管理及總務費用	225,048,931	13,321,181	9,619,430		52,142,166
正式人員	225,048,931		9,090,678		50,521,490
職員	198,659,677		8,186,770		42,935,093
工員	26,389,254		903,908		7,586,397
聘僱人員		13,321,181	528,752		1,620,676
聘僱人員		13,321,181	528,752		1,620,676
合　　計	**225,048,931**	**13,321,181**	**10,276,089**		**52,142,166**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
33,622,276		**38,598,202**	**6,654**	**373,015,499**		**373,015,499**
				656,659		656,659
				627,037		627,037
				586,184		586,184
				40,853		40,853
				29,622		29,622
				29,622		29,622
33,622,276		38,598,202	6,654	372,358,840		372,358,840
32,813,207		36,046,742	6,654	353,527,702		353,527,702
31,228,756		30,813,719		311,824,015		311,824,015
1,584,451		5,233,023	6,654	41,703,687		41,703,687
809,069		2,551,460		18,831,138		18,831,138
809,069		2,551,460		18,831,138		18,831,138
33,622,276		**38,598,202**	**6,654**	**373,015,499**		**373,015,499**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,700,000 元，決算數 5,163,017 元。
   辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作計 5,163,017 元。
2. 約用人員：預算數 3,049,000 元，決算數 2,531,474 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 2,229,467 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 302,007 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 359 人，31,836,000 元；決算數 333 人，28,334,415 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 331 人，30,135,000 元；決算數 303 人，23,807,751 元。
5. 其他獎金：預算數 359 人，1,182,000 元；決算數 0 元。

彰化農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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（8人座）	1	850,000	1	789,623			-60,377	-7.10	
合計	**1**	**850,000**	**1**	**789,623**			**-60,377**	**-7.10**	

註：管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車1輛；汰換後小客車2輛，客貨兩用貨車1輛。

彰化農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**432,283,000**	**373,015,499**	**-59,267,501**	**-13.71**
正式員額薪資	241,074,000	225,048,931	-16,025,069	-6.65
聘僱及兼職人員薪資	13,608,000	13,321,181	-286,819	-2.11
加（夜）班費	22,973,000	10,276,089	-12,696,911	-55.27
獎金	63,153,000	52,142,166	-11,010,834	-17.44
退休及卹償金	50,034,000	33,622,276	-16,411,724	-32.80
福利費	41,429,000	38,598,202	-2,830,798	-6.83
提繳費	12,000	6,654	-5,346	-44.55
服務費用	**198,918,000**	**253,417,820**	**54,499,820**	**27.40**
水電費	14,861,000	15,923,367	1,062,367	7.15
郵電費	2,729,000	2,382,567	-346,433	-12.69
旅運費	13,076,000	9,395,259	-3,680,741	-28.15
印刷裝訂及公告費	513,000	297,969	-215,031	-41.92
修理保養及保固費	127,796,000	196,525,737	68,729,737	53.78
保險費	1,040,000	1,180,676	140,676	13.53
一般服務費	17,297,000	11,640,778	-5,656,222	-32.70
專業服務費	17,271,000	13,137,041	-4,133,959	-23.94
公關慰勞費	846,000	828,854	-17,146	-2.03
推展費	3,489,000	2,105,572	-1,383,428	-39.65
材料及用品費	**14,311,000**	**11,053,970**	**-3,257,030**	**-22.76**
使用材料費	3,310,000	3,116,426	-193,574	-5.85
用品消耗	11,001,000	7,937,544	-3,063,456	-27.85
租金與利息	**1,073,000**	**1,520,235**	**447,235**	**41.68**
地租及水租	702,000	616,175	-85,825	-12.23
機器租金	221,000	311,160	90,160	40.80
交通及運輸設備租金	150,000	592,900	442,900	295.27
折舊、折耗及攤銷	**442,057,000**	**373,235,705**	**-68,821,295**	**-15.57**
不動產、廠房及設備折舊	440,718,000	370,417,310	-70,300,690	-15.95
攤銷	1,339,000	2,818,395	1,479,395	110.49
稅捐與規費（強制費）	**5,997,000**	**5,943,928**	**-53,072**	**-0.88**

彰化農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	3,500,000	3,730,603	230,603	6.59
房屋稅	1,500,000	1,361,856	-138,144	-9.21
消費與行為稅	45,000	37,394	-7,606	-16.90
規費	952,000	814,075	-137,925	-14.49
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**22,382,000**	**9,408,277**	**-12,973,723**	**-57.96**
會費	215,000	167,000	-48,000	-22.33
捐助、補助與獎助	21,312,000	8,193,250	-13,118,750	-61.56
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	455,000	673,527	218,527	48.03
競賽及交流活動費	400,000	374,500	-25,500	-6.38
短絀、賠償與保險給付		**4,718,550**	**4,718,550**	**--**
各項短絀		4,718,550	4,718,550	--
其他	**210,000**	**14,377,206**	**14,167,206**	**6,746.29**
其他費用	210,000	14,377,206	14,167,206	6,746.29
合 計	**1,117,231,000**	**1,046,691,190**	**-70,539,810**	**-6.31**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	677,000	663,902	-13,098	-1.93	
員工慰勞費	169,000	164,952	-4,048	-2.40	
推展費	3,489,000	2,105,572	-1,383,428	-39.65	
統計所需項目					
義（志）工服務費		2,807,250	2,807,250	--	
計時與計件人員酬金	11,408,000	2,531,474	-8,876,526	-77.81	
專技人員酬金	920,000	341,808	-578,192	-62.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	830,000	602,697	-227,303	-27.39	
一般土地租金	600,000	561,575	-38,425	-6.40	
捐助國內團體	100,000	10,000	-90,000	-90.00	

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

雲林農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 10-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 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.業務費用明細表…… 10-20

6.管理及總務費用明細表…… 10-23

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…… 10-40

13.公庫撥補款明細表…… 10-42

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 10-44

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 10-46

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 10-48

17.基金數額增減明細表…… 10-50

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 10-52

19.無形資產明細表…… 10-54

20.員工人數彙計表…… 10-55

21.用人費用彙計表…… 10-58

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 10-63

23.各項費用彙計表…… 10-64

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 10-66

甲、總　說　明

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 3,469 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	3.52	2.00	1.52	76.00	1.主要係因本年度災害頻繁，導致災後渠道修補工作增加。 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。
輸水渠道除草	平方公尺	1,012,173.02	1,500,000.00	-487,826.98	-32.52	1.主要係因渠道優化及修補，進而減少雜草增生範圍。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	358,784.38	290,368.00	68,416.38	23.56	1.主要係因預防災害發生於汛期前後及加強渠道清疏及維護。 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	536.00	250.00	286.00	114.40	1.主要係因預防颱風侵襲，加強構造物維護工作頻率。 2.後續將提前規劃並檢討提報機制。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	2,305.00	2,110.00	195.00	9.24	

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	128.72	156.00	-27.28	-17.49	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 14 億 2,069 萬 8,939 元，可用預算數 17 億 6,698 萬 6,273 元，執行率約 80.40%，係因(1)濁幹線 3K+207-11K+390 改善工程用地依徵收計畫積極辦理中，尚未達地價給付條件所致。(2)古坑調蓄池工程用地依徵收條例規定程序持續辦理中，致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 8 億 2,912 萬 2,312 元 ，較預算數 9 億 3,046 萬 9,000 元，減少 1 億 134 萬 6,688 元，約減少 10.89%，主要係因調度水等收入較預期減少所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 2,700 萬 5,719 元，較預算數 2 億 2,759 萬 1,000 元，減少 1 億 58 萬 5,281 元，約減少 44.20%，主要係因政府機關有償撥用地價款較預期少，另自辦處分之土地因地形畸零狹小不利完成處分，致財產交易賸餘較預期為低。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 14 億 6,177 萬 7,687 元 ，較預算數 14 億 9,196 萬 7,000 元 ，減少 3,018 萬 9,313 元，約減少 2.02%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少致用人費用減少所致。

2.業務外費用決算數 152 萬 4,377 元 ，較預算數 757 萬 2,000 元 ，減少 604 萬 7,623 元，約減少 79.87%，主要係因財產報廢低於預期及土地重測、登錄面積更正、圖簿不符減少不認列資產短絀等致費用減少所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9 億 5,612 萬 8,031 元，業務總支出決算數 14 億 6,330 萬 2,064 元，收支相抵後本期短絀 5 億 717 萬 4,033 元 ，較預算短絀 3 億 4,147 萬 9,000 元，增加 1 億 6,569 萬 5,033 元，約增加 48.52%，主要係因處分非事業用地較預期為低；調度水等收入較預期減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：9億5,912萬3,731元，包括本期短絀5億717萬4,033元及前期待填補之短絀4億5,194萬9,698元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,390 萬 4,873 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 16 億 4,738 萬 4,634 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 13 億 3,912 萬 2,562 元。

(四) 期初現金及約當現金 54 億 4,833 萬 4,400 元，本年度現金及約當現金之淨減 2 億 8,435 萬 7,199 元，期末現金及約當現金 51 億 6,397 萬 7,201 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 339 億 6,062 萬 996 元 (包含流動資產 54 億 3,612 萬 7,952 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 8,029 萬 6,863 元、不動產、廠房及設備 281 億 3,966 萬 3,969 元、無形資產 246 萬 2,786 元、其他資產 206 萬 9,426 元)，較上年度期末資產總額 331 億 1,927 萬 8,879 元，增加 8 億 4,134 萬 2,117 元，主要係購建中固定資產增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 10 億 1,606 萬 8,394 元 (包含流動負債 7,158 萬 2,991 元、長期負債 3 億 8,029 萬 6,863 元、其他負債 5 億 6,418 萬 8,540 元)，較上年度期末負債總額 9 億 7,250 萬 1,300 元，增加 4,356 萬 7,094 元，主要係因工程案件增加致存入保證金增加。

(三) 本年度期末淨值總額 329 億 4,455 萬 2,602 元 (包含基金 137 億 2,162 萬 1,147 元、公積 163 億 3,900 萬 2,930 元、累積餘絀-9 億 5,912 萬 3,731 元、淨值其他項目 38 億 4,305 萬 2,256 元)，較上年度期末淨值總額 321 億 4,677 萬 7,579 元，增加 7 億 9,777 萬 5,023 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114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	**930,469,000**	**100.00**	**829,122,312**	**100.00**	**-101,346,688**	**-10.89**	**859,402,316**	**100.00**
規費收入			**11,102,764**	**1.34**	**11,102,764**	--		
使用規費收入			11,102,764	1.34	11,102,764	--		
其他業務收入	**930,469,000**	**100.00**	**818,019,548**	**98.66**	**-112,449,452**	**-12.09**	**859,402,316**	**100.00**
其他補助收入	671,069,000	72.12	654,450,777	78.93	-16,618,223	-2.48	672,627,908	78.27
雜項業務收入	259,400,000	27.88	163,568,771	19.73	-95,831,229	-36.94	186,774,408	21.73
業務成本與費用	**1,491,967,000**	**160.35**	**1,461,777,687**	**176.30**	**-30,189,313**	**-2.02**	**1,438,502,512**	**167.38**
業務費用	**905,352,000**	**97.30**	**914,294,437**	**110.27**	**8,942,437**	**0.99**	**902,804,252**	**105.05**
業務費用	905,352,000	97.30	914,294,437	110.27	8,942,437	0.99	902,804,252	105.05
管理及總務費用	**581,155,000**	**62.46**	**542,596,322**	**65.44**	**-38,558,678**	**-6.63**	**531,676,028**	**61.87**
管理費用及總務費用	581,155,000	62.46	542,596,322	65.44	-38,558,678	-6.63	531,676,028	61.87
研究發展及訓練費用	**5,460,000**	**0.59**	**4,886,928**	**0.59**	**-573,072**	**-10.50**	**4,022,232**	**0.47**
訓練費用	5,460,000	0.59	4,886,928	0.59	-573,072	-10.50	4,022,232	0.47
業務賸餘（短絀）	**-561,498,000**	**-60.35**	**-632,655,375**	**-76.30**	**-71,157,375**	**12.67**	**-579,100,196**	**-67.38**
業務外收入	**227,591,000**	**24.46**	**127,005,719**	**15.32**	**-100,585,281**	**-44.20**	**173,853,713**	**20.23**
財務收入	**24,012,000**	**2.58**	**40,312,011**	**4.86**	**16,300,011**	**67.88**	**36,986,754**	**4.30**
利息收入	24,000,000	2.58	40,285,361	4.86	16,285,361	67.86	36,960,114	4.30
投資賸餘	12,000	-	26,650	-	14,650	122.08	26,640	-
其他業務外收入	**203,579,000**	**21.88**	**86,693,708**	**10.46**	**-116,885,292**	**-57.42**	**136,866,959**	**15.93**
財產交易賸餘	158,844,000	17.07	20,075,370	2.42	-138,768,630	-87.36	84,977,653	9.89
租賃收入	36,034,000	3.87	38,412,901	4.63	2,378,901	6.60	39,416,195	4.59
資產使用及權利金收入			446,800	0.05	446,800	--	437,600	0.05
違規罰款收入	1,000	-	4,457,447	0.54	4,456,447	445,644.70	1,157,240	0.13
雜項收入	8,700,000	0.94	23,301,190	2.81	14,601,190	167.83	10,878,271	1.27
業務外費用	**7,572,000**	**0.81**	**1,524,377**	**0.18**	**-6,047,623**	**-79.87**	**18,548,027**	**2.16**
財務費用			**246,116**	**0.03**	**246,116**	--	**88,702**	**0.01**
投資短絀			246,116	0.03	246,116	--	88,702	0.01
其他業務外費用	**7,572,000**	**0.81**	**1,278,261**	**0.15**	**-6,293,739**	**-83.12**	**18,459,325**	**2.15**
財產交易短絀	3,438,000	0.37	148,371	0.02	-3,289,629	-95.68	357,243	0.04
雜項費用	4,134,000	0.44	1,129,890	0.14	-3,004,110	-72.67	18,102,082	2.11

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	220,019,000	23.65	125,481,342	15.13	-94,537,658	-42.97	155,305,686	18.07
本期賸餘（短絀）	-341,479,000	-36.70	-507,174,033	-61.17	-165,695,033	48.52	-423,794,510	-49.31

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。

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-19,855,000	-88,706	19,766,294	133,938,751
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-19,855,000	-88,706	19,766,294	133,938,751
本期其他綜合餘絀合計	**-19,855,000**	**-88,706**	**19,766,294**	**133,938,751**

餘絀撥補表

中華民國114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	**600,977,000**	**100.00**	**959,123,731**	**100.00**	**358,146,731**	**59.59**	**451,949,698**	**100.00**
本期短絀	341,479,000	56.82	507,174,033	52.88	165,695,033	48.52	423,794,510	93.77
前期待填補之短絀	259,498,000	43.18	451,949,698	47.12	192,451,698	74.16	28,155,188	6.23
待填補之短絀	**600,977,000**	**100.00**	**959,123,731**	**100.00**	**358,146,731**	**59.59**	**451,949,698**	**100.00**

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-341,479,000	-507,174,033	-165,695,033	48.52
利息股利之調整	-24,012,000	-40,312,011	-16,300,011	67.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-365,491,000	-547,486,044	-181,995,044	49.79
調整項目	346,387,000	531,078,906	184,691,906	53.32
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,104,000	-16,407,138	2,696,862	-14.12
收取利息	24,000,000	40,285,361	16,285,361	67.86
收取股利	12,000	26,650	14,650	122.08
業務活動之淨現金流入（流出）	**4,908,000**	**23,904,873**	**18,996,873**	**387.06**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,856,768,000	1,856,768,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	178,700,000	23,314,305	-155,385,695	-86.95
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,106,768,000	-2,106,768,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,757,756,000	-1,420,698,939	337,057,061	-19.18
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,579,056,000**	**-1,647,384,634**	**-68,328,634**	**4.33**
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		345,577,610	345,577,610	--
增加基金、公積及填補短絀	1,673,886,000	1,289,948,106	-383,937,894	-22.94
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-100,000,000	-296,403,154	-196,403,154	196.40
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,573,886,000**	**1,339,122,562**	**-234,763,438**	**-14.92**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-262,000**	**-284,357,199**	**-284,095,199**	**108,433.28**
期初現金及約當現金	**4,068,803,000**	**5,448,334,400**	**1,379,531,400**	**33.91**
期末現金及約當現金	**4,068,541,000**	**5,163,977,201**	**1,095,436,201**	**26.92**

註：詳現金流量表附表。

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 1,339,080 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 988,823 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 87,726 元並同額減少未實現重估增值。
4. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 10,036 元並同額增加未實現重估增值。
5. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 138,860 元,同額減少未實現重估增值。
6. 雲林縣斗六市公所補助資本門經費尚未撥入增列其他應收款及遞延收入 1,357,355 元。
7. 受贈房屋及建築計 15,089,656 元並同額增加受贈公積。

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**33,960,620,996**	**100.00**	**33,119,278,879**	**100.00**	**841,342,117**	**2.54**
流動資產	**5,436,127,952**	**16.01**	**5,470,684,612**	**16.52**	**-34,556,660**	**-0.63**
現金	**5,163,977,201**	**15.21**	**5,448,334,400**	**16.45**	**-284,357,199**	**-5.22**
銀行存款	5,163,977,201	15.21	5,448,334,400	16.45	-284,357,199	-5.22
流動金融資產	**270,656,596**	**0.80**	**20,902,712**	**0.06**	**249,753,884**	**1,194.84**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	297,982	-	297,982	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	358,614	-	604,730	-	-246,116	-40.70
其他金融資產－流動	270,000,000	0.80	20,000,000	0.06	250,000,000	1,250.00
應收款項	**1,494,155**	**-**	**1,010,908**	**-**	**483,247**	**47.80**
應收收益	136,800	-	16,800	-	120,000	714.29
其他應收款	1,357,355	-	994,108	-	363,247	36.54
預付款項			**436,592**	**-**	**-436,592**	**-100.00**
預付費用			436,592	-	-436,592	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**380,296,863**	**1.12**	**378,957,783**	**1.14**	**1,339,080**	**0.35**
準備金	**380,296,863**	**1.12**	**378,957,783**	**1.14**	**1,339,080**	**0.35**
退休及離職準備金	380,296,863	1.12	378,957,783	1.14	1,339,080	0.35
不動產、廠房及設備	**28,139,663,969**	**82.86**	**27,264,793,151**	**82.32**	**874,870,818**	**3.21**
土地	**18,202,973,666**	**53.60**	**18,206,039,227**	**54.97**	**-3,065,561**	**-0.02**
土地	18,202,973,666	53.60	18,206,039,227	54.97	-3,065,561	-0.02
土地改良物	**7,750,592,565**	**22.82**	**7,138,760,255**	**21.55**	**611,832,310**	**8.57**
土地改良物	18,179,900,271	53.53	17,060,516,537	51.51	1,119,383,734	6.56
累計折舊－土地改良物	-10,429,307,706	-30.71	-9,921,756,282	-29.96	-507,551,424	5.12
房屋及建築	**408,523,036**	**1.20**	**404,703,618**	**1.22**	**3,819,418**	**0.94**
房屋及建築	877,407,786	2.58	862,318,130	2.60	15,089,656	1.75
累計折舊－房屋及建築	-468,884,750	-1.38	-457,614,512	-1.38	-11,270,238	2.46
機械及設備	**186,784,077**	**0.55**	**175,039,025**	**0.53**	**11,745,052**	**6.71**
機械及設備	709,198,313	2.09	692,723,785	2.09	16,474,528	2.38
累計折舊－機械及設備	-522,414,236	-1.54	-517,684,760	-1.56	-4,729,476	0.91
交通及運輸設備	**19,271,096**	**0.06**	**15,233,003**	**0.05**	**4,038,093**	**26.51**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	42,453,650	0.13	37,127,802	0.11	5,325,848	14.34
累計折舊－交通及運輸設備	-23,182,554	-0.07	-21,894,799	-0.07	-1,287,755	5.88
什項設備	**11,769,815**	**0.03**	**4,973,201**	**0.02**	**6,796,614**	**136.66**
什項設備	28,208,374	0.08	21,391,026	0.06	6,817,348	31.87
累計折舊－什項設備	-16,438,559	-0.05	-16,417,825	-0.05	-20,734	0.13
購建中固定資產	**1,559,749,714**	**4.59**	**1,320,044,822**	**3.99**	**239,704,892**	**18.16**
未完工程	1,559,749,714	4.59	1,320,044,822	3.99	239,704,892	18.16
無形資產	**2,462,786**	**0.01**	**2,773,907**	**0.01**	**-311,121**	**-11.22**
無形資產	**2,462,786**	**0.01**	**2,773,907**	**0.01**	**-311,121**	**-11.22**
電腦軟體	618,876	-	1,130,697	-	-511,821	-45.27
其他無形資產	1,843,910	0.01	1,643,210	-	200,700	12.21
其他資產	**2,069,426**	**0.01**	**2,069,426**	**0.01**		
什項資產	**2,069,426**	**0.01**	**2,069,426**	**0.01**		
催收款項	2,069,426	0.01	2,069,426	0.01		
合計	**33,960,620,996**	**100.00**	**33,119,278,879**	**100.00**	**841,342,117**	**2.54**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**1,016,068,394**	**2.99**	**972,501,300**	**2.94**	**43,567,094**	**4.48**
流動負債	**71,582,991**	**0.21**	**77,779,011**	**0.23**	**-6,196,020**	**-7.97**
應付款項	**39,357,215**	**0.12**	**45,641,413**	**0.14**	**-6,284,198**	**-13.77**
應付代收款	30,257,215	0.09	29,006,120	0.09	1,251,095	4.31
應付費用			3,543,000	0.01	-3,543,000	-100.00
其他應付款	9,100,000	0.03	13,092,293	0.04	-3,992,293	-30.49
預收款項	**32,225,776**	**0.09**	**32,137,598**	**0.10**	**88,178**	**0.27**
其他預收款	32,225,776	0.09	32,137,598	0.10	88,178	0.27
長期負債	**380,296,863**	**1.12**	**378,957,783**	**1.14**	**1,339,080**	**0.35**
長期債務	**380,296,863**	**1.12**	**378,957,783**	**1.14**	**1,339,080**	**0.35**
應計退休金負債	380,296,863	1.12	378,957,783	1.14	1,339,080	0.35
其他負債	**564,188,540**	**1.66**	**515,764,506**	**1.56**	**48,424,034**	**9.39**
遞延負債	**58,208,702**	**0.17**	**48,054,755**	**0.15**	**10,153,947**	**21.13**
遞延收入	58,208,702	0.17	48,054,755	0.15	10,153,947	21.13
負債準備	**125,803,205**	**0.37**	**125,803,205**	**0.38**		
其他負債準備	125,803,205	0.37	125,803,205	0.38		
什項負債	**380,176,633**	**1.12**	**341,906,546**	**1.03**	**38,270,087**	**11.19**
存入保證金	378,908,581	1.12	340,966,634	1.03	37,941,947	11.13
暫收及待結轉帳項	1,268,052	-	939,912	-	328,140	34.91
淨值	**32,944,552,602**	**97.01**	**32,146,777,579**	**97.06**	**797,775,023**	**2.48**
基金	**13,721,621,147**	**40.40**	**12,431,673,041**	**37.54**	**1,289,948,106**	**10.38**
基金	**13,721,621,147**	**40.40**	**12,431,673,041**	**37.54**	**1,289,948,106**	**10.38**
基金	13,721,621,147	40.40	12,431,673,041	37.54	1,289,948,106	10.38
公積	**16,339,002,930**	**48.11**	**16,323,913,274**	**49.29**	**15,089,656**	**0.09**
資本公積	**15,089,656**	**0.04**			**15,089,656**	--
受贈公積	15,089,656	0.04			15,089,656	--
特別公積	**16,323,913,274**	**48.07**	**16,323,913,274**	**49.29**		
特別公積	16,323,913,274	48.07	16,323,913,274	49.29		
累積餘絀	**-959,123,731**	**-2.82**	**-451,949,698**	**-1.36**	**-507,174,033**	**112.22**
累積短絀	**-959,123,731**	**-2.82**	**-451,949,698**	**-1.36**	**-507,174,033**	**112.22**

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
累積短絀	-959,123,731	-2.82	-451,949,698	-1.36	-507,174,033	112.22
淨值其他項目	**3,843,052,256**	**11.32**	**3,843,140,962**	**11.60**	**-88,706**	**-**
累積其他綜合餘絀	**3,843,052,256**	**11.32**	**3,843,140,962**	**11.60**	**-88,706**	**-**
未實現重估增值	3,843,052,256	11.32	3,843,140,962	11.60	-88,706	-
合計	**33,960,620,996**	**100.00**	**33,119,278,879**	**100.00**	**841,342,117**	**2.54**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）143,397,314元，上年度信託代理與保證資產（負債）285,001,803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

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**11,102,764**	**11,102,764**	--	
使用規費收入		11,102,764	11,102,764	--	**主要係因架橋埋管使用費及搭排費改列至使用規費收入，致收入較預算數高，本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,306,373元。 2.農田水利設施兼作搭配水使用規費收入5,791,391元。 3.銜接設施規費5,000元。**

其他業務收入明細表

中華民國114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	**930,469,000**	**818,019,548**	**-112,449,452**	**-12.09**	
其他補助收入	671,069,000	654,450,777	-16,618,223	-2.48	主要係因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有: 1.農田水利署補助652,343,000元。 2.遞延收入轉收入2,107,777元。
雜項業務收入	259,400,000	163,568,771	-95,831,229	-36.94	主要係因綠能及調度水收入較預估數減少及架橋埋管使用費及搭排費改列至使用規費收入，致收入較預算數低，本項收入計有: 1.調度水收入135,617,436元。 2.光電埤塘場使用費收入21,484,776元。 3.農田水利設施使用費收入5,534,157元。 4.雲林產業園區(竹圍子區)水處理設施淨水場及濁水機組用水維護管理費用932,402元。

雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**24,012,000**	**40,312,011**	**16,300,011**	**67.88**	
利息收入	24,000,000	40,285,361	16,285,361	67.86	主要係因利率調高及定存增加，致收入較預算數高。
投資賸餘	12,000	26,650	14,650	122.08	主要係因轉投資金融資產(台灣水泥)發放現金股利較預期為高所致。

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**203,579,000**	**86,693,708**	**-116,885,292**	**-57.42**	
財產交易賸餘	158,844,000	20,075,370	-138,768,630	-87.36	主要係因政府機關有償撥用地價款較預期少，另自辦處分之土地因地形畸零狹小不利完成處分，致收入較預算數低。
租賃收入	36,034,000	38,412,901	2,378,901	6.60	主要係因土地出租數量較預期為多，致收入較預算數高，本項收入計有: 1.土地租金收入16,734,415元。 2.房屋租金收入21,071,425元。 3.池塘租金收入607,061元。
資產使用及權利金收入		446,800	446,800	--	主要係因增加大樓地下室停車場收入，致收入較預算數高。
違規罰款收入	1,000	4,457,447	4,456,447	445,644.70	主要係因增加工程違約金、租約及太陽光電契約違約罰金等，致收入較預算數高，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入4,266,489元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入190,958元。
雜項收入	8,700,000	23,301,190	14,601,190	167.83	主要係因土地使用補償金收入較預期增加，致收入較預算數高，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入4,682,960元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					土方折價及空污費退款收入 295,700 元。 3.其他等收入 18,322,530元。

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**905,352,000**	**914,294,437**	**8,942,437**	**0.99**	
業務費用	905,352,000	914,294,437	8,942,437	0.99	
用人費用	2,640,000	2,054,062	-585,938	-22.19	
加（夜）班費	2,640,000	2,054,062	-585,938	-22.19	
服務費用	347,328,000	317,815,153	-29,512,847	-8.50	
水電費	34,164,000	28,725,757	-5,438,243	-15.92	
郵電費	1,111,000	1,357,798	246,798	22.21	
旅運費	23,471,000	9,457,164	-14,013,836	-59.71	
印刷裝訂及公告費	407,000	273,781	-133,219	-32.73	
修理保養及保固費	210,132,000	201,580,985	-8,551,015	-4.07	
保險費	2,710,000	2,055,389	-654,611	-24.16	
一般服務費	66,217,000	61,909,611	-4,307,389	-6.50	
專業服務費	9,111,000	11,548,112	2,437,112	26.75	
推展費	5,000	906,556	901,556	18,031.12	
材料及用品費	17,558,000	13,801,430	-3,756,570	-21.40	
使用材料費	10,105,000	7,751,505	-2,353,495	-23.29	
用品消耗	7,453,000	6,049,925	-1,403,075	-18.83	
租金與利息	4,079,000	6,286,115	2,207,115	54.11	
地租及水租	2,000,000	1,817,522	-182,478	-9.12	
房租		5,000	5,000	--	
機器租金	1,000	30,975	29,975	2,997.50	
交通及運輸設備租金	2,078,000	4,424,618	2,346,618	112.93	
什項設備租金		8,000	8,000	--	
折舊、折耗及攤銷	512,707,000	557,431,765	44,724,765	8.72	
不動產、廠房及設備折舊	512,707,000	557,431,765	44,724,765	8.72	
稅捐與規費（強制費）	7,100,000	5,615,885	-1,484,115	-20.90	
土地稅	3,160,000	2,361,866	-798,134	-25.26	
房屋稅	600,000	706,577	106,577	17.76	
消費與行為稅	12,000	11,700	-300	-2.50	

業務費用明細表

中華民國114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	3,328,000	2,535,742	-792,258	-23.81	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	13,940,000	10,898,428	-3,041,572	-21.82	
捐助、補助與獎助	13,740,000	10,507,500	-3,232,500	-23.53	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	200,000	390,928	190,928	95.46	
其他		391,599	391,599	--	
其他費用		391,599	391,599	--	

註：詳業務費用明細表附表。

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,953,000 元，決算數 1,875,573 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、環境整理、垃圾清運等工作 5 人，計 589,948 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 3 人計 708,950 元。
   (3) 辦理所屬大樓保全之服務工作 1 人計 412,675 元。
   (4) 辦理水脈新農力永續市集活動規劃設計主持等工作 6 人計 164,000 元。
2. 約用人員：預算數 46,031,000 元，決算數 46,969,667 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之約用人員及一般行政等任務 99 人計 46,969,667 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 5,000 元，決算數 906,556 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114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	**581,155,000**	**542,596,322**	**-38,558,678**	**-6.63**	
管理費用及總務費用	581,155,000	542,596,322	-38,558,678	-6.63	
用人費用	549,059,000	514,544,555	-34,514,445	-6.29	
正式員額薪資	317,311,000	308,157,904	-9,153,096	-2.88	
聘僱及兼職人員薪資	11,177,000	10,799,508	-377,492	-3.38	
加（夜）班費	16,317,000	13,593,965	-2,723,035	-16.69	
獎金	81,148,000	73,851,257	-7,296,743	-8.99	
退休及卹償金	63,760,000	54,823,664	-8,936,336	-14.02	
福利費	59,322,000	53,297,302	-6,024,698	-10.16	
提繳費	24,000	20,955	-3,045	-12.69	
服務費用	24,494,000	21,724,762	-2,769,238	-11.31	
水電費	4,358,000	4,287,511	-70,489	-1.62	
郵電費	2,964,000	2,173,316	-790,684	-26.68	
旅運費	2,409,000	1,093,900	-1,315,100	-54.59	
印刷裝訂及公告費	525,000	301,803	-223,197	-42.51	
修理保養及保固費	4,123,000	4,592,424	469,424	11.39	
保險費	1,230,000	200,751	-1,029,249	-83.68	
一般服務費	2,500,000	1,407,520	-1,092,480	-43.70	
專業服務費	5,374,000	6,560,850	1,186,850	22.09	
公關慰勞費	846,000	843,737	-2,263	-0.27	
推展費	165,000	262,950	97,950	59.36	
材料及用品費	5,625,000	4,718,208	-906,792	-16.12	
使用材料費	600,000	555,253	-44,747	-7.46	
用品消耗	5,025,000	4,162,955	-862,045	-17.16	
租金與利息	330,000	67,381	-262,619	-79.58	
交通及運輸設備租金	140,000	40,102	-99,898	-71.36	
什項設備租金	190,000	27,279	-162,721	-85.64	
折舊、折耗及攤銷	585,000	511,821	-73,179	-12.51	
攤銷	585,000	511,821	-73,179	-12.51	

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114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）	279,000	188,023	-90,977	-32.61	
消費與行為稅	150,000	111,847	-38,153	-25.44	
規費	129,000	76,176	-52,824	-40.95	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	710,000	825,500	115,500	16.27	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	490,000	461,500	-28,500	-5.82	
競賽及交流活動費	220,000	364,000	144,000	65.45	
其他	73,000	16,072	-56,928	-77.98	
其他費用	73,000	16,072	-56,928	-77.98	

註：管制性科目:公共關係費預算數 726,000 元,決算數 725,215 元；員工慰勞費預算數 120,000 元,決算數 118,522元；推展費預算數 165,000 元,決算數 262,950 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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
研究發展及訓練費用	**5,460,000**	**4,886,928**	**-573,072**	**-10.50**	
訓練費用	5,460,000	4,886,928	-573,072	-10.50	
服務費用	5,190,000	3,973,305	-1,216,695	-23.44	
旅運費	2,125,000	2,551,036	426,036	20.05	
印刷裝訂及公告費	15,000	80,219	65,219	434.79	
保險費		19,550	19,550	--	
專業服務費	3,050,000	1,322,500	-1,727,500	-56.64	
材料及用品費	240,000	559,367	319,367	133.07	
用品消耗	240,000	559,367	319,367	133.07	
租金與利息	30,000	283,876	253,876	846.25	
房租	30,000	113,400	83,400	278.00	
交通及運輸設備租金		170,476	170,476	--	
其他		70,380	70,380	--	
其他費用		70,380	70,380	--	

財務費用明細表

中華民國114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		**246,116**	**246,116**	--	
投資短絀		246,116	246,116	--	**主要係因有價證券年底公允價值之評價調整，致費用較預算數高。**
短絀、賠償與保險給付		246,116	246,116	--	
各項短絀		246,116	246,116	--	

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114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	**7,572,000**	**1,278,261**	**-6,293,739**	**-83.12**	
財產交易短絀	3,438,000	148,371	-3,289,629	-95.68	主要係因財產報廢低於預期，致費用較預算數低。
短絀、賠償與保險給付	3,438,000	148,371	-3,289,629	-95.68	
各項短絀	3,438,000	148,371	-3,289,629	-95.68	
雜項費用	4,134,000	1,129,890	-3,004,110	-72.67	主要係因土地重測、登錄面積更正、圖簿不符減少不認列資產短絀，致費用較預算數低。
材料及用品費	104,000		-104,000	-100.00	
用品消耗	104,000		-104,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	280,000	177,610	-102,390	-36.57	
會費	150,000	115,000	-35,000	-23.33	
捐助、補助與獎助	100,000	33,000	-67,000	-67.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,000	29,610	-390	-1.30	
短絀、賠償與保險給付	3,550,000		-3,550,000	-100.00	
各項短絀	3,550,000		-3,550,000	-100.00	
其他	200,000	952,280	752,280	376.14	
其他費用	200,000	952,280	752,280	376.14	

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	17,060,516,537	862,318,130	692,723,785	37,127,802
減：以前年度已提折舊數	9,921,756,282	457,614,512	517,684,760	21,894,799
上年度期末帳面價值	7,138,760,255	404,703,618	175,039,025	15,233,003
加：本年度新增資產價值	339,081,222	15,089,656	8,056,632	6,427,098
減：本年度減少資產價值	71,133		75,040	148
加減：調整欄	787,415,939		31,858,195	
減：本年度提列折舊數	514,593,718	11,270,238	28,094,735	2,388,857
本年度期末帳面價值	7,750,592,565	408,523,036	186,784,077	19,271,096
本年度提列折舊數	514,593,718	11,270,238	28,094,735	2,388,857
業務費用	514,593,718	11,270,238	28,094,735	2,388,857
合　　計	**514,593,718**	**11,270,238**	**28,094,735**	**2,388,857**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
21,391,026						18,674,077,280
16,417,825						10,935,368,178
4,973,201						7,738,709,102
7,882,881						376,537,489
2,050						148,371
						819,274,134
1,084,217						557,431,765
11,769,815						8,376,940,589
1,084,217						557,431,765
1,084,217						557,431,765
1,084,217						**557,431,765**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 361,447,833 元，包括：土地改良物 339,081,222 元、機械及設備 8,056,632 元、交通及運輸設備 6,427,098 元、什項設備 7,882,881 元。
   (2) 受贈資產，包括房屋及建築 15,089,656 元。
   經濟部水利署中區水資源分署將農田水利文物陳列館贈與雲林管理處，致增加房屋及建築 15,089,656 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產報廢 148,371 元，包括：土地改良物 71,133 元(原成本 7,113,427 元，累計折舊 7,042,294 元)，機械及設備 75,040 元(原成本 23,440,299 元，累計折舊 23,365,259 元)，交通及運輸設備 148 元(原成本 1,101,250 元，累計折舊 1,101,102 元)，什項設備 2,050 元(原成本 1,065,533 元，累計折舊 1,063,483 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 819,274,134 元，包括：土地改良物 787,415,939 元、機械及設備 31,858,195 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**4,099,914**		**4,099,914**	**23,314,305**
土地	4,099,914		4,099,914	23,314,305
合計	**4,099,914**		**4,099,914**	**23,314,305**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
23,314,305	**860,979**	**20,075,370**	**158,844,000**	**-138,768,630**	**-87.36**	
23,314,305	860,979	20,075,370	158,844,000	-138,768,630	-87.36	
23,314,305	**860,979**	**20,075,370**	**158,844,000**	**-138,768,630**	**-87.36**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

(1) 雲林縣古坑鄉高林北段 301-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 19,596 元，變賣收入 65,320 元，加計未實現重估增值減少數 4,115 元，財產交易賸餘 49,839 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(2) 雲林縣古坑鄉高林南段 1173-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 50,749 元，變賣收入 146,905 元，加計未實現重估增值減少數 10,657 元，財產交易賸餘 106,813 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(3) 雲林縣古坑鄉高林南段 1178-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 5,084 元，變賣收入 14,718 元，加計未實現重估增值減少數 1,068 元，財產交易賸餘 10,702 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(4) 雲林縣古坑鄉水碓東段 268-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 7,854 元，變賣收入 24,684 元，加計未實現重估增值減少數 1,649 元，財產交易賸餘 18,479 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(5) 雲林縣古坑鄉荷苞段 422-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,128 元，變賣收入 3,760 元，加計未實現重估增值減少數 237 元，財產交易賸餘 2,869 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(6) 雲林縣古坑鄉荷苞段 436-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 408,034 元，變賣收入 1,291,308 元，加計未實現重估增值減少數 85,687 元，財產交易賸餘 968,961 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(7) 雲林縣古坑鄉荷苞段 441-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,292 元，變賣收入 3,949 元，加計未實現重估增值減少數 271 元，財產交易賸餘 2,928 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(8) 雲林縣古坑鄉荷苞段 446-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 896 元，變賣收入 2,739 元，加計未實現重估增值減少數 188 元，財產交易賸餘 2,031 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(9) 雲林縣古坑鄉荷苞段 464-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 218,855 元，變賣收入 668,723 元，加計未實現重估增值減少數 45,960 元，財產交易賸餘 495,828 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(10) 雲林縣古坑鄉荷苞段 515-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 324,709 元，變賣收入 992,167 元，加計未實現重估增值減少數 68,189 元，財產交易賸餘 735,647 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(11) 雲林縣古坑鄉荷苞段 542-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 332,118 元，變賣收入 1,014,805 元，加計未實現重估增值減少數 69,745 元，財產交易賸餘 752,432 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(12) 雲林縣古坑鄉荷苞段 544-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 6,484 元，變賣收入 19,811 元，加計未實現重估增值減少數 1,362 元，財產交易賸餘 14,689 元。(行政院

113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(13) 雲林縣古坑鄉荷苞段 545-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 1,958 元，變賣收入 5,984 元，加計未實現重估增值減少數 411 元，財產交易賸餘 4,437 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(14) 雲林縣古坑鄉荷苞段 546-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 50,911 元，變賣收入 155,562 元，加計未實現重估增值減少數 10,691 元，財產交易賸餘 115,342 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(15) 雲林縣古坑鄉荷苞段 934-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 138,198 元，變賣收入 400,048 元，加計未實現重估增值減少數 29,022 元，財產交易賸餘 290,872 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(16) 雲林縣古坑鄉荷苞段 937-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 39,258 元，變賣收入 113,641 元，加計未實現重估增值減少數 8,244 元，財產交易賸餘 82,627 元。(行政院 113.11.4 院授財產公字第 11300358400 號函)

(17) 雲林縣褒忠鄉新湖段 1-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 213,780 元，變賣收入 722,780 元，加計未實現重估增值減少數 44,894 元，財產交易賸餘 553,894 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(18) 雲林縣褒忠鄉有才段 455-2 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 310,944 元，變賣收入 1,013,948 元，加計未實現重估增值減少數 65,298 元，財產交易賸餘 768,302 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(19) 雲林縣褒忠鄉有才段 459-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 720 元，變賣收入 2,348 元，加計未實現重估增值減少數 151 元，財產交易賸餘 1,779 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(20) 雲林縣褒忠鄉有才段 540-1 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 150,540 元，變賣收入 490,890 元，加計未實現重估增值減少數 31,613 元，財產交易賸餘 371,963 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(21) 雲林縣褒忠鄉有才段 541 地號土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 106,987 元，變賣收入 348,870 元，加計未實現重估增值減少數 22,467 元，財產交易賸餘 264,350 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11300394380 號函)

(22) 雲林縣北港鎮扶朝家段 627-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 90,000 元，變賣收入 300,000 元，加計未實現重估增值減少數 18,900 元，財產交易賸餘 228,900 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(23) 雲林縣北港鎮扶朝段 20-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 8,400 元，變賣收入 28,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,764 元，財產交易賸餘 21,364 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(24) 雲林縣北港鎮扶朝段 21-2 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 30,000 元，變賣收入 100,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 76,300 元。(行政院

114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

(25) 雲林縣北港鎮扶朝段 23-1 地號土地有償撥用案(雲林縣交通工務局)，帳面價值 15,000 元，變賣收入 50,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,150 元，財產交易賸餘 38,150 元。(行政院 114.5.12 院授財產公字第 11400151900 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分雲林縣麥寮鄉成德段 284-1 地號土地，帳面價值 66,607 元，變賣收入 2,788,200 元，加計未實現重估增值減少數 13,987 元，財產交易賸餘 2,735,580 元。(農水署 113.9.13 農水企字第 1138030829 號函)

(2) 處分雲林縣麥寮鄉永吉段 965-21 地號土地，帳面價值 1,045 元，變賣收入 22,780 元，加計未實現重估增值減少數 219 元，財產交易賸餘 21,954 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148037279 號函)

(3) 處分雲林縣二崙鄉崙北段 375-2 地號土地，帳面價值 216,351 元，變賣收入 1,836,945 元，加計未實現重估增值減少數 45,434 元，財產交易賸餘 1,666,028 元。(農水署 114.4.28 農水企字第 1148037281 號函)

(4) 處分雲林縣斗六市林頭段 1147-8 地號土地，帳面價值 9,900 元，變賣收入 177,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,079 元，財產交易賸餘 169,179 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037735 號函)

(5) 處分雲林縣斗六市林頭段 1147-7 地號土地，帳面價值 26,400 元，變賣收入 472,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,544 元，財產交易賸餘 451,144 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037737 號函)

(6) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 495 地號土地，帳面價值 56,500 元，變賣收入 1,423,800 元，加計未實現重估增值減少數 11,865 元，財產交易賸餘 1,379,165 元。(農水署 113.11.21 農水企字第 1138032197 號函)

(7) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 504-1 地號土地，帳面價值 28,500 元，變賣收入 798,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,985 元，財產交易賸餘 775,485 元。(農水署 113.11.19 農水企字第 1138032198 號函)

(8) 處分雲林縣褒忠鄉三湖段 504-4 地號土地，帳面價值 30,000 元，變賣收入 840,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 816,300 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032199 號函)

(9) 處分雲林縣虎尾鎮北平段 252-22 地號土地，帳面價值 116,727 元，變賣收入 1,197,200 元，加計未實現重估增值減少數 24,513 元，財產交易賸餘 1,104,986 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148037309 號函)

(10) 處分雲林縣虎尾鎮北平段 252-23 地號土地，帳面價值 115,947 元，變賣收入 1,189,200 元，加計未實現重估增值減少數 24,349 元，財產交易賸餘 1,097,602 元。(農水署 114.5.7 農水企字第 1148037311 號函)

(11) 處分雲林縣莿桐鄉樹子腳段 3006-2 地號土地，帳面價值 41,040 元，變賣收入 270,000 元，加

計未實現重估增值減少數 8,618 元，財產交易賸餘 237,578 元。(農水署 114.7.4 農水企字第 1148038384 號函)

(12) 處分雲林縣褒忠鄉馬鳴段 1921-2 地號土地，帳面價值 3,864 元，變賣收入 16,560 元，加計未實現重估增值減少數 811 元，財產交易賸餘 13,507 元。(農水署 114.6.2 農水企字第 1148037736 號函)

(13) 處分雲林縣斗六市新溪洲段 428 地號土地，帳面價值 53,006 元，變賣收入 280,620 元，加計未實現重估增值減少數 11,131 元，財產交易賸餘 238,745 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148038993 號函)

(14) 處分雲林縣斗六市新溪洲段 429 地號土地，帳面價值 34,269 元，變賣收入 181,422 元，加計未實現重估增值減少數 7,196 元，財產交易賸餘 154,349 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148038992 號函)

(15) 處分雲林縣斗南鎮石龜溪段 1242-1 地號土地，帳面價值 77,400 元，變賣收入 537,500 元，加計未實現重估增值減少數 16,254 元，財產交易賸餘 476,354 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148039264 號函)

(16) 處分雲林縣斗南鎮石龜溪段 1242-3 地號土地，帳面價值 32,400 元，變賣收入 225,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,804 元，財產交易賸餘 199,404 元。(農水署 114.7.25 農水企字第 1148039263 號函)

(17) 處分雲林縣虎尾鎮平和厝段 80-13 地號土地，帳面價值 38,220 元，變賣收入 318,500 元，加計未實現重估增值減少數 8,026 元，財產交易賸餘 288,306 元。(農水署 114.7.17 農水企字第 1148038912 號函)

(18) 處分雲林縣元長鄉龍岩厝段 1565 地號土地，帳面價值 42,000 元，變賣收入 292,500 元，加計未實現重估增值減少數 8,820 元，財產交易賸餘 259,320 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148041051 號函)

(19) 處分雲林縣口湖鄉金湖段 996 地號土地，帳面價值 97,753 元，變賣收入 740,550 元，加計未實現重估增值減少數 20,528 元，財產交易賸餘 663,325 元。(農水署 114.10.9 農水企字第 1148041052 號函)

3. 農地重劃處分

(1) 處分雲林縣四湖鄉林厝寮段 937-4 地號土地，帳面價值 49,119 元，變賣收入 104,248 元，加計未實現重估增值減少數 10,315 元，財產交易賸餘 65,444 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148001045 號函)

(2) 處分雲林縣四湖鄉林厝寮段 938-3 地號土地，帳面價值 96,071 元，變賣收入 209,920 元，加計未實現重估增值減少數 20,175 元，財產交易賸餘 134,024 元。(農水署 114.1.22 農水企字第 1148001045 號函)

(3) 處分雲林縣台西鄉萬興段 308 地號土地，帳面價值 105,300 元，變賣收入 473,900 元，加計未實現重估增值減少數 22,113 元，財產交易賸餘 390,713 元。(農水署 114.5.20 農水企字第 1148037579 號函)

單位：新臺幣元

4. 區段徵收

(1) 雲林縣斗六市大潭段社口小段 185-9 地號土地區段徵收案(雲林縣政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 436,500 元，加計未實現重估增值減少數 23,940 元，財產交易賸餘 346,440 元。（雲林縣政府 112.11.3 府地發一字第 1122726180A 公告）

(2) 雲林縣斗六市大潭段社口小段 185-12 地號土地區段徵收案(雲林縣政府)，帳面價值 114,000 元，變賣收入 501,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,940 元，財產交易賸餘 410,940 元。（雲林縣政府 112.11.3 府地發一字第 1122726180A 公告）

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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**32,720,509**	**32,572,138**	**148,371**
土地改良物	7,113,427	7,042,294	71,133
機械及設備	23,440,299	23,365,259	75,040
交通及運輸設備	1,101,250	1,101,102	148
什項設備	1,065,533	1,063,483	2,050
合　　計	**32,720,509**	**32,572,138**	**148,371**

註：本表資產報廢短絀決算數148,371元，包含財產交易短絀148,371元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		148,371	**3,438,000**	**-3,289,629**	**-95.68**
		71,133	3,438,000	-3,366,867	-97.93
		75,040		75,040	--
		148		148	--
		2,050		2,050	--
		148,371	**3,438,000**	**-3,289,629**	**-95.68**

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	**1,673,886,000**	**1,289,948,106**	**-383,937,894**	
合　　計	**1,673,886,000**	**1,289,948,106**	**-383,937,894**	

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		**10,000,000**	
土地		10,000,000	
土地改良物		**1,713,226,000**	
土地改良物		1,713,226,000	
購建中固定資產			
機械及設備	**9,230,273**	**26,600,000**	
機械及設備	9,230,273	26,600,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**6,800,000**	
交通及運輸設備		6,800,000	
什項設備		**1,130,000**	
什項設備		1,130,000	
合計	**9,230,273**	**1,757,756,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數101,316,000元，決算數19,407,265元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
	10,000,000	**262,080**	**-9,737,920**	
	10,000,000	262,080	-9,737,920	
-6,782,000	**1,706,444,000**	**1,371,976,611**	**-334,467,389**	**327,875,417**
-6,782,000	1,706,444,000	339,081,222	-1,367,362,778	327,875,417
		1,032,895,389	1,032,895,389	
147,000	**35,977,273**	**34,150,269**	**-1,827,004**	
147,000	35,977,273	8,056,632	-27,920,641	
		26,093,637	26,093,637	
-135,000	**6,665,000**	**6,427,098**	**-237,902**	
-135,000	6,665,000	6,427,098	-237,902	
6,770,000	**7,900,000**	**7,882,881**	**-17,119**	
6,770,000	7,900,000	7,882,881	-17,119	
	1,766,986,273	**1,420,698,939**	**-346,287,334**	**327,875,417**

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				**9,230,273**	**1,757,756,000**		
一次性項目				9,230,273	1,757,756,000		
土地					10,000,000		
土地改良物					1,713,226,000		-6,782,000
機械及設備				9,230,273	26,600,000		147,000
交通及運輸設備					6,800,000		-135,000
什項設備					1,130,000		6,770,000
合計				**9,230,273**	**1,757,756,000**		

畫預算與實際進度比較表

114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(%)					
1,766,986,273		**1,766,986,273**		**1,420,698,939**	**80.40**	**1,420,698,939**	**80.40**	
1,766,986,273		1,766,986,273		1,420,698,939	80.40	1,420,698,939	80.40	
10,000,000		10,000,000		262,080	2.62	262,080	2.62	主要係因(1)濁幹線3K+207-11K+390改善工程用地依徵收計畫積極辦理中，尚未達地價給付條件所致。（2)古坑調蓄池工程用地依徵收條例規定程序持續辦理中，致執行率未達預期。
1,706,444,000		1,706,444,000		1,371,976,611	80.40	1,371,976,611	80.40	
35,977,273		35,977,273		34,150,269	94.92	34,150,269	94.92	
6,665,000		6,665,000		6,427,098	96.43	6,427,098	96.43	
7,900,000		7,900,000		7,882,881	99.78	7,882,881	99.78	
1,766,986,273		**1,766,986,273**		**1,420,698,939**	**80.40**	**1,420,698,939**	**80.40**	

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			**180,092,000**		**184,166,508**
輸水渠道改善及修補	**公里**	2.00	10,000,000	3.52	17,654,340
輸水渠道除草	**平方公尺**	1,500,000.00	90,000,000	1,012,173.02	60,730,375
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	290,368.00	72,592,000	358,784.38	89,696,368
構造物維護	**座**	250.00	7,500,000	536.00	16,085,425
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,110.00**	**1,171,050,000**	**2,305.00**	**1,279,135,556**
農田水利設施更新改善			**1,713,226,000**		**1,388,861,472**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	156.00	1,713,226,000	128.72	1,388,861,472

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		4,074,508	**2.26**	
1.52	76.00	7,654,340	76.54	1.主要係因本年度災害頻繁，導致災後渠道修補工作增加。 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。
-487,826.98	-32.52	-29,269,625	-32.52	1.主要係因渠道優化及修補，進而減少雜草增生範圍。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
68,416.38	23.56	17,104,368	23.56	1.主要係因預防災害發生於汛期前後及加強渠道清疏及維護。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
286.00	114.40	8,585,425	114.47	1.主要係因預防颱風侵襲，加強構造物維護工作頻率，且工資及材料費用均提高。 2.後續將提前規劃並檢討提報機制。
195.00	**9.24**	**108,085,556**	**9.23**	
		-324,364,528	**-18.93**	
-27.28	-17.49	-324,364,528	-18.93	

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114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	12,312,309,000	12,431,673,041	119,364,041	
加：	1,673,886,000	1,289,948,106	-383,937,894	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	1,673,886,000	1,289,948,106	-383,937,894	以現金增撥基金12億8,994萬8,106元，較預算數減少3億8,393萬7,894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，辦理農田水利設施改善計畫等4億3,812萬4,220元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金4億6,682萬9,886元。 3.中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算增撥基金3億8,499萬4,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	13,986,195,000	13,721,621,147	-264,573,853	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		267,912				267,912
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		30,070				30,070

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	12,000	26,650	14,650	1.依臺灣證券交易所114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226,525元(原投資成本267,912元，上年度評價調整科目餘額576,892元，本年度評價調整科目餘額350,367 元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利26,650元。
-				1.依臺灣證券交易所114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19,591元(原投資成本30,070元，上年度評價調整科目餘額27,838元，本年度評價調整科目餘額8,247元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。

雲林農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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		**200,700**	**200,700**	**--**	
其他無形資產		200,700	200,700	--	

雲林農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**613**	**446**	**-167**	
專任人員	613	446	-167	
職員	482	317	-165	
技工	77	76	-1	
工友	27	26	-1	
約僱	27	27		
總　　計	**613**	**446**	**-167**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 8 人)：
   (1) 辦理景觀環境清潔整理、樹木砍伐、除草等工作 3 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 5 人。
   (3) 辦理本處大樓保全之服務工作 1 人。
   (4) 辦理水脈新農力永續市集活動規劃設計主持等工作 6 人。
2. 約用人員 (預算 96 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之約用人員及一般行政等任務 99 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**317,311,000**	**11,177,000**	**18,957,000**		**81,148,000**
業務費用			2,640,000		
正式人員			2,605,000		
職員			2,333,000		
工員			272,000		
聘僱人員			35,000		
聘僱人員			35,000		
管理及總務費用	317,311,000	11,177,000	16,317,000		81,148,000
正式人員	317,311,000		15,819,000		79,750,000
職員	269,721,000		12,881,000		67,790,000
工員	47,590,000		2,938,000		11,960,000
聘僱人員		11,177,000	498,000		1,398,000
聘僱人員		11,177,000	498,000		1,398,000
合　　計	**317,311,000**	**11,177,000**	**18,957,000**		**81,148,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總計**
63,760,000		**59,322,000**	**24,000**	**551,699,000**		**551,699,000**
				2,640,000		2,640,000
				2,605,000		2,605,000
				2,333,000		2,333,000
				272,000		272,000
				35,000		35,000
				35,000		35,000
63,760,000		59,322,000	24,000	549,059,000		549,059,000
63,017,000		57,137,000	24,000	533,058,000		533,058,000
60,088,000		46,455,000		456,935,000		456,935,000
2,929,000		10,682,000	24,000	76,123,000		76,123,000
743,000		2,185,000		16,001,000		16,001,000
743,000		2,185,000		16,001,000		16,001,000
63,760,000		**59,322,000**	**24,000**	**551,699,000**		**551,699,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**308,157,904**	**10,799,508**	**15,648,027**		**73,851,257**
業務費用			2,054,062		
正式人員			2,012,789		
職員			1,891,187		
工員			121,602		
聘僱人員			41,273		
聘僱人員			41,273		
管理及總務費用	308,157,904	10,799,508	13,593,965		73,851,257
正式人員	308,157,904		13,105,921		72,502,493
職員	260,983,091		11,386,443		59,625,350
工員	47,174,813		1,719,478		12,877,143
聘僱人員		10,799,508	488,044		1,348,764
聘僱人員		10,799,508	488,044		1,348,764
合　　計	**308,157,904**	**10,799,508**	**15,648,027**		**73,851,257**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
54,823,664		**53,297,302**	**20,955**	**516,598,617**		**516,598,617**
				2,054,062		2,054,062
				2,012,789		2,012,789
				1,891,187		1,891,187
				121,602		121,602
				41,273		41,273
				41,273		41,273
54,823,664		53,297,302	20,955	514,544,555		514,544,555
53,496,558		51,187,107	20,955	498,470,938		498,470,938
50,642,852		41,443,293		424,081,029		424,081,029
2,853,706		9,743,814	20,955	74,389,909		74,389,909
1,327,106		2,110,195		16,073,617		16,073,617
1,327,106		2,110,195		16,073,617		16,073,617
54,823,664		**53,297,302**	**20,955**	**516,598,617**		**516,598,617**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,953,000 元，決算數 1,875,573 元。
   (1) 辦理景觀環境清潔整理、樹木砍伐、除草等工作計 708,950 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運及等工作計 589,948 元。
   (3) 辦理本處大樓保全之服務工作計 412,675 元。
   (4) 辦理水脈新農力永續市集活動規劃設計主持等工作計 164,000 元。
2. 約用人員：預算數 46,031,000 元，決算數 46,969,667 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之約用及一般行政任務人員計 46,969,667 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 517 人，41,061,000 元；決算數 469 人，38,965,879 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 490 人，39,664,000 元；決算數 421 人，34,885,378 元。
5. 其他獎金：預算數 303 人，423,000 元；決算數 0 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114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：計有客貨兩用車8輛。(114年度報廢小客車1輛)

2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、吊車1輛。

雲林農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**551,699,000**	**516,598,617**	**-35,100,383**	**-6.36**
正式員額薪資	317,311,000	308,157,904	-9,153,096	-2.88
聘僱及兼職人員薪資	11,177,000	10,799,508	-377,492	-3.38
加（夜）班費	18,957,000	15,648,027	-3,308,973	-17.46
獎金	81,148,000	73,851,257	-7,296,743	-8.99
退休及卹償金	63,760,000	54,823,664	-8,936,336	-14.02
福利費	59,322,000	53,297,302	-6,024,698	-10.16
提繳費	24,000	20,955	-3,045	-12.69
服務費用	**377,012,000**	**343,513,220**	**-33,498,780**	**-8.89**
水電費	38,522,000	33,013,268	-5,508,732	-14.30
郵電費	4,075,000	3,531,114	-543,886	-13.35
旅運費	28,005,000	13,102,100	-14,902,900	-53.22
印刷裝訂及公告費	947,000	655,803	-291,197	-30.75
修理保養及保固費	214,255,000	206,173,409	-8,081,591	-3.77
保險費	3,940,000	2,275,690	-1,664,310	-42.24
一般服務費	68,717,000	63,317,131	-5,399,869	-7.86
專業服務費	17,535,000	19,431,462	1,896,462	10.82
公關慰勞費	846,000	843,737	-2,263	-0.27
推展費	170,000	1,169,506	999,506	587.94
材料及用品費	**23,527,000**	**19,079,005**	**-4,447,995**	**-18.91**
使用材料費	10,705,000	8,306,758	-2,398,242	-22.40
用品消耗	12,822,000	10,772,247	-2,049,753	-15.99
租金與利息	**4,439,000**	**6,637,372**	**2,198,372**	**49.52**
地租及水租	2,000,000	1,817,522	-182,478	-9.12
房租	30,000	118,400	88,400	294.67
機器租金	1,000	30,975	29,975	2,997.50
交通及運輸設備租金	2,218,000	4,635,196	2,417,196	108.98
什項設備租金	190,000	35,279	-154,721	-81.43
折舊、折耗及攤銷	**513,292,000**	**557,943,586**	**44,651,586**	**8.70**
不動產、廠房及設備折舊	512,707,000	557,431,765	44,724,765	8.72

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	585,000	511,821	-73,179	-12.51
稅捐與規費（強制費）	**7,379,000**	**5,803,908**	**-1,575,092**	**-21.35**
土地稅	3,160,000	2,361,866	-798,134	-25.26
房屋稅	600,000	706,577	106,577	17.76
消費與行為稅	162,000	123,547	-38,453	-23.74
規費	3,457,000	2,611,918	-845,082	-24.45
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**14,930,000**	**11,901,538**	**-3,028,462**	**-20.28**
會費	150,000	115,000	-35,000	-23.33
捐助、補助與獎助	13,840,000	10,540,500	-3,299,500	-23.84
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	720,000	882,038	162,038	22.51
競賽及交流活動費	220,000	364,000	144,000	65.45
短絀、賠償與保險給付	**6,988,000**	**394,487**	**-6,593,513**	**-94.35**
各項短絀	6,988,000	394,487	-6,593,513	-94.35
其他	**273,000**	**1,430,331**	**1,157,331**	**423.93**
其他費用	273,000	1,430,331	1,157,331	423.93
合 計	**1,499,539,000**	**1,463,302,064**	**-36,236,936**	**-2.42**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	726,000	725,215	-785	-0.11	
員工慰勞費	120,000	118,522	-1,478	-1.23	
推展費	170,000	1,169,506	999,506	587.94	主要係辦理灌溉配水服務、用水協調、旱作灌溉、輪流灌溉、間歇灌溉、停灌補償及推廣管路灌溉設施等各項政策措施業務宣導較預計增加所致。
統計所需項目					
義（志）工服務費		12,442,330	12,442,330	--	
計時與計件人員酬金	64,131,000	46,969,667	-17,161,333	-26.76	
專技人員酬金	400,000	222,800	-177,200	-44.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,050,000	407,330	-642,670	-61.21	
一般土地租金	2,000,000	1,817,522	-182,478	-9.12	
捐助國內團體	100,000	33,000	-67,000	-67.00	

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

嘉南農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 11-10

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 11-15

2.其他業務收入明細表…… 11-16

3.財務收入明細表…… 11-17

4.其他業務外收入明細表…… 11-18

5.業務費用明細表…… 11-19

6.管理及總務費用明細表…… 11-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 11-24

8.其他業務外費用明細表…… 11-25

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…… 11-42

12.公庫撥補款明細表…… 11-44

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 11-46

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 11-48

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 11-50

16.基金數額增減明細表…… 11-52

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 11-54

18.無形資產明細表…… 11-56

19.員工人數彙計表…… 11-57

20.用人費用彙計表…… 11-60

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 11-65

22.各項費用彙計表…… 11-66

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 11-68

甲、總　說　明

嘉南農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 153 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	0.55	1.00	-0.45	-45.00	1.主要係渠道改善與修補以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	12,024,771.55	11,222,500.00	802,271.55	7.15	
輸水渠道浚渫	立方公尺	780,456.00	700,000.00	80,456.00	11.49	
構造物維護	座	2.00	10.00	-8.00	-80.00	1.主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	550.18	2,103.00	-1,552.82	-73.84	1.一期稻作配合現地降雨及作物生長情形，採取多次間斷及延長間斷期程，減少取用水量。 2.二期稻作因 7 月丹娜絲颱風來襲造成渠道損害搶修，且現地豪大降雨，實施延長間斷期程及配合消防局搜救多起落水人員，約 72 天未予供灌。 3.秋冬季甘蔗雜作為因應鳳凰颱風來襲順延供灌，

						並減少供灌期程，僅提供約 10 天供灌水量。 4.後續年度將審慎評估年度需求量，並配合現地用水需求調配。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	210.65	217.00	-6.35	-2.93	
構造物更新改善	座	173.05	198.00	-24.95	-12.60	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 26 億 2,862 萬 9,369 元，可用預算數 27 億 6,450 萬 9,000 元，執行率約 95.08%，係辦理有償撥用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 13 億 4,035 萬 7,712 元 ，較預算數 13 億 1,075 萬 1,000 元，增加 2,960 萬 6,712 元，約增加 2.26%，主要係其他補助收入覈實收入所致。
2. 業務外收入決算數 5 億 8,590 萬 2,350 元，較預算數 5 億 5,109 萬 1,000 元，增加 3,481 萬 1,350 元，約增加 6.32%，主要係利息收入及轉投資公司股利發放較預期增加所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 21 億 9,881 萬 2,067 元 ，較預算數 23 億 9,177 萬 6,000 元 ，減少 1 億 9,296 萬 3,933 元，約減少 8.07%，主要係基於員額控管實際進用人數較少，致相關費用較預期減少所致。

2.業務外費用決算數 1,816 萬 6,677 元 ，較預算數 2,451 萬 7,000 元 ，減少 635 萬 323 元，約減少 25.90%，主要係烏山頭水庫風景區各項修護費用等相關費用較預期減少所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 19 億 2,626 萬 62 元，業務總支出決算數 22 億 1,697 萬 8,744 元，收支相抵後本期短絀 2 億 9,071 萬 8,682 元 ，較預算短絀 5 億 5,445 萬 1,000 元，減少 2 億 6,373 萬 2,318 元，約減少 47.57%，主要係基於員額控管實際進用人數較少致管理及總務費用較預算數低所致。

嘉南農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

三、餘絀撥補實況

賸餘之部3,644萬9,081元 ，填補累積短絀3,644萬9,081元 ，未分配賸餘0元。

短絀之部2億9,071萬8,682元 ，撥用賸餘3,644萬9,081元 ，待填補之短絀2億5,426萬9,601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 9,204 萬 365 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 22 億 8,818 萬 2,551 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 25 億 6,432 萬 4,882 元。

(四) 期初現金及約當現金 70 億 5,784 萬 9,876 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 8,410 萬 1,966 元，期末現金及約當現金 72 億 4,195 萬 1,842 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 518 億 3,984 萬 6,954 元 (包含流動資產 72 億 4,342 萬 9,251 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 14 億 2,167 萬 6,973 元、不動產、廠房及設備 431 億 5,851 萬 8,792 元、無形資產 777 萬 2,581 元、其他資產 844 萬 9,357 元)，較上年度期末資產總額 500 億 7,559 萬 345 元，增加 17 億 6,425 萬 6,609 元，主要係施作灌溉、排水渠道等更新改善工程致不動產、廠房及設備增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 15 億 467 萬 6,427 元 (包含流動負債 6,124 萬 7,537 元、長期負債 7 億 7,064 萬 5,176 元、其他負債 6 億 7,278 萬 3,714 元)，較上年度期末負債總額 16 億 7,109 萬 1,781 元，減少 1 億 6,641 萬 5,354 元，主要係繳還受委託辦理 112 年度全面節水措施計畫結餘款致應付代收款減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 503 億 3,517 萬 527 元 (包含基金 201 億 409 萬 3,236 元、公積 41 億 4,680 萬 6,286 元、累積餘絀-2 億 5,426 萬 9,601 元、淨值其他項目 263 億 3,854 萬 606 元)，較上年度期末淨值總額 484 億 449 萬 8,564 元，增加 19 億 3,067 萬 1,963 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**1,310,751,000**	**100.00**	**1,340,357,712**	**100.00**	**29,606,712**	**2.26**	**1,304,725,897**	**100.00**
規費收入			**26,185,200**	**1.95**	**26,185,200**	--		
使用規費收入			26,185,200	1.95	26,185,200	--		
其他業務收入	**1,310,751,000**	**100.00**	**1,314,172,512**	**98.05**	**3,421,512**	**0.26**	**1,304,725,897**	**100.00**
其他補助收入	658,751,000	50.26	725,625,245	54.14	66,874,245	10.15	624,908,861	47.90
雜項業務收入	652,000,000	49.74	588,547,267	43.91	-63,452,733	-9.73	679,817,036	52.10
業務成本與費用	**2,391,776,000**	**182.47**	**2,198,812,067**	**164.05**	**-192,963,933**	**-8.07**	**2,001,856,749**	**153.43**
業務費用	**1,405,260,000**	**107.21**	**1,400,217,333**	**104.47**	**-5,042,667**	**-0.36**	**1,221,837,517**	**93.65**
業務費用	1,405,260,000	107.21	1,400,217,333	104.47	-5,042,667	-0.36	1,221,837,517	93.65
管理及總務費用	**979,688,000**	**74.74**	**795,957,735**	**59.38**	**-183,730,265**	**-18.75**	**778,151,665**	**59.64**
管理費用及總務費用	979,688,000	74.74	795,957,735	59.38	-183,730,265	-18.75	778,151,665	59.64
研究發展及訓練費用	**6,828,000**	**0.52**	**2,636,999**	**0.20**	**-4,191,001**	**-61.38**	**1,867,567**	**0.14**
訓練費用	6,828,000	0.52	2,636,999	0.20	-4,191,001	-61.38	1,867,567	0.14
業務賸餘（短絀）	**-1,081,025,000**	**-82.47**	**-858,454,355**	**-64.05**	**222,570,645**	**-20.59**	**-697,130,852**	**-53.43**
業務外收入	**551,091,000**	**42.04**	**585,902,350**	**43.71**	**34,811,350**	**6.32**	**611,349,377**	**46.86**
財務收入	**60,125,000**	**4.59**	**108,351,108**	**8.08**	**48,226,108**	**80.21**	**80,451,174**	**6.17**
利息收入	30,000,000	2.29	57,160,646	4.26	27,160,646	90.54	50,325,700	3.86
投資賸餘	30,125,000	2.30	51,190,462	3.82	21,065,462	69.93	30,125,474	2.31
其他業務外收入	**490,966,000**	**37.46**	**477,551,242**	**35.63**	**-13,414,758**	**-2.73**	**530,898,203**	**40.69**
財產交易賸餘	356,753,000	27.22	341,031,366	25.44	-15,721,634	-4.41	283,442,731	21.72
租賃收入	76,000,000	5.80	82,454,470	6.15	6,454,470	8.49	85,114,181	6.52
違規罰款收入	12,000,000	0.92	10,220,644	0.76	-1,779,356	-14.83	8,032,825	0.62
雜項收入	46,213,000	3.53	43,844,762	3.27	-2,368,238	-5.12	154,308,466	11.83
業務外費用	**24,517,000**	**1.87**	**18,166,677**	**1.36**	**-6,350,323**	**-25.90**	**65,927,310**	**5.05**
其他業務外費用	**24,517,000**	**1.87**	**18,166,677**	**1.36**	**-6,350,323**	**-25.90**	**65,927,310**	**5.05**
財產交易短絀	1,504,000	0.11	103,677	0.01	-1,400,323	-93.11	17,808,877	1.36
雜項費用	23,013,000	1.76	18,063,000	1.35	-4,950,000	-21.51	48,118,433	3.69
業務外賸餘（短絀）	**526,574,000**	**40.17**	**567,735,673**	**42.36**	**41,161,673**	**7.82**	**545,422,067**	**41.80**
本期賸餘（短絀）	**-554,451,000**	**-42.30**	**-290,718,682**	**-21.69**	**263,732,318**	**-47.57**	**-151,708,785**	**-11.63**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
不重分類至餘絀之項目		-202,590,739	-202,590,739	150,727,397
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		-202,590,739	-202,590,739	150,727,397
後續可能重分類至餘絀之項目	-44,958,000	-87,730,630	-42,772,630	1,086,400,136
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-44,958,000	-87,730,630	-42,772,630	1,086,400,136
本期其他綜合餘絀合計	**-44,958,000**	**-290,321,369**	**-245,363,369**	**1,237,127,533**

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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			**36,449,081**	**100.00**	**36,449,081**	--	**188,157,866**	**100.00**
前期未分配賸餘			36,449,081	100.00	36,449,081	--	188,157,866	100.00
分配之部			**36,449,081**	**100.00**	**36,449,081**	--	**151,708,785**	**80.63**
填補累積短絀			36,449,081	100.00	36,449,081	--	151,708,785	80.63
未分配賸餘							**36,449,081**	**19.37**
短絀之部	**586,013,000**	**100.00**	**290,718,682**	**100.00**	**-295,294,318**	**-50.39**	**151,708,785**	**100.00**
本期短絀	554,451,000	94.61	290,718,682	100.00	-263,732,318	-47.57	151,708,785	100.00
前期待填補之短絀	31,562,000	5.39			-31,562,000	-100.00		
填補之部			**36,449,081**	**12.54**	**36,449,081**	--	**151,708,785**	**100.00**
撥用賸餘			36,449,081	12.54	36,449,081	--	151,708,785	100.00
待填補之短絀	**586,013,000**	**100.00**	**254,269,601**	**87.46**	**-331,743,399**	**-56.61**		

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-554,451,000	-290,718,682	263,732,318	-47.57
利息股利之調整	-60,125,000	-108,351,108	-48,226,108	80.21
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-614,576,000	-399,069,790	215,506,210	-35.07
調整項目	343,226,000	198,678,317	-144,547,683	-42.11
未計利息股利之現金流入（流出）	-271,350,000	-200,391,473	70,958,527	-26.15
收取利息	30,000,000	57,160,646	27,160,646	90.54
收取股利	30,125,000	51,190,462	21,065,462	69.93
業務活動之淨現金流入（流出）	**-211,225,000**	**-92,040,365**	**119,184,635**	**-56.43**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	358,617,000	343,375,634	-15,241,366	-4.25
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,764,509,000	-2,628,629,369	135,879,631	-4.92
增加無形資產及其他資產	-3,435,000	-2,928,816	506,184	-14.74
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,409,327,000**	**-2,288,182,551**	**121,144,449**	**-5.03**
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		700,035,788	700,035,788	--
增加基金、公積及填補短絀	2,389,234,000	2,491,429,325	102,195,325	4.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-627,140,231	-627,140,231	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,389,234,000**	**2,564,324,882**	**175,090,882**	**7.33**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-231,318,000**	**184,101,966**	**415,419,966**	--
期初現金及約當現金	**4,809,583,000**	**7,057,849,876**	**2,248,266,876**	**46.75**
期末現金及約當現金	**4,578,265,000**	**7,241,951,842**	**2,663,686,842**	**58.18**

註：詳現金流量表附表。

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 10,426,024 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 6,810,766 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 52,623,896 元並同額減少未實現重估增值。
4. 長期應收款依流動性調整減少 230,000 元並同額增加其他應收款。
5. 透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動同額減少其他綜合餘絀 202,590,739 元。
6. 其他長期負債依流動性調整減少 28,625,705 元並同額增加其他應付款。
7. 受贈機械及設備計 20,682,689 元並同額增加受贈公積。

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**51,839,846,954**	**100.00**	**50,075,590,345**	**100.00**	**1,764,256,609**	**3.52**
流動資產	**7,243,429,251**	**13.97**	**7,060,362,837**	**14.10**	**183,066,414**	**2.59**
現金	**7,241,951,842**	**13.97**	**7,057,849,876**	**14.09**	**184,101,966**	**2.61**
銀行存款	7,241,951,842	13.97	7,057,849,876	14.09	184,101,966	2.61
應收款項	**261,201**	**-**	**476,057**	**-**	**-214,856**	**-45.13**
其他應收款	261,201	-	476,057	-	-214,856	-45.13
預付款項	**1,216,208**	**-**	**2,036,904**	**-**	**-820,696**	**-40.29**
預付費用	1,216,208	-	2,036,904	-	-820,696	-40.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,421,676,973**	**2.74**	**1,614,071,688**	**3.22**	**-192,394,715**	**-11.92**
非流動金融資產	**650,111,797**	**1.25**	**852,702,536**	**1.70**	**-202,590,739**	**-23.76**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485	0.71	366,840,485	0.73		
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	283,271,312	0.55	485,862,051	0.97	-202,590,739	-41.70
長期應收款	**920,000**	**-**	**1,150,000**	**-**	**-230,000**	**-20.00**
長期應收款	920,000	-	1,150,000	-	-230,000	-20.00
準備金	**770,645,176**	**1.49**	**760,219,152**	**1.52**	**10,426,024**	**1.37**
退休及離職準備金	770,645,176	1.49	760,219,152	1.52	10,426,024	1.37
不動產、廠房及設備	**43,158,518,792**	**83.25**	**41,385,569,063**	**82.65**	**1,772,949,729**	**4.28**
土地	**26,718,871,415**	**51.54**	**26,790,636,199**	**53.50**	**-71,764,784**	**-0.27**
土地	26,718,871,415	51.54	26,790,636,199	53.50	-71,764,784	-0.27
土地改良物	**11,347,993,443**	**21.89**	**11,425,916,558**	**22.82**	**-77,923,115**	**-0.68**
土地改良物	24,257,841,094	46.79	23,622,246,683	47.17	635,594,411	2.69
累計折舊－土地改良物	-12,909,847,651	-24.90	-12,196,330,125	-24.36	-713,517,526	5.85
房屋及建築	**609,305,990**	**1.18**	**607,198,526**	**1.21**	**2,107,464**	**0.35**
房屋及建築	1,121,999,008	2.16	1,101,433,102	2.20	20,565,906	1.87
累計折舊－房屋及建築	-512,693,018	-0.99	-494,234,576	-0.99	-18,458,442	3.73
機械及設備	**113,309,739**	**0.22**	**57,630,677**	**0.12**	**55,679,062**	**96.61**
機械及設備	200,176,563	0.39	132,326,164	0.26	67,850,399	51.28
累計折舊－機械及設備	-86,866,824	-0.17	-74,695,487	-0.15	-12,171,337	16.29
交通及運輸設備	**14,857,740**	**0.03**	**14,961,226**	**0.03**	**-103,486**	**-0.69**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	35,592,617	0.07	34,495,356	0.07	1,097,261	3.18
累計折舊－交通及運輸設備	-20,734,877	-0.04	-19,534,130	-0.04	-1,200,747	6.15
什項設備	**16,371,112**	**0.03**	**14,230,118**	**0.03**	**2,140,994**	**15.05**
什項設備	47,522,499	0.09	44,187,511	0.09	3,334,988	7.55
累計折舊－什項設備	-31,151,387	-0.06	-29,957,393	-0.06	-1,193,994	3.99
購建中固定資產	**4,337,809,353**	**8.37**	**2,474,995,759**	**4.94**	**1,862,813,594**	**75.27**
待過戶房地產			876,408	-	-876,408	-100.00
未完工程	4,337,809,353	8.37	2,474,119,351	4.94	1,863,690,002	75.33
無形資產	**7,772,581**	**0.01**	**7,137,460**	**0.01**	**635,121**	**8.90**
無形資產	**7,772,581**	**0.01**	**7,137,460**	**0.01**	**635,121**	**8.90**
電腦軟體	7,772,409	0.01	7,137,285	0.01	635,124	8.90
其他無形資產	172	-	175	-	-3	-1.71
其他資產	**8,449,357**	**0.02**	**8,449,297**	**0.02**	**60**	**-**
什項資產	**8,449,357**	**0.02**	**8,449,297**	**0.02**	**60**	**-**
存出保證金	20,145	-	20,085	-	60	0.30
催收款項	8,429,212	0.02	8,429,212	0.02		
合計	**51,839,846,954**	**100.00**	**50,075,590,345**	**100.00**	**1,764,256,609**	**3.52**

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**1,504,676,427**	**2.90**	**1,671,091,781**	**3.34**	**-166,415,354**	**-9.96**
流動負債	**61,247,537**	**0.12**	**273,044,163**	**0.55**	**-211,796,626**	**-77.57**
應付款項	**61,247,537**	**0.12**	**273,044,163**	**0.55**	**-211,796,626**	**-77.57**
應付代收款	10,532,430	0.02	206,225,684	0.41	-195,693,254	-94.89
應付費用	21,964,844	0.04	26,574,928	0.05	-4,610,084	-17.35
應付稅款	43,379	-	43,379	-		
應付保險給付	81,179	-	200,172	-	-118,993	-59.45
其他應付款	28,625,705	0.06	40,000,000	0.08	-11,374,295	-28.44
長期負債	**770,645,176**	**1.49**	**788,844,857**	**1.58**	**-18,199,681**	**-2.31**
長期債務	**770,645,176**	**1.49**	**788,844,857**	**1.58**	**-18,199,681**	**-2.31**
應計退休金負債	770,645,176	1.49	760,219,152	1.52	10,426,024	1.37
其他長期負債			28,625,705	0.06	-28,625,705	-100.00
其他負債	**672,783,714**	**1.30**	**609,202,761**	**1.22**	**63,580,953**	**10.44**
遞延負債	**90,311,521**	**0.17**	**99,626,125**	**0.20**	**-9,314,604**	**-9.35**
遞延收入	90,311,521	0.17	99,626,125	0.20	-9,314,604	-9.35
負債準備	**27,763,733**	**0.05**	**27,763,733**	**0.06**		
除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.05	27,763,733	0.06		
什項負債	**554,708,460**	**1.07**	**481,812,903**	**0.96**	**72,895,557**	**15.13**
存入保證金	283,106,958	0.55	280,462,126	0.56	2,644,832	0.94
暫收及待結轉帳項	271,601,502	0.52	201,350,777	0.40	70,250,725	34.89
淨值	**50,335,170,527**	**97.10**	**48,404,498,564**	**96.66**	**1,930,671,963**	**3.99**
基金	**20,104,093,236**	**38.78**	**17,612,663,911**	**35.17**	**2,491,429,325**	**14.15**
基金	**20,104,093,236**	**38.78**	**17,612,663,911**	**35.17**	**2,491,429,325**	**14.15**
基金	20,104,093,236	38.78	17,612,663,911	35.17	2,491,429,325	14.15
公積	**4,146,806,286**	**8.00**	**4,126,523,597**	**8.24**	**20,282,689**	**0.49**
資本公積	**20,282,689**	**0.04**			**20,282,689**	--
受贈公積	20,282,689	0.04			20,282,689	--
特別公積	**4,126,523,597**	**7.96**	**4,126,523,597**	**8.24**		
特別公積	4,126,523,597	7.96	4,126,523,597	8.24		
累積餘絀	**-254,269,601**	**-0.49**	**36,449,081**	**0.07**	**-290,718,682**	--

嘉南農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
累積賸餘			**36,449,081**	**0.07**	**-36,449,081**	**-100.00**
累積賸餘			36,449,081	0.07	-36,449,081	-100.00
累積短絀	**-254,269,601**	**-0.49**			**-254,269,601**	--
累積短絀	-254,269,601	-0.49			-254,269,601	--
淨值其他項目	**26,338,540,606**	**50.81**	**26,628,861,975**	**53.18**	**-290,321,369**	**-1.09**
累積其他綜合餘絀	**26,338,540,606**	**50.81**	**26,628,861,975**	**53.18**	**-290,321,369**	**-1.09**
未實現重估增值	25,406,088,627	49.01	25,493,819,257	50.91	-87,730,630	-0.34
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	283,271,312	0.55	485,862,051	0.97	-202,590,739	-41.70
其他綜合餘絀	649,180,667	1.25	649,180,667	1.30		
合計	**51,839,846,954**	**100.00**	**50,075,590,345**	**100.00**	**1,764,256,609**	**3.52**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）68,061,508元，上年度信託代理與保證資產（負債）66,820,432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

嘉南農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**26,185,200**	**26,185,200**	--	
使用規費收入		26,185,200	26,185,200	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。 本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入18,780,468元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入7,404,732元。

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**1,310,751,000**	**1,314,172,512**	**3,421,512**	**0.26**	
其他補助收入	658,751,000	725,625,245	66,874,245	10.15	本項收入計有： 1.本項收入計有農田水利署補助723,320,621元。 2.遞延收入轉收入1,132,861元。 3.台灣糖業股份有限公司補助113年度糖廠農場給水路1,171,763 元。
雜項業務收入	652,000,000	588,547,267	-63,452,733	-9.73	本項收入計有： 1.調度水收入323,751,807元。 2.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入21,610,088元。 3.農田水利設施使用費收入243,185,372元。

嘉南農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**60,125,000**	**108,351,108**	**48,226,108**	**80.21**	
利息收入	30,000,000	57,160,646	27,160,646	90.54	**主要係利息收入較預期增加所致。**
投資賸餘	30,125,000	51,190,462	21,065,462	69.93	**主係轉投資公司股利發放較預期增加所致。**

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114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	**490,966,000**	**477,551,242**	**-13,414,758**	**-2.73**	
財產交易賸餘	356,753,000	341,031,366	-15,721,634	-4.41	
租賃收入	76,000,000	82,454,470	6,454,470	8.49	本項收入計有： 1.土地租金收入60,414,235元。 2.房屋租金收入22,023,792元。 3.池塘租金收入16,443元。
違規罰款收入	12,000,000	10,220,644	-1,779,356	-14.83	本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入3,821,547元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入6,399,097元。
雜項收入	46,213,000	43,844,762	-2,368,238	-5.12	本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入20,764,661元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入7,585,623元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入7,414,986 元。 4.風景區及其他等收入8,079,492 元。

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**1,405,260,000**	**1,400,217,333**	**-5,042,667**	**-0.36**	
業務費用	1,405,260,000	1,400,217,333	-5,042,667	-0.36	
用人費用	39,850,000	9,507,693	-30,342,307	-76.14	
加（夜）班費	39,850,000	9,507,693	-30,342,307	-76.14	
服務費用	558,488,000	574,393,942	15,905,942	2.85	
水電費	13,150,000	25,436,498	12,286,498	93.43	
郵電費	950,000	1,395,398	445,398	46.88	
旅運費	13,940,000	11,655,402	-2,284,598	-16.39	
印刷裝訂及公告費	1,095,000	400,293	-694,707	-63.44	
修理保養及保固費	188,174,000	208,561,502	20,387,502	10.83	
保險費	4,095,000	2,429,930	-1,665,070	-40.66	
一般服務費	293,397,000	301,923,526	8,526,526	2.91	
專業服務費	41,487,000	20,584,944	-20,902,056	-50.38	
推展費	2,200,000	2,006,449	-193,551	-8.80	
材料及用品費	8,482,000	13,048,199	4,566,199	53.83	
使用材料費	1,987,000	7,728,874	5,741,874	288.97	
用品消耗	6,495,000	5,319,325	-1,175,675	-18.10	
租金與利息	2,013,000	1,598,699	-414,301	-20.58	
地租及水租	988,000	417,550	-570,450	-57.74	
房租		96,253	96,253	--	
機器租金	1,000,000	91,996	-908,004	-90.80	
交通及運輸設備租金	25,000	122,900	97,900	391.60	
什項設備租金		870,000	870,000	--	
折舊、折耗及攤銷	696,386,000	753,355,346	56,969,346	8.18	
不動產、廠房及設備折舊	696,386,000	753,355,346	56,969,346	8.18	
稅捐與規費（強制費）	13,239,000	10,458,482	-2,780,518	-21.00	
土地稅	8,000,000	6,110,674	-1,889,326	-23.62	
房屋稅	800,000	640,208	-159,792	-19.97	
消費與行為稅	235,000	142,144	-92,856	-39.51	

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	4,204,000	3,565,456	-638,544	-15.19	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	86,802,000	33,060,643	-53,741,357	-61.91	
捐助、補助與獎助	74,317,000	25,570,394	-48,746,606	-65.59	
分擔	8,735,000	6,059,583	-2,675,417	-30.63	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	3,750,000	1,430,666	-2,319,334	-61.85	
其他		4,794,329	4,794,329	--	
其他費用		4,794,329	4,794,329	--	

註：詳業務費用明細表附表。

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 46,040,000 元，決算數 33,334,386 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、樹木砍伐、除草等工作 21 人，計 5,655,484 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 27 人計 22,836,731 元。
   (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 10 人計 4,842,171 元。
2. 約用人員：預算數 81,595,000 元，決算數 41,740,975 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 80 人計 41,740,975 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 2,200,000 元，決算數 2,006,449 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114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	**979,688,000**	**795,957,735**	**-183,730,265**	**-18.75**	
管理費用及總務費用	979,688,000	795,957,735	-183,730,265	-18.75	
用人費用	923,748,000	755,192,041	-168,555,959	-18.25	
正式員額薪資	485,943,000	443,417,419	-42,525,581	-8.75	
聘僱及兼職人員薪資	15,390,000	14,713,267	-676,733	-4.40	
加（夜）班費	27,631,000	20,127,683	-7,503,317	-27.16	
獎金	119,573,000	106,003,314	-13,569,686	-11.35	
退休及卹償金	164,238,000	89,961,527	-74,276,473	-45.22	
資遣費	7,479,000		-7,479,000	-100.00	
福利費	103,468,000	80,968,831	-22,499,169	-21.75	
提繳費	26,000		-26,000	-100.00	
服務費用	32,696,000	22,834,522	-9,861,478	-30.16	
水電費	5,467,000	5,705,998	238,998	4.37	
郵電費	3,087,000	2,874,770	-212,230	-6.87	
旅運費	10,590,000	2,742,783	-7,847,217	-74.10	
印刷裝訂及公告費	1,060,000	379,863	-680,137	-64.16	
修理保養及保固費	2,177,000	1,947,401	-229,599	-10.55	
保險費	30,000	33,376	3,376	11.25	
一般服務費	2,433,000	2,146,508	-286,492	-11.78	
專業服務費	6,616,000	5,974,500	-641,500	-9.70	
公關慰勞費	936,000	775,492	-160,508	-17.15	
推展費	300,000	253,831	-46,169	-15.39	
材料及用品費	18,575,000	15,078,700	-3,496,300	-18.82	
使用材料費	100,000	300	-99,700	-99.70	
用品消耗	18,475,000	15,078,400	-3,396,600	-18.38	
租金與利息	210,000	229,840	19,840	9.45	
地租及水租	60,000	13,840	-46,160	-76.93	
交通及運輸設備租金	120,000	213,500	93,500	77.92	
什項設備租金	30,000	2,500	-27,500	-91.67	

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114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	2,089,000	2,293,632	204,632	9.80	
攤銷	2,089,000	2,293,632	204,632	9.80	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,330,000	329,000	-2,001,000	-85.88	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,330,000	329,000	-2,001,000	-85.88	
其他	40,000		-40,000	-100.00	
其他費用	40,000		-40,000	-100.00	

註：1. 管制性科目:公共關係費預算數748,000 元，決算數598,374 元；員工慰勞費預算數188,000 元，決算數177,118 元；推展費預算數300,000 元，決算數253,831 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114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	**6,828,000**	**2,636,999**	**-4,191,001**	**-61.38**	
訓練費用	6,828,000	2,636,999	-4,191,001	-61.38	**主係辦理講習及訓練等相關業務撙節開支，致費用較預算數減少。**
服務費用	6,828,000	2,435,885	-4,392,115	-64.33	
旅運費	2,240,000	1,820,181	-419,819	-18.74	
專業服務費	4,588,000	615,704	-3,972,296	-86.58	
租金與利息		201,114	201,114	--	
交通及運輸設備租金		201,114	201,114	--	

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114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	**24,517,000**	**18,166,677**	**-6,350,323**	**-25.90**	
財產交易短絀	1,504,000	103,677	-1,400,323	-93.11	主係財產報廢案件較預期減少所致。
短絀、賠償與保險給付	1,504,000	103,677	-1,400,323	-93.11	
各項短絀	1,504,000	103,677	-1,400,323	-93.11	
雜項費用	23,013,000	18,063,000	-4,950,000	-21.51	主要係烏山頭水庫風景區各項修護費用等相關費用較預期減少所致。
服務費用	15,552,000	12,111,263	-3,440,737	-22.12	
水電費	2,040,000	1,963,405	-76,595	-3.75	
郵電費	102,000	94,465	-7,535	-7.39	
旅運費	173,000	151,915	-21,085	-12.19	
印刷裝訂及公告費	1,434,000	413,443	-1,020,557	-71.17	
修理保養及保固費	4,965,000	3,795,426	-1,169,574	-23.56	
保險費	1,524,000	827,419	-696,581	-45.71	
一般服務費	397,000	294,318	-102,682	-25.86	
專業服務費	499,000	322,571	-176,429	-35.36	
推展費	4,418,000	4,248,301	-169,699	-3.84	
材料及用品費	3,906,000	3,260,278	-645,722	-16.53	
用品消耗	3,906,000	3,260,278	-645,722	-16.53	
租金與利息	456,000	127,660	-328,340	-72.00	
交通及運輸設備租金	456,000	104,490	-351,510	-77.09	
什項設備租金		23,170	23,170	--	
稅捐與規費（強制費）	252,000	206,395	-45,605	-18.10	
房屋稅	250,000	206,355	-43,645	-17.46	
規費	2,000	40	-1,960	-98.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,847,000	1,367,870	-1,479,130	-51.95	
會費	433,000	127,000	-306,000	-70.67	
捐助、補助與獎助	381,000	60,000	-321,000	-84.25	

其他業務外費用明細表

中華民國114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）	1,033,000	1,180,870	147,870	14.31	
競賽及交流活動費	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		80,266	80,266	--	
各項短絀		80,266	80,266	--	
其他		909,268	909,268	--	
其他費用		909,268	909,268	--	

註：1. 勞務承攬:預算數20,000元，決算數0元。
2. 管制性科目:推展費預算數 4,418,000 元，決算數 4,248,301 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	23,622,246,683	1,101,433,102	132,326,164	34,495,356
減：以前年度已提折舊數	12,196,330,125	494,234,576	74,695,487	19,534,130
上年度期末帳面價值	11,425,916,558	607,198,526	57,630,677	14,961,226
加：本年度新增資產價值	134,402,625		70,420,698	2,648,356
減：本年度減少資產價值		8,175	49,383	32,791
加減：調整欄	501,191,786	21,219,732		
減：本年度提列折舊數	713,517,526	19,104,093	14,692,253	2,719,051
本年度期末帳面價值	11,347,993,443	609,305,990	113,309,739	14,857,740
本年度提列折舊數	713,517,526	19,104,093	14,692,253	2,719,051
業務費用	713,517,526	19,104,093	14,692,253	2,719,051
合　　計	**713,517,526**	**19,104,093**	**14,692,253**	**2,719,051**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
44,187,511						24,934,688,816
29,957,393						12,814,751,711
14,230,118						12,119,937,105
5,484,920						212,956,599
21,503						111,852
						522,411,518
3,322,423						753,355,346
16,371,112						12,101,838,024
3,322,423						753,355,346
3,322,423						753,355,346
3,322,423						**753,355,346**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 192,673,910 元，包括：土地改良物 134,402,625 元、機械及設備 50,138,009 元、交通及運輸設備 2,648,356 元、什項設備 5,484,920 元。
   (2) 受贈資產，包括機械及設備 20,282,689 元。
   經濟部水利署南區水資源分署委託嘉南管理處代辦嘉南灌區農業智慧節水設備建設計畫，辦理水位計 82 組財產贈與嘉南管理處，致增加機械及設備 20,282,689 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 111,852 元，包括：房屋及建築 8,175 元(原成本 817,594 元，累計折舊 809,419 元)，機械及設備 49,383 元(原成本 4,798,921 元，累計折舊 4,749,538 元)，交通及運輸設備 32,791 元(原成本 1,551,095 元，累計折舊 1,518,304 元)，什項設備 21,503 元(原成本 2,149,932 元，累計折舊 2,128,429 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 522,575,286 元，包括：土地改良物 501,191,786 元、房屋及建築 21,383,500 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   本年度調整減少 163,768 元，包括：房屋及建築 163,768 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**44,841,187**	**809,419**	**44,031,768**	**343,145,634**
土地	44,023,593		44,023,593	341,925,535
房屋及建築	817,594	809,419	8,175	1,220,099
合計	**44,841,187**	**809,419**	**44,031,768**	**343,145,634**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	343,145,634	**41,917,500**	**341,031,366**	**356,753,000**	**-15,721,634**	**-4.41**
	341,925,535	41,917,500	339,819,442	356,753,000	-16,933,558	-4.75
	1,220,099		1,211,924		1,211,924	--
	343,145,634	**41,917,500**	**341,031,366**	**356,753,000**	**-15,721,634**	**-4.41**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

(1) 台南市安南區公親段 67 地號土地有償撥用案(經濟部水利署第六河川分署)，帳面價值 1,318,971 元，變賣收入 10,727,820 元，加計未實現重估增值減少數 1,255,871 元，財產交易賸餘 10,664,720 元。(行政院 112.07.19 院授財產公字第 11200232230 號函)

(2) 嘉義縣東石鄉屯子頭新段 894-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(衛生福利部朴子醫院)，帳面價值 719,415 元，變賣收入 3,597,076 元，加計未實現重估增值減少數 684,998 元，財產交易賸餘 3,562,659 元。(行政院 113.07.12 院授財產公字第 11335008680 號函)

(3) 台南市佳里區營頂段 2 地號等 23 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 806,270 元，變賣收入 3,526,010 元，加計未實現重估增值減少數 767,698 元，財產交易賸餘 3,487,438 元。(行政院 113.10.17 院授財產公字第 11300322970 號函)

(4) 台南市西港區劉厝段 1995-1 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 578,400 元，變賣收入 3,277,600 元，加計未實現重估增值減少數 550,729 元，財產交易賸餘 3,249,929 元。(行政院 113.11.27 院授財產公字第 11335014410 號函)

(5) 台南市佳里區龍安段 1-1 號等 21 筆土地 有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 889,328 元，變賣收入 4,457,060 元，加計未實現重估增值減少數 846,782 元，財產交易賸餘 4,414,514 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001610 號函)

(6) 台南市佳里區塭子內段 1909-2 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 691,060 元，變賣收入 3,818,300 元，加計未實現重估增值減少數 658,000 元，財產交易賸餘 3,785,240 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001630 號函)

(7) 台南市西港區劉厝段 1331-1 地號等 20 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 582,030 元，變賣收入 3,298,170 元，加計未實現重估增值減少數 554,186 元，財產交易賸餘 3,270,326 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001590 號函)

(8) 台南市西港區劉厝段 2013-1 地號等 21 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 737,890 元，變賣收入 4,147,100 元，加計未實現重估增值減少數 702,589 元，財產交易賸餘 4,111,799 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11435001640 號函)

(9) 台南市西港區劉厝段 1253-1 地號等 19 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 875,189 元，變賣收入 4,741,134 元，加計未實現重估增值減少數 833,320 元，財產交易賸餘 4,699,265 元。(行政院 114.03.05 院授財產公字第 11435002080 號函)

(10) 台南市西港區成功段 223 地號等 21 筆土地有償撥用案(台南市政府水利局)，帳面價值 525,492 元，變賣收入 2,959,228 元，加計未實現重估增值減少數 500,352 元，財產交易賸餘 2,934,088 元。(行政院 114.03.03 院授財產公字第 11435001940 號函)

(11) 台南市新化區永新段 117-1 地號等 18 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 1,902,883 元，變賣收入 10,387,200 元，加計未實現重估增值減少數 1,811,849 元，財產交易賸餘 10,296,166 元。(行政院 113.11.04 院授財產公字第 11300348890 號函)

(12) 台南市學甲區集和段 135-3 地號等 3 筆土地 有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 83,509 元，變賣收入 333,791 元，加計未實現重估增值減少數 79,514 元，財產交易賸餘

329,796 元。(行政院 113.12.31 院授財產公字第 11300438440 號函)

(13) 台南市學甲區集和段 134-2 地號等 16 筆土地有償撥用案(台南市政府工務局)，帳面價值 384,047 元，變賣收入 1,567,725 元，加計未實現重估增值減少數 365,674 元，財產交易賸餘 1,549,352 元。(行政院 113.12.31 院授財產公字第 11300438430 號函)

(14) 台南市新市區大洲段 800-59 地號等 8 筆土地有償撥用案(台南市政府農業局)，帳面價值 519,870 元，變賣收入 2,901,600 元，加計未實現重估增值減少數 494,999 元，財產交易賸餘 2,876,729 元。(行政院 113.12.17 院授財產公字第 11335015270 號函)

(15) 台南市佳里區蚶寮段 1-1 地號等 9 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 4,381,998 元，變賣收入 18,907,740 元，加計未實現重估增值減少數 4,172,363 元，財產交易賸餘 18,698,105 元。(行政院農業委員會 107.12.13 農水字第 1070252158 號函)

(16) 台南市白河區埤子頭段埤子頭小段 1705-1 地號土地有償撥用案(交通部高速公路局)，帳面價值 66,480 元，變賣收入 304,700 元，加計未實現重估增值減少數 63,300 元，財產交易賸餘 301,520 元。(行政院 114.06.03 院授財產公字第 11400177830 號函)

(17) 嘉義縣太保市埤麻段 256-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 6,617 元，變賣收入 25,893 元，加計未實現重估增值減少數 6,300 元，財產交易賸餘 25,576 元。(行政院 114.03.14 院授財產公字第 11400077850 號函)

(18) 台南市佳里區塭子內段 200-1 地號等 16 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 864,640 元，變賣收入 4,323,200 元，加計未實現重估增值減少數 823,276 元，財產交易賸餘 4,281,836 元。(行政院 114.02.19 院授財產公字第 11400049070 號函)

(19) 台南市下營區茅港尾段 5372-1 地號土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 36,000 元，變賣收入 147,600 元，加計未實現重估增值減少數 34,278 元，財產交易賸餘 145,878 元。(行政院 114.06.30 院授財產公字第 11400212380 號函)

(20) 台南市佳里區區政段 303 地號等 2 筆土地有償撥用案(台南市政府)，帳面價值 8,990,183 元，變賣收入 33,191,642 元，加計未實現重估增值減少數 8,560,092 元，財產交易賸餘 32,761,551 元。(行政院 114.10.01 院授財產公字第 11435010920 號函)

(21) 嘉義縣太保市埤麻段 449-2 地號土地有償撥用案(嘉義縣政府)，帳面價值 44,349 元，變賣收入 169,682 元，加計未實現重估增值減少數 42,227 元，財產交易賸餘 167,560 元。(行政院 114.05.15 院授財產公字第 11435005280 號函)

(22) 台南市新市區大洲段 858 地號等 18 筆土地有償撥用案(國家科學及技術委員會)，帳面價值 2,907,850 元，變賣收入 17,447,100 元，加計未實現重估增值減少數 2,768,738 元，財產交易賸餘 17,307,988 元。(行政院 113.07.22 院授財產公字第 11300228940 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分台南市永康區富強段 337-7 地號土地，帳面價值 42,345 元，變賣收入 570,000 元，加計未實現重估增值減少數 40,319 元，財產交易賸餘 567,974 元。(農水署 113.10.07 農水企字第 1138031120 號函)

(2) 處分台南市大內區大內段 467-5 地號土地，帳面價值 49,440 元，變賣收入 600,000 元，加計

未實現重估增值減少數 47,075 元，財產交易賸餘 597,635 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029512 號函)

(3) 處分台南市大內區大內段 467-31 地號土地，帳面價值 53,280 元，變賣收入 512,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,731 元，財產交易賸餘 509,451 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029365 號函)

(4) 處分台南市下營區營和段 48-6 地號土地，帳面價值 81,744 元，變賣收入 610,000 元，加計未實現重估增值減少數 77,833 元，財產交易賸餘 606,089 元。(農水署 113.08.27 農水企字第 1138030479 號函)

(5) 處分台南市六甲區赤山段 99-5 地號等 2 筆土地，帳面價值 24,540 元，變賣收入 472,300 元，加計未實現重估增值減少數 23,366 元，財產交易賸餘 471,126 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029364 號函)

(6) 處分嘉義縣新港鄉水仙段 521 地號土地，帳面價值 4,729 元，變賣收入 113,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,503 元，財產交易賸餘 112,774 元。(農水署 113.08.26 農水企字第 1138030368 號函)

(7) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264 地號等 2 筆土地，帳面價值 87,870 元，變賣收入 703,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,666 元，財產交易賸餘 698,796 元。(農水署 113.10.30 農水企字第 1138031477 號函)

(8) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264-5 地號等 4 筆土地，帳面價值 136,155 元，變賣收入 895,000 元，加計未實現重估增值減少數 129,642 元，財產交易賸餘 888,487 元。(農水署 113.10.29 農水企字第 1138031528 號函)

(9) 處分台南市永康區新明段 1384 地號(重測前西勢段 1970-6 地號)土地，帳面價值 88,088 元，變賣收入 1,334,025 元，加計未實現重估增值減少數 83,874 元，財產交易賸餘 1,329,811 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029195 號函)

(10) 處分台南市白河區新興段 612-45 地號土地，帳面價值 489,600 元，變賣收入 2,160,000 元，加計未實現重估增值減少數 466,177 元，財產交易賸餘 2,136,577 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032153 號函)

(11) 處分台南市安南區城東段 262-2 地號土地，帳面價值 65,044 元，變賣收入 492,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,932 元，財產交易賸餘 488,888 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032351 號函)

(12) 處分台南市西港區西港堡段 435-27 地號土地，帳面價值 21,242 元，變賣收入 195,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,226 元，財產交易賸餘 193,984 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035676 號函)

(13) 處分台南市永康區埔北段 485-7 地號土地，帳面價值 806,607 元，變賣收入 12,420,000 元，加計未實現重估增值減少數 768,019 元，財產交易賸餘 12,381,412 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035503 號函)

(14) 處分台南市白河區永秀段 563 地號土地，帳面價值 25,671 元，變賣收入 211,000 元，加計未

實現重估增值減少數 24,443 元，財產交易賸餘 209,772 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037158 號函)

(15) 處分台南市安南區神榕段 1266-19 地號土地，帳面價值 91,847 元，變賣收入 900,000 元，加計未實現重估增值減少數 87,453 元，財產交易賸餘 895,606 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029193 號函)

(16) 處分台南市安南區神榕段 1266-20 地號土地，帳面價值 121,139 元，變賣收入 1,152,000 元，加計未實現重估增值減少數 115,344 元，財產交易賸餘 1,146,205 元。(農水署 113.08.05 農水企字第 1138029192 號函)

(17) 處分嘉義縣民雄鄉世興段 1056 地號土地，帳面價值 390,294 元，變賣收入 4,096,000 元，加計未實現重估增值減少數 371,622 元，財產交易賸餘 4,077,328 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032093 號函)

(18) 處分嘉義縣民雄鄉民興段 190-1 地號土地，帳面價值 218,127 元，變賣收入 3,390,000 元，加計未實現重估增值減少數 207,692 元，財產交易賸餘 3,379,565 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138033120 號函)

(19) 處分嘉義縣新港鄉水仙段 514-1 地號等 3 筆土地，帳面價值 93,810 元，變賣收入 3,194,000 元，加計未實現重估增值減少數 89,322 元，財產交易賸餘 3,189,512 元。(農水署 114.03.24 農水企字第 1148036342 號函)

(20) 處分台南市善化區北子店段一小段 243-2 地號土地，帳面價值 53,940 元，變賣收入 475,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,360 元，財產交易賸餘 472,420 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036524 號函)

(21) 處分台南市西港區西港堡段 435 地號等 11 筆土地，帳面價值 339,700 元，變賣收入 3,111,000 元，加計未實現重估增值減少數 323,449 元，財產交易賸餘 3,094,749 元。(農水署 114.06.16 農水企字第 1148038473 號函)

(22) 處分台南市西港區州海段 704-3 地號土地，帳面價值 172,550 元，變賣收入 1,566,000 元，加計未實現重估增值減少數 164,295 元，財產交易賸餘 1,557,745 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148037801 號函)

(23) 處分台南市官田區三塊厝段 178-7 地號土地，帳面價值 42,300 元，變賣收入 1,095,000 元，加計未實現重估增值減少數 40,276 元，財產交易賸餘 1,092,976 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148036921 號函)

(24) 處分台南市官田區烏山頭段 7-11 地號等 10 筆土地，帳面價值 6,055,920 元，變賣收入 50,466,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,766,204 元，財產交易賸餘 50,176,284 元。(農水署 114.02.11 農水企字第 1148035557 號函)

(25) 處分台南市仁德區車頭段 785 地號土地，帳面價值 229,760 元，變賣收入 4,762,000 元，加計未實現重估增值減少數 218,768 元，財產交易賸餘 4,751,008 元。(農水署 113.10.09 農水企字第 1138031327 號函)

(26) 處分台南市仁德區嘉南段 21 地號等 2 筆土地，帳面價值 374,376 元，變賣收入 5,074,000 元，

加計未實現重估增值減少數 356,466 元，財產交易賸餘 5,056,090 元。(農水署 113.10.09 農水企字第 1138031357 號函)

(27) 處分台南市永康區新明段 2125 地號(重測前蜈蜞潭段 1188-62 地號)土地，帳面價值 554,940 元，變賣收入 10,635,000 元，加計未實現重估增值減少數 528,392 元，財產交易賸餘 10,608,452 元。(農水署 113.10.30 農水企字第 1138031563 號函)

(28) 處分嘉義縣太保市東勢寮段東勢小段 18-5 地號等 3 筆土地，帳面價值 36,450 元，變賣收入 2,812,000 元，加計未實現重估增值減少數 34,706 元，財產交易賸餘 2,810,256 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039296 號函)

(29) 處分台南市學甲區學甲寮段 274-10 地號土地，帳面價值 24,500 元，變賣收入 316,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,328 元，財產交易賸餘 314,828 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036459 號函)

(30) 處分台南市柳營區東安段 476-5 地號土地，帳面價值 26,129 元，變賣收入 382,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,879 元，財產交易賸餘 380,750 元。(農水署 114.02.17 農水企字第 1148035782 號函)

(31) 處分台南市鹽水區岸南段 666 地號等 3 筆土地，帳面價值 178,320 元，變賣收入 4,050,000 元，加計未實現重估增值減少數 169,789 元，財產交易賸餘 4,041,469 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138032496 號函)

(32) 處分台南市安定區新庄段 1075 地號等 8 筆土地，帳面價值 1,301,426 元，變賣收入 29,532,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,239,166 元，財產交易賸餘 29,469,740 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039062 號函)

3. 農地重劃處分

(1) 處分台南市將軍區巷口段二小段 254 地號，帳面價值 26,010 元，變賣收入 170,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,766 元，財產交易賸餘 168,756 元。(農水署 113.12.06 農水企字第 1138032092 號函)

(2) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 911-4 地號，帳面價值 139,100 元，變賣收入 1,666,000 元，加計未實現重估增值減少數 132,445 元，財產交易賸餘 1,659,345 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037179 號函)

(3) 處分台南市永康區廣富段 1106-3 地號，帳面價值 1,183,287 元，變賣收入 21,905,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,126,678 元，財產交易賸餘 21,848,391 元。(農水署 114.05.22 農水企字第 1148037924 號函)

(4) 處分台南市永康區王新段 286-1 地號，帳面價值 6,104 元，變賣收入 133,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,812 元，財產交易賸餘 132,708 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037047 號函)

(5) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 88-6 地號等 3 筆土地，帳面價值 100,362 元，變賣收入 681,000 元，加計未實現重估增值減少數 95,561 元，財產交易賸餘 676,199 元。(農水署 114.03.04 農水企字第 1148035559 號函)

(6) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 264-4 地號等 2 筆土地，帳面價值 135,720 元，變賣收入 827,000 元，加計未實現重估增值減少數 129,227 元，財產交易賸餘 820,507 元。(農水署 114.03.17 農水企字第 1148036147 號函)

(7) 處分嘉義縣民雄鄉林子尾段重建小段 143-9 地號等 4 筆土地，帳面價值 132,784 元，變賣收入 880,000 元，加計未實現重估增值減少數 126,432 元，財產交易賸餘 873,648 元。(農水署 114.03.03 農水企字第 1148035966 號函)

(8) 處分嘉義縣太保市後潭段下庄小段 399-1 地號土地，帳面價值 100,800 元，變賣收入 1,664,000 元，加計未實現重估增值減少數 95,978 元，財產交易賸餘 1,659,178 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039003 號函)

(9) 處分台南市永康區烏竹段 889-18 地號土地，帳面價值 14,500 元，變賣收入 190,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,806 元，財產交易賸餘 189,306 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037037 號函)

(10) 處分台南市永康區龍王段 718 地號土地，帳面價值 64,288 元，變賣收入 557,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,212 元，財產交易賸餘 553,924 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036646 號函)

(11) 處分台南市永康區龍王段 1913-3 地號土地，帳面價值 245,298 元，變賣收入 4,368,000 元，加計未實現重估增值減少數 233,563 元，財產交易賸餘 4,356,265 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038139 號函)

(12) 處分台南市永康區龍安段 439 地號土地，帳面價值 275,102 元，變賣收入 3,676,500 元，加計未實現重估增值減少數 261,941 元，財產交易賸餘 3,663,339 元。(農水署 114.03.07 農水企字第 1148036046 號函)

(13) 處分台南市永康區埔北段 485 地號土地，帳面價值 12,084 元，變賣收入 187,000 元，加計未實現重估增值減少數 11,506 元，財產交易賸餘 186,422 元。(農水署 114.05.22 農水企字第 1148037604 號函)

(14) 處分台南市永康區中山段 1883 地號等 3 筆土地，帳面價值 326,984 元，變賣收入 6,716,000 元，加計未實現重估增值減少數 311,341 元，財產交易賸餘 6,700,357 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039430 號函)

(15) 處分台南市永康區龍安段 380-4 地號土地，帳面價值 98,758 元，變賣收入 1,338,000 元，加計未實現重估增值減少數 94,033 元，財產交易賸餘 1,333,275 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148039123 號函)

(16) 處分台南市歸仁區媽祖廟段三小段 1391-4 地號土地，帳面價值 37,200 元，變賣收入 311,000 元，加計未實現重估增值減少數 35,420 元，財產交易賸餘 309,220 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039317 號函)

(17) 處分台南市西港區下宅子段 801-5 地號土地，帳面價值 24,320 元，變賣收入 195,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,157 元，財產交易賸餘 193,837 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036482 號函)

(18) 處分台南市永康區龍安段 380-3 地號土地，帳面價值 99,294 元，變賣收入 1,346,000 元，加計未實現重估增值減少數 94,544 元，財產交易賸餘 1,341,250 元。(農水署 114.05.07 農水企字第 1148037383 號函)

(19) 處分嘉義縣新港鄉新港段福德小段 1-10 地號等 3 筆土地，帳面價值 457,200 元，變賣收入 4,151,000 元，加計未實現重估增值減少數 435,328 元，財產交易賸餘 4,129,128 元。(農水署 114.08.18 農水企字第 1148039862 號函)

(20) 處分台南市新化區頂山腳段 1380-10 地號等 2 筆土地，帳面價值 108,204 元，變賣收入 2,289,000 元，加計未實現重估增值減少數 103,028 元，財產交易賸餘 2,283,824 元。(農水署 114.07.17 農水企字第 1148038977 號函)

(21) 處分台南市新化區嗹口段 960-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 87,600 元，變賣收入 3,227,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,409 元，財產交易賸餘 3,222,809 元。(農水署 114.07.16 農水企字第 1148038941 號函)

(22) 處分台南市鹽水區岸南段 672 地號等 2 筆土地，帳面價值 82,800 元，變賣收入 1,745,000 元，加計未實現重估增值減少數 78,839 元，財產交易賸餘 1,741,039 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032495 號函)

(23) 處分台南市學甲區西進段 159-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 52,000 元，變賣收入 1,042,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,512 元，財產交易賸餘 1,039,512 元。(農水署 114.09.09 農水企字第 1148040122 號函)

4. 其他

(1) 出售嘉義縣民雄鄉東榮村 23 鄰文化路 76 號建物，帳面價值 8,175 元，變賣收入 1,220,099 元，財產交易賸餘 1,211,924 元。(農水署 113.12.18 農水企字第 1138032964 號函)

(2) 市地重劃台南市新化區新平段 48-3 地號土地，帳面價值 19,440 元，變賣收入 108,339 元，加計為實現重估增值減少數 18,510 元，財產交易賸餘 107,409 元。(台南市第 142 期新化區新平(一)自辦市地重劃區重劃會 113.5.17 新平一自劃字第 113051701 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**8,499,948**	**8,396,271**	**103,677**
機械及設備	4,798,921	4,749,538	49,383
交通及運輸設備	1,551,095	1,518,304	32,791
什項設備	2,149,932	2,128,429	21,503
合　　計	**8,499,948**	**8,396,271**	**103,677**

註：主要係因報廢固定資產103,677元造成財產減損所致。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		103,677	**1,504,000**	**-1,400,323**	**-93.11**
		49,383	1,266,000	-1,216,617	-96.10
		32,791	61,000	-28,209	-46.24
		21,503	177,000	-155,497	-87.85
		103,677	**1,504,000**	**-1,400,323**	**-93.11**

嘉南農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	2,389,234,000	2,491,429,325	102,195,325	
合　　計	2,389,234,000	2,491,429,325	102,195,325	

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		**50,000,000**	
土地		50,000,000	
土地改良物		**2,642,505,000**	
土地改良物		2,642,505,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**10,000,000**	
房屋及建築		10,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**55,419,000**	
機械及設備		55,419,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**2,175,000**	
交通及運輸設備		2,175,000	
購建中固定資產			
什項設備		**4,410,000**	
什項設備		4,410,000	
合計		**2,764,509,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數149,260,000元，決算數35,644,713元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-264,000	**49,736,000**	**49,735,071**	**-929**	
-264,000	49,736,000	49,735,071	-929	
-160,608,000	**2,481,897,000**	**2,346,019,088**	**-135,877,912**	**135,877,000**
-160,608,000	2,481,897,000	134,402,625	-2,347,494,375	135,877,000
		2,211,616,463	2,211,616,463	
-2,902,000	**7,098,000**	**7,097,729**	**-271**	
-2,902,000	7,098,000		-7,098,000	
		7,097,729	7,097,729	
146,707,000	**202,126,000**	**202,125,731**	**-269**	
146,707,000	202,126,000	50,138,009	-151,987,991	
		151,987,722	151,987,722	
15,992,000	**18,167,000**	**18,166,830**	**-170**	
15,992,000	18,167,000	2,648,356	-15,518,644	
		15,518,474	15,518,474	
1,075,000	**5,485,000**	**5,484,920**	**-80**	
1,075,000	5,485,000	5,484,920	-80	
	2,764,509,000	**2,628,629,369**	**-135,879,631**	**135,877,000**

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					**2,764,509,000**		
一次性項目					2,764,509,000		
土地					50,000,000		-264,000
土地改良物					2,642,505,000		-160,608,000
房屋及建築					10,000,000		-2,902,000
機械及設備					55,419,000		146,707,000
交通及運輸設備					2,175,000		15,992,000
什項設備					4,410,000		1,075,000
合計					**2,764,509,000**		

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位 ：新臺幣元

數				決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數						
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)	本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
2,764,509,000		**2,764,509,000**		**2,628,629,369**	**95.08**	**2,628,629,369**	**95.08**	
2,764,509,000		2,764,509,000		2,628,629,369	95.08	2,628,629,369	95.08	
49,736,000		49,736,000		49,735,071	100.00	49,735,071	100.00	
2,481,897,000		2,481,897,000		2,346,019,088	94.53	2,346,019,088	94.53	
7,098,000		7,098,000		7,097,729	100.00	7,097,729	100.00	
202,126,000		202,126,000		202,125,731	100.00	202,125,731	100.00	
18,167,000		18,167,000		18,166,830	100.00	18,166,830	100.00	
5,485,000		5,485,000		5,484,920	100.00	5,484,920	100.00	
2,764,509,000		**2,764,509,000**		**2,628,629,369**	**95.08**	**2,628,629,369**	**95.08**	

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			**168,140,000**		**185,943,606**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	4,100,000	0.55	2,337,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	11,222,500.00	44,890,000	12,024,771.55	50,899,086
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	700,000.00	119,000,000	780,456.00	132,677,520
構造物維護	**座**	10.00	150,000	2.00	30,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2,103.00**	**2,012,075,000**	**550.18**	**2,031,035,138**
農田水利設施更新改善			**2,642,505,000**		**2,346,019,088**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	217.00	2,170,000,000	210.64	1,950,657,198
構造物更新改善	**座**	198.00	472,505,000	173.05	395,361,890

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		17,803,606	**10.59**	
-0.45	-45.00	-1,763,000	-43.00	1.主要係渠道改善與修補以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
802,271.55	7.15	6,009,086	13.39	
80,456.00	11.49	13,677,520	11.49	
-8.00	-80.00	-120,000	-80.00	1.主要係構造物維護以零星修補為主，且平時加強巡視保養減少損害，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-1,552.82	**-73.84**	**18,960,138**	**0.94**	1.一期稻作配合現地降雨及作物生長情形，採取多次間斷及延長間斷期程，減少取用水量。 2.二期稻作因7月丹娜絲颱風來襲造成渠道損害搶修，且現地豪大降雨，實施延長間斷期程及配合消防局搜救多起落水人員，約72天未予供灌。 3.秋冬季甘蔗雜作為因應鳳凰颱風來襲順延供灌，並減少供灌期程，僅提供約10天供灌水量。 4.後續年度將審慎評估年度需求量，並配合現地用水需求調配。
		-296,485,912	**-11.22**	
-6.36	-2.93	-219,342,802	-10.11	
-24.95	-12.60	-77,143,110	-16.33	

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114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	17,740,852,000	17,612,663,911	-128,188,089	
加：	2,389,234,000	2,491,429,325	102,195,325	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	2,389,234,000	2,491,429,325	102,195,325	以現金增撥基金24億9,142萬9,325元，較預算數增加1億219萬5,325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，辦理農田水利設施改善計畫等15億2,540萬5,010元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金6億3,844萬2,315元。 3.中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算增撥基金3億2,758萬2,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	20,130,086,000	20,104,093,236	-25,992,764	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		103,494,167				103,494,167
嘉南實業股份有限公司	414,960,000	41,496,000		263,346,318				263,346,318

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	9,792,000	9,792,474	474	1.依臺灣證券交易所114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83,236,029元(原投資成本103,494,167元，上年度評價調整科目餘額206,927,259元，本年度評價調整科目餘額123,691,230元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利9,792,474元。
49.00	20,333,000	41,397,988	21,064,988	1.未上市上櫃股票以市場法評價調整減少119,354,710元(原投資成本263,346,318元，上年度評價調整科目餘額278,934,792元，本年度評價調整科目餘額159,580,082元)。 2.嘉南實業股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利41,397,988元。

嘉南農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**3,435,000**	**2,928,756**	**-506,244**	**-14.74**	
電腦軟體	3,435,000	2,928,756	-506,244	-14.74	

嘉南農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**677**	**619**	**-58**	
專任人員	677	619	-58	
職員	521	471	-50	
技工	88	83	-5	
工友	30	28	-2	
約僱	38	37	-1	
總　　計	**677**	**619**	**-58**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 17 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 21 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 10 人。
   (3) 辦理烏山頭水庫風景區及農田水利環境教育園區等周邊景觀環境綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 27 人
2. 約用人員 (預算 286 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 80 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**485,943,000**	**15,390,000**	**67,481,000**		**119,573,000**
業務費用			39,850,000		
正式人員			38,564,000		
職員			31,488,000		
工員			7,076,000		
聘僱人員			1,286,000		
聘僱人員			1,286,000		
管理及總務費用	485,943,000	15,390,000	27,631,000		119,573,000
正式人員	485,943,000		27,067,000		117,649,000
職員	431,926,000		24,008,000		104,587,000
工員	54,017,000		3,059,000		13,062,000
聘僱人員		15,390,000	564,000		1,924,000
聘僱人員		15,390,000	564,000		1,924,000
合　　計	**485,943,000**	**15,390,000**	**67,481,000**		**119,573,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
164,238,000	**7,479,000**	**103,468,000**	**26,000**	**963,598,000**		**963,598,000**
				39,850,000		39,850,000
				38,564,000		38,564,000
				31,488,000		31,488,000
				7,076,000		7,076,000
				1,286,000		1,286,000
				1,286,000		1,286,000
164,238,000	7,479,000	103,468,000	26,000	923,748,000		923,748,000
163,286,000	7,479,000	100,699,000	26,000	902,149,000		902,149,000
158,457,000	7,479,000	86,280,000		812,737,000		812,737,000
4,829,000		14,419,000	26,000	89,412,000		89,412,000
952,000		2,769,000		21,599,000		21,599,000
952,000		2,769,000		21,599,000		21,599,000
164,238,000	**7,479,000**	**103,468,000**	**26,000**	**963,598,000**		**963,598,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**443,417,419**	**14,713,267**	**29,635,376**		**106,003,314**
業務費用			9,507,693		
正式人員			9,222,462		
職員			8,081,539		
工員			1,140,923		
聘僱人員			285,231		
聘僱人員			285,231		
管理及總務費用	443,417,419	14,713,267	20,127,683		106,003,314
正式人員	443,417,419		19,523,853		104,255,199
職員	389,797,718		17,108,531		89,519,519
工員	53,619,701		2,415,322		14,735,680
聘僱人員		14,713,267	603,830		1,748,115
聘僱人員		14,713,267	603,830		1,748,115
合　　計	**443,417,419**	**14,713,267**	**29,635,376**		**106,003,314**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
89,961,527		**80,968,831**		**764,699,734**		**764,699,734**
				9,507,693		9,507,693
				9,222,462		9,222,462
				8,081,539		8,081,539
				1,140,923		1,140,923
				285,231		285,231
				285,231		285,231
89,961,527		80,968,831		755,192,041		755,192,041
89,661,929		78,539,766		735,398,166		735,398,166
86,498,824		68,823,506		651,748,098		651,748,098
3,163,105		9,716,260		83,650,068		83,650,068
299,598		2,429,065		19,793,875		19,793,875
299,598		2,429,065		19,793,875		19,793,875
89,961,527		**80,968,831**		**764,699,734**		**764,699,734**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 46,060,000 元，決算數 33,334,386 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 5,655,484 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 4,842,171 元。
   (3) 辦理烏山頭水庫風景區及農田水利環境教育園區等周邊景觀環境綠美化、清潔、保全、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 22,836,731 元。
2. 約用人員：預算數 81,595,000 元，決算數 41,740,975 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 41,740,975 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 677 人，62,667,000 元；決算數 653 人，54,977,456 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 639 人，55,479,000 元；決算數 582 人，49,239,362 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051268 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 200 人 1,427,000 元，決算數 263 人 1,786,496 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114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（8人座）	1	850,000			-1	-100.0	-850,000	-100.0	
合計	**1**	**850,000**			**-1**		**-850,000**		

註：1.管理用車輛：本年度無汰換車輛；計有客貨兩用車11輛。(114年度報廢客貨兩用車2輛)

2.其他車輛：計有小貨車1輛。

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**963,598,000**	**764,699,734**	**-198,898,266**	**-20.64**
正式員額薪資	485,943,000	443,417,419	-42,525,581	-8.75
聘僱及兼職人員薪資	15,390,000	14,713,267	-676,733	-4.40
加（夜）班費	67,481,000	29,635,376	-37,845,624	-56.08
獎金	119,573,000	106,003,314	-13,569,686	-11.35
退休及卹償金	164,238,000	89,961,527	-74,276,473	-45.22
資遣費	7,479,000		-7,479,000	-100.00
福利費	103,468,000	80,968,831	-22,499,169	-21.75
提繳費	26,000		-26,000	-100.00
服務費用	**613,564,000**	**611,775,612**	**-1,788,388**	**-0.29**
水電費	20,657,000	33,105,901	12,448,901	60.26
郵電費	4,139,000	4,364,633	225,633	5.45
旅運費	26,943,000	16,370,281	-10,572,719	-39.24
印刷裝訂及公告費	3,589,000	1,193,599	-2,395,401	-66.74
修理保養及保固費	195,316,000	214,304,329	18,988,329	9.72
保險費	5,649,000	3,290,725	-2,358,275	-41.75
一般服務費	296,227,000	304,364,352	8,137,352	2.75
專業服務費	53,190,000	27,497,719	-25,692,281	-48.30
公關慰勞費	936,000	775,492	-160,508	-17.15
推展費	6,918,000	6,508,581	-409,419	-5.92
材料及用品費	**30,963,000**	**31,387,177**	**424,177**	**1.37**
使用材料費	2,087,000	7,729,174	5,642,174	270.35
用品消耗	28,876,000	23,658,003	-5,217,997	-18.07
租金與利息	**2,679,000**	**2,157,313**	**-521,687**	**-19.47**
地租及水租	1,048,000	431,390	-616,610	-58.84
房租		96,253	96,253	--
機器租金	1,000,000	91,996	-908,004	-90.80
交通及運輸設備租金	601,000	642,004	41,004	6.82
什項設備租金	30,000	895,670	865,670	2,885.57
折舊、折耗及攤銷	**698,475,000**	**755,648,978**	**57,173,978**	**8.19**

嘉南農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	696,386,000	753,355,346	56,969,346	8.18
攤銷	2,089,000	2,293,632	204,632	9.80
稅捐與規費（強制費）	**13,491,000**	**10,664,877**	**-2,826,123**	**-20.95**
土地稅	8,000,000	6,110,674	-1,889,326	-23.62
房屋稅	1,050,000	846,563	-203,437	-19.37
消費與行為稅	235,000	142,144	-92,856	-39.51
規費	4,206,000	3,565,496	-640,504	-15.23
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**91,979,000**	**34,757,513**	**-57,221,487**	**-62.21**
會費	433,000	127,000	-306,000	-70.67
捐助、補助與獎助	74,698,000	25,630,394	-49,067,606	-65.69
分擔	8,735,000	6,059,583	-2,675,417	-30.63
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	7,113,000	2,940,536	-4,172,464	-58.66
競賽及交流活動費	1,000,000		-1,000,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	**1,504,000**	**183,943**	**-1,320,057**	**-87.77**
各項短絀	1,504,000	183,943	-1,320,057	-87.77
其他	**40,000**	**5,703,597**	**5,663,597**	**14,158.99**
其他費用	40,000	5,703,597	5,663,597	14,158.99
合 計	**2,416,293,000**	**2,216,978,744**	**-199,314,256**	**-8.25**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	748,000	598,374	-149,626	-20.00	
員工慰勞費	188,000	177,118	-10,882	-5.79	
推展費	6,918,000	6,508,581	-409,419	-5.92	
統計所需項目					
義（志）工服務費	524,000	223,220,804	222,696,804	42,499.39	
計時與計件人員酬金	239,562,000	41,740,975	-197,821,025	-82.58	
專技人員酬金	950,000	835,685	-114,315	-12.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,935,000	962,061	-1,972,939	-67.22	
一般土地租金	988,000	417,550	-570,450	-57.74	
捐助國內團體	381,000	60,000	-321,000	-84.25	

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

高雄農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 12-11

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 12-15

2.規費收入明細表…… 12-16

3.其他業務收入明細表…… 12-17

4.財務收入明細表…… 12-18

5.其他業務外收入明細表…… 12-19

6.業務費用明細表…… 12-20

7.管理及總務費用明細表…… 12-23

8.研究發展及訓練費用明細表…… 12-24

9.財務費用明細表…… 12-25

10.其他業務外費用明細表…… 12-26

11.資產折舊明細表…… 12-28

12.資產變賣明細表…… 12-32

13.資產報廢明細表…… 12-48

14.公庫撥補款明細表…… 12-50

15.固定資產建設改良擴充明細表…… 12-52

16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 12-56

17.主要營運項目執行績效摘要表…… 12-58

18.基金數額增減明細表…… 12-60

19.資金轉投資及其餘絀明細表…… 12-62

20.無形資產明細表…… 12-64

21.員工人數彙計表…… 12-65

22.用人費用彙計表…… 12-68

23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 12-73

24.各項費用彙計表…… 12-74

25.管制性項目及統計所需項目比較表…… 12-76

甲、總　說　明

高雄農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 688 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	13.36	5.00	8.36	167.20	1.主要係因極端氣候(颱風及豪雨)增加大量土渠復原作業，致實際修補里程較預期多。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	544,196.00	300,000.00	244,196.00	81.40	1.主要係受降雨分布與水文條件影響，除草需求數量較預期多。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	102,785.00	130,000.00	-27,215.00	-20.93	1.主要係受降雨分布與水文條件影響，渠道淤積量未達預期規模，且考量經費效益僅針對必要淤積段進行疏濬，致整體渠道浚渫數量較預算數減少。 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	1,173.00	550.00	623.00	113.27	1.主要係為強化渠道調控功能，積極辦理制水門維護作業，致整體構造物維護數量較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	377.22	510.00	-132.78	-26.04	1.主要係年度降雨充足，灌溉用水需求降低，致實際用水總量較預期低。

						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	10.51	27.00	-16.49	-61.07	1.主要係因極端氣候(颱風及豪雨)致溪水暴漲，廠商無法如期進場施工，延滯完工期程致實際完成數量較預期少。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	6.00	0.00	6.00		1.主要係前年度計 4 座構造物更新改善於本年度陸續完工，及配合地方需求增加辦理 2 座構造物更新改善，致構造物更新改善數量較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。

(二)固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 9,064 萬 4,482 元，可用預算數 3 億 3,168 萬 5,146 元，執行率約 87.63%，係高雄農田水利創新中心新建工程統包案，細部設計審定過程較預期耗時，另須向主管機關取得核准建照並完成申報開工備查程序，始得進場施作主體工程；本處及 16 個工作站監視系統採購案，因整體需求規格尚須配合資訊安全，規劃階段為求完備較預期耗時；推動節能陸續汰購辦公場所冷氣機，惟受市場供需影響，部分機台未及如期採購，致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一)收入

1.業務收入決算數 1 億 5,166 萬 6,903 元，較預算數 1 億 2,742 萬 8,000 元，增加 2,423 萬 8,903 元，約增加 19.02%，主要係依農田水利申請許可案件規費收入，較預期多所致。

2.業務外收入決算數 10 億 7,700 萬 9,137 元，較預算數 6 億 9,189 萬 4,000 元，增加 3 億 8,511 萬 5,137 元，約增加 55.66%，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，致收入較預算數增加所致。

(二)支出

1.業務成本與費用決算數 8 億 9,410 萬 8,189 元，較預算數 9 億 8,883 萬 2,000 元，減少 9,472 萬 3,811 元，約減少 9.58%，主要係固定資產折舊提列數較預算數少，致費用較預算減少所致。

2.業務外費用決算數 550 萬 7,451 元，較預算數 946 萬 5,000 元，減少 395 萬 7,549 元，約減少 41.81%，主要係各項推展業務撙節開支、補(捐)助國內團體案件較預期少，致費用較預期減少所致。

(三)餘絀

本年度業務總收入決算數 12 億 2,867 萬 6,040 元，業務總支出決算數 8 億 9,961 萬 5,640 元，收支相抵後本期賸餘 3 億 2,906 萬 400 元，較預算短絀 1 億 7,897 萬 5,000 元，反絀為餘，計相差 5 億 803 萬 5,400 元，主要係固定資產折舊提列數較預算數少，致費用較預算減少所致；另出售價格較預期高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11億3,943萬717元，包括本期賸餘3億2,906萬400元及前期未分配賸餘8億1,037萬317元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 7,645 萬 2,356 元。

(二)投資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 2,287 萬 9,257 元。

(三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 5,087 萬 4,309 元。

(四)期初現金及約當現金 23 億 7,633 萬 9,237 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 9,555 萬 2,592 元，期末現金及約當現金 25 億 7,189 萬 1,829 元。

五、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 364 億 4,225 萬 2,349 元 (包含流動資產 63 億 7,928 萬 7,719 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,115 萬 5,962 元、不動產、廠房及設備 296 億 8,590 萬 5,992 元、無形資產 861 萬 1,852 元、其他資產 729 萬 824 元)，較上年度期末資產總額 361 億 8,163 萬 6,849 元，增加 2 億 6,061 萬 5,500 元，主要係流動資產增加所致。

(二)本年度期末負債總額 9 億 3,222 萬 9,994 元 (包含流動負債 6,049 萬 6,796 元、長期負債 3 億 4,765 萬 5,965 元、其他負債 5 億 2,407 萬 7,233 元)，較上年度期末負債總額 10 億 8,354 萬 8,120 元，減少 1 億 5,131 萬 8,126 元，主要係土地出售完成過戶，暫收及待結轉帳項減少所致。

(三)本年度期末淨值總額 355 億 1,002 萬 2,355 元 (包含基金 11 億 9,876 萬 3,090 元、公積 136 億 3,706 萬 2,762 元、累積餘絀 11 億 3,943 萬 717 元、淨值其他項目 195 億 3,476 萬 5,786 元)，較上年度期末淨值總額 350 億 9,808 萬 8,729 元，增加 4 億 1,193 萬 3,626 元，主要係賸餘增加所致。

六、其他

無。

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114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	**127,428,000**	**100.00**	**151,666,903**	**100.00**	**24,238,903**	**19.02**	**148,271,562**	**100.00**
租金及權利金收入			**1,384,637**	**0.91**	**1,384,637**	--		
權利金收入			1,384,637	0.91	1,384,637	--		
規費收入			**11,464,004**	**7.56**	**11,464,004**	--		
使用規費收入			11,464,004	7.56	11,464,004	--		
其他業務收入	**127,428,000**	**100.00**	**138,818,262**	**91.53**	**11,390,262**	**8.94**	**148,271,562**	**100.00**
其他補助收入	113,168,000	88.81	120,932,643	79.74	7,764,643	6.86	115,428,274	77.85
雜項業務收入	14,260,000	11.19	17,885,619	11.79	3,625,619	25.43	32,843,288	22.15
業務成本與費用	**988,832,000**	**775.99**	**894,108,189**	**589.52**	**-94,723,811**	**-9.58**	**851,800,901**	**574.49**
業務費用	**607,064,000**	**476.40**	**551,198,236**	**363.43**	**-55,865,764**	**-9.20**	**528,435,569**	**356.40**
業務費用	607,064,000	476.40	551,198,236	363.43	-55,865,764	-9.20	528,435,569	356.40
管理及總務費用	**376,334,000**	**295.33**	**338,598,242**	**223.25**	**-37,735,758**	**-10.03**	**319,783,515**	**215.67**
管理費用及總務費用	376,334,000	295.33	338,598,242	223.25	-37,735,758	-10.03	319,783,515	215.67
研究發展及訓練費用	**5,434,000**	**4.26**	**4,311,711**	**2.84**	**-1,122,289**	**-20.65**	**3,581,817**	**2.42**
訓練費用	5,434,000	4.26	4,311,711	2.84	-1,122,289	-20.65	3,581,817	2.42
業務賸餘（短絀）	**-861,404,000**	**-675.99**	**-742,441,286**	**-489.52**	**118,962,714**	**-13.81**	**-703,529,339**	**-474.49**
業務外收入	**691,894,000**	**542.97**	**1,077,009,137**	**710.11**	**385,115,137**	**55.66**	**745,466,637**	**502.77**
財務收入	**27,504,000**	**21.58**	**65,416,794**	**43.13**	**37,912,794**	**137.84**	**57,808,573**	**38.99**
利息收入	27,500,000	21.58	65,408,375	43.13	37,908,375	137.85	57,800,154	38.98
投資賸餘	4,000	-	8,419	0.01	4,419	110.48	8,419	0.01
其他業務外收入	**664,390,000**	**521.38**	**1,011,592,343**	**666.98**	**347,202,343**	**52.26**	**687,658,064**	**463.78**
財產交易賸餘	304,822,000	239.21	604,381,473	398.49	299,559,473	98.27	292,606,653	197.35
租賃收入	339,143,000	266.14	354,759,924	233.91	15,616,924	4.60	349,081,617	235.43
違規罰款收入	100,000	0.08	758,972	0.50	658,972	658.97	131,235	0.09
雜項收入	20,325,000	15.95	51,691,974	34.08	31,366,974	154.33	45,838,559	30.92
業務外費用	**9,465,000**	**7.43**	**5,507,451**	**3.63**	**-3,957,549**	**-41.81**	**21,593,124**	**14.56**
財務費用			**76,308**	**0.05**	**76,308**	--	**27,672**	**0.02**
投資短絀			76,308	0.05	76,308	--	27,672	0.02
其他業務外費用	**9,465,000**	**7.43**	**5,431,143**	**3.58**	**-4,033,857**	**-42.62**	**21,565,452**	**14.54**
財產交易短絀			69,427	0.05	69,427	--	29,299	0.02

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	9,465,000	7.43	5,361,716	3.54	-4,103,284	-43.35	21,536,153	14.52
業務外賸餘（短絀）	**682,429,000**	**535.54**	**1,071,501,686**	**706.48**	**389,072,686**	**57.01**	**723,873,513**	**488.21**
本期賸餘（短絀）	**-178,975,000**	**-140.45**	**329,060,400**	**216.96**	**508,035,400**	**--**	**20,344,174**	**13.72**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-49,926,000	-75,643,480	-25,717,480	1,641,259,452
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-49,926,000	-75,643,480	-25,717,480	1,641,259,452
本期其他綜合餘絀合計	**-49,926,000**	**-75,643,480**	**-25,717,480**	**1,641,259,452**

高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**657,561,000**	**100.00**	**1,139,430,717**	**100.00**	**481,869,717**	**73.28**	**810,370,317**	**100.00**
本期賸餘			329,060,400	28.88	329,060,400	--	20,344,174	2.51
前期未分配賸餘	657,561,000	100.00	810,370,317	71.12	152,809,317	23.24	790,026,143	97.49
分配之部	**178,975,000**	**27.22**			**-178,975,000**	**-100.00**		
填補累積短絀	178,975,000	27.22			-178,975,000	-100.00		
未分配賸餘	**478,586,000**	**72.78**	**1,139,430,717**	**100.00**	**660,844,717**	**138.08**	**810,370,317**	**100.00**
短絀之部	**178,975,000**	**100.00**			**-178,975,000**	**-100.00**		
本期短絀	178,975,000	100.00			-178,975,000	-100.00		
填補之部	**178,975,000**	**100.00**			**-178,975,000**	**-100.00**		
撥用賸餘	178,975,000	100.00			-178,975,000	-100.00		

高雄農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-178,975,000	329,060,400	508,035,400	--
利息股利之調整	-27,504,000	-65,416,794	-37,912,794	137.84
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-206,479,000	263,643,606	470,122,606	--
調整項目	-66,124,000	-405,512,756	-339,388,756	513.26
未計利息股利之現金流入（流出）	-272,603,000	-141,869,150	130,733,850	-47.96
收取利息	27,500,000	65,408,375	37,908,375	137.85
收取股利	4,000	8,419	4,419	110.48
業務活動之淨現金流入（流出）	**-245,099,000**	**-76,452,356**	**168,646,644**	**-68.81**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,230,002,015	2,230,002,015	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500,000		-4,500,000	-100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	308,793,000	615,265,602	306,472,602	99.25
減少無形資產及其他資產		508,569,025	508,569,025	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,230,004,528	-2,230,004,528	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-250,366,000	-288,377,698	-38,011,698	15.18
增加無形資產及其他資產	-950,000	-512,575,159	-511,625,159	53,855.28
投資活動之淨現金流入（流出）	**61,977,000**	**322,879,257**	**260,902,257**	**420.97**
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		523,852,949	523,852,949	--
增加基金、公積及填補短絀	85,710,000	100,547,346	14,837,346	17.31
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-675,274,604	-675,274,604	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**85,710,000**	**-50,874,309**	**-136,584,309**	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-97,412,000**	**195,552,592**	**292,964,592**	--
期初現金及約當現金	**1,916,797,000**	**2,376,339,237**	**459,542,237**	**23.97**
期末現金及約當現金	**1,819,385,000**	**2,571,891,829**	**752,506,829**	**41.36**

註：詳現金流量表附表。

高雄農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 56,383,482 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 1,243,007 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 3,636,412 元並同額減少未實現重估增值。
4. 長期應收款依流動性調整減少 4,500,000 元並同額增加其他應收款。
5. 農地重劃工程完工，減列其他負債準備 25,200,369 元並同額增列其他資本公積。
6. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 449,770 元,同額減少未實現重估增值。
7. 受贈機械及設備計 32,768,991 元並同額增加受贈公積。

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**36,442,252,349**	**100.00**	**36,181,636,849**	**100.00**	**260,615,500**	**0.72**
流動資產	**6,379,287,719**	**17.51**	**6,182,156,960**	**17.09**	**197,130,759**	**3.19**
現金	**2,571,891,829**	**7.06**	**2,376,339,237**	**6.57**	**195,552,592**	**8.23**
銀行存款	2,571,891,829	7.06	2,376,339,237	6.57	195,552,592	8.23
流動金融資產	**3,796,204,604**	**10.42**	**3,796,280,912**	**10.49**	**-76,308**	**-**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	83,530	-	83,530	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	121,074	-	197,382	-	-76,308	-38.66
其他金融資產－流動	3,796,000,000	10.42	3,796,000,000	10.49		
應收款項	**6,621,963**	**0.02**	**5,761,013**	**0.02**	**860,950**	**14.94**
應收收益	2,121,963	0.01	1,126,268	-	995,695	88.41
其他應收款	4,500,000	0.01	4,634,745	0.01	-134,745	-2.91
預付款項	**4,564,795**	**0.01**	**3,773,783**	**0.01**	**791,012**	**20.96**
預付費用	4,564,795	0.01	3,773,783	0.01	791,012	20.96
短期貸墊款	**4,528**	**-**	**2,015**	**-**	**2,513**	**124.71**
短期墊款	4,528	-	2,015	-	2,513	124.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**361,155,962**	**0.99**	**309,272,480**	**0.85**	**51,883,482**	**16.78**
長期應收款	**13,499,997**	**0.04**	**17,999,997**	**0.05**	**-4,500,000**	**-25.00**
長期應收款	13,499,997	0.04	17,999,997	0.05	-4,500,000	-25.00
準備金	**347,655,965**	**0.95**	**291,272,483**	**0.81**	**56,383,482**	**19.36**
退休及離職準備金	347,655,965	0.95	291,272,483	0.81	56,383,482	19.36
不動產、廠房及設備	**29,685,905,992**	**81.46**	**29,678,119,216**	**82.03**	**7,786,776**	**0.03**
土地	**24,412,649,466**	**66.99**	**24,499,177,075**	**67.71**	**-86,527,609**	**-0.35**
土地	24,412,649,466	66.99	24,499,177,075	67.71	-86,527,609	-0.35
土地改良物	**4,119,613,637**	**11.30**	**4,188,140,663**	**11.58**	**-68,527,026**	**-1.64**
土地改良物	11,295,395,067	31.00	11,179,762,737	30.90	115,632,330	1.03
累計折舊－土地改良物	-7,175,781,430	-19.69	-6,991,622,074	-19.32	-184,159,356	2.63
房屋及建築	**609,719,649**	**1.67**	**624,328,812**	**1.73**	**-14,609,163**	**-2.34**
房屋及建築	1,143,078,401	3.14	1,143,078,401	3.16		
累計折舊－房屋及建築	-533,358,752	-1.46	-518,749,589	-1.43	-14,609,163	2.82

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**139,058,209**	**0.38**	**102,600,951**	**0.28**	**36,457,258**	**35.53**
機械及設備	285,300,249	0.78	222,124,958	0.61	63,175,291	28.44
累計折舊－機械及設備	-146,242,040	-0.40	-119,524,007	-0.33	-26,718,033	22.35
交通及運輸設備	**1,753,237**	-	**2,234,107**	**0.01**	**-480,870**	**-21.52**
交通及運輸設備	10,742,468	0.03	10,656,168	0.03	86,300	0.81
累計折舊－交通及運輸設備	-8,989,231	-0.02	-8,422,061	-0.02	-567,170	6.73
什項設備	**8,194,278**	**0.02**	**8,733,025**	**0.02**	**-538,747**	**-6.17**
什項設備	18,110,370	0.05	17,652,303	0.05	458,067	2.59
累計折舊－什項設備	-9,916,092	-0.03	-8,919,278	-0.02	-996,814	11.18
購建中固定資產	**394,917,516**	**1.08**	**252,904,583**	**0.70**	**142,012,933**	**56.15**
未完工程	341,978,036	0.94	207,290,159	0.57	134,687,877	64.98
預付工程及土地款	52,939,480	0.15	45,614,424	0.13	7,325,056	16.06
無形資產	**8,611,852**	**0.02**	**5,818,063**	**0.02**	**2,793,789**	**48.02**
無形資產	**8,611,852**	**0.02**	**5,818,063**	**0.02**	**2,793,789**	**48.02**
電腦軟體	4,402,976	0.01	2,508,630	0.01	1,894,346	75.51
其他無形資產	4,208,876	0.01	3,309,433	0.01	899,443	27.18
其他資產	**7,290,824**	**0.02**	**6,270,130**	**0.02**	**1,020,694**	**16.28**
什項資產	**7,290,824**	**0.02**	**6,270,130**	**0.02**	**1,020,694**	**16.28**
存出保證金	5,800	-	41,260	-	-35,460	-85.94
催收款項	10,804	-	10,804	-		
暫付及待結轉帳項	7,274,220	0.02	6,218,066	0.02	1,056,154	16.99
合計	**36,442,252,349**	**100.00**	**36,181,636,849**	**100.00**	**260,615,500**	**0.72**

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**932,229,994**	**2.56**	**1,083,548,120**	**2.99**	**-151,318,126**	**-13.97**
流動負債	**60,496,796**	**0.17**	**87,655,340**	**0.24**	**-27,158,544**	**-30.98**
應付款項	**51,536,796**	**0.14**	**78,365,340**	**0.22**	**-26,828,544**	**-34.24**
應付代收款	160,612	-	10,640,295	0.03	-10,479,683	-98.49
應付費用	51,376,184	0.14	67,725,045	0.19	-16,348,861	-24.14
預收款項	**8,960,000**	**0.02**	**9,290,000**	**0.03**	**-330,000**	**-3.55**
預收收入	8,960,000	0.02	9,290,000	0.03	-330,000	-3.55
長期負債	**347,655,965**	**0.95**	**291,272,483**	**0.81**	**56,383,482**	**19.36**
長期債務	**347,655,965**	**0.95**	**291,272,483**	**0.81**	**56,383,482**	**19.36**
應計退休金負債	347,655,965	0.95	291,272,483	0.81	56,383,482	19.36
其他負債	**524,077,233**	**1.44**	**704,620,297**	**1.95**	**-180,543,064**	**-25.62**
遞延負債	**3,921,041**	**0.01**	**7,842,081**	**0.02**	**-3,921,040**	**-50.00**
遞延收入	3,921,041	0.01	7,842,081	0.02	-3,921,040	-50.00
負債準備	**294,225,801**	**0.81**	**319,426,170**	**0.88**	**-25,200,369**	**-7.89**
其他負債準備	294,225,801	0.81	319,426,170	0.88	-25,200,369	-7.89
什項負債	**225,930,391**	**0.62**	**377,352,046**	**1.04**	**-151,421,655**	**-40.13**
存入保證金	109,055,619	0.30	119,699,501	0.33	-10,643,882	-8.89
暫收及待結轉帳項	116,874,772	0.32	257,652,545	0.71	-140,777,773	-54.64
淨值	**35,510,022,355**	**97.44**	**35,098,088,729**	**97.01**	**411,933,626**	**1.17**
基金	**1,198,763,090**	**3.29**	**1,098,215,744**	**3.04**	**100,547,346**	**9.16**
基金	**1,198,763,090**	**3.29**	**1,098,215,744**	**3.04**	**100,547,346**	**9.16**
基金	1,198,763,090	3.29	1,098,215,744	3.04	100,547,346	9.16
公積	**13,637,062,762**	**37.42**	**13,579,093,402**	**37.53**	**57,969,360**	**0.43**
資本公積	**240,560,966**	**0.66**	**182,591,606**	**0.50**	**57,969,360**	**31.75**
受贈公積	32,768,991	0.09			32,768,991	--
其他資本公積	207,791,975	0.57	182,591,606	0.50	25,200,369	13.80
特別公積	**13,396,501,796**	**36.76**	**13,396,501,796**	**37.03**		
特別公積	13,396,501,796	36.76	13,396,501,796	37.03		
累積餘絀	**1,139,430,717**	**3.13**	**810,370,317**	**2.24**	**329,060,400**	**40.61**
累積賸餘	**1,139,430,717**	**3.13**	**810,370,317**	**2.24**	**329,060,400**	**40.61**

高雄農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
累積賸餘	1,139,430,717	3.13	810,370,317	2.24	329,060,400	40.61
淨值其他項目	**19,534,765,786**	**53.60**	**19,610,409,266**	**54.20**	**-75,643,480**	**-0.39**
累積其他綜合餘絀	**19,534,765,786**	**53.60**	**19,610,409,266**	**54.20**	**-75,643,480**	**-0.39**
未實現重估增值	19,534,765,786	53.60	19,610,409,266	54.20	-75,643,480	-0.39
合計	**36,442,252,349**	**100.00**	**36,181,636,849**	**100.00**	**260,615,500**	**0.72**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 4,514,729 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 5,931,732 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

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114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		**1,384,637**	**1,384,637**	--	
權利金收入		1,384,637	1,384,637	--	係非事業用地承租人於租賃土地上新建建物，覈實收入權利金所致

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**11,464,004**	**11,464,004**	--	
使用規費收入		11,464,004	11,464,004	--	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入11,434,004元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入30,000元。**

其他業務收入明細表

中華民國114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	**127,428,000**	**138,818,262**	**11,390,262**	**8.94**	
其他補助收入	113,168,000	120,932,643	7,764,643	6.86	
雜項業務收入	14,260,000	17,885,619	3,625,619	25.43	主要係民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，且不同區域公告土地現值不同，致較預算數高。本項收入計有: 1.調度水收入62,824元 2.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入2,213,102元 3.農田水利設施使用費收入15,609,693元

財務收入明細表

中華民國114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	**27,504,000**	**65,416,794**	**37,912,794**	**137.84**	
利息收入	27,500,000	65,408,375	37,908,375	137.85	**主要係定期存款牌告利率調升及到期存款金額增加，利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	4,000	8,419	4,419	110.48	**主要係因轉投資臺灣水泥(股)公司現金股利，覈實繳入所致。**

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**664,390,000**	**1,011,592,343**	**347,202,343**	**52.26**	
財產交易賸餘	304,822,000	604,381,473	299,559,473	98.27	主要係處分非事業用土地實際出售價格較預期高及配合其他公務機關有償撥用農田水利事業作業基金土地，致財產交易賸餘實際數較預算數增加。
租賃收入	339,143,000	354,759,924	15,616,924	4.60	
違規罰款收入	100,000	758,972	658,972	658.97	本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入151,566元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入 607,406 元。
雜項收入	20,325,000	51,691,974	31,366,974	154.33	本項收入計有: 1.不動產占用使用補償金收入46,496,315 元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入 415,354 元。 3.其他收入4,780,305 元。

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**607,064,000**	**551,198,236**	**-55,865,764**	**-9.20**	
業務費用	607,064,000	551,198,236	-55,865,764	-9.20	
用人費用	3,652,000	2,308,171	-1,343,829	-36.80	
加（夜）班費	3,652,000	2,308,171	-1,343,829	-36.80	
服務費用	292,927,000	273,860,969	-19,066,031	-6.51	
水電費	25,199,000	20,044,631	-5,154,369	-20.45	
郵電費	1,699,000	2,081,143	382,143	22.49	
旅運費	11,879,000	9,736,433	-2,142,567	-18.04	
印刷裝訂及公告費	180,000	33,650	-146,350	-81.31	
修理保養及保固費	151,450,000	161,816,091	10,366,091	6.84	
保險費	2,062,000	1,641,475	-420,525	-20.39	
一般服務費	77,286,000	62,896,888	-14,389,112	-18.62	
專業服務費	19,422,000	13,079,738	-6,342,262	-32.66	
推展費	3,750,000	2,530,920	-1,219,080	-32.51	
材料及用品費	7,219,000	4,532,087	-2,686,913	-37.22	
使用材料費	1,010,000	438,233	-571,767	-56.61	
用品消耗	6,209,000	4,093,854	-2,115,146	-34.07	
租金與利息	2,100,000	1,853,905	-246,095	-11.72	
地租及水租	800,000	752,822	-47,178	-5.90	
機器租金	1,000,000	918,683	-81,317	-8.13	
交通及運輸設備租金	300,000	148,800	-151,200	-50.40	
什項設備租金		33,600	33,600	--	
折舊、折耗及攤銷	241,505,000	226,762,877	-14,742,123	-6.10	
不動產、廠房及設備折舊	241,505,000	226,762,877	-14,742,123	-6.10	
稅捐與規費（強制費）	36,852,000	34,786,650	-2,065,350	-5.60	
土地稅	30,000,000	29,506,388	-493,612	-1.65	
房屋稅	3,000,000	1,938,158	-1,061,842	-35.39	
消費與行為稅	140,000	82,460	-57,540	-41.10	
規費	3,712,000	3,259,644	-452,356	-12.19	

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	22,569,000	7,093,577	-15,475,423	-68.57	
捐助、補助與獎助	9,969,000	6,046,963	-3,922,037	-39.34	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	10,100,000	56,000	-10,044,000	-99.45	
競賽及交流活動費	2,500,000	990,614	-1,509,386	-60.38	
其他	240,000		-240,000	-100.00	
其他費用	240,000		-240,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 5,819,366 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水站及制水門委外操作、垃圾清運等工作 7 人，計 5,373,317 元。
   (2) 辦理所屬公務車駕駛等工作 1 人計 411,399 元。
   (3) 辦理所屬創新中心新建工程動土典禮之活動專業服務 3 人計 34,650 元。
2. 約用人員：預算數 45,856,000 元，決算數 38,855,094 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、公文遞送一般行政等任務 70 人計 38,855,094 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 3,750,000 元，決算數 2,530,920 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114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	**376,334,000**	**338,598,242**	**-37,735,758**	**-10.03**	
管理費用及總務費用	376,334,000	338,598,242	-37,735,758	-10.03	
用人費用	352,361,000	318,355,653	-34,005,347	-9.65	
正式員額薪資	168,169,000	152,795,463	-15,373,537	-9.14	
聘僱及兼職人員薪資	11,745,000	10,193,679	-1,551,321	-13.21	
加（夜）班費	11,073,000	6,781,119	-4,291,881	-38.76	
獎金	45,262,000	38,359,826	-6,902,174	-15.25	
退休及卹償金	83,495,000	83,549,709	54,709	0.07	
資遣費	1,629,000		-1,629,000	-100.00	
福利費	30,974,000	26,664,353	-4,309,647	-13.91	
提繳費	14,000	11,504	-2,496	-17.83	
服務費用	16,844,000	16,064,573	-779,427	-4.63	
水電費	5,250,000	6,282,952	1,032,952	19.68	
郵電費	2,014,000	1,228,107	-785,893	-39.02	
旅運費	2,915,000	1,351,427	-1,563,573	-53.64	
印刷裝訂及公告費	309,000	51,439	-257,561	-83.35	
修理保養及保固費	623,000	471,174	-151,826	-24.37	
一般服務費	960,000	927,613	-32,387	-3.37	
專業服務費	3,909,000	4,887,866	978,866	25.04	
公關慰勞費	864,000	863,995	-5	-	
材料及用品費	4,999,000	2,546,836	-2,452,164	-49.05	
用品消耗	4,999,000	2,546,836	-2,452,164	-49.05	
折舊、折耗及攤銷	1,114,000	1,091,094	-22,906	-2.06	
攤銷	1,114,000	1,091,094	-22,906	-2.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,016,000	343,645	-672,355	-66.18	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,016,000	343,645	-672,355	-66.18	
其他		196,441	196,441	--	
其他費用		196,441	196,441	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數764,000元，決算數763,995元；員工慰勞費預算數100,000元，決算數100,000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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
研究發展及訓練費用	**5,434,000**	**4,311,711**	**-1,122,289**	**-20.65**	
訓練費用	5,434,000	4,311,711	-1,122,289	-20.65	**主要係各類講習訓練實際參訓人數較預期少且部分課程採內聘員工擔任授課人員，並撙節開支，致費用較預算數為低。**
服務費用	4,913,000	4,293,013	-619,987	-12.62	
旅運費	1,556,000	1,266,120	-289,880	-18.63	
印刷裝訂及公告費		9,936	9,936	--	
專業服務費	3,357,000	3,016,957	-340,043	-10.13	
材料及用品費	461,000	18,698	-442,302	-95.94	
用品消耗	461,000	18,698	-442,302	-95.94	
租金與利息	60,000		-60,000	-100.00	
地租及水租	60,000		-60,000	-100.00	

財務費用明細表

中華民國114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		**76,308**	**76,308**	--	
投資短絀		76,308	76,308	--	係因持有之臺灣水泥及台灣農林有價證券期末評價，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		76,308	76,308	--	
各項短絀		76,308	76,308	--	

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114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	**9,465,000**	**5,431,143**	**-4,033,857**	**-42.62**	
財產交易短絀		69,427	69,427	--	係報廢已達使用年限財產，其殘值辦理財產減損所生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		69,427	69,427	--	
各項短絀		69,427	69,427	--	
雜項費用	9,465,000	5,361,716	-4,103,284	-43.35	主要係各項推展業務撙節開支、補(捐)助國內團體案件較預期少，致費用較預算數為低。
服務費用	3,010,000	767,085	-2,242,915	-74.52	
印刷裝訂及公告費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	100,000	23,000	-77,000	-77.00	
推展費	2,900,000	744,085	-2,155,915	-74.34	
材料及用品費	894,000	758,093	-135,907	-15.20	
用品消耗	894,000	758,093	-135,907	-15.20	
租金與利息	90,000	89,100	-900	-1.00	
交通及運輸設備租金	90,000	89,100	-900	-1.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,521,000	3,330,790	-1,190,210	-26.33	
會費	250,000	128,000	-122,000	-48.80	
捐助、補助與獎助	3,150,000	2,090,000	-1,060,000	-33.65	
競賽及交流活動費	1,121,000	1,112,790	-8,210	-0.73	
其他	950,000	416,648	-533,352	-56.14	
其他費用	950,000	416,648	-533,352	-56.14	

註：1.約用人員：預算數0元，決算數23,000元。
係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)3人計23,000元。
2.管制性科目：推展費預算數2,900,000元，決算數744,085元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	11,179,762,737	1,143,078,401	222,124,958	10,656,168
減：以前年度已提折舊數	6,991,622,074	518,749,589	119,524,007	8,422,061
上年度期末帳面價值	4,188,140,663	624,328,812	102,600,951	2,234,107
加：本年度新增資產價值			62,538,160	86,300
減：本年度減少資產價值			68,498	
加減：調整欄	115,632,330			
減：本年度提列折舊數	184,159,356	14,609,163	26,012,404	567,170
本年度期末帳面價值	4,119,613,637	609,719,649	139,058,209	1,753,237
本年度提列折舊數	184,159,356	14,609,163	26,012,404	567,170
業務費用	184,159,356	14,609,163	26,012,404	567,170
合　　計	**184,159,356**	**14,609,163**	**26,012,404**	**567,170**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
17,652,303						12,573,274,567
8,919,278						7,647,237,009
8,733,025						4,926,037,558
876,966						63,501,426
929						69,427
						115,632,330
1,414,784						226,762,877
8,194,278						4,878,339,010
1,414,784						226,762,877
1,414,784						226,762,877
1,414,784						**226,762,877**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 30,732,435 元，包括：機械及設備 29,769,169 元、交通及運輸設備 86,300 元、什項設備 876,966 元。
   (2) 受贈資產，包括機械及設備 32,768,991 元。
   經濟部水利署南區水資源分署委託高雄管理處代辦旗山二仁導水路及復興渠幹線農業智慧節水設備建設計畫，辦理程序自動控制設備 11 組財產贈與高雄管理處，致增加機械及設備 32,768,991 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 69,427 元，包括：機械及設備 68,498 元(原成本 2,096,579 元，累計折舊 2,028,081 元)，什項設備 929 元(原成本 418,899 元，累計折舊 417,970 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 115,632,330 元，包括：土地改良物 115,632,330 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**85,951,218**		**85,951,218**	**617,532,386**
土地	85,951,218		85,951,218	617,532,386
合計	**85,951,218**		**85,951,218**	**617,532,386**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	617,532,386	**72,800,305**	**604,381,473**	**304,822,000**	**299,559,473**	**98.27**
	617,532,386	72,800,305	604,381,473	304,822,000	299,559,473	98.27
	617,532,386	**72,800,305**	**604,381,473**	**304,822,000**	**299,559,473**	**98.27**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 高雄市鳥松區崎子腳段 1244-19 地號等 16 筆有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 1,269,600 元，變賣收入 5,244,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,245,637 元，財產交易賸餘 5,220,037 元。(行政院 113 年 12 月 5 日院授財產公字第 11300403950 號函)
   (2) 高雄市林園區港子埔段 1113-35 地號有償撥用案(高雄市政府)，帳面價值 151,200 元，變賣收入 518,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,600 元，財產交易賸餘 428,400 元。(行政院 111 年 9 月 5 日院授財產公字第 11100286680 號函)
   (3) 高雄市林園區港子埔段 1506-4 地號等 4 筆有償撥用案(經濟部水利署第六河川分署)，帳面價值 47,400 元，變賣收入 144,700 元，加計未實現重估增值減少數-33,998 元，財產交易賸餘 63,302 元。(行政院 114 年 3 月 10 日院授財產公字第 11400068950 號函)
   (4) 高雄市鳥松區鳥松段 113 地號等 3 筆有償撥用案(原住民族委員會)，帳面價值 6,561,150 元，變賣收入 27,016,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,977,400 元，財產交易賸餘 26,432,750 元。(行政院 114 年 2 月 8 日院授財產公字第 11400037720 號函)
   (5) 高雄市路竹區三爺段 212 地號等 6 筆土地案(交通部公路局南區養護工程分局)，帳面價值 445,082 元，變賣收入 1,901,714 元，加計未實現重估增值減少數 394,559 元，財產交易賸餘 1,851,191 元。(行政院 114 年 5 月 5 日院授財產公字第 11400141010 號函)
   (6) 高雄市鳥松區大華段 393 地號等 4 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 10,974,460 元，變賣收入 48,838,814 元，加計未實現重估增值減少數 10,448,182 元，財產交易賸餘 48,312,536 元。(行政院 114 年 6 月 18 日院授財產公字第 11400191880 號函)
   (7) 高雄市林園區林子邊段 1630-6 地號等 2 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 1,092,000 元，變賣收入 4,284,000 元，加計未實現重估增值減少數 479,600 元，財產交易賸餘 3,671,600 元。(行政院 114 年 7 月 2 日院授財產公字第 11400210290 號函)
   (8) 高雄市左營區左南段 390-3 地號等 7 筆土地案(高雄市政府工務局)，帳面價值 2,792,900 元，變賣收入 10,596,588 元，加計未實現重估增值減少數 2,742,144 元，財產交易賸餘 10,545,832 元。(行政院農業委員會 104 年 3 月 20 日農水字第 1040708901 號函-左營區明潭路開闢工程)
   (9) 高雄市鳳山區埤頂段 1228-18 地號等 20 筆土地案(高雄市政府水利局)，帳面價值 10,418,063 元，變賣收入 25,973,151 元，加計未實現重估增值減少數 9,722,819 元，財產交易賸餘 25,277,907 元。(行政院農業委員會 109 年 10 月 28 日農水字第 1096000163 號函-易淹水地區水患治理計畫)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分高雄市三民區灣興段 595-5 地號，帳面價值 569,664 元，變賣收入 8,015,570 元，加計未實現重估增值減少數 481,234 元，財產交易賸餘 7,927,140 元。(農水署 113.7.4 農水企字第 1138028767 號函)
   (2) 處分高雄市旗山區富興段 758 地號，帳面價值 85,663 元，變賣收入 846,552 元，加計未實現重估增值減少數 57,445 元，財產交易賸餘 818,334 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029945 號函)
   (3) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-41 地號，帳面價值 180,400 元，變賣收入 1,101,100 元，加計未

單位：新臺幣元

實現重估增值減少數 132,880 元，財產交易賸餘 1,053,580 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 9 日農水企字第 1138030053 號)

(4) 處分高雄市仁武區北屋段 386-1 地號，帳面價值 342,393 元，變賣收入 5,781,390 元，加計未實現重估增值減少數 328,922 元，財產交易賸餘 5,767,919 元。(農水署 113.8.5 農水企字第 1138029167 號函)

(5) 處分高雄市左營區菜公段一小段 33-12 地號，帳面價值 1,581,200 元，變賣收入 12,864,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,547,955 元，財產交易賸餘 12,830,755 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029999 號函)

(6) 處分高雄市旗山區富興段 1055 地號，帳面價值 48,069 元，變賣收入 610,104 元，加計未實現重估增值減少數-55,464 元，財產交易賸餘 506,571 元。(農水署 113.8.9 農水企字第 1138029902 號函)

(7) 處分高雄市左營區新庄段四小段 433 地號，帳面價值 123,900 元，變賣收入 804,900 元，加計未實現重估增值減少數 121,695 元，財產交易賸餘 802,695 元。(農水署 113.9.4 農水企字第 1138030530 號函)

(8) 處分高雄市林園區溪州段 3015-2 地號處分案(經濟部)，帳面價值 118,400 元，變賣收入 999,000 元，加計未實現重估增值減少數 76,960 元，財產交易賸餘 957,560 元。(農業部農田水利署高雄管理處財務組 113 年 6 月 27 日第 1138735560 號簽呈)

(9) 處分高雄市林園區溪州段 3015-3 地號處分案(經濟部)，帳面價值 44,800 元，變賣收入 772,800 元，加計未實現重估增值減少數 41,104 元，財產交易賸餘 769,104 元。(農業部農田水利署高雄管理處財務組 113 年 6 月 27 日第 1138735560 號簽呈)

(10) 處分高雄市鳳山區埤頂段 1228-18 地號處分案(高雄市政府)，帳面價值 8,533,937 元，變賣收入 26,000,000 元，加計未實現重估增值減少數 7,833,865 元，財產交易賸餘 25,299,928 元。(行政院農業委員會農田水利署 109 年 10 月 28 日農水企字第 1096000163 號函)

(11) 處分高雄市路竹區新興段 521-3 地號，帳面價值 149,236 元，變賣收入 2,548,000 元，加計未實現重估增值減少數 131,764 元，財產交易賸餘 2,530,528 元。(農水署 113.10.7 農水企字第 1138031169 號函)

(12) 處分高雄市仁武區竹園段 719-5 地號，帳面價值 308,000 元，變賣收入 5,941,000 元，加計未實現重估增值減少數 153,120 元，財產交易賸餘 5,786,120 元。(農水署 113.11.13 農水企字第 1138031865 號函)

(13) 處分高雄市左營區新庄段四小段 471 地號，帳面價值 263,500 元，變賣收入 3,996,700 元，加計未實現重估增值減少數 251,005 元，財產交易賸餘 3,984,205 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033257 號函)

(14) 處分高雄市苓雅區正文段 589-13 地號，帳面價值 619,225 元，變賣收入 3,675,400 元，加計未實現重估增值減少數 586,630 元，財產交易賸餘 3,642,805 元。(農水署 113.11.13 農水企字第 1138031864 號函)

(15) 處分高雄市鳳山區文山段 628-17 地號，帳面價值 52,500 元，變賣收入 500,000 元，加計未實現

重估增值減少數 50,000 元，財產交易賸餘 497,500 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138032125 號函)

(16) 處分高雄市鳳山區文山段 628-19 地號，帳面價值 325,500 元，變賣收入 2,790,000 元，加計未實現重估增值減少數 310,000 元，財產交易賸餘 2,774,500 元。(農水署 113.12.6 農水企字第 1138032124 號函)

(17) 處分高雄市大社區大安段 119 地號，帳面價值 118,300 元，變賣收入 1,456,000 元，加計未實現重估增值減少數 79,716 元，財產交易賸餘 1,417,416 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(18) 處分高雄市岡山區華崗段 588-3 地號，帳面價值 93,100 元，變賣收入 2,450,000 元，加計未實現重估增值減少數 71,932 元，財產交易賸餘 2,428,832 元。(農水署 112.12.8 農水企字第 1126033207 號函)

(19) 處分高雄市大社區大安段 119-1 地號，帳面價值 78,000 元，變賣收入 1,040,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,440 元，財產交易賸餘 1,012,440 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(20) 處分高雄市大社區大安段 119-2 地號，帳面價值 72,800 元，變賣收入 1,064,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,056 元，財產交易賸餘 1,040,256 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(21) 處分高雄市大社區大安段 119-3 地號，帳面價值 71,500 元，變賣收入 1,045,000 元，加計未實現重估增值減少數 48,180 元，財產交易賸餘 1,021,680 元。(農水署 112.11.27 農水企字第 1126032393 號函)

(22) 處分高雄市阿蓮區南蓮段 83-3 地號，帳面價值 171,455 元，變賣收入 1,284,295 元，加計未實現重估增值減少數 80,875 元，財產交易賸餘 1,193,715 元。(農水署 112.12.19 農水企字第 1126033920 號函)

(23) 處分高雄市鳥松區鳳松段 1205-3 地號，帳面價值 358,400 元，變賣收入 2,784,000 元，加計未實現重估增值減少數 329,517 元，財產交易賸餘 2,755,117 元。(農水署 112.12.8 農水企字第 1126033289 號函)

(24) 處分高雄市鳥松區美德段 550-5 地號，帳面價值 160,500 元，變賣收入 3,141,250 元，加計未實現重估增值減少數 140,405 元，財產交易賸餘 3,121,155 元。(農水署 114.3.4 農水企字第 1148035900 號函)

(25) 處分高雄市大社區保社段 475-1 地號，帳面價值 228,565 元，變賣收入 2,446,990 元，加計未實現重估增值減少數 178,308 元，財產交易賸餘 2,396,733 元。(農水署 114.3.3 農水企字第 1148002927 號函)

(26) 處分高雄市仁武區豐禾段 54-3 地號，帳面價值 85,821 元，變賣收入 1,400,004 元，加計未實現重估增值減少數 81,420 元，財產交易賸餘 1,395,603 元。(農水署 114.4.10 農水企字第 1148036865 號函)

(27) 處分高雄市仁武區豐禾段 54-4 地號，帳面價值 165,307 元，變賣收入 2,696,652 元，加計未實

現重估增值減少數 156,830 元，財產交易賸餘 2,688,175 元。(農水署 114.4.10 農水企字第 1148036865 號函)

(28) 處分高雄市仁武區善德段 172 地號，帳面價值 1,201,902 元，變賣收入 16,888,888 元，加計未實現重估增值減少數 1,090,957 元，財產交易賸餘 16,777,943 元。(農水署 114.4.9 農水企字第 1148036575 號函)

(29) 處分高雄市三民區灣復段 51-3 地號，帳面價值 117,584 元，變賣收入 1,036,380 元，加計未實現重估增值減少數 113,086 元，財產交易賸餘 1,031,882 元。(農水署 114.5.5 農水企字第 1148037046 號函)

(30) 處分高雄市大寮區琉球段 551 地號，帳面價值 26,838 元，變賣收入 306,720 元，加計未實現重估增值減少數 15,592 元，財產交易賸餘 295,474 元。(農水署 114.5.21 農水企字第 1148037876 號函)

(31) 處分高雄市小港區厦莊段 565-23 地號，帳面價值 48,000 元，變賣收入 401,200 元，加計未實現重估增值減少數 47,440 元，財產交易賸餘 400,640 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(32) 處分高雄市小港區厦莊段 565-28 地號，帳面價值 168,000 元，變賣收入 1,404,200 元，加計未實現重估增值減少數 166,040 元，財產交易賸餘 1,402,240 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(33) 處分高雄市小港區厦莊段 565-30 地號，帳面價值 300,000 元，變賣收入 2,507,500 元，加計未實現重估增值減少數 296,500 元，財產交易賸餘 2,504,000 元。(農水署 114.5.29 農水企字第 1148008967 號函)

(34) 處分高雄市鳳山區七老爺段 322-51 地號，帳面價值 47,000 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 41,848 元，財產交易賸餘 594,848 元。(農水署 114.6.19 農水企字第 1148038356 號函)

(35) 處分高雄市路竹區社東段 102-1 地號，帳面價值 12,129 元，變賣收入 165,390 元，加計未實現重估增值減少數 8,270 元，財產交易賸餘 161,531 元。(農水署 114.6.16 農水企字第 1148038358 號函)

(36) 處分高雄市鳥松區山水段 771 地號，帳面價值 120,000 元，變賣收入 1,803,600 元，加計未實現重估增值減少數 114,192 元，財產交易賸餘 1,797,792 元。(農水署 114.6.19 農水企字第 1148038241 號函)

(37) 處分高雄市仁武區善德段 182 地號，帳面價值 241,020 元，變賣收入 5,141,760 元，加計未實現重估增值減少數 183,175 元，財產交易賸餘 5,083,915 元。(農水署 114.6.26 農水企字第 1148038679 號函)

(38) 處分高雄市鳥松區青雲段 290 地號，帳面價值 542,400 元，變賣收入 4,968,000 元，加計未實現重估增值減少數 497,760 元，財產交易賸餘 4,923,360 元。(農水署 114.7.7 農水企字第 1148038814 號函)

(39) 處分高雄市仁武區北屋段 365 地號，帳面價值 398,784 元，變賣收入 5,291,392 元，加計未實現

重估增值減少數 388,493 元，財產交易賸餘 5,281,101 元。(農水署 114.8.27 農水企字第 1148039932 號函)

(40) 處分高雄市楠梓區高楠段 6-4 地號，帳面價值 159,600 元，變賣收入 1,512,000 元，加計未實現重估增值減少數 156,870 元，財產交易賸餘 1,509,270 元。(農水署 114.8.28 農水企字第 1148039933 號函)

(41) 處分高雄市仁武區北屋段 346-2 地號，帳面價值 475,417 元，變賣收入 8,933,200 元，加計未實現重估增值減少數 456,774 元，財產交易賸餘 8,914,557 元。(農水署 114.9.11 農水企字第 1148039967 號函)

(42) 處分高雄市阿蓮區福蓮段 982-1 地號，帳面價值 32,276 元，變賣收入 2,401,920 元，加計未實現重估增值減少數 27,127 元，財產交易賸餘 2,396,771 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039966 號函)

(43) 處分高雄市阿蓮區福蓮段 982-4 地號，帳面價值 10,260 元，變賣收入 763,520 元，加計未實現重估增值減少數 8,623 元，財產交易賸餘 761,883 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039966 號函)

3. 資產交換-土地權利變換

(1) 高雄市旗山區新大林段 0267-1 地號，帳面價值 171,498 元，換入土地帳面價值 1,245,984 元，加計未實現重估增值-1,074,486 元，財產交易賸餘 0 元。(農業部農田水利署高雄管理處 114 年 3 月 28 日第 1148742514 號簽呈)

(2) 高雄市小港區大業段 0242-00 地號等 2 筆土地案，帳面價值 3,344,000 元，換入土地帳面價值 1,020,800 元及找補現金 23,780,000 元，加計未實現重估增值 3,078,000 元，財產交易賸餘 24,534,800 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 9 日農水企字第 1148036513 號函)

4. 農地重劃處分

(1) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-39 地號，帳面價值 606,800 元，變賣收入 3,848,000 元，加計未實現重估增值減少數 446,960 元，財產交易賸餘 3,688,160 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 19 日農水企字第 1138028537 號)

(2) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-98 地號，帳面價值 196,800 元，變賣收入 1,201,200 元，加計未實現重估增值減少數 144,960 元，財產交易賸餘 1,149,360 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 1138028845 號)

(3) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-20 地號，帳面價值 236,500 元，變賣收入 2,584,300 元，加計未實現重估增值減少數 206,589 元，財產交易賸餘 2,554,389 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 28 日農水企字第 1138028153 號)

(4) 處分高雄市旗山區圓潭子段二小段 2119 地號，帳面價值 72,960 元，變賣收入 512,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,504 元，財產交易賸餘 492,544 元。(農業部農田水利署 113 年 2 月 16 日農水企字第 1138025753 號)

(5) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-24 地號，帳面價值 137,500 元，變賣收入 1,075,000 元，加計未實現重估增值減少數 55,500 元，財產交易賸餘 993,000 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月

28 日農水企字第 11380286224 號)

(6) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-25 地號，帳面價值 126,500 元，變賣收入 989,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,060 元，財產交易賸餘 913,560 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(7) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-26 地號，帳面價值 258,500 元，變賣收入 2,021,000 元，加計未實現重估增值減少數 104,340 元，財產交易賸餘 1,866,840 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(8) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-27 地號，帳面價值 126,500 元，變賣收入 989,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,060 元，財產交易賸餘 913,560 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 11380286224 號)

(9) 處分高雄市鳳山區七老爺段一甲小段 1236-56 地號，帳面價值 526,176 元，變賣收入 5,420,800 元，加計未實現重估增值減少數 487,603 元，財產交易賸餘 5,382,227 元。(農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138025445 號)

(10) 處分高雄市林園區港子埔段 1070-18 地號，帳面價值 2,316,600 元，變賣收入 18,457,066 元，加計未實現重估增值減少數 1,142,127 元，財產交易賸餘 17,282,593 元。(農業部農田水利署 113 年 6 月 28 日農水企字第 1138028689 號)

(11) 處分高雄市仁武區仁龍段 994 地號，帳面價值 794,170 元，變賣收入 10,446,390 元，加計未實現重估增值減少數 549,810 元，財產交易賸餘 10,202,030 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 10 日農水企字第 1138028982 號)

(12) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-1 地號，帳面價值 266,800 元，變賣收入 3,100,400 元，加計未實現重估增值減少數 244,720 元，財產交易賸餘 3,078,320 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(13) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-22 地號，帳面價值 217,500 元，變賣收入 2,527,500 元，加計未實現重估增值減少數 199,500 元，財產交易賸餘 2,509,500 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(14) 處分高雄市湖內區大湖段 2160-24 地號，帳面價值 46,400 元，變賣收入 539,200 元，加計未實現重估增值減少數 42,560 元，財產交易賸餘 535,360 元。(農業部農田水利署 113 年 7 月 18 日農水企字第 1138028844 號)

(15) 處分高雄市鼓山區龍華段一小段 16-4 地號，帳面價值 2,635,360 元，變賣收入 46,209,300 元，加計未實現重估增值減少數 2,510,524 元，財產交易賸餘 46,084,464 元。(農水署 113.8.27 農水企字第 1138030529 號函)

(16) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1490-4 地號，帳面價值 498,800 元，變賣收入 7,540,000 元，加計未實現重估增值減少數 451,530 元，財產交易賸餘 7,492,730 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030238 號)

(17) 處分高雄市仁武區仁龍段 953-4 地號，帳面價值 87,022 元，變賣收入 1,131,286 元，加計未實現重估增值減少數 60,246 元，財產交易賸餘 1,104,510 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 26

日農水企字第 1138030370 號)

(18) 處分高雄市林園區溪州段 1189-20 地號，帳面價值 33,000 元，變賣收入 345,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,134 元，財產交易賸餘 320,134 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030426 號)

(19) 處分高雄市林園區溪州段 1189-21 地號，帳面價值 63,800 元，變賣收入 667,000 元，加計未實現重估增值減少數 15,727 元，財產交易賸餘 618,927 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030426 號)

(20) 處分高雄市林園區林子邊段 1792-29 地號，帳面價值 264,000 元，變賣收入 2,064,000 元，加計未實現重估增值減少數 106,560 元，財產交易賸餘 1,906,560 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 28 日農水企字第 1138030390 號)

(21) 處分高雄市前鎮區瑞崗段五小段 849 地號，帳面價值 108,000 元，變賣收入 600,000 元，加計未實現重估增值減少數 102,555 元，財產交易賸餘 594,555 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030396 號)

(22) 處分高雄市前鎮區瑞崗段五小段 974-1 地號，帳面價值 646,668 元，變賣收入 3,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 613,998 元，財產交易賸餘 3,567,330 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030396 號)

(23) 處分高雄市林園區林子邊段 1814-24 地號，帳面價值 55,000 元，變賣收入 460,000 元，加計未實現重估增值減少數 22,200 元，財產交易賸餘 427,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 4 日農水企字第 1138030557 號)

(24) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1029-10 地號，帳面價值 9,200 元，變賣收入 100,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,254 元，財產交易賸餘 96,054 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030476 號)

(25) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1030-1 地號，帳面價值 220,800 元，變賣收入 2,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 82,560 元，財產交易賸餘 2,261,760 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 27 日農水企字第 1138030476 號)

(26) 處分高雄市仁武區仁龍段 953-1 地號，帳面價值 279,344 元，變賣收入 3,631,472 元，加計未實現重估增值減少數 193,392 元，財產交易賸餘 3,545,520 元。(農業部農田水利署 113 年 8 月 23 日農水企字第 1138030237 號)

(27) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1220-15 地號，帳面價值 912,000 元，變賣收入 13,087,200 元，加計未實現重估增值減少數 729,600 元，財產交易賸餘 12,904,800 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 13 日農水企字第 1138030859 號)

(28) 處分高雄市岡山區嘉興段 1894-1 地號，帳面價值 114,800 元，變賣收入 767,520 元，加計未實現重估增值減少數 93,316 元，財產交易賸餘 746,036 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 23 日農水企字第 1138030672 號)

(29) 處分高雄市鳳山區五甲段 1535-10 地號，帳面價值 610,500 元，變賣收入 5,775,000 元，加計未實現重估增值減少數 337,700 元，財產交易賸餘 5,502,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月

23 日農水企字第 1138030950 號)

(30) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1220-19 地號，帳面價值 1,338,000 元，變賣收入 19,200,300 元，加計未實現重估增值減少數 1,070,400 元，財產交易賸餘 18,932,700 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 13 日農水企字第 1138030858 號)

(31) 處分高雄市林園區港子埔段 2204-1 地號，帳面價值 356,400 元，變賣收入 1,930,500 元，加計未實現重估增值減少數 213,840 元，財產交易賸餘 1,787,940 元。(農業部農田水利署 112 年 6 月 29 日農水企字第 1126028738 號)

(32) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1779-12 地號，帳面價值 670,700 元，變賣收入 9,178,000 元，加計未實現重估增值減少數 529,500 元，財產交易賸餘 9,036,800 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 18 日農水企字第 1138032961 號)

(33) 處分高雄市旗山區旗尾段二小段 2230-6 地號等 6 筆土地案，帳面價值 388,720 元，變賣收入 3,622,000 元，加計未實現重估增值減少數 335,022 元，財產交易賸餘 3,568,302 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 31 日農水企字第 1138032998 號)

(34) 處分高雄市林園區溪州段 1189-46 地號，帳面價值 583,000 元，變賣收入 6,098,000 元，加計未實現重估增值減少數 408,789 元，財產交易賸餘 5,923,789 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 10 日農水企字第 1138032276 號)

(35) 處分高雄市鳳山區五甲段 1582-21 地號，帳面價值 110,000 元，變賣收入 610,800 元，加計未實現重估增值減少數 58,800 元，財產交易賸餘 559,600 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 13 日農水企字第 1138032528 號)

(36) 處分高雄市仁武區仁龍段 994-2 地號，帳面價值 109,382 元，變賣收入 1,438,794 元，加計未實現重估增值減少數 75,726 元，財產交易賸餘 1,405,138 元。(農業部農田水利署 113 年 12 月 12 日農水企字第 1138032828 號)

(37) 處分高雄市大寮區開封段 275-5 地號，帳面價值 35,600 元，變賣收入 561,590 元，加計未實現重估增值減少數 27,560 元，財產交易賸餘 553,550 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 22 日農水企字第 1148000941 號)

(38) 處分高雄市林園區王公廟段 1805-30 地號，帳面價值 88,200 元，變賣收入 616,000 元，加計未實現重估增值減少數 43,400 元，財產交易賸餘 571,200 元。(農業部農田水利署 113 年 9 月 4 日農水企字第 1138030558 號)

(39) 處分高雄市鳥松區夢裡段 1107-1 地號，帳面價值 162,000 元，變賣收入 1,919,700 元，加計未實現重估增值減少數 157,083 元，財產交易賸餘 1,914,783 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 3 日農水企字第 1138033259 號)

(40) 處分高雄市林園區汕尾段 1646-3 地號，帳面價值 116,200 元，變賣收入 1,245,000 元，加計未實現重估增值減少數 9,960 元，財產交易賸餘 1,138,760 元。(農業部農田水利署 112 年 10 月 27 日農水企字第 1126031901 號)

(41) 處分高雄市鳥松區崎子腳段 1499-1 地號，帳面價值 548,000 元，變賣收入 5,754,000 元，加計未實現重估增值減少數 531,560 元，財產交易賸餘 5,737,560 元。(農業部農田水利署 112 年 11

月 13 日農水企字第 1126032867 號)

(42) 處分高雄市林園區王公廟段苦苓腳小段 1100-27 地號，帳面價值 182,000 元，變賣收入 2,002,000 元，加計未實現重估增值減少數 57,200 元，財產交易賸餘 1,877,200 元。(農業部農田水利署 113 年 1 月 11 日農水企字第 1138025100 號)

(43) 處分高雄市林園區王公廟段 1762-58 地號，帳面價值 189,000 元，變賣收入 1,320,000 元，加計未實現重估增值減少數 93,000 元，財產交易賸餘 1,224,000 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 6 日農水企字第 1138027681 號)

(44) 處分高雄市林園區王公廟段 1762-60 地號，帳面價值 856,800 元，變賣收入 5,984,000 元，加計未實現重估增值減少數 421,600 元，財產交易賸餘 5,548,800 元。(農業部農田水利署 113 年 5 月 6 日農水企字第 1138027515 號)

(45) 處分高雄市橋頭區九甲圍段 1163-4 地號，帳面價值 323,400 元，變賣收入 3,234,000 元，加計未實現重估增值減少數 281,064 元，財產交易賸餘 3,191,664 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 20 日農水企字第 1138033678 號)

(46) 處分高雄市林園區中芸段 1505-1 地號，帳面價值 226,100 元，變賣收入 3,332,000 元，加計未實現重估增值減少數 83,300 元，財產交易賸餘 3,189,200 元。(農業部農田水利署 114 年 2 月 10 日農水企字第 1148035560 號)

(47) 處分高雄市仁武區暘善段 121 地號，帳面價值 102,011 元，變賣收入 2,251,350 元，加計未實現重估增值減少數 98,714 元，財產交易賸餘 2,248,053 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(48) 處分高雄市仁武區暘善段 121-2 地號，帳面價值 189,840 元，變賣收入 3,798,650 元，加計未實現重估增值減少數 183,734 元，財產交易賸餘 3,792,544 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(49) 處分高雄市仁武區暘善段 121-3 地號，帳面價值 193,231 元，變賣收入 4,168,420 元，加計未實現重估增值減少數 186,843 元，財產交易賸餘 4,162,032 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 23 日農水企字第 1148035250 號)

(50) 處分高雄市鳥松區大腳腿段 1699-19 地號，帳面價值 159,100 元，變賣收入 2,405,000 元，加計未實現重估增值減少數 141,988 元，財產交易賸餘 2,387,888 元。(農業部農田水利署 114 年 2 月 10 日農水企字第 1148035483 號)

(51) 處分高雄市林園區王公廟段 1565-7 地號，帳面價值 72,200 元，變賣收入 342,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,920 元，財產交易賸餘 320,720 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日農水企字第 1148002761 號)

(52) 處分高雄市林園區王公廟段 1640-49 地號，帳面價值 77,900 元，變賣收入 430,500 元，加計未實現重估增值減少數-1,976 元，財產交易賸餘 350,624 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日農水企字第 1148002761 號)

(53) 處分高雄市林園區王公廟段 1640-53 地號，帳面價值 41,800 元，變賣收入 220,000 元，加計未實現重估增值減少數-1,060 元，財產交易賸餘 177,140 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 3 日

農水企字第 1148002761 號)

(54) 處分高雄市林園區林子邊段 1818-1 地號，帳面價值 363,000 元，變賣收入 2,838,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,520 元，財產交易賸餘 2,621,520 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035707 號)

(55) 處分高雄市林園區林子邊段 1818-9 地號，帳面價值 291,500 元，變賣收入 2,279,000 元，加計未實現重估增值減少數 117,660 元，財產交易賸餘 2,105,160 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035822 號)

(56) 處分高雄市林園區林子邊段 1820-1 地號，帳面價值 187,000 元，變賣收入 1,462,000 元，加計未實現重估增值減少數 75,480 元，財產交易賸餘 1,350,480 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035822 號)

(57) 處分高雄市林園區港子埔段中坑門小段 1029-7 地號，帳面價值 4,600 元，變賣收入 50,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,720 元，財產交易賸餘 47,120 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 14 日農水企字第 1148036110 號)

(58) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-1 地號，帳面價值 11,390 元，變賣收入 173,400 元，加計未實現重估增值減少數 9,214 元，財產交易賸餘 171,224 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(59) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-3 地號，帳面價值 1,340 元，變賣收入 20,400 元，加計未實現重估增值減少數 1,084 元，財產交易賸餘 20,144 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(60) 處分高雄市湖內區圍子內段 4024-4 地號，帳面價值 12,060 元，變賣收入 183,600 元，加計未實現重估增值減少數 9,756 元，財產交易賸餘 181,296 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 17 日農水企字第 1148036149 號)

(61) 處分高雄市湖內區海埔段 2173-4 地號，帳面價值 1,440 元，變賣收入 30,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,080 元，財產交易賸餘 29,640 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 26 日農水企字第 1148036481 號)

(62) 處分高雄市湖內區海埔段 2069-13 地號，帳面價值 95,682 元，變賣收入 1,110,000 元，加計未實現重估增值減少數 82,362 元，財產交易賸餘 1,096,680 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 26 日農水企字第 1148036481 號)

(63) 處分高雄市大寮區山子頂段 3699-29 地號，帳面價值 58,500 元，變賣收入 825,000 元，加計未實現重估增值減少數 51,621 元，財產交易賸餘 818,121 元。(農業部農田水利署 114 年 1 月 22 日農水企字第 1148000779 號)

(64) 處分高雄市鳳山區五甲段 1405-22 地號，帳面價值 82,000 元，變賣收入 830,000 元，加計未實現重估增值減少數 49,000 元，財產交易賸餘 797,000 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 4 日農水企字第 1148035944 號)

(65) 處分高雄市鳳山區五甲段 1405-48 地號，帳面價值 131,200 元，變賣收入 1,408,000 元，加計未實現重估增值減少數 78,400 元，財產交易賸餘 1,355,200 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 14

日農水企字第 1148036148 號)

(66) 處分高雄市苓雅區武聖段 2319-26 地號，帳面價值 169,606 元，變賣收入 1,182,290 元，加計未實現重估增值減少數 154,540 元，財產交易賸餘 1,167,224 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148036439 號)

(67) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-14 地號，帳面價值 52,800 元，變賣收入 1,056,000 元，加計未實現重估增值減少數 45,888 元，財產交易賸餘 1,049,088 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148004265 號)

(68) 處分高雄市林園區中芸段 1125-31 地號，帳面價值 13,500 元，變賣收入 160,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,685 元，財產交易賸餘 150,185 元。(農業部農田水利署 114 年 3 月 18 日農水企字第 1148036013 號)

(69) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-15 地號，帳面價值 44,000 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 38,240 元，財產交易賸餘 794,240 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037014 號)

(70) 處分高雄市橋頭區頂塩田段 2543-19 地號，帳面價值 77,000 元，變賣收入 1,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 66,920 元，財產交易賸餘 1,389,920 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037014 號)

(71) 處分高雄市湖內區海埔段 2319-13 地號，帳面價值 143,500 元，變賣收入 1,722,000 元，加計未實現重估增值減少數 120,540 元，財產交易賸餘 1,699,040 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 29 日農水企字第 1148037219 號)

(72) 處分高雄市林園區港子埔段 1090-25 地號，帳面價值 199,800 元，變賣收入 1,665,000 元，加計未實現重估增值減少數 81,400 元，財產交易賸餘 1,546,600 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 10 日農水企字第 1148036576 號)

(73) 處分高雄市前鎮區瑞隆段二小段 217 地號，帳面價值 1,944,467 元，變賣收入 11,895,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,851,585 元，財產交易賸餘 11,802,118 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 18 日農水企字第 1148036895 號)

(74) 處分高雄市大寮區磚子硓段 3083-165 地號，帳面價值 476,700 元，變賣收入 4,767,000 元，加計未實現重估增值減少數 404,060 元，財產交易賸餘 4,694,360 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月 21 日農水企字第 1148005902 號)

(75) 處分高雄市大寮區大寮段 2208-35 地號，帳面價值 292,600 元，變賣收入 2,748,900 元，加計未實現重估增值減少數 274,736 元，財產交易賸餘 2,731,036 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148009646 號)

(76) 處分高雄市大寮區山子頂段 3756-6 地號，帳面價值 55,000 元，變賣收入 382,500 元，加計未實現重估增值減少數 42,000 元，財產交易賸餘 369,500 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 7 日農水企字第 1148038813 號)

(77) 處分高雄市林園區潭頭段 3350-4 地號，帳面價值 186,172 元，變賣收入 1,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 142,380 元，財產交易賸餘 1,356,208 元。(農業部農田水利署 114 年 4 月

10 日農水企字第 1148036618 號)

(78) 處分高雄市三民區灣立段 330-2 地號，帳面價值 1,161,420 元，變賣收入 6,888,114 元，加計未實現重估增值減少數 1,139,740 元，財產交易賸餘 6,866,434 元。(農業部農田水利署 114 年 5 月 29 日農水企字第 1148038026 號)

(79) 處分高雄市岡山區華興段 127-1 地號，帳面價值 152,100 元，變賣收入 1,521,000 元，加計未實現重估增值減少數 134,524 元，財產交易賸餘 1,503,424 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 16 日農水企字第 1148038357 號)

(80) 處分高雄市阿蓮區阿蓮段 2451-5 地號，帳面價值 62,100 元，變賣收入 612,000 元，加計未實現重估增值減少數 60,660 元，財產交易賸餘 610,560 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148038325 號)

(81) 處分高雄市阿蓮區阿蓮段 2451-28 地號，帳面價值 55,200 元，變賣收入 544,000 元，加計未實現重估增值減少數 53,920 元，財產交易賸餘 542,720 元。(農業部農田水利署 114 年 6 月 18 日農水企字第 1148038325 號)

(82) 處分高雄市小港區高松段 574-2 地號，帳面價值 138,000 元，變賣收入 1,162,500 元，加計未實現重估增值減少數 132,000 元，財產交易賸餘 1,156,500 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 17 日農水企字第 1148039026 號)

(83) 處分高雄市林園區港子埔段 1778-20 地號，帳面價值 23,000 元，變賣收入 245,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,600 元，財產交易賸餘 230,600 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 17 日農水企字第 1148039026 號)

(84) 處分高雄市林園區港子埔段 1778-21 地號，帳面價值 18,400 元，變賣收入 196,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,880 元，財產交易賸餘 184,480 元。(農業部農田水利署 114 年 7 月 25 日農水企字第 1148039357 號)

(85) 處分高雄市大寮區大寮段二小段 1157-6 地號等 3 筆土地案，帳面價值 771,400 元，變賣收入 10,533,600 元，加計未實現重估增值減少數 686,280 元，財產交易賸餘 10,448,480 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148012708 號)

(86) 處分高雄市大寮區赤崁段 2280-1 地號，帳面價值 37,099 元，變賣收入 276,000 元，加計未實現重估增值減少數 28,819 元，財產交易賸餘 267,720 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148013033 號)

(87) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-26 地號，帳面價值 144,900 元，變賣收入 2,622,000 元，加計未實現重估增值減少數 107,109 元，財產交易賸餘 2,584,209 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039428 號)

(88) 處分高雄市湖內區海埔段 2254-27 地號，帳面價值 88,200 元，變賣收入 1,596,000 元，加計未實現重估增值減少數 65,197 元，財產交易賸餘 1,572,997 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 4 日農水企字第 1148039428 號)

(89) 處分高雄市鳳山區五甲段 1444-37 地號，帳面價值 656,000 元，變賣收入 4,632,000 元，加計未實現重估增值減少數 452,800 元，財產交易賸餘 4,428,800 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月

28 日農水企字第 1148039899 號)

(90) 處分高雄市大寮區磚子磕段 2784-5 地號，帳面價值 61,600 元，變賣收入 546,000 元，加計未實現重估增值減少數 50,980 元，財產交易賸餘 535,380 元。(農業部農田水利署 114 年 8 月 5 日農水企字第 1148014415 號)

(91) 處分高雄市三民區灣立段 330 地號，帳面價值 794,430 元，變賣收入 4,711,581 元，加計未實現重估增值減少數 779,601 元，財產交易賸餘 4,696,752 元。(農業部農田水利署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040179 號)

(92) 處分高雄市鳥松區松埔段 1045-1 地號，帳面價值 114,080 元，變賣收入 1,497,300 元，加計未實現重估增值減少數 80,997 元，財產交易賸餘 1,464,217 元。(農業部農田水利署 114 年 9 月 8 日農水企字第 1148040178 號)

(93) 處分高雄市鳳山區新甲段 1116-33 地號，帳面價值 567,100 元，變賣收入 10,070,000 元，加計未實現重估增值減少數 524,700 元，財產交易賸餘 10,027,600 元。(農業部農田水利署 114 年 10 月 1 日農水企字第 1148040675 號)

(94) 處分高雄市三民區灣立段 326 地號，帳面價值 505,050 元，變賣收入 2,995,335 元，加計未實現重估增值減少數 497,073 元，財產交易賸餘 2,987,358 元。(農業部農田水利署 114 年 10 月 16 日農水企字第 1148041152 號)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**2,515,478**	**2,446,051**	**69,427**
機械及設備	2,096,579	2,028,081	68,498
什項設備	418,899	417,970	929
合　　計	**2,515,478**	**2,446,051**	**69,427**

註：主要係因報廢固定資產(69,427元)

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		69,427		**69,427**	--
		68,498		68,498	--
		929		929	--
		69,427		**69,427**	--

公庫撥補款明細表

中華民國114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	**85,710,000**	**100,547,346**	**14,837,346**	
合　　計	**85,710,000**	**100,547,346**	**14,837,346**	

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	**46,450,864**	**213,399,000**	
土地改良物	46,450,864	213,399,000	
購建中固定資產			
房屋及建築	**34,868,282**	**1,000,000**	
房屋及建築	34,868,282	1,000,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**34,317,000**	
機械及設備		34,317,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**500,000**	
交通及運輸設備		500,000	
什項設備		**1,150,000**	
什項設備		1,150,000	
合計	**81,319,146**	**250,366,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
2,266,784	**2,266,784**	**2,266,784**		
2,266,784	2,266,784	2,266,784		
-2,266,784	**257,583,080**	**253,581,823**	**-4,001,257**	
-2,266,784	257,583,080		-257,583,080	
		253,581,823	253,581,823	
	35,868,282	**1,832,080**	**-34,036,202**	**33,101,802**
	35,868,282		-35,868,282	33,101,802
		1,832,080	1,832,080	
	34,317,000	**32,000,529**	**-2,316,471**	
	34,317,000	29,769,169	-4,547,831	
		2,231,360	2,231,360	
	500,000	**86,300**	**-413,700**	
	500,000	86,300	-413,700	
	1,150,000	**876,966**	**-273,034**	
	1,150,000	876,966	-273,034	
	331,685,146	**290,644,482**	**-41,040,664**	**33,101,802**

高雄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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 換入資產:
   (1) 處分高雄市旗山區新大林段 0267-1 地號，帳面價值 171,498 元，換入土地帳面價值 1,245,984 元，加計未實現重估增值 1,074,486 元，財產交易賸餘 0 元。
   (2) 處分高雄市小港區大業段 0242-00 地號等 2 筆土地案，帳面價值 3,344,000 元，換入土地帳面價值 1,020,800 元及找補現金 23,780,000 元，加計未實現重估增值 3,078,000 元，財產交易賸餘 24,534,800 元。
2. 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 9,689,000 元，決算數 4,084,027 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				**81,319,146**	**250,366,000**		
一次性項目				81,319,146	250,366,000		
土地							2,266,784
土地改良物				46,450,864	213,399,000		-2,266,784
房屋及建築				34,868,282	1,000,000		
機械及設備					34,317,000		
交通及運輸設備					500,000		
什項設備					1,150,000		
合計				**81,319,146**	**250,366,000**		

註：換入資產：

1.處分高雄市旗山區新大林段0267-1地號，帳面價值171,498元，換入土地帳面價值1,245,984元，加計未實現重

2.處分高雄市小港區大業段0242-00地號等2筆土地案，帳面價值3,344,000元，換入土地帳面價值1,020,800元及

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
331,685,146		**331,685,146**		**290,644,482**	**87.63**	**290,644,482**	**87.63**	
331,685,146		331,685,146		290,644,482	87.63	290,644,482	87.63	
2,266,784		2,266,784		2,266,784	100.00	2,266,784	100.00	
257,583,080		257,583,080		253,581,823	98.45	253,581,823	98.45	
35,868,282		35,868,282		1,832,080	5.11	1,832,080	5.11	係高雄農田水利創新中心新建工程統包案，細部設計審定過程較預期耗時，另須向主管機關取得核准建照並完成申報開工備查程序，始得進場施作主體工程，致執行率不如預期。
34,317,000		34,317,000		32,000,529	93.25	32,000,529	93.25	
500,000		500,000		86,300	17.26	86,300	17.26	係本處及16個工作站監視系統採購案，因整體需求規格尚須配合資訊安全，規劃階段為求完備較預期耗時，致執行率不如預期。
1,150,000		1,150,000		876,966	76.26	876,966	76.26	主要係推動節能陸續汰購辦公場所冷氣機，惟受市場供需影響，部分機台未及如期採購，致執行率落後。
331,685,146		**331,685,146**		**290,644,482**	**87.63**	**290,644,482**	**87.63**	

估增值1,074,486元，財產交易賸餘0元。

找補現金23,780,000元，加計未實現重估增值3,078,000元，財產交易賸餘24,534,800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			**103,000,000**		**124,532,354**
輸水渠道改善及修補	**公里**	5.00	14,000,000	13.36	18,283,356
輸水渠道除草	**平方公尺**	300,000.00	9,000,000	544,196.00	30,546,666
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	130,000.00	69,000,000	102,785.00	52,051,772
構造物維護	**座**	550.00	11,000,000	1,173.00	23,650,560
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**510.00**	**799,680,000**	**377.22**	**775,083,286**
農田水利設施更新改善			**213,399,000**		**253,581,823**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	27.00	213,399,000	10.51	164,232,384
構造物更新改善	**座**			6.00	89,349,439

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		21,532,354	**20.91**	
8.36	167.20	4,283,356	30.60	1.主要係因極端氣候(颱風及豪雨)增加大量土渠復原作業，致實際修補里程較預期多，另因土渠復原作業單位成本較一般渠道改善修補低，致數量與金額較預算增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
244,196.00	81.40	21,546,666	239.41	1.主要係受降雨分布與水文條件影響，除草需求數量較預期多，且清運雜草樹木處理項目佔比增加並受工資調漲因素影響，單位成本較預算增加，致決算數金額較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
-27,215.00	-20.93	-16,948,228	-24.56	1.主要係受降雨分布與水文條件影響，渠道淤積量未達預期規模，且考量經費效益僅針對必要淤積段進行疏濬，致整體渠道浚渫數量及金額較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
623.00	113.27	12,650,560	115.01	1.主要係為強化渠道調控功能，積極辦理制水門維護作業，致整體構造物維護數量及金額較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
-132.78	**-26.04**	**-24,596,714**	**-3.08**	1.主要係年度降雨充足，灌溉用水需求降低，致實際用水總量較預期低。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
		40,182,823	**18.83**	
-16.49	-61.07	-49,166,616	-23.04	1.主要係因極端氣候(颱風及豪雨)致溪水暴漲，廠商無法如期進場施工，延滯完工期程致實際完成數量較預期少，另因應市場調高預拌混凝土、鋼筋及模板單價且部分渠道改善需配合辦理生態檢核作業等因素，單位成本較預算增加，致數量與金額較預算減少。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。
6.00	--	89,349,439	--	1.主要係前年度計4座構造物更新改善於本年度陸續完工，及配合地方需求增加辦理2座構造物更新改善，致構造物更新改善數量及金額較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並慎評估年度需求量。

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114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	1,148,095,000	1,098,215,744	-49,879,256	
加：	85,710,000	100,547,346	14,837,346	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	85,710,000	100,547,346	14,837,346	以現金增撥基金1億54萬7,346元，較預算數增加 1,483萬7,346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，辦理農田水利設施改善計畫等6,021萬6,537元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金4,033萬809元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,233,805,000	1,198,763,090	-35,041,910	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		76,550				76,550
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		6,980				6,980

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	4,000	8,419	4,419	1.依臺灣證券交易所114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71,561元(原投資成本76,550元)，上年度評價調整科目餘額 190,332元，本年度評價調整科目餘額 118,771元。 2.臺灣水泥股份有限公司114 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利 8,419元。
-				1.依臺灣證券交易所114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4,747元(原投資成本6,980元)，上年度評價調整科目餘額 7,050元，本年度評價調整科目餘額 2,303元。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114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114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	**950,000**	**3,884,883**	**2,934,883**	**308.94**	
電腦軟體	950,000	2,985,440	2,035,440	214.26	
其他無形資產		899,443	899,443	--	

高雄農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**244**	**221**	**-23**	
專任人員	244	221	-23	
職員	183	164	-19	
技工	27	26	-1	
工友	9	7	-2	
約僱	25	24	-1	
駐衛警				
總　　計	**244**	**221**	**-23**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 0 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 7 人。
   (2) 辦理所屬公務車駕駛等工作 1 人。
   (3) 辦理所屬創新中心新建工程動土典禮之活動專業服務 3 人。
2. 約用人員 (預算 76 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 70 人。
   (2) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務水利設施導覽解說等任務臨時人員 3 人。

本頁空白

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**168,169,000**	**11,745,000**	**14,725,000**		**45,262,000**
業務費用			3,652,000		
正式人員			3,300,000		
職員			3,106,000		
工員			194,000		
聘僱人員			352,000		
聘僱人員			352,000		
管理及總務費用	168,169,000	11,745,000	11,073,000		45,262,000
正式人員	168,169,000		10,351,000		43,569,000
職員	151,684,000		9,401,000		39,322,000
工員	16,485,000		950,000		4,247,000
聘僱人員		11,745,000	722,000		1,693,000
聘僱人員		11,745,000	722,000		1,693,000
合　　計	**168,169,000**	**11,745,000**	**14,725,000**		**45,262,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
83,495,000	**1,629,000**	**30,974,000**	**14,000**	**356,013,000**		**356,013,000**
				3,652,000		3,652,000
				3,300,000		3,300,000
				3,106,000		3,106,000
				194,000		194,000
				352,000		352,000
				352,000		352,000
83,495,000	1,629,000	30,974,000	14,000	352,361,000		352,361,000
82,773,000	1,629,000	28,573,000	14,000	335,078,000		335,078,000
78,697,000	1,200,000	24,311,000		304,615,000		304,615,000
4,076,000	429,000	4,262,000	14,000	30,463,000		30,463,000
722,000		2,401,000		17,283,000		17,283,000
722,000		2,401,000		17,283,000		17,283,000
83,495,000	**1,629,000**	**30,974,000**	**14,000**	**356,013,000**		**356,013,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**152,795,463**	**10,193,679**	**9,089,290**		**38,359,826**
業務費用			2,308,171		
正式人員			2,250,403		
職員			1,972,812		
工員			277,591		
聘僱人員			57,768		
聘僱人員			57,768		
管理及總務費用	152,795,463	10,193,679	6,781,119		38,359,826
正式人員	152,795,463		6,590,081		37,036,612
職員	137,142,622		6,042,948		32,468,449
工員	15,652,841		547,133		4,568,163
聘僱人員		10,193,679	191,038		1,323,214
聘僱人員		10,193,679	191,038		1,323,214
合　　計	**152,795,463**	**10,193,679**	**9,089,290**		**38,359,826**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
83,549,709		**26,664,353**	**11,504**	**320,663,824**		**320,663,824**
				2,308,171		2,308,171
				2,250,403		2,250,403
				1,972,812		1,972,812
				277,591		277,591
				57,768		57,768
				57,768		57,768
83,549,709		26,664,353	11,504	318,355,653		318,355,653
82,921,909		24,661,355	11,504	304,016,924		304,016,924
81,928,045		21,468,674		279,050,738		279,050,738
993,864		3,192,681	11,504	24,966,186		24,966,186
627,800		2,002,998		14,338,729		14,338,729
627,800		2,002,998		14,338,729		14,338,729
83,549,709		**26,664,353**	**11,504**	**320,663,824**		**320,663,824**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 5,819,366 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 5,373,317 元。
   (2) 辦理所屬公務車駕駛等工作計 411,399 元。
   (3) 辦理所屬創新中心新建工程動土典禮之活動專業服務計 34,650 元。
2. 約用人員：預算數 45,856,000 元，決算數 38,878,094 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 38,855,094 元。
   (2) 係辦理曹公廟祭祀典禮等活動服務水利設施導覽解說等任務臨時人員計 23,000 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 244 人，22,490,000 元；決算數 241 人，19,976,344 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 219 人，21,022,000 元；決算數 199 人，16,453,960 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051269 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 70 人，1,750,000 元;決算數 143 人，1,929,522 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114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5輛。
2.其他車輛：計有機車15輛。

高雄農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**356,013,000**	**320,663,824**	**-35,349,176**	**-9.93**
正式員額薪資	168,169,000	152,795,463	-15,373,537	-9.14
聘僱及兼職人員薪資	11,745,000	10,193,679	-1,551,321	-13.21
加（夜）班費	14,725,000	9,089,290	-5,635,710	-38.27
獎金	45,262,000	38,359,826	-6,902,174	-15.25
退休及卹償金	83,495,000	83,549,709	54,709	0.07
資遣費	1,629,000		-1,629,000	-100.00
福利費	30,974,000	26,664,353	-4,309,647	-13.91
提繳費	14,000	11,504	-2,496	-17.83
服務費用	**317,694,000**	**294,985,640**	**-22,708,360**	**-7.15**
水電費	30,449,000	26,327,583	-4,121,417	-13.54
郵電費	3,713,000	3,309,250	-403,750	-10.87
旅運費	16,350,000	12,353,980	-3,996,020	-24.44
印刷裝訂及公告費	499,000	95,025	-403,975	-80.96
修理保養及保固費	152,073,000	162,287,265	10,214,265	6.72
保險費	2,062,000	1,641,475	-420,525	-20.39
一般服務費	78,346,000	63,847,501	-14,498,499	-18.51
專業服務費	26,688,000	20,984,561	-5,703,439	-21.37
公關慰勞費	864,000	863,995	-5	-
推展費	6,650,000	3,275,005	-3,374,995	-50.75
材料及用品費	**13,573,000**	**7,855,714**	**-5,717,286**	**-42.12**
使用材料費	1,010,000	438,233	-571,767	-56.61
用品消耗	12,563,000	7,417,481	-5,145,519	-40.96
租金與利息	**2,250,000**	**1,943,005**	**-306,995**	**-13.64**
地租及水租	860,000	752,822	-107,178	-12.46
機器租金	1,000,000	918,683	-81,317	-8.13
交通及運輸設備租金	390,000	237,900	-152,100	-39.00
什項設備租金		33,600	33,600	--
折舊、折耗及攤銷	**242,619,000**	**227,853,971**	**-14,765,029**	**-6.09**
不動產、廠房及設備折舊	241,505,000	226,762,877	-14,742,123	-6.10

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	1,114,000	1,091,094	-22,906	-2.06
稅捐與規費（強制費）	**36,852,000**	**34,786,650**	**-2,065,350**	**-5.60**
土地稅	30,000,000	29,506,388	-493,612	-1.65
房屋稅	3,000,000	1,938,158	-1,061,842	-35.39
消費與行為稅	140,000	82,460	-57,540	-41.10
規費	3,712,000	3,259,644	-452,356	-12.19
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**28,106,000**	**10,768,012**	**-17,337,988**	**-61.69**
會費	250,000	128,000	-122,000	-48.80
捐助、補助與獎助	13,119,000	8,136,963	-4,982,037	-37.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	11,116,000	399,645	-10,716,355	-96.40
競賽及交流活動費	3,621,000	2,103,404	-1,517,596	-41.91
短絀、賠償與保險給付		**145,735**	**145,735**	**--**
各項短絀		145,735	145,735	--
其他	**1,190,000**	**613,089**	**-576,911**	**-48.48**
其他費用	1,190,000	613,089	-576,911	-48.48
合 計	**998,297,000**	**899,615,640**	**-98,681,360**	**-9.88**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	764,000	763,995	-5	-	
員工慰勞費	100,000	100,000			
推展費	6,650,000	3,275,005	-3,374,995	-50.75	
統計所需項目					
義（志）工服務費		17,427,400	17,427,400	--	
計時與計件人員酬金	69,056,000	38,878,094	-30,177,906	-43.70	
專技人員酬金	1,310,000	762,465	-547,535	-41.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,215,000	361,464	-853,536	-70.25	
一般土地租金	800,000	752,822	-47,178	-5.90	
捐助國內團體	3,150,000	2,090,000	-1,060,000	-33.65	

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

屏東農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 13-10

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 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.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…… 13-22

8.其他業務外費用明細表…… 13-23

9.資產折舊明細表…… 13-24

10.資產變賣明細表…… 13-28

11.資產報廢明細表…… 13-32

12.公庫撥補款明細表…… 13-34

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-36

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-38

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-40

16.基金數額增減明細表…… 13-42

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-44

18.無形資產明細表…… 13-46

19.員工人數彙計表…… 13-47

20.用人費用彙計表…… 13-50

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-55

22.各項費用彙計表…… 13-56

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-58

甲、總　說　明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 5,272 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	3.95	6.00	-2.05	-34.17	1.主要係輸水渠道使用改善及修補已完善，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	188,550.00	156,000.00	32,550.00	20.87	1.主要係渠道除草範圍因氣候變遷較往年增加，致施作數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	52,931.03	44,950.00	7,981.03	17.76	
構造物維護	座	75.00	65.00	10.00	15.38	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	858.62	1,000.00	-141.38	-14.14	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.66	50.00	-17.34	-34.68	1.主要係灌溉排水渠道改善已完善，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	40.00	40.00	0.00	0.00	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

屏東農田水利事業作業基金
總說明

中華民國 114 年度

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 1,739 萬 6,187 元，可用預算數 5 億 982 萬 6,676 元，執行率約 81.87%，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 742 萬 4,183 元，較預算數 3 億 1,482 萬 5,000 元，減少 740 萬 817 元，約減少 2.35%，主要係建造物使用費較預期較少所致。
2. 業務外收入決算數 3,979 萬 8,970 元，較預算數 7,542 萬 8,000 元，減少 3,562 萬 9,030 元，約減少 47.24%，主要係非事業用土地處分數量較預期少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 9,211 萬 7,930 元，較預算數 6 億 1,718 萬 3,000 元，減少 1 億 2,506 萬 5,070 元，約減少 20.26%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 4,349 萬 2,050 元，較預算數 726 萬 9,000 元，增加 3,622 萬 3,050 元，約增加 498.32%，主要係因應固定資產報廢致財產短絀，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 4,722 萬 3,153 元，業務總支出決算數 5 億 3,560 萬 9,980 元，收支相抵後本期短絀 1 億 8,838 萬 6,827 元，較預算短絀 2 億 3,419 萬 9,000 元，減少 4,581 萬 2,173 元，約減少 19.56%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部13億7,782萬1,689元，包括本期短絀1億8,838萬6,827元及前期待填補之短絀11億8,943萬4,862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 2,391 萬 5,108 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 58 萬 4,521 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 9,901 萬 6,258 元。

(四) 期初現金及約當現金 3 億 3,460 萬 3,938 元，本年度現金及約當現金之淨增 7,451 萬 6,629 元，期末現金及約當現金 4 億 912 萬 567 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 90 億 8,318 萬 3,146 元(包含流動資產 4 億 952 萬 8,578 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 56 萬 5,107 元、不動產、廠房及設備 85 億 7,050 萬 458 元、無形資產 251 萬 3 元、其他資產 7 萬 9,000 元)，較上年度期末資產總額 88 億 9,517 萬 4,871 元，增加 1 億 8,800 萬 8,275 元，主要係不動產、廠房及設備等固定資產增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 2 億 3,564 萬 8,381 元(包含流動負債 418 萬 7,096 元、長期負債 1 億

56 萬 5,107 元、其他負債 1 億 3,089 萬 6,178 元)，較上年度期末負債總額 2 億 7,249 萬 7,210 元，減少 3,684 萬 8,829 元，主要係更新改善工程發包收受得標廠商履保金等減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 88 億 4,753 萬 4,765 元(包含基金 55 億 1,880 萬 6,528 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積餘絀 −13 億 7,782 萬 1,689 元、淨值其他項目 44 億 1,816 萬 8,922 元)，較上年度期末淨值總額 86 億 2,267 萬 7,661 元，增加 2 億 2,485 萬 7,104 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

無。

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114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	**314,825,000**	**100.00**	**307,424,183**	**100.00**	**-7,400,817**	**-2.35**	**293,569,219**	**100.00**
規費收入			**7,878,894**	**2.56**	**7,878,894**	--		
使用規費收入			7,878,894	2.56	7,878,894	--		
其他業務收入	**314,825,000**	**100.00**	**299,545,289**	**97.44**	**-15,279,711**	**-4.85**	**293,569,219**	**100.00**
其他補助收入	286,825,000	91.11	271,857,500	88.43	-14,967,500	-5.22	262,021,000	89.25
雜項業務收入	28,000,000	8.89	27,687,789	9.01	-312,211	-1.12	31,548,219	10.75
業務成本與費用	**617,183,000**	**196.04**	**492,117,930**	**160.08**	**-125,065,070**	**-20.26**	**467,975,167**	**159.41**
業務費用	**298,503,000**	**94.82**	**255,348,268**	**83.06**	**-43,154,732**	**-14.46**	**237,834,969**	**81.01**
業務費用	298,503,000	94.82	255,348,268	83.06	-43,154,732	-14.46	237,834,969	81.01
管理及總務費用	**316,785,000**	**100.62**	**235,914,881**	**76.74**	**-80,870,119**	**-25.53**	**229,173,758**	**78.06**
管理費用及總務費用	316,785,000	100.62	235,914,881	76.74	-80,870,119	-25.53	229,173,758	78.06
研究發展及訓練費用	**1,895,000**	**0.60**	**854,781**	**0.28**	**-1,040,219**	**-54.89**	**966,440**	**0.33**
訓練費用	1,895,000	0.60	854,781	0.28	-1,040,219	-54.89	966,440	0.33
業務賸餘（短絀）	**-302,358,000**	**-96.04**	**-184,693,747**	**-60.08**	**117,664,253**	**-38.92**	**-174,405,948**	**-59.41**
業務外收入	**75,428,000**	**23.96**	**39,798,970**	**12.95**	**-35,629,030**	**-47.24**	**53,353,621**	**18.17**
財務收入	**1,000,000**	**0.32**	**3,195,144**	**1.04**	**2,195,144**	**219.51**	**3,954,153**	**1.35**
利息收入	1,000,000	0.32	3,195,144	1.04	2,195,144	219.51	3,954,153	1.35
其他業務外收入	**74,428,000**	**23.64**	**36,603,826**	**11.91**	**-37,824,174**	**-50.82**	**49,399,468**	**16.83**
財產交易賸餘	60,000,000	19.06	18,710,260	6.09	-41,289,740	-68.82	23,684,436	8.07
租賃收入	12,928,000	4.11	13,555,611	4.41	627,611	4.85	13,988,605	4.77
違規罰款收入			496,906	0.16	496,906	--	401,406	0.14
雜項收入	1,500,000	0.48	3,841,049	1.25	2,341,049	156.07	11,325,021	3.86
業務外費用	**7,269,000**	**2.31**	**43,492,050**	**14.15**	**36,223,050**	**498.32**	**47,697,820**	**16.25**
其他業務外費用	**7,269,000**	**2.31**	**43,492,050**	**14.15**	**36,223,050**	**498.32**	**47,697,820**	**16.25**
財產交易短絀	40,000	0.01	41,746,959	13.58	41,706,959	104,267.40	36,703,451	12.50
雜項費用	7,229,000	2.30	1,745,091	0.57	-5,483,909	-75.86	10,994,369	3.75
業務外賸餘（短絀）	**68,159,000**	**21.65**	**-3,693,080**	**-1.20**	**-71,852,080**	**--**	**5,655,801**	**1.93**
本期賸餘（短絀）	**-234,199,000**	**-74.39**	**-188,386,827**	**-61.28**	**45,812,173**	**-19.56**	**-168,750,147**	**-57.48**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-5,240,000	1,458,211	6,698,211	196,147,451
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-5,240,000	1,458,211	6,698,211	196,147,451
本期其他綜合餘絀合計	**-5,240,000**	**1,458,211**	**6,698,211**	**196,147,451**

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
短絀之部	**1,465,938,000**	**100.00**	**1,377,821,689**	**100.00**	**-88,116,311**	**-6.01**	**1,189,434,862**	**100.00**
本期短絀	234,199,000	15.98	188,386,827	13.67	-45,812,173	-19.56	168,750,147	14.19
前期待填補之短絀	1,231,739,000	84.02	1,189,434,862	86.33	-42,304,138	-3.43	1,020,684,715	85.81
待填補之短絀	**1,465,938,000**	**100.00**	**1,377,821,689**	**100.00**	**-88,116,311**	**-6.01**	**1,189,434,862**	**100.00**

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-234,199,000	-188,386,827	45,812,173	-19.56
利息股利之調整	-1,000,000	-3,195,144	-2,195,144	219.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-235,199,000	-191,581,971	43,617,029	-18.54
調整項目	136,790,000	164,471,719	27,681,719	20.24
未計利息股利之現金流入（流出）	-98,409,000	-27,110,252	71,298,748	-72.45
收取利息	1,000,000	3,195,144	2,195,144	219.51
業務活動之淨現金流入（流出）	**-97,409,000**	**-23,915,108**	**73,493,892**	**-75.45**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,000,000	100,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,247,000	18,887,487	-43,359,513	-69.66
減少無形資產及其他資產		65	65	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-434,733,000	-417,396,187	17,336,813	-3.99
增加無形資產及其他資產	-2,400,000	-2,075,886	324,114	-13.50
投資活動之淨現金流入（流出）	**-374,886,000**	**-300,584,521**	**74,301,479**	**-19.82**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	77,337,000	1,218,950,809	1,141,613,809	1,476.15
增加基金、公積及填補短絀	397,363,000	411,785,720	14,422,720	3.63
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,231,720,271	-1,231,720,271	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**474,700,000**	**399,016,258**	**-75,683,742**	**-15.94**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,405,000**	**74,516,629**	**72,111,629**	**2,998.40**
期初現金及約當現金	**14,264,000**	**334,603,938**	**320,339,938**	**2,245.79**
期末現金及約當現金	**16,669,000**	**409,120,567**	**392,451,567**	**2,354.38**

註：詳現金流量表附表。

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 23,978,248 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 75 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地公告地價調整等致淨減少 62,957 元並同額淨增未實現重估增值。
4. 土地分割重測增值等致淨增加 3,498,992 元並同額增加未實現重估增值。
5. 土地分割重測減值等致淨減少 21,462,421 元並同額減少未實現重估增值。
6. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 22,242,364 元並同額增加未實現重估增值。
7. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 1,930,352 元並同額減少未實現重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**9,083,183,146**	**100.00**	**8,895,174,871**	**100.00**	**188,008,275**	**2.11**
流動資產	**409,528,578**	**4.51**	**435,128,078**	**4.89**	**-25,599,500**	**-5.88**
現金	**409,120,567**	**4.50**	**334,603,938**	**3.76**	**74,516,629**	**22.27**
銀行存款	409,120,567	4.50	334,603,938	3.76	74,516,629	22.27
流動金融資產			**100,000,000**	**1.12**	**-100,000,000**	**-100.00**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	89,510	-	89,510	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510	-	-89,510	-		
其他金融資產－流動			100,000,000	1.12	-100,000,000	-100.00
預付款項	**408,011**	**-**	**524,140**	**0.01**	**-116,129**	**-22.16**
預付費用	408,011	-	524,140	0.01	-116,129	-22.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**100,565,107**	**1.11**	**124,543,355**	**1.40**	**-23,978,248**	**-19.25**
準備金	**100,565,107**	**1.11**	**124,543,355**	**1.40**	**-23,978,248**	**-19.25**
退休及離職準備金	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
不動產、廠房及設備	**8,570,500,458**	**94.36**	**8,333,699,367**	**93.69**	**236,801,091**	**2.84**
土地	**4,915,568,804**	**54.12**	**4,914,287,820**	**55.25**	**1,280,984**	**0.03**
土地	4,915,568,804	54.12	4,914,287,820	55.25	1,280,984	0.03
土地改良物	**3,110,128,546**	**34.24**	**2,974,310,431**	**33.44**	**135,818,115**	**4.57**
土地改良物	4,354,845,432	47.94	4,114,714,872	46.26	240,130,560	5.84
累計折舊－土地改良物	-1,244,716,886	-13.70	-1,140,404,441	-12.82	-104,312,445	9.15
房屋及建築	**275,339,522**	**3.03**	**183,545,715**	**2.06**	**91,793,807**	**50.01**
房屋及建築	354,842,580	3.91	255,618,241	2.87	99,224,339	38.82
累計折舊－房屋及建築	-79,503,058	-0.88	-72,072,526	-0.81	-7,430,532	10.31
機械及設備	**187,894,961**	**2.07**	**136,624,091**	**1.54**	**51,270,870**	**37.53**
機械及設備	238,919,623	2.63	172,063,424	1.93	66,856,199	38.86
累計折舊－機械及設備	-51,024,662	-0.56	-35,439,333	-0.40	-15,585,329	43.98
交通及運輸設備	**4,213,936**	**0.05**	**3,442,564**	**0.04**	**771,372**	**22.41**
交通及運輸設備	7,189,697	0.08	5,675,570	0.06	1,514,127	26.68
累計折舊－交通及運輸設備	-2,975,761	-0.03	-2,233,006	-0.03	-742,755	33.26
什項設備	**1,568,521**	**0.02**	**1,418,959**	**0.02**	**149,562**	**10.54**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	8,238,604	0.09	7,865,759	0.09	372,845	4.74
累計折舊－什項設備	-6,670,083	-0.07	-6,446,800	-0.07	-223,283	3.46
購建中固定資產	**75,786,168**	**0.83**	**120,069,787**	**1.35**	**-44,283,619**	**-36.88**
未完工程	75,786,168	0.83	120,069,787	1.35	-44,283,619	-36.88
無形資產	**2,510,003**	**0.03**	**1,769,006**	**0.02**	**740,997**	**41.89**
無形資產	**2,510,003**	**0.03**	**1,769,006**	**0.02**	**740,997**	**41.89**
電腦軟體	2,510,003	0.03	1,769,006	0.02	740,997	41.89
其他資產	**79,000**	**-**	**35,065**	**-**	**43,935**	**125.30**
什項資產	**79,000**	**-**	**35,065**	**-**	**43,935**	**125.30**
存出保證金	79,000	-	35,065	-	43,935	125.30
合計	**9,083,183,146**	**100.00**	**8,895,174,871**	**100.00**	**188,008,275**	**2.11**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**235,648,381**	**2.59**	**272,497,210**	**3.06**	**-36,848,829**	**-13.52**
流動負債	**4,187,096**	**0.05**	**4,288,215**	**0.05**	**-101,119**	**-2.36**
應付款項	**4,187,096**	**0.05**	**4,288,215**	**0.05**	**-101,119**	**-2.36**
應付代收款	4,187,096	0.05	4,288,215	0.05	-101,119	-2.36
長期負債	**100,565,107**	**1.11**	**124,543,355**	**1.40**	**-23,978,248**	**-19.25**
長期債務	**100,565,107**	**1.11**	**124,543,355**	**1.40**	**-23,978,248**	**-19.25**
應計退休金負債	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
其他負債	**130,896,178**	**1.44**	**143,665,640**	**1.62**	**-12,769,462**	**-8.89**
負債準備	**3,443,199**	**0.04**	**3,443,199**	**0.04**		
其他負債準備	3,443,199	0.04	3,443,199	0.04		
什項負債	**127,452,979**	**1.40**	**140,222,441**	**1.58**	**-12,769,462**	**-9.11**
存入保證金	102,423,239	1.13	116,590,382	1.31	-14,167,143	-12.15
暫收及待結轉帳項	25,029,740	0.28	23,632,059	0.27	1,397,681	5.91
淨值	**8,847,534,765**	**97.41**	**8,622,677,661**	**96.94**	**224,857,104**	**2.61**
基金	**5,518,806,528**	**60.76**	**5,107,020,808**	**57.41**	**411,785,720**	**8.06**
基金	**5,518,806,528**	**60.76**	**5,107,020,808**	**57.41**	**411,785,720**	**8.06**
基金	5,518,806,528	60.76	5,107,020,808	57.41	411,785,720	8.06
公積	**288,381,004**	**3.17**	**288,381,004**	**3.24**		
特別公積	**288,381,004**	**3.17**	**288,381,004**	**3.24**		
特別公積	288,381,004	3.17	288,381,004	3.24		
累積餘絀	**-1,377,821,689**	**-15.17**	**-1,189,434,862**	**-13.37**	**-188,386,827**	**15.84**
累積短絀	**-1,377,821,689**	**-15.17**	**-1,189,434,862**	**-13.37**	**-188,386,827**	**15.84**
累積短絀	-1,377,821,689	-15.17	-1,189,434,862	-13.37	-188,386,827	15.84
淨值其他項目	**4,418,168,922**	**48.64**	**4,416,710,711**	**49.65**	**1,458,211**	**0.03**
累積其他綜合餘絀	**4,418,168,922**	**48.64**	**4,416,710,711**	**49.65**	**1,458,211**	**0.03**
未實現重估增值	3,776,354,018	41.58	3,774,895,807	42.44	1,458,211	0.04
其他綜合餘絀	641,814,904	7.07	641,814,904	7.22		
合計	**9,083,183,146**	**100.00**	**8,895,174,871**	**100.00**	**188,008,275**	**2.11**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 1,679,085 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 687,085 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

丙、附　屬　表

屏東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**7,878,894**	**7,878,894**	**--**	
使用規費收入		7,878,894	7,878,894	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線5,726,722元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入2,152,172元。

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114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	**314,825,000**	**299,545,289**	**-15,279,711**	**-4.85**	
其他補助收入	286,825,000	271,857,500	-14,967,500	-5.22	本項收入計有農田水利署補助271,857,500元。
雜項業務收入	28,000,000	27,687,789	-312,211	-1.12	本項收入計有： 1.光電埤塘場使用費收入4,601,059元。 2.補助維護費收入2,999,970元。 3.農田水利設施使用費收入7,086,760元。 4.自來水公司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114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	**1,000,000**	**3,195,144**	**2,195,144**	**219.51**	
利息收入	1,000,000	3,195,144	2,195,144	219.51	**主要係因銀行利率調高及定存利息覈實繳入，致收入較預算數為高**

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**74,428,000**	**36,603,826**	**-37,824,174**	**-50.82**	
財產交易賸餘	60,000,000	18,710,260	-41,289,740	-68.82	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	12,928,000	13,555,611	627,611	4.85	本項收入計有： 1.土地租金收入11,446,611元。 2.房屋租金收入2,109,000元。
違規罰款收入		496,906	496,906	--	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 本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入121,497元 2.滯納金、租約違約(含孳息金)等收入375,409元。
雜項收入	1,500,000	3,841,049	2,341,049	156.07	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入3,262,209元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入578,840元。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**298,503,000**	**255,348,268**	**-43,154,732**	**-14.46**	
業務費用	298,503,000	255,348,268	-43,154,732	-14.46	
服務費用	113,184,000	102,299,300	-10,884,700	-9.62	
水電費	29,000,000	32,482,274	3,482,274	12.01	
郵電費	550,000	355,511	-194,489	-35.36	
旅運費	3,267,000	5,465,662	2,198,662	67.30	
印刷裝訂及公告費	370,000	60,750	-309,250	-83.58	
修理保養及保固費	65,500,000	52,598,473	-12,901,527	-19.70	
保險費	489,000	365,627	-123,373	-25.23	
一般服務費	10,048,000	9,875,830	-172,170	-1.71	
專業服務費	3,850,000	1,087,733	-2,762,267	-71.75	
推展費	110,000	7,440	-102,560	-93.24	
材料及用品費	2,555,000	5,265,918	2,710,918	106.10	
使用材料費	265,000	380,322	115,322	43.52	
用品消耗	2,290,000	4,885,596	2,595,596	113.34	
租金與利息	2,181,000	2,273,122	92,122	4.22	
地租及水租	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23	
房租		264,000	264,000	--	
機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
交通及運輸設備租金		1,182,970	1,182,970	--	
折舊、折耗及攤銷	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30	
不動產、廠房及設備折舊	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30	
稅捐與規費（強制費）	5,164,000	3,349,197	-1,814,803	-35.14	
土地稅	3,500,000	2,041,920	-1,458,080	-41.66	
房屋稅	255,000	210,732	-44,268	-17.36	
消費與行為稅	40,000	29,580	-10,420	-26.05	
規費	1,369,000	1,066,965	-302,035	-22.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	9,631,000	1,784,800	-7,846,200	-81.47	

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
捐助、補助與獎助	9,381,000	1,155,000	-8,226,000	-87.69	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	250,000	629,800	379,800	151.92	
其他	338,000	246,810	-91,190	-26.98	
其他費用	338,000	246,810	-91,190	-26.98	

註：詳業務費用明細表附表。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 929,000 元，決算數 5,022,384 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 4,381,800 元。
   (2) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 1 人計 640,584 元。
2. 約用人員：預算數 5,610,000 元，決算數 4,152,836 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、公文遞送一般行政等任務 12 人計 4,152,836 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 110,000 元，決算數 7,440 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114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	**316,785,000**	**235,914,881**	**-80,870,119**	**-25.53**	
管理費用及總務費用	316,785,000	235,914,881	-80,870,119	-25.53	主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	299,055,000	220,068,668	-78,986,332	-26.41	
正式員額薪資	148,352,000	133,741,394	-14,610,606	-9.85	
聘僱及兼職人員薪資	3,072,000	3,135,000	63,000	2.05	
加（夜）班費	9,247,000	6,724,951	-2,522,049	-27.27	
獎金	37,673,000	31,956,177	-5,716,823	-15.17	
退休及卹償金	72,650,000	23,173,953	-49,476,047	-68.10	
福利費	28,055,000	21,332,809	-6,722,191	-23.96	
提繳費	6,000	4,384	-1,616	-26.93	
服務費用	13,686,000	11,394,622	-2,291,378	-16.74	
水電費	2,267,000	2,304,169	37,169	1.64	
郵電費	1,144,000	991,357	-152,643	-13.34	
旅運費	1,567,000	1,803,256	236,256	15.08	
印刷裝訂及公告費	403,000	191,615	-211,385	-52.45	
修理保養及保固費	400,000	106,413	-293,587	-73.40	
保險費		8,800	8,800	--	
一般服務費	690,000	244,000	-446,000	-64.64	
專業服務費	6,361,000	4,975,047	-1,385,953	-21.79	
公關慰勞費	774,000	769,965	-4,035	-0.52	
推展費	80,000		-80,000	-100.00	
材料及用品費	2,594,000	2,996,902	402,902	15.53	
使用材料費	1,300,000	1,080,552	-219,448	-16.88	
用品消耗	1,294,000	1,916,350	622,350	48.10	
折舊、折耗及攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70	
攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70	
稅捐與規費（強制費）		6,600	6,600	--	

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114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		6,600	6,600	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	150,000	157,200	7,200	4.80	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	150,000	157,200	7,200	4.80	

註：管制性科目：公共關係費預算數714,000元，決算數709,965元；員工慰勞費預算數60,000元，決算數60,000元；推展費預算數80,000元，決算數0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114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	**1,895,000**	**854,781**	**-1,040,219**	**-54.89**	
訓練費用	1,895,000	854,781	-1,040,219	-54.89	**主要係辦理線上視訊訓練課程增加至實地訓練較預期少，致費用較預算數減少。**
服務費用	1,209,000	578,001	-630,999	-52.19	
旅運費	900,000	558,601	-341,399	-37.93	
保險費		5,400	5,400	--	
專業服務費	309,000	14,000	-295,000	-95.47	
材料及用品費	336,000	81,380	-254,620	-75.78	
用品消耗	336,000	81,380	-254,620	-75.78	
租金與利息	100,000	40,000	-60,000	-60.00	
交通及運輸設備租金	100,000	40,000	-60,000	-60.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84	
競賽及交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84	

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114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	**7,269,000**	**43,492,050**	**36,223,050**	**498.32**	
財產交易短絀	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	主係辦理財產報廢案件較預期增加所致。
短絀、賠償與保險給付	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	
各項短絀	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	
雜項費用	7,229,000	1,745,091	-5,483,909	-75.86	主要係依實際需求撙節支出致費用較預算數低。
服務費用	1,480,000	1,011,340	-468,660	-31.67	
郵電費	20,000	6,140	-13,860	-69.30	
推展費	1,460,000	1,005,200	-454,800	-31.15	
材料及用品費	154,000	34,320	-119,680	-77.71	
用品消耗	154,000	34,320	-119,680	-77.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	895,000	586,210	-308,790	-34.50	
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43	
捐助、補助與獎助	450,000	430,000	-20,000	-4.44	
分擔	200,000		-200,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	16,000	15,210	-790	-4.94	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
各項短絀	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
其他	700,000	113,221	-586,779	-83.83	
其他費用	700,000	113,221	-586,779	-83.83	

註：管制性科目：推展費預算數1,460,000元，決算數1,005,200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	4,114,714,872	255,618,241	172,063,424	5,675,570
減：以前年度已提折舊數	1,140,404,441	72,072,526	35,439,333	2,233,006
上年度期末帳面價值	2,974,310,431	183,545,715	136,624,091	3,442,564
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值	33,856,488	7,883,459	6,894	118
加減：調整欄	283,198,345	109,072,111	67,495,617	1,540,888
減：本年度提列折舊數	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
本年度期末帳面價值	3,110,128,546	275,339,522	187,894,961	4,213,936
本年度提列折舊數	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
業務費用	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
合　　計	**113,523,742**	**9,394,845**	**16,217,853**	**769,398**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項設　備	租　賃資　產	租賃權益改　　良	生產性植　物			
7,865,759						4,555,937,866
6,446,800						1,256,596,106
1,418,959						3,299,341,760
						41,746,959
372,845						461,679,806
223,283						140,129,121
1,568,521						3,579,145,486
223,283						140,129,121
223,283						140,129,121
223,283						**140,129,121**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 41,746,959 元，包括：土地改良物 33,856,488 元(原成本 43,067,785 元，累計折舊 9,211,297 元)，房屋及建築 7,883,459 元(原成本 9,847,772 元，累計折舊 1,964,313 元)，機械及設備 6,894 元(原成本 639,418 元，累計折舊 632,524 元)，交通及運輸設備 118 元(原成本 26,761 元，累計折舊 26,643 元)。

2. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 461,679,806 元，包括：土地改良物 283,198,345 元、房屋及建築 109,072,111 元、機械及設備 67,495,617 元、交通及運輸設備 1,540,888 元、什項設備 372,845 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**1,004,717**		**1,004,717**	**18,887,487**
土地	1,004,717		1,004,717	18,887,487
機械及設備				
交通及運輸設備				
合計	**1,004,717**		**1,004,717**	**18,887,487**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	18,887,487	**827,490**	**18,710,260**	**60,000,000**	**-41,289,740**	**-68.82**
	18,887,487	827,490	18,710,260	60,000,000	-41,289,740	-68.82
	18,887,487	**827,490**	**18,710,260**	**60,000,000**	**-41,289,740**	**-68.82**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

(1) 處分處分竹田鄉福安段 715 地號土地，帳面價值 26,409 元，變賣收入 450,150 元，加計未實現重估增值減少數 17,742 元，財產交易賸餘 441,483 元。(農業部農水署 113.11.08 農水企字第 1138031925 號函)

(2) 處分處分長治鄉進興段 1103-2 地號土地，帳面價值 1,223 元，變賣收入 100,080 元，加計未實現重估增值減少數 695 元，財產交易賸餘 99,552 元。(農業部農水署 113.12.31 農水企字第 1138033224 號函)

(3) 處分處分萬丹鄉萬後段 111 地號土地，帳面價值 81,356 元，變賣收入 887,520 元，加計未實現重估增值減少數 67,304 元，財產交易賸餘 873,468 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036767 號函)

(4) 處分處分萬丹鄉萬後段 112 地號土地，帳面價值 28,600 元，變賣收入 312,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,660 元，財產交易賸餘 307,060 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036766 號函)

(5) 處分處分長治鄉復興段 969-3 地號土地，帳面價值 15,338 元，變賣收入 132,450 元，加計未實現重估增值減少數 9,440 元，財產交易賸餘 126,552 元。(農業部農水署 114.6.191 農水企字第 1148038352 號函)

(6) 處分處分內埔鄉鄉竹山段 763 地號土地，帳面價值 6,968 元，變賣收入 223,965 元，加計未實現重估增值減少數 3,783 元，財產交易賸餘 220,780 元。(農業部農水署 114.07.04 農水企字第 1148038497 號函)

(7) 處分處分屏東市洛陽段 266-3 地號土地，帳面價值 213,796 元，變賣收入 5,369,760 元，加計未實現重估增值減少數 207,780 元，財產交易賸餘 5,363,744 元。(農業部農水署 114.08.01 農水企字第 1148039291 號函)

(8) 處分處分屏東市大埔二小段 432-3 地號土地，帳面價值 53,290 元，變賣收入 839,500 元，加計未實現重估增值減少數 44,530 元，財產交易賸餘 830,740 元。(農業部農水署 114.06.10 農水企字第 1148038171 號函)

(9) 處分處分竹田鄉福安段 394 地號土地，帳面價值 27,936 元，變賣收入 279,360 元，加計未實現重估增值減少數 26,772 元，財產交易賸餘 278,196 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)

(10) 處分處分竹田鄉福安段 400 地號土地，帳面價值 73,274 元，變賣收入 733,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,221 元，財產交易賸餘 729,947 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)

(11) 處分處分高樹鄉新日段 127 地號土地，帳面價值 34,634 元，變賣收入 423,302 元，加計未實現重估增值減少數 21,281 元，財產交易賸餘 409,949 元。(農業部農水署 114.07.25 農水企字第 1148039168 號函)

(12) 處分處分屏東市香揚段 117-5 地號土地，帳面價值 151,700 元，變賣收入 2,405,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,102 元，財產交易賸餘 2,399,402 元。(農業部農水署 114.09.05 農

水企字第 1148039591 號函)

(13) 處分處分屏東市大埔二小段 432 地號土地，帳面價值 85,410 元，變賣收入 1,345,500 元，加計未實現重估增值減少數 71,370 元，財產交易賸餘 1,331,460 元。(農業部農水署 114.09.19 農水企字第 1148040368 號函)

2. 農地重劃處分

(1) 處分處分佳冬鄉塭豐段 2199-1 地號土地，帳面價值 9,062 元，變賣收入 134,400 元，加計未實現重估增值減少數 8,403 元，財產交易賸餘 133,741 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)

(2) 處分處分佳冬鄉塭豐段 2199-2 地號土地，帳面價值 8,921 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 8,272 元，財產交易賸餘 131,651 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)

(3) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-2 地號土地，帳面價值 47,520 元，變賣收入 1,584,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,622 元，財產交易賸餘 1,554,102 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)

(4) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-4 地號土地，帳面價值 35,280 元，變賣收入 1,176,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,083 元，財產交易賸餘 1,153,803 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)

(5) 處分處分九如鄉九清段 1833-2 地號土地，帳面價值 19,040 元，變賣收入 235,200 元，加計未實現重估增值減少數 11,200 元，財產交易賸餘 227,360 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036735 號函)

(6) 處分處分九如鄉耆老段 850-1 地號土地，帳面價值 30,240 元，變賣收入 1,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,790 元，財產交易賸餘 1,250,550 元。(農業部農水署 114.6.10 農水企字第 1148038107 號函)

(7) 處分處分九如鄉九如段 2696 地號土地，帳面價值 54,720 元，變賣收入 864,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,440 元，財產交易賸餘 846,720 元。(農業部農水署 114.05.21 農水企字第 1148037799 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**53,581,736**	**11,834,777**	**41,746,959**
土地改良物	43,067,785	9,211,297	33,856,488
房屋及建築	9,847,772	1,964,313	7,883,459
機械及設備	639,418	632,524	6,894
交通及運輸設備	26,761	26,643	118
合　　計	**53,581,736**	**11,834,777**	**41,746,959**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		41,746,959	**40,000**	**41,706,959**	**104,267.4**
		33,856,488		33,856,488	--
		7,883,459		7,883,459	--
		6,894	40,000	-33,106	-82.77
		118		118	--
		41,746,959	**40,000**	**41,706,959**	**104,267.40**

公庫撥補款明細表

中華民國114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	**397,363,000**	**411,785,720**	**14,422,720**	
合　　計	**397,363,000**	**411,785,720**	**14,422,720**	

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	**75,093,676**	**404,953,000**	
土地改良物	75,093,676	404,953,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**23,730,000**	
機械及設備		23,730,000	
交通及運輸設備		**1,000,000**	
交通及運輸設備		1,000,000	
什項設備		**2,050,000**	
什項設備		2,050,000	
合計	**75,093,676**	**434,733,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 24,905,000元，決算數 9,103,634元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-3,000,000				
-3,000,000				
-202,761,958	**277,284,718**	**238,914,726**	**-38,369,992**	**38,369,992**
-202,761,958	277,284,718	163,128,558	-114,156,160	38,369,992
		75,786,168	75,786,168	
109,072,111	**109,072,111**	**109,072,111**		
109,072,111	109,072,111	109,072,111		
97,826,114	**121,556,114**	**67,495,617**	**-54,060,497**	**52,662,992**
97,826,114	121,556,114	67,495,617	-54,060,497	52,662,992
540,888	**1,540,888**	**1,540,888**		
540,888	1,540,888	1,540,888		
-1,677,155	**372,845**	**372,845**		
-1,677,155	372,845	372,845		
	509,826,676	**417,396,187**	**-92,430,489**	**91,032,984**

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				**75,093,676**	**434,733,000**		
一次性項目				75,093,676	434,733,000		
土地					3,000,000		-3,000,000
土地改良物				75,093,676	404,953,000		-202,761,958
房屋及建築							109,072,111
機械及設備					23,730,000		97,826,114
交通及運輸設備					1,000,000		540,888
什項設備					2,050,000		-1,677,155
合計				**75,093,676**	**434,733,000**		

畫預算與實際進度比較表

114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
509,826,676		**509,826,676**		**417,396,187**	**81.87**	**417,396,187**	**81.87**	
509,826,676		509,826,676		417,396,187	81.87	417,396,187	81.87	
277,284,718		277,284,718		238,914,726	86.16	238,914,726	86.16	
109,072,111		109,072,111		109,072,111	100.00	109,072,111	100.00	
121,556,114		121,556,114		67,495,617	55.53	67,495,617	55.53	主要因龍鑾潭水庫取水機房更新改善工程屬跨年度工程，目前工程進度50%施工中，預計於115年5月31日完工。
1,540,888		1,540,888		1,540,888	100.00	1,540,888	100.00	
372,845		372,845		372,845	100.00	372,845	100.00	
509,826,676		**509,826,676**		**417,396,187**	**81.87**	**417,396,187**	**81.87**	

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			**52,700,000**		**42,582,627**
輸水渠道改善及修補	**公里**	6.00	28,350,000	3.95	16,289,216
輸水渠道除草	**平方公尺**	156,000.00	3,120,000	188,550.00	3,771,000
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	44,950.00	17,980,000	52,931.03	18,772,411
構造物維護	**座**	65.00	3,250,000	75.00	3,750,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,000.00**	**510,757,000**	**858.62**	**493,027,353**
農田水利設施更新改善			**404,953,000**		**306,410,343**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	50.00	264,953,000	32.66	166,410,343
構造物更新改善	**座**	40.00	140,000,000	40.00	140,000,000

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	**%**	**金額**	**%**	
		-10,117,373	**-19.20**	
-2.05	-34.17	-12,060,784	-42.54	1.主要係輸水渠道使用改善及修補已完善，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
32,550.00	20.87	651,000	20.87	1.主要係渠道除草範圍因氣候變遷較往年增加，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
7,981.03	17.76	792,411	4.41	
10.00	15.38	500,000	15.38	
-141.38	**-14.14**	**-17,729,647**	**-3.47**	
		-98,542,657	**-24.33**	
-17.34	-34.68	-98,542,657	-37.19	1.主要係灌溉排水渠道改善已完善，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。

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114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	5,149,376,000	5,107,020,808	-42,355,192	
加：	397,363,000	411,785,720	14,422,720	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	397,363,000	411,785,720	14,422,720	以現金增撥基金4億1,178萬5,720元，較預算數增加1,442萬2,720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，辦理農田水利設施改善計畫等2億1,802萬5,818元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億9,375萬9,902元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	5,546,739,000	5,518,806,528	-27,932,472	

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

114年12月31日

單位 ：新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-89,510元。

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**2,400,000**	**2,031,886**	**-368,114**	**-15.34**	
電腦軟體	2,400,000	2,031,886	-368,114	-15.34	

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	**218**	**195**	**-23**	
專任人員	218	195	-23	
職員	172	150	-22	
技工	25	24	-1	
工友	13	13		
約僱	8	8		
總　　計	**218**	**195**	**-23**	

註：詳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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 0 人)：
   (1)辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
   (2)辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 1 人。
2. 進用約用人員 (預算 12 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 12 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**148,352,000**	**3,072,000**	**9,247,000**		**37,673,000**
管理及總務費用	148,352,000	3,072,000	9,247,000		37,673,000
正式人員	148,352,000		8,742,000		37,283,000
職員	131,064,000		7,806,000		32,926,000
工員	17,288,000		936,000		4,357,000
聘僱人員		3,072,000	505,000		390,000
聘僱人員		3,072,000	505,000		390,000
合　　計	**148,352,000**	**3,072,000**	**9,247,000**		**37,673,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
72,650,000		**28,055,000**	**6,000**	**299,055,000**		**299,055,000**
72,650,000		28,055,000	6,000	299,055,000		299,055,000
72,458,000		27,496,000	6,000	294,337,000		294,337,000
71,378,000		22,969,000		266,143,000		266,143,000
1,080,000		4,527,000	6,000	28,194,000		28,194,000
192,000		559,000		4,718,000		4,718,000
192,000		559,000		4,718,000		4,718,000
72,650,000		**28,055,000**	**6,000**	**299,055,000**		**299,055,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**133,741,394**	**3,135,000**	**6,724,951**		**31,956,177**
管理及總務費用	133,741,394	3,135,000	6,724,951		31,956,177
正式人員	129,013,492		6,615,917		30,904,526
職員	111,649,031		5,864,000		26,157,741
工員	17,364,461		751,917		4,746,785
聘僱人員	4,727,902	3,135,000	109,034		1,051,651
聘僱人員	4,727,902	3,135,000	109,034		1,051,651
合　　計	**133,741,394**	**3,135,000**	**6,724,951**		**31,956,177**

註： 詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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 用人費用	總　　計
23,173,953		**21,332,809**	**4,384**	**220,068,668**		**220,068,668**
23,173,953		21,332,809	4,384	220,068,668		220,068,668
22,698,220		19,724,849	4,384	208,961,388		208,961,388
21,130,431		16,529,910		181,331,113		181,331,113
1,567,789		3,194,939	4,384	27,630,275		27,630,275
475,733		1,607,960		11,107,280		11,107,280
475,733		1,607,960		11,107,280		11,107,280
23,173,953		**21,332,809**	**4,384**	**220,068,668**		**220,068,668**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 929,000 元，決算數 5,022,384 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 4,381,800 元。
   (2) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 640,584 元。
2. 約用人員：預算數 5,610,000 元，決算數 4,152,836 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 4,152,836 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 218 人，18,928,000 元；決算數 201 人，17,117,413 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 210 人，18,544,000 元；決算數 193 人，14,649,220 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138000882 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 89 人，201,000 元;決算數 54 人，189,544 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114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114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	**299,055,000**	**220,068,668**	**-78,986,332**	**-26.41**
正式員額薪資	148,352,000	133,741,394	-14,610,606	-9.85
聘僱及兼職人員薪資	3,072,000	3,135,000	63,000	2.05
加（夜）班費	9,247,000	6,724,951	-2,522,049	-27.27
獎金	37,673,000	31,956,177	-5,716,823	-15.17
退休及卹償金	72,650,000	23,173,953	-49,476,047	-68.10
福利費	28,055,000	21,332,809	-6,722,191	-23.96
提繳費	6,000	4,384	-1,616	-26.93
服務費用	**129,559,000**	**115,283,263**	**-14,275,737**	**-11.02**
水電費	31,267,000	34,786,443	3,519,443	11.26
郵電費	1,714,000	1,353,008	-360,992	-21.06
旅運費	5,734,000	7,827,519	2,093,519	36.51
印刷裝訂及公告費	773,000	252,365	-520,635	-67.35
修理保養及保固費	65,900,000	52,704,886	-13,195,114	-20.02
保險費	489,000	379,827	-109,173	-22.33
一般服務費	10,738,000	10,119,830	-618,170	-5.76
專業服務費	10,520,000	6,076,780	-4,443,220	-42.24
公關慰勞費	774,000	769,965	-4,035	-0.52
推展費	1,650,000	1,012,640	-637,360	-38.63
材料及用品費	**5,639,000**	**8,378,520**	**2,739,520**	**48.58**
使用材料費	1,565,000	1,460,874	-104,126	-6.65
用品消耗	4,074,000	6,917,646	2,843,646	69.80
租金與利息	**2,281,000**	**2,313,122**	**32,122**	**1.41**
地租及水租	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23
房租		264,000	264,000	--
機器租金	50,000		-50,000	-100.00
交通及運輸設備租金	100,000	1,222,970	1,122,970	1,122.97
折舊、折耗及攤銷	**166,750,000**	**141,420,010**	**-25,329,990**	**-15.19**
不動產、廠房及設備折舊	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30
攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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）	**5,164,000**	**3,355,797**	**-1,808,203**	**-35.02**
土地稅	3,500,000	2,041,920	-1,458,080	-41.66
房屋稅	255,000	210,732	-44,268	-17.36
消費與行為稅	40,000	29,580	-10,420	-26.05
規費	1,369,000	1,073,565	-295,435	-21.58
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**10,926,000**	**2,683,610**	**-8,242,390**	**-75.44**
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43
捐助、補助與獎助	9,831,000	1,585,000	-8,246,000	-83.88
分擔	200,000		-200,000	-100.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	416,000	802,210	386,210	92.84
競賽及交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84
短絀、賠償與保險給付	**4,040,000**	**41,746,959**	**37,706,959**	**933.34**
各項短絀	4,040,000	41,746,959	37,706,959	933.34
其他	**1,038,000**	**360,031**	**-677,969**	**-65.31**
其他費用	1,038,000	360,031	-677,969	-65.31
合 計	**624,452,000**	**535,609,980**	**-88,842,020**	**-14.23**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	714,000	709,965	-4,035	-0.57	
員工慰勞費	60,000	60,000			
推展費	1,650,000	1,012,640	-637,360	-38.63	
統計所需項目					
義（志）工服務費		4,381,800	4,381,800	--	
計時與計件人員酬金	9,024,000	4,152,836	-4,871,164	-53.98	
專技人員酬金	200,000	203,800	3,800	1.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	680,000	431,500	-248,500	-36.54	
一般土地租金	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23	
捐助國內團體	450,000	430,000	-20,000	-4.44	

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

臺東農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 14-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 14-15

2.其他業務收入明細表明細表…… 14-16

3.財務收入明細表…… 14-17

4.其他業務外收入明細表…… 14-18

5.業務費用明細表…… 14-19

6.管理及總務費用明細表…… 14-21

7.研究發展及訓練費用明細表…… 14-24

8.財務費用明細表…… 14-25

9.其他業務外費用明細表…… 14-26

10.資產折舊明細表…… 14-28

11.資產變賣明細表…… 14-32

12.資產報廢明細表…… 14-34

13.公庫撥補款明細表…… 14-36

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 14-38

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 14-40

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 14-42

17.基金數額增減明細表…… 14-44

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 14-46

19.無形資產明細表…… 14-48

20.員工人數彙計表…… 14-49

21.用人費用彙計表…… 14-52

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 14-57

23.各項費用彙計表…… 14-58

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 14-60

甲、總　說　明

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 1 萬 4,372 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	1.58	1.00	0.58	58.00	1.主要係渠道使用年久老舊，增加維護修補項目，致施作數量較預算增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	201,110.00	200,000.00	1,110.00	0.56	
輸水渠道浚渫	立方公尺	37,143.42	35,000.00	2,143.42	6.12	
構造物維護	座	110.00	100.00	10.00	10.00	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,080.50	1,200.00	-119.50	-9.96	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	111.60	68.00	43.60	64.12	1.主要係配合執行農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	331.53	201.00	130.53	64.94	1.主要係配合執行農業水資源永續韌性建設計畫，

						新增相關構造物工程改善項目及數量。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 5,477 萬 7,125 元，可用預算數 3 億 5,619 萬 8,144 元，執行率約 99.60%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,410 萬 5,982 元 ，較預算數 1 億 9,614 萬 5,000 元，減少 1,203 萬 9,018 元，約減少 6.14%，主要係政府補助款撥入較預期少，致收入較預算數減少。
2. 業務外收入決算數 1,395 萬 9,880 元，較預算數 2,856 萬 6,000 元，減少 1,460 萬 6,120 元，約減少 51.13%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 2,261 萬 388 元 ，較預算數 3 億 859 萬 7,000 元 ，增加 1,401 萬 3,388 元，約增加 4.54%，主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成維護成本增加，致費用較預算數增加。
2. 業務外費用決算數 151 萬 5,771 元 ，較預算數 136 萬 7,000 元 ，增加 14 萬 8,771 元，約增加 10.88%，主要係轉投資金融資產(台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,806 萬 5,862 元，業務總支出決算數 3 億 2,412 萬 6,159 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,606 萬 297 元 ，較預算短絀 8,525 萬 3,000 元，增加 4,080 萬 7,297 元，約增加 47.87%，主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成維護成本增加等業務成本與費用較預算增加，以及非事業用土地處分數量較預期為少業務外收入較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部3億3,905萬411元，包括本期短絀1億2,606萬297元及前期待填補之短絀2億1,299萬114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 451 萬 7,689 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 5,515 萬 8,913 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 8,355 萬 4,406 元。

(四) 期初現金及約當現金 5 億 8,057 萬 5,351 元，本年度現金及約當現金之淨減 7,612 萬 2,196 元，期末現金及約當現金 5 億 445 萬 3,155 元。

五、資產負債情況

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

(一) 本年度期末資產總額 38 億 9,694 萬 4,777 元 (包含流動資產 9 億 1,831 萬 551 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,721 萬 9,215 元、不動產、廠房及設備 29 億 13 萬 3,894 元、無形資產 111 萬 79 元、其他資產 17 萬 1,038 元)，較上年度期末資產總額 37 億 3,335 萬 4,501 元，增加 1 億 6,359 萬 276 元，主要係增置不動產、廠房及設備所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 1,163 萬 2,685 元 (包含長期負債 7,721 萬 9,215 元、其他負債 3,441 萬 3,470 元)，較上年度期末負債總額 1 億 505 萬 5,320 元，增加 657 萬 7,365 元，主要係退休金負債增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 37 億 8,531 萬 2,092 元 (包含基金 34 億 5,846 萬 9,916 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀-3 億 3,905 萬 411 元、淨值其他項目 4 億 5,499 萬 5,202 元)，較上年度期末淨值總額 36 億 2,829 萬 9,181 元，增加 1 億 5,701 萬 2,911 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,983 萬 1,123 元。

本頁空白

乙、主　要　表

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**196,145,000**	**100.00**	**184,105,982**	**100.00**	**-12,039,018**	**-6.14**	**175,846,299**	**100.00**
規費收入			**624,197**	**0.34**	**624,197**	--		
使用規費收入			624,197	0.34	624,197	--		
其他業務收入	**196,145,000**	**100.00**	**183,481,785**	**99.66**	**-12,663,215**	**-6.46**	**175,846,299**	**100.00**
其他補助收入	194,645,000	99.24	182,503,500	99.13	-12,141,500	-6.24	174,440,000	99.20
雜項業務收入	1,500,000	0.76	978,285	0.53	-521,715	-34.78	1,406,299	0.80
業務成本與費用	**308,597,000**	**157.33**	**322,610,388**	**175.23**	**14,013,388**	**4.54**	**288,441,512**	**164.03**
業務費用	**180,401,000**	**91.97**	**203,341,962**	**110.45**	**22,940,962**	**12.72**	**171,704,779**	**97.64**
業務費用	180,401,000	91.97	203,341,962	110.45	22,940,962	12.72	171,704,779	97.64
管理及總務費用	**126,191,000**	**64.34**	**117,295,658**	**63.71**	**-8,895,342**	**-7.05**	**115,428,140**	**65.64**
管理費用及總務費用	126,191,000	64.34	117,295,658	63.71	-8,895,342	-7.05	115,428,140	65.64
研究發展及訓練費用	**2,005,000**	**1.02**	**1,972,768**	**1.07**	**-32,232**	**-1.61**	**1,308,593**	**0.74**
訓練費用	2,005,000	1.02	1,972,768	1.07	-32,232	-1.61	1,308,593	0.74
業務賸餘（短絀）	**-112,452,000**	**-57.33**	**-138,504,406**	**-75.23**	**-26,052,406**	**23.17**	**-112,595,213**	**-64.03**
業務外收入	**28,566,000**	**14.56**	**13,959,880**	**7.58**	**-14,606,120**	**-51.13**	**12,724,332**	**7.24**
財務收入	**5,425,000**	**2.77**	**7,941,968**	**4.31**	**2,516,968**	**46.40**	**5,935,439**	**3.38**
利息收入	5,352,000	2.73	7,735,756	4.20	2,383,756	44.54	5,832,681	3.32
投資賸餘	73,000	0.04	206,212	0.11	133,212	182.48	102,758	0.06
其他業務外收入	**23,141,000**	**11.80**	**6,017,912**	**3.27**	**-17,123,088**	**-73.99**	**6,788,893**	**3.86**
財產交易賸餘	18,943,000	9.66			-18,943,000	-100.00	1,929,242	1.10
租賃收入	2,398,000	1.22	2,737,890	1.49	339,890	14.17	2,537,790	1.44
違規罰款收入			37,206	0.02	37,206	--	310,438	0.18
雜項收入	1,800,000	0.92	3,242,816	1.76	1,442,816	80.16	2,011,423	1.14
業務外費用	**1,367,000**	**0.70**	**1,515,771**	**0.82**	**148,771**	**10.88**	**1,669,292**	**0.95**
財務費用			**206,798**	**0.11**	**206,798**	--	**267,114**	**0.15**
投資短絀			206,798	0.11	206,798	--	267,114	0.15
其他業務外費用	**1,367,000**	**0.70**	**1,308,973**	**0.71**	**-58,027**	**-4.24**	**1,402,178**	**0.80**
財產交易短絀	388,000	0.20	383,913	0.21	-4,087	-1.05	378,238	0.22
雜項費用	979,000	0.50	925,060	0.50	-53,940	-5.51	1,023,940	0.58
業務外賸餘（短絀）	**27,199,000**	**13.87**	**12,444,109**	**6.76**	**-14,754,891**	**-54.25**	**11,055,040**	**6.29**

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	**-85,253,000**	**-43.46**	**-126,060,297**	**-68.47**	**-40,807,297**	**47.87**	**-101,540,173**	**-57.74**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數。

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-2,593,000	64,807	2,657,807	17,166,214
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-2,593,000	64,807	2,657,807	17,166,214
本期其他綜合餘絀合計	**-2,593,000**	**64,807**	**2,657,807**	**17,166,214**

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**302,547,000**	**100.00**	**339,050,411**	**100.00**	**36,503,411**	**12.07**	**212,990,114**	**100.00**
本期短絀	85,253,000	28.18	126,060,297	37.18	40,807,297	47.87	101,540,173	47.67
前期待填補之短絀	217,294,000	71.82	212,990,114	62.82	-4,303,886	-1.98	111,449,941	52.33
待填補之短絀	**302,547,000**	**100.00**	**339,050,411**	**100.00**	**36,503,411**	**12.07**	**212,990,114**	**100.00**

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-85,253,000	-126,060,297	-40,807,297	47.87
利息股利之調整	-5,425,000	-7,847,830	-2,422,830	44.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-90,678,000	-133,908,127	-43,230,127	47.67
調整項目	105,351,000	121,542,608	16,191,608	15.37
未計利息股利之現金流入（流出）	14,673,000	-12,365,519	-27,038,519	--
收取利息	5,352,000	7,735,756	2,383,756	44.54
收取股利	73,000	112,074	39,074	53.53
業務活動之淨現金流入（流出）	**20,098,000**	**-4,517,689**	**-24,615,689**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		550,000,000	550,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,504,000		-19,504,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-550,000,000	-550,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-216,643,000	-354,777,125	-138,134,125	63.76
增加無形資產及其他資產		-381,788	-381,788	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**-197,139,000**	**-355,158,913**	**-158,019,913**	**80.16**
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		36,942,527	36,942,527	--
增加基金、公積及填補短絀	214,675,000	283,008,401	68,333,401	31.83
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-36,396,522	-36,396,522	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**214,675,000**	**283,554,406**	**68,879,406**	**32.09**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**37,634,000**	**-76,122,196**	**-113,756,196**	--
期初現金及約當現金	**322,172,000**	**580,575,351**	**258,403,351**	**80.21**
期末現金及約當現金	**359,806,000**	**504,453,155**	**144,647,155**	**40.20**

註：詳現金流量表附表。

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,321,313 元。
2. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 453,607 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 388,800 元並同額減少未實現重估增值。

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**3,896,944,777**	**100.00**	**3,733,354,501**	**100.00**	**163,590,276**	**4.38**
流動資產	**918,310,551**	**23.56**	**994,574,507**	**26.64**	**-76,263,956**	**-7.67**
現金	**504,453,155**	**12.94**	**580,575,351**	**15.55**	**-76,122,196**	**-13.11**
銀行存款	504,453,155	12.94	580,575,351	15.55	-76,122,196	-13.11
流動金融資產	**413,779,532**	**10.62**	**413,892,192**	**11.09**	**-112,660**	**-0.03**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,374,145	0.04	1,374,145	0.04		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,405,387	0.06	2,518,047	0.07	-112,660	-4.47
其他金融資產－流動	410,000,000	10.52	410,000,000	10.98		
存貨	**77,864**	**-**	**77,864**	**-**		
其他存貨	77,864	-	77,864	-		
預付款項			**29,100**	**-**	**-29,100**	**-100.00**
預付費用			29,100	-	-29,100	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**77,219,215**	**1.98**	**69,897,902**	**1.87**	**7,321,313**	**10.47**
準備金	**77,219,215**	**1.98**	**69,897,902**	**1.87**	**7,321,313**	**10.47**
退休及離職準備金	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
不動產、廠房及設備	**2,900,133,894**	**74.42**	**2,667,591,911**	**71.45**	**232,541,983**	**8.72**
土地	**681,480,754**	**17.49**	**681,415,947**	**18.25**	**64,807**	**0.01**
土地	681,480,754	17.49	681,415,947	18.25	64,807	0.01
土地改良物	**1,817,245,650**	**46.63**	**1,722,761,141**	**46.15**	**94,484,509**	**5.48**
土地改良物	3,572,619,436	91.68	3,570,257,879	95.63	2,361,557	0.07
累計折舊－土地改良物	-1,755,373,786	-45.04	-1,847,496,738	-49.49	92,122,952	-4.99
房屋及建築	**91,074,172**	**2.34**	**93,632,891**	**2.51**	**-2,558,719**	**-2.73**
房屋及建築	117,795,949	3.02	117,795,949	3.16		
累計折舊－房屋及建築	-26,721,777	-0.69	-24,163,058	-0.65	-2,558,719	10.59
機械及設備	**13,386,742**	**0.34**	**9,477,494**	**0.25**	**3,909,248**	**41.25**
機械及設備	23,206,433	0.60	16,845,541	0.45	6,360,892	37.76
累計折舊－機械及設備	-9,819,691	-0.25	-7,368,047	-0.20	-2,451,644	33.27
交通及運輸設備	**1,542,812**	**0.04**	**660,841**	**0.02**	**881,971**	**133.46**
交通及運輸設備	6,385,502	0.16	6,207,257	0.17	178,245	2.87

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-4,842,690	-0.12	-5,546,416	-0.15	703,726	-12.69
什項設備	**2,952,169**	**0.08**	**3,546,316**	**0.09**	**-594,147**	**-16.75**
什項設備	9,608,955	0.25	9,442,231	0.25	166,724	1.77
累計折舊－什項設備	-6,656,786	-0.17	-5,895,915	-0.16	-760,871	12.91
購建中固定資產	**292,451,595**	**7.50**	**156,097,281**	**4.18**	**136,354,314**	**87.35**
未完工程	292,451,595	7.50	156,097,281	4.18	136,354,314	87.35
無形資產	**1,110,079**	**0.03**	**1,265,931**	**0.03**	**-155,852**	**-12.31**
無形資產	**1,110,079**	**0.03**	**1,265,931**	**0.03**	**-155,852**	**-12.31**
電腦軟體	1,110,079	0.03	1,265,931	0.03	-155,852	-12.31
其他資產	**171,038**	**-**	**24,250**	**-**	**146,788**	**605.31**
什項資產	**171,038**	**-**	**24,250**	**-**	**146,788**	**605.31**
存出保證金	24,250	-	24,250	-		
暫付及待結轉帳項	146,788	-			146,788	--
合計	**3,896,944,777**	**100.00**	**3,733,354,501**	**100.00**	**163,590,276**	**4.38**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**111,632,685**	**2.86**	**105,055,320**	**2.81**	**6,577,365**	**6.26**
流動負債			**1,289,953**	**0.03**	**-1,289,953**	**-100.00**
應付款項			**1,289,953**	**0.03**	**-1,289,953**	**-100.00**
應付代收款			790,220	0.02	-790,220	-100.00
應付費用			499,733	0.01	-499,733	-100.00
長期負債	**77,219,215**	**1.98**	**69,897,902**	**1.87**	**7,321,313**	**10.47**
長期債務	**77,219,215**	**1.98**	**69,897,902**	**1.87**	**7,321,313**	**10.47**
應計退休金負債	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
其他負債	**34,413,470**	**0.88**	**33,867,465**	**0.91**	**546,005**	**1.61**
什項負債	**34,413,470**	**0.88**	**33,867,465**	**0.91**	**546,005**	**1.61**
存入保證金	33,616,666	0.86	33,867,465	0.91	-250,799	-0.74
暫收及待結轉帳項	796,804	0.02			796,804	--
淨值	**3,785,312,092**	**97.14**	**3,628,299,181**	**97.19**	**157,012,911**	**4.33**
基金	**3,458,469,916**	**88.75**	**3,175,461,515**	**85.06**	**283,008,401**	**8.91**
基金	**3,458,469,916**	**88.75**	**3,175,461,515**	**85.06**	**283,008,401**	**8.91**
基金	3,458,469,916	88.75	3,175,461,515	85.06	283,008,401	8.91
公積	**210,897,385**	**5.41**	**210,897,385**	**5.65**		
特別公積	**210,897,385**	**5.41**	**210,897,385**	**5.65**		
特別公積	210,897,385	5.41	210,897,385	5.65		
累積餘絀	**-339,050,411**	**-8.70**	**-212,990,114**	**-5.71**	**-126,060,297**	**59.19**
累積短絀	**-339,050,411**	**-8.70**	**-212,990,114**	**-5.71**	**-126,060,297**	**59.19**
累積短絀	-339,050,411	-8.70	-212,990,114	-5.71	-126,060,297	59.19
淨值其他項目	**454,995,202**	**11.68**	**454,930,395**	**12.19**	**64,807**	**0.01**
累積其他綜合餘絀	**454,995,202**	**11.68**	**454,930,395**	**12.19**	**64,807**	**0.01**
未實現重估增值	454,995,202	11.68	454,930,395	12.19	64,807	0.01
合計	**3,896,944,777**	**100.00**	**3,733,354,501**	**100.00**	**163,590,276**	**4.38**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）4,375,484元，上年度信託代理與保證資產（負債）5,650,000元，均屬保證品(應付保證品)。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

丙、附　屬　表

臺東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**624,197**	**624,197**	--	
使用規費收入		624,197	624,197	--	**係因依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入432,442元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入191,755元。**

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114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	**196,145,000**	**183,481,785**	**-12,663,215**	**-6.46**	
其他補助收入	194,645,000	182,503,500	-12,141,500	-6.24	
雜項業務收入	1,500,000	978,285	-521,715	-34.78	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，因科目定義調整改列使用規費收入，致收入較預算數減少。 本項收入計有： 1.水力發電場域使用費收入16,455元。 2.農田水利設施使用費收入961,830 元。

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**5,425,000**	**7,941,968**	**2,516,968**	**46.40**	
利息收入	5,352,000	7,735,756	2,383,756	44.54	**係因定存利息及存款利息覈實繳入，致收入較預算數增加。**
投資賸餘	73,000	206,212	133,212	182.48	**係因轉投資金融資產(台泥、合庫金)股利收入較預期增加及金融資產(合庫金)評價調整較預期增加，致收入較預算數增加。**

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務外收入	**23,141,000**	**6,017,912**	**-17,123,088**	**-73.99**	
財產交易賸餘	18,943,000		-18,943,000	-100.00	係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。
租賃收入	2,398,000	2,737,890	339,890	14.17	
違規罰款收入		37,206	37,206	--	係因工程履約缺失罰款及查核缺失扣點罰款，致收入較預算數增加
雜項收入	1,800,000	3,242,816	1,442,816	80.16	主要係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1,413,132元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入590,741元。 3.其他收入1,238,943元。

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**180,401,000**	**203,341,962**	**22,940,962**	**12.72**	
業務費用	180,401,000	203,341,962	22,940,962	12.72	
服務費用	46,673,000	74,246,893	27,573,893	59.08	
水電費	2,670,000	1,786,553	-883,447	-33.09	
郵電費	486,000	395,019	-90,981	-18.72	
旅運費	1,140,000	1,155,578	15,578	1.37	
印刷裝訂及公告費		108,065	108,065	--	
修理保養及保固費	34,810,000	66,330,129	31,520,129	90.55	
保險費	589,000	452,780	-136,220	-23.13	
一般服務費	2,963,000	3,255,357	292,357	9.87	
專業服務費	3,895,000	649,312	-3,245,688	-83.33	
推展費	120,000	114,100	-5,900	-4.92	
材料及用品費	1,250,000	1,766,077	516,077	41.29	
使用材料費	315,000	577,788	262,788	83.42	
用品消耗	935,000	1,188,289	253,289	27.09	
租金與利息	385,000	151,628	-233,372	-60.62	
地租及水租	250,000	36,948	-213,052	-85.22	
交通及運輸設備租金	90,000	62,200	-27,800	-30.89	
什項設備租金	45,000	52,480	7,480	16.62	
折舊、折耗及攤銷	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38	
不動產、廠房及設備折舊	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38	
稅捐與規費（強制費）	655,000	384,781	-270,219	-41.25	
規費	655,000	384,781	-270,219	-41.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,822,000	4,876,547	-2,945,453	-37.66	
捐助、補助與獎助	7,722,000	4,810,947	-2,911,053	-37.70	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	100,000	65,600	-34,400	-34.40	

註：詳業務費用明細表附表。

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 518,000 元，決算數 582,234 元。
   辦理農田水利業務所需之大樓清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 582,234 元。
2. 約用人員：預算數 140,000 元，決算數 2,673,123 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、公文遞送一般行政等任務 13 人計 2,533,423 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 81 人計 40,100 元。
   (3) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 2 人計 99,600 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 120,000 元，決算數 114,100 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114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	**126,191,000**	**117,295,658**	**-8,895,342**	**-7.05**	
管理費用及總務費用	126,191,000	117,295,658	-8,895,342	-7.05	
用人費用	113,906,000	105,487,207	-8,418,793	-7.39	
正式員額薪資	69,137,000	66,221,462	-2,915,538	-4.22	
聘僱及兼職人員薪資	2,916,000	2,928,392	12,392	0.42	
加（夜）班費	3,579,000	3,305,486	-273,514	-7.64	
獎金	17,649,000	14,702,581	-2,946,419	-16.69	
退休及卹償金	8,568,000	7,136,238	-1,431,762	-16.71	
福利費	12,055,000	11,191,110	-863,890	-7.17	
提繳費	2,000	1,938	-62	-3.10	
服務費用	9,158,000	9,001,917	-156,083	-1.70	
水電費	486,000	550,826	64,826	13.34	
郵電費	289,000	212,913	-76,087	-26.33	
旅運費	924,000	843,241	-80,759	-8.74	
印刷裝訂及公告費	125,000	38,270	-86,730	-69.38	
修理保養及保固費	1,759,000	1,910,220	151,220	8.60	
保險費	140,000	157,957	17,957	12.83	
一般服務費	1,422,000	1,307,908	-114,092	-8.02	
專業服務費	3,231,000	3,208,533	-22,467	-0.70	
公關慰勞費	702,000	692,429	-9,571	-1.36	
推展費	80,000	79,620	-380	-0.48	
材料及用品費	1,931,000	1,586,053	-344,947	-17.86	
使用材料費	980,000	806,819	-173,181	-17.67	
用品消耗	951,000	779,234	-171,766	-18.06	
租金與利息	139,000	117,620	-21,380	-15.38	
房租	32,000		-32,000	-100.00	
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67	
交通及運輸設備租金	48,000	55,450	7,450	15.52	
什項設備租金	50,000	53,770	3,770	7.54	

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114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	290,000	390,852	100,852	34.78	
攤銷	290,000	390,852	100,852	34.78	
稅捐與規費（強制費）	626,000	480,869	-145,131	-23.18	
土地稅	450,000	337,285	-112,715	-25.05	
房屋稅		252	252	--	
消費與行為稅	23,000	21,813	-1,187	-5.16	
規費	153,000	121,519	-31,481	-20.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	96,000	199,000	103,000	107.29	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	96,000	199,000	103,000	107.29	
其他	45,000	32,140	-12,860	-28.58	
其他費用	45,000	32,140	-12,860	-28.58	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

臺東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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 3,150 元。
   辦理農田水利業務所需之工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 3,150 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 351,000 元，決算數 346,279 元；員工慰勞費預算數 351,000 元，決算數 346,150 元；推展費預算數 80,000 元，決算數 79,620 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114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	**2,005,000**	**1,972,768**	**-32,232**	**-1.61**	
訓練費用	2,005,000	1,972,768	-32,232	-1.61	
服務費用	1,894,000	1,890,198	-3,802	-0.20	
旅運費	1,625,000	1,728,898	103,898	6.39	
印刷裝訂及公告費	20,000		-20,000	-100.00	
專業服務費	249,000	161,300	-87,700	-35.22	
材料及用品費	111,000	82,570	-28,430	-25.61	
用品消耗	111,000	82,570	-28,430	-25.61	

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**206,798**	**206,798**	--	
投資短絀		206,798	206,798	--	**係因轉投資金融資產(台泥、農林)評價調整數減少，致費用較預算數增加。**
短絀、賠償與保險給付		206,798	206,798	--	
各項短絀		206,798	206,798	--	

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114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	**1,367,000**	**1,308,973**	**-58,027**	**-4.24**	
財產交易短絀	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
短絀、賠償與保險給付	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
各項短絀	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
雜項費用	979,000	925,060	-53,940	-5.51	
服務費用	40,000	10,410	-29,590	-73.98	
印刷裝訂及公告費	18,000	3,410	-14,590	-81.06	
專業服務費	22,000	7,000	-15,000	-68.18	
材料及用品費	323,000	272,500	-50,500	-15.63	
用品消耗	323,000	272,500	-50,500	-15.63	
租金與利息	483,000	510,000	27,000	5.59	
房租	120,000	120,000			
交通及運輸設備租金	363,000	390,000	27,000	7.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	133,000	132,150	-850	-0.64	
會費	120,000	120,000			
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	13,000	12,150	-850	-6.54	

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	3,570,257,879	117,795,949	16,845,541	6,207,257
減：以前年度已提折舊數	1,847,496,738	24,163,058	7,368,047	5,546,416
上年度期末帳面價值	1,722,761,141	93,632,891	9,477,494	660,841
加：本年度新增資產價值	127,990,731		5,201,876	1,059,771
減：本年度減少資產價值	375,994		4,591	1,763
加減：調整欄	82,229,284		1,618,000	
減：本年度提列折舊數	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
本年度期末帳面價值	1,817,245,650	91,074,172	13,386,742	1,542,812
本年度提列折舊數	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
業務費用	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
合　　計	**115,359,512**	**2,558,719**	**2,906,037**	**176,037**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
9,442,231						3,720,548,857
5,895,915						1,890,470,174
3,546,316						1,830,078,683
323,149						134,575,527
1,565						383,913
						83,847,284
915,731						121,916,036
2,952,169						1,926,201,545
915,731						121,916,036
915,731						121,916,036
915,731						**121,916,036**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 134,575,527 元，包括：土地改良物 127,990,731 元、機械及設備 5,201,876 元、交通及運輸設備 1,059,771 元、什項設備 323,149 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 383,913 元，包括：土地改良物 375,994 元(原成本 207,858,458 元，累計折舊 207,482,464 元)，機械及設備 4,591 元(原成本 458,984 元，累計折舊 454,393 元)，交通及運輸設備 1,763 元(原成本 881,526 元，累計折舊 879,763 元)，什項設備 1,565 元(原成本 156,425 元，累計折舊 154,860 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 83,847,284 元，包括：土地改良物 82,229,284 元、機械及設備 1,618,000 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備				
土地				
合計				

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)			
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				金額	%
				18,943,000	**-18,943,000**	**-100.00**
				18,943,000	-18,943,000	-100.00
				18,943,000	**-18,943,000**	**-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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**209,355,393**	**208,971,480**	**383,913**
土地改良物	207,858,458	207,482,464	375,994
機械及設備	458,984	454,393	4,591
交通及運輸設備	881,526	879,763	1,763
什項設備	156,425	154,860	1,565
合　　計	**209,355,393**	**208,971,480**	**383,913**

註：本表資產報廢短絀決算數383,913元，包含財產交易短絀383,913元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		383,913	**388,000**	**-4,087**	**-1.05**
		375,994	381,000	-5,006	-1.31
		4,591	4,000	591	14.78
		1,763	2,000	-237	-11.85
		1,565	1,000	565	56.50
		383,913	**388,000**	**-4,087**	**-1.05**

臺東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	214,675,000	283,008,401	68,333,401	
合　　計	214,675,000	283,008,401	68,333,401	

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	**51,727,844**	**211,975,000**	**49,831,123**
土地改良物	51,727,844	211,975,000	49,831,123
購建中固定資產			
機械及設備	**3,996,177**	**3,500,000**	
機械及設備	3,996,177	3,500,000	
交通及運輸設備		**969,000**	
交通及運輸設備		969,000	
什項設備		**199,000**	
什項設備		199,000	
合計	**55,724,021**	**216,643,000**	**49,831,123**

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實提列工程管理費，預算數13,036,000元，決算數6,618,064元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
35,893,000	**349,426,967**	**348,192,329**	**-1,234,638**	
35,893,000	349,426,967	127,990,731	-221,436,236	
		220,201,598	220,201,598	
-2,110,000	**5,386,177**	**5,201,876**	**-184,301**	
-2,110,000	5,386,177	5,201,876	-184,301	
92,000	**1,061,000**	**1,059,771**	**-1,229**	
92,000	1,061,000	1,059,771	-1,229	
125,000	**324,000**	**323,149**	**-851**	
125,000	324,000	323,149	-851	
34,000,000	**356,198,144**	**354,777,125**	**-1,421,019**	

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				**55,724,021**	**216,643,000**	**49,831,123**	**34,000,000**
一次性項目				55,724,021	216,643,000	49,831,123	34,000,000
土地改良物				51,727,844	211,975,000	49,831,123	35,893,000
機械及設備				3,996,177	3,500,000		-2,110,000
交通及運輸設備					969,000		92,000
什項設備					199,000		125,000
合計				**55,724,021**	**216,643,000**	**49,831,123**	**34,000,000**

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
356,198,144		**356,198,144**		**354,777,125**	**99.60**	**354,777,125**	**99.60**	
356,198,144		356,198,144		354,777,125	99.60	354,777,125	99.60	
349,426,967		349,426,967		348,192,329	99.65	348,192,329	99.65	
5,386,177		5,386,177		5,201,876	96.58	5,201,876	96.58	
1,061,000		1,061,000		1,059,771	99.88	1,059,771	99.88	
324,000		324,000		323,149	99.74	323,149	99.74	
356,198,144		**356,198,144**		**354,777,125**	**99.60**	**354,777,125**	**99.60**	

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			**34,780,000**		**66,319,547**
輸水渠道改善及修補	**公里**	1.00	1,730,000	1.58	3,799,301
輸水渠道除草	**平方公尺**	200,000.00	5,000,000	201,110.00	5,944,786
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	35,000.00	22,050,000	37,143.42	44,264,037
構造物維護	**座**	100.00	6,000,000	110.00	12,311,423
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,200.00**	**259,698,000**	**1,080.50**	**257,806,612**
農田水利設施更新改善			**211,975,000**		**348,192,329**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	68.00	169,765,000	111.60	278,553,864
構造物更新改善	**座**	201.00	42,210,000	331.53	69,638,465

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		31,539,547	**90.68**	
0.58	58.00	2,069,301	119.61	1. 主要係渠道使用年久老舊，增加維護修補成本，致施作數量及金額較預算增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
1,110.00	0.56	944,786	18.90	
2,143.42	6.12	22,214,037	100.74	1.主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成浚渫成本增加，致施作金額較預算增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
10.00	10.00	6,311,423	105.19	1. 主要係構造物使用年久老舊，增加維護項目成本，致施作金額較預算增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-119.50	**-9.96**	**-1,891,388**	**-0.73**	
		136,217,329	**64.26**	
43.60	64.12	108,788,864	64.08	1.主要係配合執行農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，工程進度控管良好，致施作數量及金額較預算數增加。 2.廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數39,864,898元，決算金額39,864,898元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。
130.53	64.94	27,428,465	64.98	1.主要係配合執行農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關構造物工程改善項目及數量，工程進度控管良好，致施作數量及金額較預算數增加。 2.廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數9,966,225元，決算金額9,966,225元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。

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114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	3,049,690,000	3,175,461,515	125,771,515	
加：	214,675,000	283,008,401	68,333,401	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	214,675,000	283,008,401	68,333,401	以現金增撥基金2億8,300萬8,401元，較預算數增加6,833萬3,401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，辦理農田水利設施改善計畫等1億8,476萬2,819元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金6,424萬5,582元。 3.中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算增撥基金3,400萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,264,365,000	3,458,469,916	194,104,916	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		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	156,809,369,140	15,680,936,914		1,131,230				1,131,230

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	11,000	21,666	10,666	1.依台灣證券交易所114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184,161元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額477,187元，本年度評價調整科目餘額293,026元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利21,666元。
-				1.依台灣證券交易所114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22,637元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額33,623元，本年度評價調整科目餘額10,986元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。
-	62,000	90,408	28,408	1.依台灣證券交易所114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94,138元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額2,007,237元，本年度評價調整科目餘額2,101,375元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利90,408元、股票股利3,874股。

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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		**235,000**	**235,000**	**--**	
電腦軟體		235,000	235,000	--	

臺東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	79	-9	
技工	12	11	-1	
工友	5	5		
約僱	6	6		
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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 1 人)：
   辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 2 人。
2. 約用人員 (預算 91 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、公文遞送一般行政等任務 13 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員 81 人。
   (3) 係執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 2 人。

本頁空白

臺東農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**69,137,000**	**2,916,000**	**3,579,000**		**17,649,000**
管理及總務費用	69,137,000	2,916,000	3,579,000		17,649,000
正式人員	69,137,000		3,441,000		17,284,000
職員	61,248,000		3,082,000		15,312,000
工員	7,889,000		359,000		1,972,000
聘僱人員		2,916,000	138,000		365,000
聘僱人員		2,916,000	138,000		365,000
合　　計	**69,137,000**	**2,916,000**	**3,579,000**		**17,649,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
8,568,000		**12,055,000**	**2,000**	**113,906,000**		**113,906,000**
8,568,000		12,055,000	2,000	113,906,000		113,906,000
8,387,000		11,572,000	2,000	109,823,000		109,823,000
7,903,000		10,114,000		97,659,000		97,659,000
484,000		1,458,000	2,000	12,164,000		12,164,000
181,000		483,000		4,083,000		4,083,000
181,000		483,000		4,083,000		4,083,000
8,568,000		**12,055,000**	**2,000**	**113,906,000**		**113,906,000**

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**66,221,462**	**2,928,392**	**3,305,486**		**14,702,581**
管理及總務費用	66,221,462	2,928,392	3,305,486		14,702,581
正式人員	66,221,462		3,242,986		14,360,356
職員	58,652,509		2,498,346		12,247,670
工員	7,568,953		744,640		2,112,686
聘僱人員		2,928,392	62,500		342,225
聘僱人員		2,928,392	62,500		342,225
合　　計	**66,221,462**	**2,928,392**	**3,305,486**		**14,702,581**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
7,136,238		**11,191,110**	**1,938**	**105,487,207**		**105,487,207**
7,136,238		11,191,110	1,938	105,487,207		105,487,207
6,959,472		10,711,396	1,938	101,497,610		101,497,610
6,399,427		9,159,227		88,957,179		88,957,179
560,045		1,552,169	1,938	12,540,431		12,540,431
176,766		479,714		3,989,597		3,989,597
176,766		479,714		3,989,597		3,989,597
7,136,238		**11,191,110**	**1,938**	**105,487,207**		**105,487,207**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 518,000 元，決算數 585,384 元。
   辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運及等工作計 585,384 元。
2. 約用人員：預算數 140,000 元，決算數 2,673,123 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、公文遞送一般行政等任務計 2,533,423 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員計 40,100 元。
   (3) 係執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 99,600 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 111 人，9,007,000 元；決算數 104 人，8,203,646 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 105 人，8,642,000 元；決算數 85 人，6,498,935 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114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	%	
四輪傳動小客貨兩用車	1	910,000	1	909,721			-279	-0.03	
合計	**1**	**910,000**	**1**	**909,721**			**-279**	**-0.03**	

註：1.管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車1輛；汰換後計有客貨兩用車2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114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	**113,906,000**	**105,487,207**	**-8,418,793**	**-7.39**
正式員額薪資	69,137,000	66,221,462	-2,915,538	-4.22
聘僱及兼職人員薪資	2,916,000	2,928,392	12,392	0.42
加（夜）班費	3,579,000	3,305,486	-273,514	-7.64
獎金	17,649,000	14,702,581	-2,946,419	-16.69
退休及卹償金	8,568,000	7,136,238	-1,431,762	-16.71
福利費	12,055,000	11,191,110	-863,890	-7.17
提繳費	2,000	1,938	-62	-3.10
服務費用	**57,765,000**	**85,149,418**	**27,384,418**	**47.41**
水電費	3,156,000	2,337,379	-818,621	-25.94
郵電費	775,000	607,932	-167,068	-21.56
旅運費	3,689,000	3,727,717	38,717	1.05
印刷裝訂及公告費	163,000	149,745	-13,255	-8.13
修理保養及保固費	36,569,000	68,240,349	31,671,349	86.61
保險費	729,000	610,737	-118,263	-16.22
一般服務費	4,385,000	4,563,265	178,265	4.07
專業服務費	7,397,000	4,026,145	-3,370,855	-45.57
公關慰勞費	702,000	692,429	-9,571	-1.36
推展費	200,000	193,720	-6,280	-3.14
材料及用品費	**3,615,000**	**3,707,200**	**92,200**	**2.55**
使用材料費	1,295,000	1,384,607	89,607	6.92
用品消耗	2,320,000	2,322,593	2,593	0.11
租金與利息	**1,007,000**	**779,248**	**-227,752**	**-22.62**
地租及水租	250,000	36,948	-213,052	-85.22
房租	152,000	120,000	-32,000	-21.05
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67
交通及運輸設備租金	501,000	507,650	6,650	1.33
什項設備租金	95,000	106,250	11,250	11.84
折舊、折耗及攤銷	**123,906,000**	**122,306,888**	**-1,599,112**	**-1.29**
不動產、廠房及設備折舊	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38

臺東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	290,000	390,852	100,852	34.78
稅捐與規費（強制費）	**1,281,000**	**865,650**	**-415,350**	**-32.42**
土地稅	450,000	337,285	-112,715	-25.05
房屋稅		252	252	--
消費與行為稅	23,000	21,813	-1,187	-5.16
規費	808,000	506,300	-301,700	-37.34
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**8,051,000**	**5,207,697**	**-2,843,303**	**-35.32**
會費	120,000	120,000		
捐助、補助與獎助	7,722,000	4,810,947	-2,911,053	-37.70
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	209,000	276,750	67,750	32.42
短絀、賠償與保險給付	**388,000**	**590,711**	**202,711**	**52.25**
各項短絀	388,000	590,711	202,711	52.25
其他	**45,000**	**32,140**	**-12,860**	**-28.58**
其他費用	45,000	32,140	-12,860	-28.58
合 計	**309,964,000**	**324,126,159**	**14,162,159**	**4.57**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	351,000	346,279	-4,721	-1.35	
員工慰勞費	351,000	346,150	-4,850	-1.38	
推展費	200,000	193,720	-6,280	-3.14	
統計所需項目					
義（志）工服務費		2,669,410	2,669,410	--	
計時與計件人員酬金	2,445,000	3,713	-2,441,287	-99.85	
專技人員酬金	66,000	132,500	66,500	100.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	527,000	192,500	-334,500	-63.47	
一般土地租金	250,000	33,948	-216,052	-86.42	
捐助國內團體		24,000	24,000	--	

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

花蓮農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 15-8

3.現金流量表…… 15-9

4.平衡表…… 15-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 15-15

2.其他業務收入明細表…… 15-16

3.財務收入明細表…… 15-17

4.其他業務外收入明細表…… 15-18

5.業務費用明細表…… 15-19

6.管理及總務費用明細表…… 15-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 15-25

8.其他業務外費用明細表…… 15-26

9.資產折舊明細表…… 15-28

10.資產變賣明細表…… 15-32

11.資產報廢明細表…… 15-36

12.公庫撥補款明細表…… 15-38

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 15-40

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 15-42

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 15-44

16.基金數額增減明細表…… 15-46

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 15-48

18.員工人數彙計表…… 15-50

19.用人費用彙計表…… 15-52

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 15-57

21.各項費用彙計表…… 15-58

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 15-60

甲、總　說　明

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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	7.04	9.00	-1.96	-21.78	1.主要係因渠道修補斷面大，致決算數量少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	240,435.50	850,000.00	-609,564.50	-71.71	1.主要係因天然災害頻仍致渠道損害，故需執行除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	117,046.40	95,000.00	22,046.40	23.21	1.主要係因天然災害頻仍致渠道淤積嚴重，故需執行浚渫數量較預算數高。 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	2,073.00	150.00	1,923.00	1,282.00	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊又逢馬太鞍洪災影響故需維護較預計數量多，故決算數較預算數增加。 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	1,074.61	1,300.00	-225.39	-17.34	

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.42	19.00	15.42	81.16	1.主要係因馬太鞍洪災等天災頻繁致決算數較預算數增加。 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	127.00	250.00	-123.00	-49.20	1.主要係因馬太鞍洪災等天災頻繁致常用工項單價波動劇烈，在 114 年度有限的經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 5 億 6,773 萬 9,550 元，可用預算數 5 億 9,124 萬 6,000 元，執行率約 96.02%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及家具設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 4,583 萬 3,263 元 ，較預算數 1 億 8,305 萬 9,000 元，增加 6,277 萬 4,263 元，約增加 34.29%，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 1,413 萬 9,848 元，較預算數 909 萬元，增加 504 萬 9,848 元，約增加 55.55%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 3 億 5,851 萬 6,248 元，較預算數 3 億 320 萬 3,000 元，增加 5,531 萬 3,248 元，約增加 18.24%，主要天災頻繁致設施修護費較預算增加所致。

2.業務外費用決算數 17 萬 4,917 元，較預算數 28 萬 5,000 元，減少 11 萬 83 元，約減少 38.63%，主要係依實際需求開支並撙節費用所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 5,997 萬 3,111 元，業務總支出決算數 3 億 5,869 萬 1,165 元，收支相抵後本期短絀 9,871 萬 8,054 元，較預算短絀 1 億 1,133 萬 9,000 元，減少1,262 萬 946 元，約減少 11.34%，主要係本年度天然災害頻傳，政府補助款較預算數增加。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

三、餘絀撥補實況

賸餘之部2,986萬4,226元，填補累積短絀2,986萬4,226元。

短絀之部9,871萬8,054元，撥用賸餘2,986萬4,226元，待填補之短絀6,885萬3,828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 998 萬 1,892 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4 億 3,819 萬 3,855 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 8,503 萬 7,752 元。

(四) 期初現金及約當現金 7 億 2,184 萬 3,740 元，本年度現金及約當現金之淨減 4,317 萬 4,211 元，期末現金及約當現金 6 億 7,866 萬 9,529 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 37 億 2,722 萬 1,263 元 (包含流動資產 8 億 7,586 萬 2,020 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,999 萬 9,977 元、不動產、廠房及設備 27 億 6,959 萬 7,286 元、無形資產 174 萬 6,425 元、其他資產 1 萬 5,555 元)，較上年度期末資產總額 33 億 8,695 萬 3,346 元，增加 3 億 4,026 萬 7,917 元，主要係專案工程施作增加土地改良物所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 4,285 萬 6,813 元 (包含流動負債 1,445 萬 3,496 元、長期負債 7,999 萬 9,977 元、其他負債 4,840 萬 3,340 元)，較上年度期末負債總額 1 億 279 萬 5,518 元，增加 4,006 萬 1,295 元，主要係工程案件履約完成經確認價款未及於年底支付，致應付工程款增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 35 億 8,436 萬 4,450 元 (包含基金 34 億 8,005 萬 1,165 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀-6,885 萬 3,828 元、淨值其他項目 1 億 2,466 萬 7,709 元)，較上年度期末淨值總額 32 億 8,415 萬 7,828 元，增加 3 億 20 萬 6,622 元，主要係國庫增撥致基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理老舊農田水利設施更新改善及現代化，增辦調蓄設施等工程，因多數工程施工進度提前，致預算不足支應，經行政院 114 年 10 月 15 日院授主基作字第 1140201939 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 3 億 5,608 萬 2 千元。

本頁空白

乙、 主 要 表

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**183,059,000**	**100.00**	**245,833,263**	**100.00**	**62,774,263**	**34.29**	**180,711,328**	**100.00**
規費收入			**739,375**	**0.30**	**739,375**	--		
使用規費收入			739,375	0.30	739,375	--		
其他業務收入	**183,059,000**	**100.00**	**245,093,888**	**99.70**	**62,034,888**	**33.89**	**180,711,328**	**100.00**
其他補助收入	180,170,000	98.42	238,247,990	96.91	58,077,990	32.24	178,877,200	98.99
雜項業務收入	2,889,000	1.58	6,845,898	2.78	3,956,898	136.96	1,834,128	1.01
業務成本與費用	**303,203,000**	**165.63**	**358,516,248**	**145.84**	**55,313,248**	**18.24**	**276,898,456**	**153.23**
業務費用	**164,319,000**	**89.76**	**228,225,588**	**92.84**	**63,906,588**	**38.89**	**153,575,814**	**84.98**
業務費用	164,319,000	89.76	228,225,588	92.84	63,906,588	38.89	153,575,814	84.98
管理及總務費用	**137,033,000**	**74.86**	**129,219,268**	**52.56**	**-7,813,732**	**-5.70**	**122,508,108**	**67.79**
管理費用及總務費用	137,033,000	74.86	129,219,268	52.56	-7,813,732	-5.70	122,508,108	67.79
研究發展及訓練費用	**1,851,000**	**1.01**	**1,071,392**	**0.44**	**-779,608**	**-42.12**	**814,534**	**0.45**
訓練費用	1,851,000	1.01	1,071,392	0.44	-779,608	-42.12	814,534	0.45
業務賸餘（短絀）	**-120,144,000**	**-65.63**	**-112,682,985**	**-45.84**	**7,461,015**	**-6.21**	**-96,187,128**	**-53.23**
業務外收入	**9,090,000**	**4.97**	**14,139,848**	**5.75**	**5,049,848**	**55.55**	**13,145,765**	**7.27**
財務收入	**4,367,000**	**2.39**	**9,045,936**	**3.68**	**4,678,936**	**107.14**	**9,769,632**	**5.41**
利息收入	4,170,000	2.28	8,464,428	3.44	4,294,428	102.98	9,514,071	5.26
投資賸餘	197,000	0.11	581,508	0.24	384,508	195.18	255,561	0.14
其他業務外收入	**4,723,000**	**2.58**	**5,093,912**	**2.07**	**370,912**	**7.85**	**3,376,133**	**1.87**
財產交易賸餘	1,681,000	0.92	2,436,636	0.99	755,636	44.95		
租賃收入	3,038,000	1.66	2,100,269	0.85	-937,731	-30.87	2,682,480	1.48
違規罰款收入	1,000	-			-1,000	-100.00	363,650	0.20
雜項收入	3,000	-	557,007	0.23	554,007	18,466.90	330,003	0.18
業務外費用	**285,000**	**0.16**	**174,917**	**0.07**	**-110,083**	**-38.63**	**941,477**	**0.52**
財務費用							**609,257**	**0.34**
投資短絀							609,257	0.34
其他業務外費用	**285,000**	**0.16**	**174,917**	**0.07**	**-110,083**	**-38.63**	**332,220**	**0.18**
財產交易短絀	120,000	0.07	9,684	-	-110,316	-91.93	4,396	-
雜項費用	165,000	0.09	165,233	0.07	233	0.14	327,824	0.18
業務外賸餘（短絀）	**8,805,000**	**4.81**	**13,964,931**	**5.68**	**5,159,931**	**58.60**	**12,204,288**	**6.75**

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	**-111,339,000**	**-60.82**	**-98,718,054**	**-40.16**	**12,620,946**	**-11.34**	**-83,982,840**	**-46.47**

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。

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-304,000	-114,479	189,521	1,148,380
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-304,000	-114,479	189,521	1,148,380
本期其他綜合餘絀合計	**-304,000**	**-114,479**	**189,521**	**1,148,380**

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**30,448,000**	**100.00**	**29,864,226**	**100.00**	**-583,774**	**-1.92**	**113,847,066**	**100.00**
前期未分配賸餘	30,448,000	100.00	29,864,226	100.00	-583,774	-1.92	113,847,066	100.00
分配之部	**30,448,000**	**100.00**	**29,864,226**	**100.00**	**-583,774**	**-1.92**	**83,982,840**	**73.77**
填補累積短絀	30,448,000	100.00	29,864,226	100.00	-583,774	-1.92	83,982,840	73.77
未分配賸餘							**29,864,226**	**26.23**
短絀之部	**111,339,000**	**100.00**	**98,718,054**	**100.00**	**-12,620,946**	**-11.34**	**83,982,840**	**100.00**
本期短絀	111,339,000	100.00	98,718,054	100.00	-12,620,946	-11.34	83,982,840	100.00
填補之部	**30,448,000**	**27.35**	**29,864,226**	**30.25**	**-583,774**	**-1.92**	**83,982,840**	**100.00**
撥用賸餘	30,448,000	27.35	29,864,226	30.25	-583,774	-1.92	83,982,840	100.00
待填補之短絀	**80,891,000**	**72.65**	**68,853,828**	**69.75**	**-12,037,172**	**-14.88**		

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-111,339,000	-98,718,054	12,620,946	-11.34
利息股利之調整	-4,367,000	-8,749,281	-4,382,281	100.35
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-115,706,000	-107,467,335	8,238,665	-7.12
調整項目	111,105,000	108,699,946	-2,405,054	-2.16
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,601,000	1,232,611	5,833,611	--
收取利息	4,170,000	8,464,428	4,294,428	102.98
收取股利	197,000	284,853	87,853	44.60
業務活動之淨現金流入（流出）	**-234,000**	**9,981,892**	**10,215,892**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		113,000,000	113,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719,000	2,466,695	747,695	43.50
減少無形資產及其他資產		251,932,498	251,932,498	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-214,164,000	-553,660,550	-339,496,550	158.52
增加無形資產及其他資產		-251,932,498	-251,932,498	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**-212,445,000**	**-438,193,855**	**-225,748,855**	**106.26**
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		815,106	815,106	--
增加基金、公積及填補短絀	208,908,000	399,039,155	190,131,155	91.01
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-14,816,509	-14,816,509	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**208,908,000**	**385,037,752**	**176,129,752**	**84.31**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,771,000**	**-43,174,211**	**-39,403,211**	**1,044.90**
期初現金及約當現金	**1,144,330,000**	**721,843,740**	**-422,486,260**	**-36.92**
期末現金及約當現金	**1,140,559,000**	**678,669,529**	**-461,889,471**	**-40.50**

註：詳現金流量表附表。

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 43,831,833 元。
2. 年底認列未完工程，並同額增列應付工程款 14,079,000 元。

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**3,727,221,263**	**100.00**	**3,386,953,346**	**100.00**	**340,267,917**	**10.05**
流動資產	**875,862,020**	**23.50**	**1,031,887,987**	**30.47**	**-156,025,967**	**-15.12**
現金	**678,669,529**	**18.21**	**721,843,740**	**21.31**	**-43,174,211**	**-5.98**
銀行存款	678,669,529	18.21	721,843,740	21.31	-43,174,211	-5.98
流動金融資產	**197,185,491**	**5.29**	**309,888,836**	**9.15**	**-112,703,345**	**-36.37**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	3,931,519	0.11	3,931,519	0.12		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	6,253,972	0.17	5,957,317	0.18	296,655	4.98
其他金融資產－流動	187,000,000	5.02	300,000,000	8.86	-113,000,000	-37.67
預付款項	**7,000**	**-**	**155,411**	**-**	**-148,411**	**-95.50**
預付費用	7,000	-	155,411	-	-148,411	-95.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**79,999,977**	**2.15**	**36,168,144**	**1.07**	**43,831,833**	**121.19**
準備金	**79,999,977**	**2.15**	**36,168,144**	**1.07**	**43,831,833**	**121.19**
退休及離職準備金	79,999,977	2.15	36,168,144	1.07	43,831,833	121.19
不動產、廠房及設備	**2,769,597,286**	**74.31**	**2,316,702,499**	**68.40**	**452,894,787**	**19.55**
土地	**202,681,690**	**5.44**	**202,826,228**	**5.99**	**-144,538**	**-0.07**
土地	202,681,690	5.44	202,826,228	5.99	-144,538	-0.07
土地改良物	**2,115,803,811**	**56.77**	**1,622,861,349**	**47.92**	**492,942,462**	**30.37**
土地改良物	3,607,081,047	96.78	3,005,270,667	88.73	601,810,380	20.03
累計折舊－土地改良物	-1,491,277,236	-40.01	-1,382,409,318	-40.82	-108,867,918	7.88
房屋及建築	**13,940,701**	**0.37**	**14,412,025**	**0.43**	**-471,324**	**-3.27**
房屋及建築	60,474,247	1.62	60,474,247	1.79		
累計折舊－房屋及建築	-46,533,546	-1.25	-46,062,222	-1.36	-471,324	1.02
機械及設備	**32,995,928**	**0.89**	**24,409,672**	**0.72**	**8,586,256**	**35.18**
機械及設備	42,005,867	1.13	29,627,657	0.87	12,378,210	41.78
累計折舊－機械及設備	-9,009,939	-0.24	-5,217,985	-0.15	-3,791,954	72.67
交通及運輸設備	**3,040,443**	**0.08**	**3,544,177**	**0.10**	**-503,734**	**-14.21**
交通及運輸設備	4,975,103	0.13	5,440,323	0.16	-465,220	-8.55
累計折舊－交通及運輸設備	-1,934,660	-0.05	-1,896,146	-0.06	-38,514	2.03
什項設備	**3,503,971**	**0.09**	**3,175,141**	**0.09**	**328,830**	**10.36**

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	5,986,899	0.16	5,062,047	0.15	924,852	18.27
累計折舊－什項設備	-2,482,928	-0.07	-1,886,906	-0.06	-596,022	31.59
購建中固定資產	**397,630,742**	**10.67**	**445,473,907**	**13.15**	**-47,843,165**	**-10.74**
未完工程	397,630,742	10.67	445,473,907	13.15	-47,843,165	-10.74
無形資產	**1,746,425**	**0.05**	**2,179,161**	**0.06**	**-432,736**	**-19.86**
無形資產	**1,746,425**	**0.05**	**2,179,161**	**0.06**	**-432,736**	**-19.86**
電腦軟體	1,746,425	0.05	2,179,161	0.06	-432,736	-19.86
其他資產	**15,555**	**-**	**15,555**	**-**		
什項資產	**15,555**	**-**	**15,555**	**-**		
存出保證金	15,555	-	15,555	-		
合計	**3,727,221,263**	**100.00**	**3,386,953,346**	**100.00**	**340,267,917**	**10.05**

花蓮農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**142,856,813**	**3.83**	**102,795,518**	**3.04**	**40,061,295**	**38.97**
流動負債	**14,453,496**	**0.39**	**4,222,631**	**0.12**	**10,230,865**	**242.29**
應付款項	**14,453,496**	**0.39**	**4,222,631**	**0.12**	**10,230,865**	**242.29**
應付代收款	263,325	0.01	267,023	0.01	-3,698	-1.38
應付費用	111,171	-	3,955,608	0.12	-3,844,437	-97.19
應付工程款	14,079,000	0.38			14,079,000	--
長期負債	**79,999,977**	**2.15**	**36,168,144**	**1.07**	**43,831,833**	**121.19**
長期債務	**79,999,977**	**2.15**	**36,168,144**	**1.07**	**43,831,833**	**121.19**
應計退休金負債	79,999,977	2.15	36,168,144	1.07	43,831,833	121.19
其他負債	**48,403,340**	**1.30**	**62,404,743**	**1.84**	**-14,001,403**	**-22.44**
什項負債	**48,403,340**	**1.30**	**62,404,743**	**1.84**	**-14,001,403**	**-22.44**
存入保證金	47,588,234	1.28	62,404,743	1.84	-14,816,509	-23.74
暫收及待結轉帳項	815,106	0.02			815,106	--
淨值	**3,584,364,450**	**96.17**	**3,284,157,828**	**96.96**	**300,206,622**	**9.14**
基金	**3,480,051,165**	**93.37**	**3,081,012,010**	**90.97**	**399,039,155**	**12.95**
基金	**3,480,051,165**	**93.37**	**3,081,012,010**	**90.97**	**399,039,155**	**12.95**
基金	3,480,051,165	93.37	3,081,012,010	90.97	399,039,155	12.95
公積	**48,499,404**	**1.30**	**48,499,404**	**1.43**		
特別公積	**48,499,404**	**1.30**	**48,499,404**	**1.43**		
特別公積	48,499,404	1.30	48,499,404	1.43		
累積餘絀	**-68,853,828**	**-1.85**	**29,864,226**	**0.88**	**-98,718,054**	**--**
累積賸餘			**29,864,226**	**0.88**	**-29,864,226**	**-100.00**
累積賸餘			29,864,226	0.88	-29,864,226	-100.00
累積短絀	**-68,853,828**	**-1.85**			**-68,853,828**	**--**
累積短絀	-68,853,828	-1.85			-68,853,828	--
淨值其他項目	**124,667,709**	**3.34**	**124,782,188**	**3.68**	**-114,479**	**-0.09**
累積其他綜合餘絀	**124,667,709**	**3.34**	**124,782,188**	**3.68**	**-114,479**	**-0.09**
未實現重估增值	124,667,709	3.34	124,782,188	3.68	-114,479	-0.09
合計	**3,727,221,263**	**100.00**	**3,386,953,346**	**100.00**	**340,267,917**	**10.05**

註：本年度信託代理與保證資產（負債） 25,308,260 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 31,101,810 元。

本頁空白

丙、附　屬　表

花蓮農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**739,375**	**739,375**	--	
使用規費收入		739,375	739,375	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作搭配水使用規費收入184,060元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入555,315元。

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114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	**183,059,000**	**245,093,888**	**62,034,888**	**33.89**	
其他補助收入	180,170,000	238,247,990	58,077,990	32.24	1.本項收入計有農田水利署補助238,247,990元。
雜項業務收入	2,889,000	6,845,898	3,956,898	136.96	主要係纜線附掛收入覈實撥入，致收入較預算數為高，本項計有: 1.調度水收入1,238,731元。 2.農田水利設施使用費收入5,607,167元。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**4,367,000**	**9,045,936**	**4,678,936**	**107.14**	
利息收入	4,170,000	8,464,428	4,294,428	102.98	**主要係銀行利率調高且利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	197,000	581,508	384,508	195.18	**主要係轉投資合作金控股份有限公司現金股利覈實繳入所致。**

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**4,723,000**	**5,093,912**	**370,912**	**7.85**	
財產交易賸餘	1,681,000	2,436,636	755,636	44.95	係本年度辦理土地出售，致較預算數高所致。
租賃收入	3,038,000	2,100,269	-937,731	-30.87	主要係房屋租金收入較預算數低所致，本項計有： 1.土地租金收入1,824,269元。 2.房屋租金收入276,000元。
違規罰款收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度違規罰款收入較預算數低所致。
雜項收入	3,000	557,007	554,007	18,466.90	主要係報廢財物變賣等較預算數高，本項計有： 1.不動產占用使用補償金收入235,491元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入290,316元。 3.其他等收入31,200元。

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**164,319,000**	**228,225,588**	**63,906,588**	**38.89**	
業務費用	164,319,000	228,225,588	63,906,588	38.89	主要係圳路因颱風豪雨及地震等災害導致費用較預期高。
用人費用	1,255,000	702,506	-552,494	-44.02	
加（夜）班費	1,255,000	700,506	-554,494	-44.18	
獎金		2,000	2,000	--	
服務費用	42,620,000	105,269,365	62,649,365	147.00	
水電費	2,150,000	2,996,368	846,368	39.37	
郵電費	220,000	220,523	523	0.24	
旅運費	908,000	1,538,640	630,640	69.45	
印刷裝訂及公告費	97,000	125,814	28,814	29.71	
修理保養及保固費	30,504,000	94,839,667	64,335,667	210.91	
保險費	522,000	388,434	-133,566	-25.59	
一般服務費	3,797,000	1,532,260	-2,264,740	-59.65	
專業服務費	4,222,000	3,366,127	-855,873	-20.27	
推展費	200,000	261,532	61,532	30.77	
材料及用品費	1,864,000	1,932,064	68,064	3.65	
使用材料費	330,000	440,352	110,352	33.44	
用品消耗	1,534,000	1,491,712	-42,288	-2.76	
租金與利息	206,000	415,784	209,784	101.84	
地租及水租	156,000	234,594	78,594	50.38	
房租	30,000	8,000	-22,000	-73.33	
機器租金	20,000	54,000	34,000	170.00	
交通及運輸設備租金		108,900	108,900	--	
什項設備租金		10,290	10,290	--	
折舊、折耗及攤銷	112,436,000	114,690,541	2,254,541	2.01	
不動產、廠房及設備折舊	112,436,000	114,690,541	2,254,541	2.01	
稅捐與規費（強制費）	564,000	420,786	-143,214	-25.39	

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
土地稅	150,000	100,890	-49,110	-32.74	
房屋稅	20,000	12,795	-7,205	-36.03	
消費與行為稅	42,000	37,916	-4,084	-9.72	
規費	352,000	269,185	-82,815	-23.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,374,000	4,794,542	-579,458	-10.78	
捐助、補助與獎助	5,124,000	4,681,042	-442,958	-8.64	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	250,000	113,500	-136,500	-54.60	

註：詳業務費用明細表附表。

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 650,000 元，決算數 0 元。
2. 約用人員：預算數 2,883,000 元，決算數 1,498,257 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 5 人計 1,482,857 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 2 人計 15,400 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 200,000 元，決算數 261,532 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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**137,033,000**	**129,219,268**	**-7,813,732**	**-5.70**	
管理費用及總務費用	137,033,000	129,219,268	-7,813,732	-5.70	
用人費用	127,161,000	120,151,160	-7,009,840	-5.51	
正式員額薪資	75,823,000	75,772,486	-50,514	-0.07	
聘僱及兼職人員薪資	2,468,000	2,378,710	-89,290	-3.62	
加（夜）班費	3,667,000	2,967,787	-699,213	-19.07	
獎金	19,267,000	19,163,815	-103,185	-0.54	
退休及卹償金	9,956,000	6,459,265	-3,496,735	-35.12	
資遣費	2,640,000	2,500,000	-140,000	-5.30	
福利費	13,337,000	10,909,097	-2,427,903	-18.20	
提繳費	3,000		-3,000	-100.00	
服務費用	7,682,000	6,589,879	-1,092,121	-14.22	
水電費	625,000	742,726	117,726	18.84	
郵電費	752,000	555,520	-196,480	-26.13	
旅運費	1,272,000	1,117,902	-154,098	-12.11	
印刷裝訂及公告費	72,000	4,410	-67,590	-93.88	
保險費	150,000		-150,000	-100.00	
一般服務費	991,000	1,004,506	13,506	1.36	
專業服務費	2,808,000	2,265,158	-542,842	-19.33	
公關慰勞費	702,000	702,000			
推展費	310,000	197,657	-112,343	-36.24	
材料及用品費	1,598,000	1,831,785	233,785	14.63	
用品消耗	1,598,000	1,831,785	233,785	14.63	
租金與利息	130,000	150,100	20,100	15.46	
房租	10,000	11,600	1,600	16.00	
機器租金	80,000	138,500	58,500	73.13	
交通及運輸設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	400,000	432,736	32,736	8.18	
攤銷	400,000	432,736	32,736	8.18	

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114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	62,000	26,088	-35,912	-57.92	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	62,000	26,088	-35,912	-57.92	
其他		37,520	37,520	--	
其他費用		37,520	37,520	--	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

花蓮農田水利事業作業基金

管總及總務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 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 302,000 元；推展費預算數 310,000 元，決算數 197,657 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114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	**1,851,000**	**1,071,392**	**-779,608**	**-42.12**	
訓練費用	1,851,000	1,071,392	-779,608	-42.12	**主要係各項訓練計畫低於預期並撙節開支，致費用較預算數為低。**
服務費用	1,806,000	1,044,925	-761,075	-42.14	
旅運費	900,000	1,001,625	101,625	11.29	
印刷裝訂及公告費	44,000		-44,000	-100.00	
專業服務費	862,000	43,300	-818,700	-94.98	
材料及用品費	45,000	26,467	-18,533	-41.18	
用品消耗	45,000	26,467	-18,533	-41.18	

其他業務外費用明細表

中華民國114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	**285,000**	**174,917**	**-110,083**	**-38.63**	
財產交易短絀	120,000	9,684	-110,316	-91.93	係報廢固定資產所致。
短絀、賠償與保險給付	120,000	9,684	-110,316	-91.93	
各項短絀	120,000	9,684	-110,316	-91.93	
雜項費用	165,000	165,233	233	0.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	165,000	161,000	-4,000	-2.42	
會費	115,000	115,000			
捐助、補助與獎助	50,000	46,000	-4,000	-8.00	
短絀、賠償與保險給付		4,233	4,233	--	
賠償給付		4,233	4,233	--	

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	3,005,270,667	60,474,247	29,627,657	5,440,323
減：以前年度已提折舊數	1,382,409,318	46,062,222	5,217,985	1,896,146
上年度期末帳面價值	1,622,861,349	14,412,025	24,409,672	3,544,177
加：本年度新增資產價值			12,753,803	74,780
減：本年度減少資產價值			3,761	5,400
加減：調整欄	601,810,380			
減：本年度提列折舊數	108,867,918	471,324	4,163,786	573,114
本年度期末帳面價值	2,115,803,811	13,940,701	32,995,928	3,040,443
本年度提列折舊數	108,867,918	471,324	4,163,786	573,114
業務費用	108,867,918	471,324	4,163,786	573,114
合　　計	**108,867,918**	**471,324**	**4,163,786**	**573,114**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項 設　備	租　賃 資　產	租賃權益 改　　良	生產性 植　物			
5,062,047						3,105,874,941
1,886,906						1,437,472,577
3,175,141						1,668,402,364
943,752						13,772,335
523						9,684
						601,810,380
614,399						114,690,541
3,503,971						2,169,284,854
614,399						114,690,541
614,399						114,690,541
614,399						**114,690,541**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 13,772,335 元，包括：機械及設備 12,753,803 元、交通及運輸設備 74,780 元、什項設備 943,752 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 9,684 元，包括：機械及設備 3,761 元(原成本 375,593 元，累計折舊 371,832 元)，交通及運輸設備 5,400 元(原成本 540,000 元，累計折舊 534,600 元)，什項設備 523 元(原成本 18,900 元，累計折舊 18,377 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 601,810,380 元，包括：土地改良物 601,810,380 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**144,538**		**144,538**	**2,466,695**
土地	144,538		144,538	2,466,695
合計	**144,538**		**144,538**	**2,466,695**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀	變賣餘絀預算數		
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	(7)	(8)	(8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
2,466,695	**114,479**	**2,436,636**	**1,681,000**	**755,636**	**44.95**	
2,466,695	114,479	2,436,636	1,681,000	755,636	44.95	
2,466,695	**114,479**	**2,436,636**	**1,681,000**	**755,636**	**44.95**	

花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分新城鄉天佑段 178-1 地號土地，帳面價值 26,304 元，變賣收入 159,206 元，加計未實現重估增值減少數 18,413 元，財產交易賸餘 151,315 元。(農水署 114.01.09 農水企字第 1138071110 號函)
   (2) 處分壽豐鄉萬富段 369 地號土地，帳面價值 21,181 元，變賣收入 397,140 元，加計未實現重估增值減少數 17,210 元，財產交易賸餘 393,169 元。(農水署 113.10.28 農水企字第 1138019497 號函)
   (3) 處分壽豐鄉萬富段 878 地號土地，帳面價值 47,890 元，變賣收入 952,547 元，加計未實現重估增值減少數 38,911 元，財產交易賸餘 943,568 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032225 號函)
   (4) 處分壽豐鄉萬富段 882 地號土地，帳面價值 49,163 元，變賣收入 957,802 元，加計未實現重估增值減少數 39,945 元，財產交易賸餘 948,584 元。(農水署 113.11.22 農水企字第 1138032225 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**934,493**	**924,809**	**9,684**
機械及設備	375,593	371,832	3,761
交通及運輸設備	540,000	534,600	5,400
什項設備	18,900	18,377	523
合　　計	**934,493**	**924,809**	**9,684**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		9,684	**120,000**	**-110,316**	**-91.93**
		3,761	70,000	-66,239	-94.63
		5,400	10,000	-4,600	-46.00
		523	40,000	-39,477	-98.69
		9,684	**120,000**	**-110,316**	**-91.93**

花蓮農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	**208,908,000**	**399,039,155**	**190,131,155**	
合　　計	**208,908,000**	**399,039,155**	**190,131,155**	

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		**2,651,000**	
土地		2,651,000	
土地改良物		**196,751,000**	**356,082,000**
土地改良物		196,751,000	356,082,000
購建中固定資產			
機械及設備		**13,462,000**	
機械及設備		13,462,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**80,000**	
交通及運輸設備		80,000	
什項設備		**1,220,000**	
什項設備		1,220,000	
合計		**214,164,000**	**356,082,000**

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數6,073,000元，決算數6,040,692元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-2,651,000				
-2,651,000				
-7,073,000	**545,760,000**	**522,254,715**	**-23,505,285**	
-7,073,000	545,760,000	170,415,473	-375,344,527	
		351,839,242	351,839,242	
31,005,000	**44,467,000**	**44,466,303**	**-697**	
31,005,000	44,467,000	1,383,842	-43,083,158	
		43,082,461	43,082,461	
-5,000	**75,000**	**74,780**	**-220**	
-5,000	75,000	74,780	-220	
-276,000	**944,000**	**943,752**	**-248**	
-276,000	944,000	943,752	-248	
21,000,000	**591,246,000**	**567,739,550**	**-23,506,450**	

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					**214,164,000**	**356,082,000**	**21,000,000**
一次性項目					214,164,000	356,082,000	21,000,000
土地					2,651,000		-2,651,000
土地改良物					196,751,000	356,082,000	-7,073,000
機械及設備					13,462,000		31,005,000
交通及運輸設備					80,000		-5,000
什項設備					1,220,000		-276,000
合計					**214,164,000**	**356,082,000**	**21,000,000**

畫預算與實際進度比較表

114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(%)					
591,246,000		**591,246,000**		**567,739,550**	**96.02**	**567,739,550**	**96.02**	
591,246,000		591,246,000		567,739,550	96.02	567,739,550	96.02	
545,760,000		545,760,000		522,254,715	95.69	522,254,715	95.69	
44,467,000		44,467,000		44,466,303	100.00	44,466,303	100.00	
75,000		75,000		74,780	99.71	74,780	99.71	
944,000		944,000		943,752	99.97	943,752	99.97	
591,246,000		**591,246,000**		**567,739,550**	**96.02**	**567,739,550**	**96.02**	

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			**29,550,000**		**77,840,478**
輸水渠道改善及修補	**公里**	9.00	7,200,000	7.04	8,908,472
輸水渠道除草	**平方公尺**	850,000.00	5,100,000	240,435.50	2,093,989
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	95,000.00	14,250,000	117,046.40	24,662,263
構造物維護	**座**	150.00	3,000,000	2,073.00	42,175,754
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**1,300.00**	**258,921,000**	**1,074.61**	**280,850,688**
農田水利設施更新改善			**196,751,000**		**522,254,715**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	19.00	190,000,000	34.42	515,194,087
構造物更新改善	**座**	250.00	6,751,000	127.00	7,060,628

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		48,290,478	**163.42**	
-1.96	-21.78	1,708,472	23.73	1.主要係因渠道修補斷面大，致決算數量少，決算金額高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-609,564.50	-71.71	-3,006,011	-58.94	1.主要係因天然災害頻仍致渠道損害，故需執行除草數量及金額較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
22,046.40	23.21	10,412,263	73.07	1.主要係因天然災害頻仍致渠道淤積嚴重，故需執行浚渫數量及金額較預算數高。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量
1,923.00	1,282.00	39,175,754	1,305.86	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊又逢馬太鞍洪災影響故需維護較預計數量多，故決算數較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-225.39	**-17.34**	**21,929,688**	**8.47**	
		325,503,715	**165.44**	
15.42	81.16	325,194,087	171.15	1.主要係因馬太鞍洪災等天災頻繁及花蓮地區廠商量能不足致缺工情形，單價提高致決算數較預算數增加。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。 3.灌溉排水渠道更新改善奉准先行辦理預算金額為356,082,000元及決算金額為325,194,087元
-123.00	-49.20	309,628	4.59	1.主要係因馬太鞍洪災等天災頻繁致常用工項單價波動劇烈，在114年度有限的經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

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114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	2,956,965,000	3,081,012,010	124,047,010	
加：	208,908,000	399,039,155	190,131,155	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	208,908,000	399,039,155	190,131,155	以現金增撥基金3億9,903萬9,155元，較預算數增加 1億9,013萬1,155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，辦理農田水利設施改善計畫等2億7,631萬4,495元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億172萬4,660元。 3.中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算增撥基金600萬元。 4.花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算增撥基金1,500萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,165,873,000	3,480,051,165	314,178,165	

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	156,809,369,140	15,680,936,914		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	197,000	284,853	87,853	1.依臺灣證券交易所114年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加296,655元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額5,957,317元，本年度評價調整科目餘額6,253,972元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利284,853元及股票股利12,208股。

花蓮農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**99**	**-13**	
專任人員	112	99	-13	
職員	93	81	-12	
技工	9	8	-1	
工友	5	5		
約僱	5	5		
總　　計	**112**	**99**	**-13**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 進用約用人員 (預算 179 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 5 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 2 人次。

用 人 費 用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**75,823,000**	**2,468,000**	**4,922,000**		**19,267,000**
業務費用			1,255,000		
正式人員			1,173,000		
職員			892,000		
工員			281,000		
聘僱人員			82,000		
聘僱人員			82,000		
管理及總務費用	75,823,000	2,468,000	3,667,000		19,267,000
正式人員	75,823,000		3,511,000		18,959,000
職員	69,355,000		3,116,000		17,341,000
工員	6,468,000		395,000		1,618,000
聘僱人員		2,468,000	156,000		308,000
聘僱人員		2,468,000	156,000		308,000
合　　計	**75,823,000**	**2,468,000**	**4,922,000**		**19,267,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
9,956,000	**2,640,000**	**13,337,000**	**3,000**	**128,416,000**		**128,416,000**
				1,255,000		1,255,000
				1,173,000		1,173,000
				892,000		892,000
				281,000		281,000
				82,000		82,000
				82,000		82,000
9,956,000	2,640,000	13,337,000	3,000	127,161,000		127,161,000
9,805,000	2,640,000	12,879,000	3,000	123,620,000		123,620,000
9,407,000	2,070,000	10,737,000		112,026,000		112,026,000
398,000	570,000	2,142,000	3,000	11,594,000		11,594,000
151,000		458,000		3,541,000		3,541,000
151,000		458,000		3,541,000		3,541,000
9,956,000	**2,640,000**	**13,337,000**	**3,000**	**128,416,000**		**128,416,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**75,772,486**	**2,378,710**	**3,668,293**		**19,165,815**
業務費用			700,506		2,000
正式人員			689,520		2,000
職員			600,137		2,000
工員			89,383		
聘僱人員			10,986		
聘僱人員			10,986		
管理及總務費用	75,772,486	2,378,710	2,967,787		19,163,815
正式人員	75,772,486		2,871,833		18,875,590
職員	69,314,266		2,578,505		17,245,893
工員	6,458,220		293,328		1,629,697
聘僱人員		2,378,710	95,954		288,225
聘僱人員		2,378,710	95,954		288,225
合　　計	**75,772,486**	**2,378,710**	**3,668,293**		**19,165,815**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
6,459,265	**2,500,000**	**10,909,097**		**120,853,666**		**120,853,666**
				702,506		702,506
				691,520		691,520
				602,137		602,137
				89,383		89,383
				10,986		10,986
				10,986		10,986
6,459,265	2,500,000	10,909,097		120,151,160		120,151,160
6,314,905	2,500,000	10,498,557		116,833,371		116,833,371
5,940,823	2,000,000	9,237,771		106,317,258		106,317,258
374,082	500,000	1,260,786		10,516,113		10,516,113
144,360		410,540		3,317,789		3,317,789
144,360		410,540		3,317,789		3,317,789
6,459,265	**2,500,000**	**10,909,097**		**120,853,666**		**120,853,666**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 650,000 元，決算數 0 元。
2. 約用人員：預算數 2,883,000 元，決算數 1,498,257 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 1,482,857 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 15,400 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 112 人，9,786,000 元；決算數 99 人，9,778,866 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 107 人，9,478,000 元；決算數 94 人，9,384,949 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051267 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 6 人，3,000 元;決算數 1 人，2,000 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114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114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	**128,416,000**	**120,853,666**	**-7,562,334**	**-5.89**
正式員額薪資	75,823,000	75,772,486	-50,514	-0.07
聘僱及兼職人員薪資	2,468,000	2,378,710	-89,290	-3.62
加（夜）班費	4,922,000	3,668,293	-1,253,707	-25.47
獎金	19,267,000	19,165,815	-101,185	-0.53
退休及卹償金	9,956,000	6,459,265	-3,496,735	-35.12
資遣費	2,640,000	2,500,000	-140,000	-5.30
福利費	13,337,000	10,909,097	-2,427,903	-18.20
提繳費	3,000		-3,000	-100.00
服務費用	**52,108,000**	**112,904,169**	**60,796,169**	**116.67**
水電費	2,775,000	3,739,094	964,094	34.74
郵電費	972,000	776,043	-195,957	-20.16
旅運費	3,080,000	3,658,167	578,167	18.77
印刷裝訂及公告費	213,000	130,224	-82,776	-38.86
修理保養及保固費	30,504,000	94,839,667	64,335,667	210.91
保險費	672,000	388,434	-283,566	-42.20
一般服務費	4,788,000	2,536,766	-2,251,234	-47.02
專業服務費	7,892,000	5,674,585	-2,217,415	-28.10
公關慰勞費	702,000	702,000		
推展費	510,000	459,189	-50,811	-9.96
材料及用品費	**3,507,000**	**3,790,316**	**283,316**	**8.08**
使用材料費	330,000	440,352	110,352	33.44
用品消耗	3,177,000	3,349,964	172,964	5.44
租金與利息	**336,000**	**565,884**	**229,884**	**68.42**
地租及水租	156,000	234,594	78,594	50.38
房租	40,000	19,600	-20,400	-51.00
機器租金	100,000	192,500	92,500	92.50
交通及運輸設備租金	40,000	108,900	68,900	172.25
什項設備租金		10,290	10,290	--
折舊、折耗及攤銷	**112,836,000**	**115,123,277**	**2,287,277**	**2.03**

花蓮農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	112,436,000	114,690,541	2,254,541	2.01
攤銷	400,000	432,736	32,736	8.18
稅捐與規費（強制費）	**564,000**	**420,786**	**-143,214**	**-25.39**
土地稅	150,000	100,890	-49,110	-32.74
房屋稅	20,000	12,795	-7,205	-36.03
消費與行為稅	42,000	37,916	-4,084	-9.72
規費	352,000	269,185	-82,815	-23.53
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**5,601,000**	**4,981,630**	**-619,370**	**-11.06**
會費	115,000	115,000		
捐助、補助與獎助	5,174,000	4,727,042	-446,958	-8.64
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	312,000	139,588	-172,412	-55.26
短絀、賠償與保險給付	**120,000**	**13,917**	**-106,083**	**-88.40**
各項短絀	120,000	9,684	-110,316	-91.93
賠償給付		4,233	4,233	--
其他		**37,520**	**37,520**	**--**
其他費用		37,520	37,520	--
合 計	**303,488,000**	**358,691,165**	**55,203,165**	**18.19**

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114年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	400,000	400,000			
員工慰勞費	302,000	302,000			
推展費	510,000	459,189	-50,811	-9.96	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,077,000	1,498,275	-1,578,725	-51.31	
專技人員酬金	120,000		-120,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	362,000	145,627	-216,373	-59.77	
一般土地租金	156,000	234,594	78,594	50.38	
捐助國內團體	50,000	46,000	-4,000	-8.00	

七星農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

七星農田水利事業作業基金
目次
中華民國114年度

甲、總說明

總說明…… 16-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 16-5

2.餘絀撥補表…… 16-7

3.現金流量表…… 16-8

4.平衡表…… 16-9

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 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.業務費用明細表…… 16-17

6.管理及總務費用明細表…… 16-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 16-21

8.財務費用明細表…… 16-22

9.其他業務外費用明細表…… 16-23

10.資產折舊明細表…… 16-24

11.資產變賣明細表…… 16-28

12.資產報廢明細表…… 16-32

13.公庫撥補款明細表…… 16-34

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 16-36

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 16-40

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 16-42

17.基金數額增減明細表…… 16-44

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 16-46

19.無形資產明細表…… 16-48

20.員工人數彙計表…… 16-49

21.用人費用彙計表…… 16-52

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 16-57

23.各項費用彙計表…… 16-58

24.管制性項目及統計所需項目比較表…… 16-60

甲、總　說　明

七星農田水利事業作業基金
總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 626 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增減原因說明及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	2.65	4.00	-1.35	-33.75	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	261,300.00	264,000.00	-2,700.00	-1.02	
輸水渠道浚渫	立方公尺	385.00	300.00	85.00	28.33	主要係今年颱風侵臺次數顯著高於歷年平均值，且至 11 月仍持續受豪大雨影響，造成土砂淤積情形加劇，致浚渫數量略有增加。
構造物維護	座	132.00	34.00	98.00	288.24	主要係因圳路抽水設備使用年限已久，發生老舊及故障情形，爰進行必要之汰換及修繕作業。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	40.00	33.00	7.00	21.21	主要係今年天候異常影響，相關執行成效有所波動，未來將審慎評估氣候因素，滾動調整管理作為。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	-	-	-		

構造物更新改善	座	9.00	8.00	1.00	12.50	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4,317 萬 3,803 元，可用預算數 1 億 1,601 萬 1,000 元，執行率約 37.22%，係吉美建設及立樺建設都市更新合建工程、轄區內灌溉、執行「三峽區及五股坑溪擴大灌區服務」等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 578 萬 1,022 元，較預算數 560 萬元，增加 18 萬 1,022 元，約增加 3.23%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之規費所致。
2. 業務外收入決算數 3 億 3,152 萬 4,881 元較預算數，較預算數 3 億 7,866 萬 4,000 元，減少 4,713 萬 9,119 元，約減少 12.45%，主要係處分事業用地之財產交易賸餘較預算數減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 1,536 萬 6,434 元，較預算數 2 億 6,790 萬 2,000 元，減少 5,253 萬 5,566 元，約減少 19.61%，主要係輸水渠道修補浚渫等工作及提列折舊金額較預期減少所致。
2. 業務外費用決算數 544 萬 1,827 元，較預算數 939 萬 8,000 元，減少 395 萬 6,173 元，約減少 42.10%，主要係各項推展業務辦理撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 3,730 萬 5,903 元，業務總支出決算數 2 億 2,080 萬 8,261 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 1,649 萬 7,642 元，較預算賸餘 1 億 696 萬 4,000 元，增加 953 萬 3,642 元，約增加 8.91%，主要係因業務成本與費用較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部58億3,552萬179元，包括本期賸餘1億1,649萬7,642元及前期未分配賸餘57億1,902萬2,537元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 4,511 萬 878 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4,088 萬 7,150 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 298 萬 2,998 元。

(四) 期初現金及約當現金 53 億 4,901 萬 8,379 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 124 萬 730 元，期末現金及約當現金 54 億 5,025 萬 9,109 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 156 億 4,003 萬 7,199 元 (包含流動資產 78 億 5,360 萬 2,905 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9,027 萬 3,413 元、不動產、廠房及設備 74 億 8,433 萬

6,048 元、無形資產 274 萬 4,040 元、其他資產 2 億 908 萬 793 元，較上年度期末資產總額 155 億 142 萬 4,207 元，增加 1 億 3,861 萬 2,992 元，主要利息收入致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 5,865 萬 2,978 元 (包含流動負債 3,884 萬 4,528 元、長期負債 7,322 萬 7,842 元、其他負債 4,658 萬 608 元)，較上年度期末負債總額 1 億 3,581 萬 8,066 元，增加 2,283 萬 4,912 元，主要係應計退休負債及應付工程款增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 154 億 8,138 萬 4,221 元 (包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積餘絀 58 億 3,552 萬 179 元、淨值其他項目 59 億 9,217 萬 6,632 元)，較上年度期末淨值總額 153 億 6,560 萬 6,141 元，增加 1 億 1,577 萬 8,080 元，主要係因累積賸餘增加所致。

六、其他

無。

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114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	**5,600,000**	**100.00**	**5,781,022**	**100.00**	**181,022**	**3.23**	**5,836,501**	**100.00**
租金及權利金收入							**104,184**	**1.79**
權利金收入							104,184	1.79
規費收入			**5,781,022**	**100.00**	**5,781,022**	**--**		
使用規費收入			5,781,022	100.00	5,781,022	--		
其他業務收入	**5,600,000**	**100.00**			**-5,600,000**	**-100.00**	**5,732,317**	**98.21**
雜項業務收入	5,600,000	100.00			-5,600,000	-100.00	5,732,317	98.21
業務成本與費用	**267,902,000**	**4,783.96**	**215,366,434**	**3,725.40**	**-52,535,566**	**-19.61**	**212,378,181**	**3,638.79**
業務費用	**173,591,000**	**3,099.84**	**141,162,598**	**2,441.83**	**-32,428,402**	**-18.68**	**127,354,124**	**2,182.03**
業務費用	173,591,000	3,099.84	141,162,598	2,441.83	-32,428,402	-18.68	127,354,124	2,182.03
管理及總務費用	**92,119,000**	**1,644.98**	**72,576,495**	**1,255.43**	**-19,542,505**	**-21.21**	**83,227,821**	**1,425.99**
管理費用及總務費用	92,119,000	1,644.98	72,576,495	1,255.43	-19,542,505	-21.21	83,227,821	1,425.99
研究發展及訓練費用	**2,192,000**	**39.14**	**1,627,341**	**28.15**	**-564,659**	**-25.76**	**1,796,236**	**30.78**
訓練費用	2,192,000	39.14	1,627,341	28.15	-564,659	-25.76	1,796,236	30.78
業務賸餘（短絀）	**-262,302,000**	**-4,683.96**	**-209,585,412**	**-3,625.40**	**52,716,588**	**-20.10**	**-206,541,680**	**-3,538.79**
業務外收入	**378,664,000**	**6,761.86**	**331,524,881**	**5,734.71**	**-47,139,119**	**-12.45**	**317,008,406**	**5,431.48**
財務收入	**42,000,000**	**750.00**	**98,224,012**	**1,699.08**	**56,224,012**	**133.87**	**92,801,960**	**1,590.03**
利息收入	41,999,000	749.98	98,223,823	1,699.07	56,224,823	133.87	92,801,771	1,590.02
投資賸餘	1,000	0.02	189	-	-811	-81.10	189	-
其他業務外收入	**336,664,000**	**6,011.86**	**233,300,869**	**4,035.63**	**-103,363,131**	**-30.70**	**224,206,446**	**3,841.45**
財產交易賸餘	128,707,000	2,298.34	3,348,076	57.91	-125,358,924	-97.40	8,333,683	142.79
租賃收入	197,500,000	3,526.79	218,969,027	3,787.72	21,469,027	10.87	200,219,909	3,430.48
資產使用及權利金收入	105,000	1.88	104,184	1.80	-816	-0.78		
違規罰款收入							5,021,990	86.04
雜項收入	10,352,000	184.86	10,879,582	188.19	527,582	5.10	10,630,864	182.14
業務外費用	**9,398,000**	**167.82**	**5,441,827**	**94.13**	**-3,956,173**	**-42.10**	**6,320,517**	**108.29**
財務費用			**1,885**	**0.03**	**1,885**	**--**	**664**	**0.01**
投資短絀			1,885	0.03	1,885	--	664	0.01
其他業務外費用	**9,398,000**	**167.82**	**5,439,942**	**94.10**	**-3,958,058**	**-42.12**	**6,319,853**	**108.28**
財產交易短絀	20,000	0.36	18,143	0.31	-1,857	-9.29	946	0.02

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	9,378,000	167.46	5,421,799	93.79	-3,956,201	-42.19	6,318,907	108.27
業務外賸餘（短絀）	**369,266,000**	**6,594.04**	**326,083,054**	**5,640.58**	**-43,182,946**	**-11.69**	**310,687,889**	**5,323.19**
本期賸餘（短絀）	**106,964,000**	**1,910.07**	**116,497,642**	**2,015.17**	**9,533,642**	**8.91**	**104,146,209**	**1,784.39**

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。

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-27,546,000	-719,562	26,826,438	230,711,986
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-27,546,000	-719,562	26,826,438	230,711,986
本期其他綜合餘絀合計	**-27,546,000**	**-719,562**	**26,826,438**	**230,711,986**

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**5,847,868,000**	**100.00**	**5,835,520,179**	**100.00**	**-12,347,821**	**-0.21**	**5,719,022,537**	**100.00**
本期賸餘	106,964,000	1.83	116,497,642	2.00	9,533,642	8.91	104,146,209	1.82
前期未分配賸餘	5,740,904,000	98.17	5,719,022,537	98.00	-21,881,463	-0.38	5,614,876,328	98.18
未分配賸餘	**5,847,868,000**	**100.00**	**5,835,520,179**	**100.00**	**-12,347,821**	**-0.21**	**5,719,022,537**	**100.00**

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	106,964,000	116,497,642	9,533,642	8.91
利息股利之調整	-42,000,000	-98,224,012	-56,224,012	133.87
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	64,964,000	18,273,630	-46,690,370	-71.87
調整項目	-84,237,000	28,613,236	112,850,236	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,273,000	46,886,866	66,159,866	--
收取利息	41,999,000	98,223,823	56,224,823	133.87
收取股利	1,000	189	-811	-81.10
業務活動之淨現金流入（流出）	**22,727,000**	**145,110,878**	**122,383,878**	**538.50**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		5,798,878,307	5,798,878,307	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	128,715,000		-128,715,000	-100.00
減少無形資產及其他資產		58,000	58,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,801,479,015	-5,801,479,015	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-116,011,000	-36,853,503	79,157,497	-68.23
增加無形資產及其他資產	-3,800,000	-1,490,939	2,309,061	-60.76
投資活動之淨現金流入（流出）	**8,904,000**	**-40,887,150**	**-49,791,150**	**--**
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		7,588,101	7,588,101	--
增加基金、公積及填補短絀	2,000,000		-2,000,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,571,099	-10,571,099	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,000,000**	**-2,982,998**	**-4,982,998**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**33,631,000**	**101,240,730**	**67,609,730**	**201.03**
期初現金及約當現金	**5,626,621,000**	**5,349,018,379**	**-277,602,621**	**-4.93**
期末現金及約當現金	**5,660,252,000**	**5,450,259,109**	**-209,992,891**	**-3.71**

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20,232,826元並同額增加應計退休金負債。

2.年底認列未完工程，並同額增列應付工程款6,320,300元。

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**15,640,037,199**	**100.00**	**15,501,424,207**	**100.00**	**138,612,992**	**0.89**
流動資產	**7,853,602,905**	**50.21**	**7,749,771,351**	**49.99**	**103,831,554**	**1.34**
現金	**5,450,259,109**	**34.85**	**5,349,018,379**	**34.51**	**101,240,730**	**1.89**
銀行存款	5,450,259,109	34.85	5,349,018,379	34.51	101,240,730	1.89
流動金融資產	**2,401,483,945**	**15.35**	**2,398,885,122**	**15.48**	**2,598,823**	**0.11**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,949	-	2,949	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,981	-	3,866	-	-1,885	-48.76
其他金融資產－流動	2,401,479,015	15.35	2,398,878,307	15.48	2,600,708	0.11
應收款項	**359,851**	-			**359,851**	--
其他應收款	359,851	-			359,851	--
預付款項	**1,500,000**	**0.01**	**1,867,850**	**0.01**	**-367,850**	**-19.69**
預付費用	1,500,000	0.01	1,867,850	0.01	-367,850	-19.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**90,273,413**	**0.58**	**70,040,587**	**0.45**	**20,232,826**	**28.89**
其他長期投資	**17,045,571**	**0.11**	**17,045,571**	**0.11**		
什項長期投資	17,045,571	0.11	17,045,571	0.11		
準備金	**73,227,842**	**0.47**	**52,995,016**	**0.34**	**20,232,826**	**38.18**
退休及離職準備金	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
不動產、廠房及設備	**7,484,336,048**	**47.85**	**7,470,480,248**	**48.19**	**13,855,800**	**0.19**
土地	**6,022,236,680**	**38.51**	**6,022,957,866**	**38.85**	**-721,186**	**-0.01**
土地	6,022,236,680	38.51	6,022,957,866	38.85	-721,186	-0.01
土地改良物	**35,844,234**	**0.23**	**33,044,696**	**0.21**	**2,799,538**	**8.47**
土地改良物	63,772,473	0.41	55,904,473	0.36	7,868,000	14.07
累計折舊－土地改良物	-27,928,239	-0.18	-22,859,777	-0.15	-5,068,462	22.17
房屋及建築	**965,055,143**	**6.17**	**984,284,458**	**6.35**	**-19,229,315**	**-1.95**
房屋及建築	1,239,313,464	7.92	1,235,551,422	7.97	3,762,042	0.30
累計折舊－房屋及建築	-274,258,321	-1.75	-251,266,964	-1.62	-22,991,357	9.15
機械及設備	**4,711,736**	**0.03**	**4,509,219**	**0.03**	**202,517**	**4.49**
機械及設備	7,443,488	0.05	8,032,104	0.05	-588,616	-7.33
累計折舊－機械及設備	-2,731,752	-0.02	-3,522,885	-0.02	791,133	-22.46

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**8,376,457**	**0.05**	**9,912,570**	**0.06**	**-1,536,113**	**-15.50**
交通及運輸設備	34,476,213	0.22	34,504,213	0.22	-28,000	-0.08
累計折舊－交通及運輸設備	-26,099,756	-0.17	-24,591,643	-0.16	-1,508,113	6.13
什項設備	**8,223,530**	**0.05**	**8,924,027**	**0.06**	**-700,497**	**-7.85**
什項設備	11,614,637	0.07	11,015,106	0.07	599,531	5.44
累計折舊－什項設備	-3,391,107	-0.02	-2,091,079	-0.01	-1,300,028	62.17
購建中固定資產	**439,888,268**	**2.81**	**406,847,412**	**2.62**	**33,040,856**	**8.12**
未完工程	439,888,268	2.81	406,847,412	2.62	33,040,856	8.12
無形資產	**2,744,040**	**0.02**	**2,051,228**	**0.01**	**692,812**	**33.78**
無形資產	**2,744,040**	**0.02**	**2,051,228**	**0.01**	**692,812**	**33.78**
專利權	18,800	-	18,800	-		
電腦軟體	2,725,240	0.02	2,032,428	0.01	692,812	34.09
其他資產	**209,080,793**	**1.34**	**209,080,793**	**1.35**		
什項資產	**209,080,793**	**1.34**	**209,080,793**	**1.35**		
存出保證金	209,080,793	1.34	209,080,793	1.35		
合計	**15,640,037,199**	**100.00**	**15,501,424,207**	**100.00**	**138,612,992**	**0.89**

七星農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**158,652,978**	**1.01**	**135,818,066**	**0.88**	**22,834,912**	**16.81**
流動負債	**38,844,528**	**0.25**	**33,259,444**	**0.21**	**5,585,084**	**16.79**
應付款項	**20,306,505**	**0.13**	**14,638,322**	**0.09**	**5,668,183**	**38.72**
應付代收款	8,369,631	0.05	8,573,103	0.06	-203,472	-2.37
應付費用	5,616,574	0.04	6,065,219	0.04	-448,645	-7.40
應付工程款	6,320,300	0.04			6,320,300	--
預收款項	**18,538,023**	**0.12**	**18,621,122**	**0.12**	**-83,099**	**-0.45**
其他預收款	18,538,023	0.12	18,621,122	0.12	-83,099	-0.45
長期負債	**73,227,842**	**0.47**	**52,995,016**	**0.34**	**20,232,826**	**38.18**
長期債務	**73,227,842**	**0.47**	**52,995,016**	**0.34**	**20,232,826**	**38.18**
應計退休金負債	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
其他負債	**46,580,608**	**0.30**	**49,563,606**	**0.32**	**-2,982,998**	**-6.02**
負債準備	**432,047**	-	**432,047**	-		
其他負債準備	432,047	-	432,047	-		
什項負債	**46,148,561**	**0.30**	**49,131,559**	**0.32**	**-2,982,998**	**-6.07**
存入保證金	46,148,561	0.30	49,131,559	0.32	-2,982,998	-6.07
淨值	**15,481,384,221**	**98.99**	**15,365,606,141**	**99.12**	**115,778,080**	**0.75**
基金	**53,857,207**	**0.34**	**53,857,207**	**0.35**		
基金	**53,857,207**	**0.34**	**53,857,207**	**0.35**		
基金	53,857,207	0.34	53,857,207	0.35		
公積	**3,599,830,203**	**23.02**	**3,599,830,203**	**23.22**		
特別公積	**3,599,830,203**	**23.02**	**3,599,830,203**	**23.22**		
特別公積	3,599,830,203	23.02	3,599,830,203	23.22		
累積餘絀	**5,835,520,179**	**37.31**	**5,719,022,537**	**36.89**	**116,497,642**	**2.04**
累積賸餘	**5,835,520,179**	**37.31**	**5,719,022,537**	**36.89**	**116,497,642**	**2.04**
累積賸餘	5,835,520,179	37.31	5,719,022,537	36.89	116,497,642	2.04
淨值其他項目	**5,992,176,632**	**38.31**	**5,992,896,194**	**38.66**	**-719,562**	**-0.01**
累積其他綜合餘絀	**5,992,176,632**	**38.31**	**5,992,896,194**	**38.66**	**-719,562**	**-0.01**
未實現重估增值	5,992,176,632	38.31	5,992,896,194	38.66	-719,562	-0.01
合計	**15,640,037,199**	**100.00**	**15,501,424,207**	**100.00**	**138,612,992**	**0.89**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）21,364,994 元，上年度信託代理與保證資產（負債）20,828,108 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。

丙、附　屬　表

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**5,781,022**	**5,781,022**	--	
使用規費收入		5,781,022	5,781,022	--	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有: 農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,781,022 元。**

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114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	**5,600,000**		**-5,600,000**	**-100.00**	
雜項業務收入	5,600,000		-5,600,000	-100.00	**主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數低所致。**

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**42,000,000**	**98,224,012**	**56,224,012**	**133.87**	
利息收入	41,999,000	98,223,823	56,224,823	133.87	**主要存款利率調升且利息覈實繳入，致較預算數高。**
投資賸餘	1,000	189	-811	-81.10	**係轉投資金融資產台泥(股)現金股利收入。**

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**336,664,000**	**233,300,869**	**-103,363,131**	**-30.70**	
財產交易賸餘	128,707,000	3,348,076	-125,358,924	-97.40	係因都更合建收回房屋賸餘較預算數低所致。
租賃收入	197,500,000	218,969,027	21,469,027	10.87	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.土地租金收入96,794,329元。 2.房屋租金收入122,174,698元。
資產使用及權利金收入	105,000	104,184	-816	-0.78	
雜項收入	10,352,000	10,879,582	527,582	5.10	本項收入計有： 1.土地占用使用補償金收入8,849,847元。 2.臺北自來水抽水站等114年管理維護費1,122,000元。 3.房屋租賃違約保證金收入638,357元。 4.其他收入269,378元。

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**173,591,000**	**141,162,598**	**-32,428,402**	**-18.68**	
業務費用	173,591,000	141,162,598	-32,428,402	-18.68	主要係各項業務費用撙節開支致費用較預期減少。
服務費用	99,618,000	81,742,148	-17,875,852	-17.94	
水電費	2,392,000	1,753,559	-638,441	-26.69	
郵電費	235,000	164,599	-70,401	-29.96	
旅運費	334,000	253,981	-80,019	-23.96	
印刷裝訂及公告費	49,000	19,710	-29,290	-59.78	
修理保養及保固費	42,496,000	31,146,474	-11,349,526	-26.71	
保險費	819,000	551,617	-267,383	-32.65	
一般服務費	12,313,000	9,358,649	-2,954,351	-23.99	
專業服務費	40,930,000	38,454,884	-2,475,116	-6.05	
推展費	50,000	38,675	-11,325	-22.65	
材料及用品費	747,000	795,018	48,018	6.43	
使用材料費	342,000	139,425	-202,575	-59.23	
用品消耗	405,000	655,593	250,593	61.87	
租金與利息	300,000	141,082	-158,918	-52.97	
地租及水租	120,000	1,245	-118,755	-98.96	
房租		38,102	38,102	--	
交通及運輸設備租金	180,000	101,735	-78,265	-43.48	
折舊、折耗及攤銷	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09	
不動產、廠房及設備折舊	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09	
稅捐與規費（強制費）	26,470,000	24,165,350	-2,304,650	-8.71	
土地稅	19,600,000	19,441,486	-158,514	-0.81	
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12	
房屋稅	6,200,000	4,493,930	-1,706,070	-27.52	
消費與行為稅	50,000	48,900	-1,100	-2.20	
規費	320,000	136,400	-183,600	-57.38	

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	3,256,000	2,390,626	-865,374	-26.58	
捐助、補助與獎助	2,388,000	1,435,000	-953,000	-39.91	
分擔	800,000	955,626	155,626	19.45	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	68,000		-68,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 4,974,602 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 1 人，計 1,491,000 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 11 人計 1,529,886 元。
   (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 3 人計 1,223,716 元。
   (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作 2 人計 730,000 元。
2. 約用人員：預算數 2,671,000 元，決算數 4,179,272 元。
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 3 人計 1,731,160 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 25 人計 2,448,112 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 50,000 元，決算數 38,675 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114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	**92,119,000**	**72,576,495**	**-19,542,505**	**-21.21**	
管理費用及總務費用	92,119,000	72,576,495	-19,542,505	-21.21	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
用人費用	78,026,000	60,287,128	-17,738,872	-22.73	
正式員額薪資	34,195,000	25,876,368	-8,318,632	-24.33	
加（夜）班費	2,074,000	1,031,247	-1,042,753	-50.28	
獎金	9,435,000	6,183,911	-3,251,089	-34.46	
退休及卹償金	24,652,000	22,092,880	-2,559,120	-10.38	
福利費	7,670,000	5,102,722	-2,567,278	-33.47	
服務費用	7,755,000	7,735,791	-19,209	-0.25	
水電費	490,000	514,650	24,650	5.03	
郵電費	770,000	488,978	-281,022	-36.50	
旅運費	1,017,000	1,461,764	444,764	43.73	
印刷裝訂及公告費	100,000	95,669	-4,331	-4.33	
一般服務費	178,000	158,500	-19,500	-10.96	
專業服務費	3,400,000	3,239,420	-160,580	-4.72	
公關慰勞費	1,800,000	1,776,810	-23,190	-1.29	
材料及用品費	3,460,000	2,976,734	-483,266	-13.97	
使用材料費	150,000		-150,000	-100.00	
用品消耗	3,310,000	2,976,734	-333,266	-10.07	
折舊、折耗及攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79	
攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,628,000	807,715	-820,285	-50.39	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	628,000	259,318	-368,682	-58.71	
競賽及交流活動費	1,000,000	548,397	-451,603	-45.16	
其他		29,000	29,000	--	
其他費用		29,000	29,000	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數1,300,000元，決算數1,299,632元；員工慰勞費預算數500,000元，決算數477,178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114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	**2,192,000**	**1,627,341**	**-564,659**	**-25.76**	
訓練費用	2,192,000	1,627,341	-564,659	-25.76	**主要係員工教育訓練及講習業務撙節開支，致費用較預算數減少。**
服務費用	1,980,000	1,272,378	-707,622	-35.74	
保險費	13,000	12,994	-6	-0.05	
專業服務費	1,967,000	1,259,384	-707,616	-35.97	
材料及用品費	124,000	266,963	142,963	115.29	
用品消耗	124,000	266,963	142,963	115.29	
租金與利息	88,000	88,000			
交通及運輸設備租金	88,000	88,000			

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		**1,885**	**1,885**	--	
投資短絀		1,885	1,885	--	主要係期末股票評價調整所致。本項支出計有： 1.台泥(股)期末評價短絀1,606元。 2.台灣農林(股)期末評價短絀279元。
短絀、賠償與保險給付		1,885	1,885	--	
各項短絀		1,885	1,885	--	

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114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	**9,398,000**	**5,439,942**	**-3,958,058**	**-42.12**	
財產交易短絀	20,000	18,143	-1,857	-9.29	係因各項設備財產報廢較預算減少所致。
短絀、賠償與保險給付	20,000	18,143	-1,857	-9.29	
各項短絀	20,000	18,143	-1,857	-9.29	
雜項費用	9,378,000	5,421,799	-3,956,201	-42.19	主要係各項業務需求較預期減少並撙節開支致支出較預算數減少所致。
服務費用	1,913,000	1,634,675	-278,325	-14.55	
保險費	13,000	13,000			
專業服務費	800,000	522,170	-277,830	-34.73	
推展費	1,100,000	1,099,505	-495	-0.05	
材料及用品費	815,000	750,638	-64,362	-7.90	
用品消耗	815,000	750,638	-64,362	-7.90	
租金與利息	208,000	184,350	-23,650	-11.37	
房租	120,000	98,750	-21,250	-17.71	
交通及運輸設備租金	88,000	85,600	-2,400	-2.73	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,442,000	2,852,136	-3,589,864	-55.73	
會費	200,000	166,000	-34,000	-17.00	
捐助、補助與獎助	5,830,000	2,529,189	-3,300,811	-56.62	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	152,000	66,400	-85,600	-56.32	
競賽及交流活動費	260,000	90,547	-169,453	-65.17	

註：管制性科目：推展費預算數1,100,000元，決算數1,099,505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	55,904,473	1,235,551,422	8,032,104	34,504,213
減：以前年度已提折舊數	22,859,777	251,266,964	3,522,885	24,591,643
上年度期末帳面價值	33,044,696	984,284,458	4,509,219	9,912,570
加：本年度新增資產價值	7,868,000	3,762,042	1,235,994	
減：本年度減少資產價值			17,692	280
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
本年度期末帳面價值	35,844,234	965,055,143	4,711,736	8,376,457
本年度提列折舊數	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
業務費用	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
合　　計	**5,068,462**	**22,991,357**	**1,015,785**	**1,535,833**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項 設　備	租　賃 資　產	租賃權益 改　　良	生產性 植　物			
11,015,106						1,345,007,318
2,091,079						304,332,348
8,924,027						1,040,674,970
616,611						13,482,647
171						18,143
1,316,937						31,928,374
8,223,530						1,022,211,100
1,316,937						31,928,374
1,316,937						31,928,374
1,316,937						**31,928,374**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 本年度增列新購 10,132,947 元，包括：土地改良物 7,868,000 元、房屋及建築 412,342 元、機械及設備 1,235,994 元、什項設備 616,611 元。
   (2) 換入資產，包括房屋及建築 3,349,700 元，係合建分屋完工換入房屋增列 3,349,700 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 18,143 元，包括：機械及設備 17,692 元(原成本 1,824,610 元，累計折舊 1,806,918 元)，交通及運輸設備 280 元(原成本 28,000 元，累計折舊 27,720 元)，什項設備 171 元(原成本 17,080 元，累計折舊 16,909 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**721,186**		**721,186**	**3,762,042**
土地	721,186		721,186	3,762,042
合計	**721,186**		**721,186**	**3,762,042**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀	變賣餘絀預算數		
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	(7)	(8)	(8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
412,342	**3,349,700**	**719,562**	**3,348,076**	**128,707,000**	**-125,358,924**	**-97.40**
412,342	3,349,700	719,562	3,348,076	128,707,000	-125,358,924	-97.40
412,342	**3,349,700**	**719,562**	**3,348,076**	**128,707,000**	**-125,358,924**	**-97.40**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換-合建分屋

(1) 臺北市北投區文林段四小段 64 地號等 27 筆土地都市更新案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元，土地重估增值減少數 719,562 元，財產交易賸餘 3,348,076 元。(行政院農委會函103.11.20農水字第1030734601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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**1,869,690**	**1,851,547**	**18,143**
機械及設備	1,824,610	1,806,918	17,692
交通及運輸設備	28,000	27,720	280
什項設備	17,080	16,909	171
合　　計	**1,869,690**	**1,851,547**	**18,143**

註：本表資產報廢短絀決算數18,143元，包含財產交易短絀18,143元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		18,143	**20,000**	**-1,857**	**-9.29**
		17,692	20,000	-2,308	-11.54
		280		280	--
		171		171	--
		18,143	**20,000**	**-1,857**	**-9.29**

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	2,000,000		-2,000,000	
合　　計	2,000,000		-2,000,000	

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		**18,000,000**	
土地改良物		18,000,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**93,511,000**	
房屋及建築		93,511,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**2,980,000**	
機械及設備		2,980,000	
什項設備		**1,520,000**	
什項設備		1,520,000	
合計		**116,011,000**	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
11,480,000	**29,480,000**	**29,479,300**	**-700**	
11,480,000	29,480,000	7,868,000	-21,612,000	
		21,611,300	21,611,300	
-11,480,000	**82,031,000**	**11,841,898**	**-70,189,102**	
-11,480,000	82,031,000	412,342	-81,618,658	
		11,429,556	11,429,556	
	2,980,000	**1,235,994**	**-1,744,006**	
	2,980,000	1,235,994	-1,744,006	
	1,520,000	**616,611**	**-903,389**	
	1,520,000	616,611	-903,389	
	116,011,000	**43,173,803**	**-72,837,197**	

七星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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 換入資產:處分北投區文林段四小段 64 地號，為吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元。
2. 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 3,345,000 元，決算數 0 元。

本頁空白

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫					**116,011,000**		
一次性項目					116,011,000		
土地改良物					18,000,000		11,480,000
房屋及建築					93,511,000		-11,480,000
機械及設備					2,980,000		
什項設備					1,520,000		
合計					**116,011,000**		

註：換入資產：臺北市北投區文林段四小段64地號等參加吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值721,186元，換入房屋及建築3,762,042元另支付處理成本412,342元。

畫預算與實際進度比較表

114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
116,011,000		**116,011,000**		**43,173,803**	**37.22**	**43,173,803**	**37.22**	
116,011,000		116,011,000		43,173,803	37.22	43,173,803	37.22	
29,480,000		29,480,000		29,479,300	100.00	29,479,300	100.00	
82,031,000		82,031,000		11,841,898	14.44	11,841,898	14.44	主要係都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款。
2,980,000		2,980,000		1,235,994	41.48	1,235,994	41.48	主要係依實際業務需要辦理設備採購不如預期以致較預算數減少。
1,520,000		1,520,000		616,611	40.57	616,611	40.57	主要係依實際業務需要辦理設備採購不如預期以致較預算數減少。
116,011,000		**116,011,000**		**43,173,803**	**37.22**	**43,173,803**	**37.22**	

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			**27,222,000**		**22,117,000**
輸水渠道改善及修補	**公里**	4.00	20,000,000	2.65	13,250,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	264,000.00	5,280,000	261,300.00	5,226,000
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	300.00	1,500,000	385.00	1,925,000
構造物維護	**座**	34.00	442,000	132.00	1,716,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**33.00**	**55,110,000**	**40.00**	**66,800,000**
農田水利設施更新改善			**18,000,000**		**20,250,000**
構造物更新改善	**座**	8.00	18,000,000	9.00	20,250,000

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,105,000	**-18.75**	
-1.35	-33.75	-6,750,000	-33.75	1.主要係因部分修復地點位於陽明山國家公園範圍內，須依相關規定向國家公園管理處及臺北市大地工程處申請核准，致設計圖說需送審查，進而影響經費請領時程，致施作數量及金額不如預期。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-2,700.00	-1.02	-54,000	-1.02	
85.00	28.33	425,000	28.33	1.主要係今年颱風侵臺次數顯著高於歷年平均值，且至11月仍持續受豪大雨影響，造成土砂淤積情形加劇，致浚渫費用略有增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
98.00	288.24	1,274,000	288.24	1.主要係因圳路抽水設備使用年限已久，發生老舊及故障情形，爰進行必要之汰換作業。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
7.00	**21.21**	**11,690,000**	**21.21**	主要係今年天候異常影響，相關執行成效有所波動，未來將審慎評估氣候因素，滾動調整管理作為。
		2,250,000	**12.50**	
1.00	12.50	2,250,000	12.50	

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114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	71,604,000	53,857,207	-17,746,793	
加：	2,000,000		-2,000,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	2,000,000		-2,000,000	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	73,604,000	53,857,207	-19,746,793	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,414				1,414
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		1,475				1,475
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		60				60
台農發股份有限公司	180,491,010	18,049,101		17,045,571				17,045,571

事業作業基金

及其餘絀明細表

114年12月31日

單位 ：新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-	1,000	189	-811	1.依臺灣證券交易所114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1,606元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額4,577元，本年度評價調整科目餘額2,971元)。 2.114年度現金股利189元。
-				依臺灣證券交易所114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279元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-651元，本年度評價調整科目餘額-930元)。
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-60元。
7.36				1.台農發股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.114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114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	**3,800,000**	**1,432,939**	**-2,367,061**	**-62.29**	
電腦軟體	3,800,000	1,432,939	-2,367,061	-62.29	

七星農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**38**	**-14**	
專任人員	52	38	-14	
職員	46	32	-14	
技工	4	4		
工友	2	2		
總　　計	**52**	**38**	**-14**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 12 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 1 人。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 11 人。
   (3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 3 人。
   (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作 2 人。
2. 約用人員 (預算 4 人)：
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 3 人。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 25 人。

本頁空白

七星農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**34,195,000**		**2,074,000**		**9,435,000**
管理及總務費用	34,195,000		2,074,000		9,435,000
正式人員	34,195,000		2,074,000		9,435,000
職員	31,464,000		1,840,000		8,740,000
工員	2,731,000		234,000		695,000
合　　計	**34,195,000**		**2,074,000**		**9,435,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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 用人費用	總　　計
24,652,000		**7,670,000**		**78,026,000**		**78,026,000**
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000
24,482,000		6,917,000		73,443,000		73,443,000
170,000		753,000		4,583,000		4,583,000
24,652,000		**7,670,000**		**78,026,000**		**78,026,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**25,876,368**		**1,031,247**		**6,183,911**
管理及總務費用	25,876,368		1,031,247		6,183,911
正式人員	25,876,368		1,031,247		6,183,911
職員	23,143,246		1,012,865		5,355,744
工員	2,733,122		18,382		828,167
合　　計	**25,876,368**		**1,031,247**		**6,183,911**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
22,092,880		**5,102,722**		**60,287,128**		**60,287,128**
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128
21,924,502		4,525,904		55,962,261		55,962,261
168,378		576,818		4,324,867		4,324,867
22,092,880		**5,102,722**		**60,287,128**		**60,287,128**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 4,974,602 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 1,491,000 元。
   (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 1,529,886 元。
   (3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 1,223,716 元。
   (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作計 730,000 元。
2. 進用約用人員：預算數 2,671,000 元，決算數 4,179,272 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 1,731,160 元。
   (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 2,448,112 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 52 人，4,274,000 元；決算數 38 人，3,195,579 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，4,274,000 元；決算數 38 人，2,170,305 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051267 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 52 人，887,000 元;決算數 41 人，818,027 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114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3輛。
2.其他車輛：計有機車5輛。

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**78,026,000**	**60,287,128**	**-17,738,872**	**-22.73**
正式員額薪資	34,195,000	25,876,368	-8,318,632	-24.33
加（夜）班費	2,074,000	1,031,247	-1,042,753	-50.28
獎金	9,435,000	6,183,911	-3,251,089	-34.46
退休及卹償金	24,652,000	22,092,880	-2,559,120	-10.38
福利費	7,670,000	5,102,722	-2,567,278	-33.47
服務費用	**111,266,000**	**92,384,992**	**-18,881,008**	**-16.97**
水電費	2,882,000	2,268,209	-613,791	-21.30
郵電費	1,005,000	653,577	-351,423	-34.97
旅運費	1,351,000	1,715,745	364,745	27.00
印刷裝訂及公告費	149,000	115,379	-33,621	-22.56
修理保養及保固費	42,496,000	31,146,474	-11,349,526	-26.71
保險費	845,000	577,611	-267,389	-31.64
一般服務費	12,491,000	9,517,149	-2,973,851	-23.81
專業服務費	47,097,000	43,475,858	-3,621,142	-7.69
公關慰勞費	1,800,000	1,776,810	-23,190	-1.29
推展費	1,150,000	1,138,180	-11,820	-1.03
材料及用品費	**5,146,000**	**4,789,353**	**-356,647**	**-6.93**
使用材料費	492,000	139,425	-352,575	-71.66
用品消耗	4,654,000	4,649,928	-4,072	-0.09
租金與利息	**596,000**	**413,432**	**-182,568**	**-30.63**
地租及水租	120,000	1,245	-118,755	-98.96
房租	120,000	136,852	16,852	14.04
交通及運輸設備租金	356,000	275,335	-80,665	-22.66
折舊、折耗及攤銷	**44,450,000**	**32,668,501**	**-11,781,499**	**-26.51**
不動產、廠房及設備折舊	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09
攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79
稅捐與規費（強制費）	**26,470,000**	**24,165,350**	**-2,304,650**	**-8.71**
土地稅	19,600,000	19,441,486	-158,514	-0.81
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
房屋稅	6,200,000	4,493,930	-1,706,070	-27.52
消費與行為稅	50,000	48,900	-1,100	-2.20
規費	320,000	136,400	-183,600	-57.38
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**11,326,000**	**6,050,477**	**-5,275,523**	**-46.58**
會費	200,000	166,000	-34,000	-17.00
捐助、補助與獎助	8,218,000	3,964,189	-4,253,811	-51.76
分擔	800,000	955,626	155,626	19.45
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	848,000	325,718	-522,282	-61.59
競賽及交流活動費	1,260,000	638,944	-621,056	-49.29
短絀、賠償與保險給付	**20,000**	**20,028**	**28**	**0.14**
各項短絀	20,000	20,028	28	0.14
其他		**29,000**	**29,000**	**--**
其他費用		29,000	29,000	--
合 計	**277,300,000**	**220,808,261**	**-56,491,739**	**-20.37**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,300,000	1,299,632	-368	-0.03	
員工慰勞費	500,000	477,178	-22,822	-4.56	
推展費	1,150,000	1,138,180	-11,820	-1.03	
統計所需項目					
義（志）工服務費		2,066,630	2,066,630	--	
計時與計件人員酬金	4,959,000	2,112,642	-2,846,358	-57.40	
專技人員酬金	650,000	1,189,300	539,300	82.97	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	852,000	1,155,500	303,500	35.62	
一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	
捐助國內團體	830,000	759,000	-71,000	-8.55	

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

瑠公農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 17-11

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 17-15

2.財務收入明細表…… 17-16

3.其他業務外收入明細表…… 17-17

4.業務費用明細表…… 17-18

5.管理及總務費用明細表…… 17-21

6.研究發展及訓練費用明細表…… 17-23

7.財務費用明細表…… 17-24

8.其他業務外費用明細表…… 17-25

9.資產折舊明細表…… 17-26

10.資產變賣明細表…… 17-30

11.資產報廢明細表…… 17-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 17-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 17-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 17-40

15.資金轉投資及其餘絀明細表…… 17-42

16.無形資產明細表…… 17-44

17.員工人數彙計表…… 17-45

18.用人費用彙計表…… 17-48

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 17-53

20.各項費用彙計表…… 17-54

21.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 114 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 531 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	7.46	10.00	-2.54	-25.40	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	29,611.46	42,300.00	-12,688.54	-30.00	1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	437.60	6,340.00	-5,902.40	-93.10	1.主要係因需執行輸水渠道浚渫數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	27.76	10.00	17.76	177.60	1.主要係構造物需維護者較預計數量多。 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	2.04	2.00	0.04	2.00	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3,429 萬 8,674 元，可用預算數 4,653 萬 5,000 元，執行率約 73.71%，係復興大樓更新改善工程、機房伺服器主機等，因贊暘建設都市更新案交屋遲延，致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 269 萬 5,459 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 192 萬 7,459 元，約增加 250.97%，主要係水利建造物使用費收入覈實繳入所致。

2. 業務外收入決算數 9 億 2,929 萬 2,725 元，較預算數 6 億 8,755 萬 5,000 元，增加 2 億 4,173 萬 7,725 元，約增加 35.16%，主要係利息收入較預期為高以及處分非事業用地需要致產生變賣賸餘所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 2 億 1,712 萬 2,437 元，較預算數 2 億 4,402 萬 4,000 元，減少 2,690 萬 1,563 元，約減少 11.02%，主要係各項費用需求少並撙節開支、以及基於員額管控原則實際進用人數較少所致。

2.業務外費用決算數 4,445 萬 5,040 元，較預算數 7,511 萬 6,000 元，減少 3,066 萬 960 元，約減少 40.82%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9 億 3,198 萬 8,184 元，業務總支出決算數 2 億 6,157 萬 7,477 元，收支相抵後本期賸餘 6 億 7,041 萬 707 元，較預算賸餘 3 億 6,918 萬 3,000 元，增加 3 億 122 萬 7,707 元，約增加 81.59%，主要係利息收入較預期為高以及處分非事業用地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：198億8,774萬3,490元，包括本期賸餘6億7,041萬707元及前期未分配賸餘192億1,733萬2,783元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 5 億 6,197 萬 7,559 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 24 億 7,548 萬 9,883 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,237 萬 3,020 元。

(四) 期初現金及約當現金 60 億 2,664 萬 20 元，本年度現金及約當現金之淨增 30 億 4,984 萬 462 元，期末現金及約當現金 90 億 7,648 萬 482 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 573 億 8,649 萬 703 元 (包含流動資產 267 億 7,612 萬 3,721 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 4,731 萬 3,277 元、不動產、廠房及設備 303 億 5,924 萬 3,612 元、無形資產 362 萬 4,479 元、其他資產 18 萬 5,614 元)，較上年度期末資產總額 569 億 739 萬 8,937 元，增加 4 億 7,909 萬 1,766 元，主要係利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 4 億 1,432 萬 5,235 元 (包含流動負債 2 億 3,139 萬 1,961 元、長期負債 6,706 萬 7,706 元、其他負債 1 億 1,586 萬 5,568 元)，較上年度期末負債總額 3 億 8,499 萬 3,498 元，增加 2,933 萬 1,737 元，主要係預收租金收入增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 569 億 7,216 萬 5,468 元 (包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 198 億 8,774 萬 3,490 元、淨值其他項目 284 億 1,905 萬 6,794 元)，較上年度期末淨值總額 565 億 2,240 萬 5,439 元，增加 4 億 4,976 萬 29 元，主要係利息收入及租賃收入等致累積賸餘增加所致。

六、其他

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台杉水牛二號生技創投有限合夥 114 年度依各有限合夥人原實繳出資額每仟元退還 34 元之比例計算，取回退還出資額現金 680 萬元)，依據行政院於 114 年 5 月 6 日以院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算，包括處分台杉水牛二號生技創投有限合夥出資額計 680 萬元。

本頁空白

乙、主　要　表

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**768,000**	**100.00**	**2,695,459**	**100.00**	**1,927,459**	**250.97**	**1,343,059**	**100.00**
租金及權利金收入							**563,916**	**41.99**
權利金收入							563,916	41.99
其他業務收入	**768,000**	**100.00**	**2,695,459**	**100.00**	**1,927,459**	**250.97**	**779,143**	**58.01**
雜項業務收入	768,000	100.00	2,695,459	100.00	1,927,459	250.97	779,143	58.01
業務成本與費用	**244,024,000**	**31,773.96**	**217,122,437**	**8,055.12**	**-26,901,563**	**-11.02**	**201,328,900**	**14,990.32**
業務費用	**161,175,000**	**20,986.33**	**158,273,584**	**5,871.86**	**-2,901,416**	**-1.80**	**138,082,827**	**10,281.22**
業務費用	161,175,000	20,986.33	158,273,584	5,871.86	-2,901,416	-1.80	138,082,827	10,281.22
管理及總務費用	**81,434,000**	**10,603.39**	**58,491,854**	**2,170.01**	**-22,942,146**	**-28.17**	**62,984,181**	**4,689.61**
管理費用及總務費用	81,434,000	10,603.39	58,491,854	2,170.01	-22,942,146	-28.17	62,984,181	4,689.61
研究發展及訓練費用	**1,415,000**	**184.24**	**356,999**	**13.24**	**-1,058,001**	**-74.77**	**261,892**	**19.50**
訓練費用	1,415,000	184.24	356,999	13.24	-1,058,001	-74.77	261,892	19.50
業務賸餘（短絀）	**-243,256,000**	**-31,673.96**	**-214,426,978**	**-7,955.12**	**28,829,022**	**-11.85**	**-199,985,841**	**-14,890.32**
業務外收入	**687,555,000**	**89,525.39**	**929,292,725**	**34,476.23**	**241,737,725**	**35.16**	**876,889,594**	**65,290.47**
財務收入	**240,257,000**	**31,283.46**	**337,964,480**	**12,538.29**	**97,707,480**	**40.67**	**332,689,337**	**24,771.01**
利息收入	240,000,000	31,250.00	337,707,411	12,528.75	97,707,411	40.71	329,372,268	24,524.04
投資賸餘	257,000	33.46	257,069	9.54	69	0.03	3,317,069	246.98
其他業務外收入	**447,298,000**	**58,241.93**	**591,328,245**	**21,937.94**	**144,030,245**	**32.20**	**544,200,257**	**40,519.46**
財產交易賸餘	24,331,000	3,168.10	138,837,075	5,150.78	114,506,075	470.62	109,801,664	8,175.49
租賃收入	400,066,000	52,091.93	414,248,905	15,368.40	14,182,905	3.55	406,396,571	30,259.03
資產使用及權利金收入	564,000	73.44	563,916	20.92	-84	-0.01		
違規罰款收入	3,000	0.39	5,098,289	189.14	5,095,289	169,842.97	3,809,760	283.66
雜項收入	22,334,000	2,908.07	32,580,060	1,208.70	10,246,060	45.88	24,192,262	1,801.28
業務外費用	**75,116,000**	**9,780.73**	**44,455,040**	**1,649.26**	**-30,660,960**	**-40.82**	**40,333,932**	**3,003.14**
財務費用			**2,290,663**	**84.98**	**2,290,663**	--	**835,386**	**62.20**
投資短絀			2,290,663	84.98	2,290,663	--	835,386	62.20
其他業務外費用	**75,116,000**	**9,780.73**	**42,164,377**	**1,564.27**	**-32,951,623**	**-43.87**	**39,498,546**	**2,940.94**
財產交易短絀	6,000	0.78	8,140	0.30	2,140	35.67	1,197	0.09
雜項費用	75,110,000	9,779.95	42,156,237	1,563.97	-32,953,763	-43.87	39,497,349	2,940.85
業務外賸餘（短絀）	**612,439,000**	**79,744.66**	**884,837,685**	**32,826.98**	**272,398,685**	**44.48**	**836,555,662**	**62,287.34**

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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）	**369,183,000**	**48,070.70**	**670,410,707**	**24,871.86**	**301,227,707**	**81.59**	**636,569,821**	**47,397.01**

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-90,872,000	-220,650,678	-129,778,678	1,232,815,770
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-90,872,000	-220,650,678	-129,778,678	1,232,815,770
本期其他綜合餘絀合計	**-90,872,000**	**-220,650,678**	**-129,778,678**	**1,232,815,770**

餘絀撥補表

中華民國114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	**19,434,016,000**	**100.00**	**19,887,743,490**	**100.00**	**453,727,490**	**2.33**	**19,217,332,783**	**100.00**
本期賸餘	369,183,000	1.90	670,410,707	3.37	301,227,707	81.59	636,569,821	3.31
前期未分配賸餘	19,064,833,000	98.10	19,217,332,783	96.63	152,499,783	0.80	18,580,762,962	96.69
未分配賸餘	**19,434,016,000**	**100.00**	**19,887,743,490**	**100.00**	**453,727,490**	**2.33**	**19,217,332,783**	**100.00**

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	369,183,000	670,410,707	301,227,707	81.59
利息股利之調整	-240,257,000	-337,964,480	-97,707,480	40.67
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	128,926,000	332,446,227	203,520,227	157.86
調整項目	12,833,000	-108,433,148	-121,266,148	--
未計利息股利之現金流入（流出）	141,759,000	224,013,079	82,254,079	58.02
收取利息	240,000,000	337,707,411	97,707,411	40.71
收取股利	257,000	257,069	69	0.03
業務活動之淨現金流入（流出）	**382,016,000**	**561,977,559**	**179,961,559**	**47.11**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		212,964,103	212,964,103	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		20,229,088,377	20,229,088,377	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,539,000	138,888,888	114,349,888	465.99
增加流動金融資產及短期貸墊款		-17,815,316,810	-17,815,316,810	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-253,910,103	-253,910,103	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-46,535,000	-34,298,674	12,236,326	-26.29
增加無形資產及其他資產	-1,325,000	-1,925,898	-600,898	45.35
投資活動之淨現金流入（流出）	**-23,321,000**	**2,475,489,883**	**2,498,810,883**	--
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		184,170,251	184,170,251	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,299,000	-171,797,231	-170,498,231	13,125.34
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-1,299,000**	**12,373,020**	**13,672,020**	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	**357,396,000**	**3,049,840,462**	**2,692,444,462**	**753.35**
期初現金及約當現金	**5,546,175,000**	**6,026,640,020**	**480,465,020**	**8.66**
期末現金及約當現金	**5,903,571,000**	**9,076,480,482**	**3,172,909,482**	**53.75**

註：詳現金流量表附表。

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 4,918,604 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 44 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 1,027,978 元並同額減少未實現重估增值。
4. 土地容積調派案換出土地帳面價值 201,508,483 元，減列未實現重估增值 200,985,625 元及增列其他無形資產 522,858 元。

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**57,386,490,703**	**100.00**	**56,907,398,937**	**100.00**	**479,091,766**	**0.84**
流動資產	**26,776,123,721**	**46.66**	**6,107,574,410**	**10.73**	**20,668,549,311**	**338.41**
現金	**9,076,480,482**	**15.82**	**6,026,640,020**	**10.59**	**3,049,840,462**	**50.61**
銀行存款	9,076,480,482	15.82	6,026,640,020	10.59	3,049,840,462	50.61
流動金融資產	**17,608,466,418**	**30.68**	**8,461,160**	**0.01**	**17,600,005,258**	**208,009.37**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,975,870	-	1,975,870	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,194,627	0.01	6,485,290	0.01	-2,290,663	-35.32
其他金融資產－流動	17,602,295,921	30.67			17,602,295,921	--
應收款項	**91,023,547**	**0.16**	**72,357,398**	**0.13**	**18,666,149**	**25.80**
應收票據	89,880,842	0.16	63,509,053	0.11	26,371,789	41.52
其他應收款	1,142,705	-	8,848,345	0.02	-7,705,640	-87.09
預付款項	**73,630**	**-**	**92,974**	**-**	**-19,344**	**-20.81**
預付費用	73,630	-	92,974	-	-19,344	-20.81
短期貸墊款	**79,644**	**-**	**22,858**	**-**	**56,786**	**248.43**
短期墊款	79,644	-	22,858	-	56,786	248.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**247,313,277**	**0.43**	**20,217,572,947**	**35.53**	**-19,970,259,670**	**-98.78**
其他長期投資	**180,245,571**	**0.31**	**187,045,571**	**0.33**	**-6,800,000**	**-3.64**
什項長期投資	180,245,571	0.31	187,045,571	0.33	-6,800,000	-3.64
準備金	**67,067,706**	**0.12**	**20,030,527,376**	**35.20**	**-19,963,459,670**	**-99.67**
退休及離職準備金	67,067,706	0.12	62,149,102	0.11	4,918,604	7.91
改良及擴充準備金			19,968,378,274	35.09	-19,968,378,274	-100.00
不動產、廠房及設備	**30,359,243,612**	**52.90**	**30,580,028,419**	**53.74**	**-220,784,807**	**-0.72**
土地	**29,035,441,922**	**50.60**	**29,256,667,271**	**51.41**	**-221,225,349**	**-0.76**
土地	29,035,441,922	50.60	29,256,667,271	51.41	-221,225,349	-0.76
土地改良物	**2,173**	**-**	**2,173**	**-**		
土地改良物	219,481	-	219,481	-		
累計折舊－土地改良物	-217,308	-	-217,308	-		
房屋及建築	**1,283,282,575**	**2.24**	**1,273,223,421**	**2.24**	**10,059,154**	**0.79**
房屋及建築	1,742,075,803	3.04	1,701,763,074	2.99	40,312,729	2.37

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	-458,793,228	-0.80	-428,539,653	-0.75	-30,253,575	7.06
機械及設備	**4,067,894**	**0.01**	**4,160,030**	**0.01**	**-92,136**	**-2.21**
機械及設備	18,078,505	0.03	17,613,957	0.03	464,548	2.64
累計折舊－機械及設備	-14,010,611	-0.02	-13,453,927	-0.02	-556,684	4.14
交通及運輸設備	**5,345,016**	**0.01**	**6,347,902**	**0.01**	**-1,002,886**	**-15.80**
交通及運輸設備	15,387,431	0.03	15,265,631	0.03	121,800	0.80
累計折舊－交通及運輸設備	-10,042,415	-0.02	-8,917,729	-0.02	-1,124,686	12.61
什項設備	**2,821,398**	**-**	**3,463,687**	**0.01**	**-642,289**	**-18.54**
什項設備	5,998,432	0.01	5,720,286	0.01	278,146	4.86
累計折舊－什項設備	-3,177,034	-0.01	-2,256,599	-	-920,435	40.79
購建中固定資產	**28,282,634**	**0.05**	**36,163,935**	**0.06**	**-7,881,301**	**-21.79**
未完工程	28,282,634	0.05	36,163,935	0.06	-7,881,301	-21.79
無形資產	**3,624,479**	**0.01**	**2,037,547**	**-**	**1,586,932**	**77.88**
無形資產	**3,624,479**	**0.01**	**2,037,547**	**-**	**1,586,932**	**77.88**
電腦軟體	3,101,621	0.01	1,601,547	-	1,500,074	93.66
發展中之無形資產			436,000	-	-436,000	-100.00
其他無形資產	522,858	-			522,858	--
其他資產	**185,614**	**-**	**185,614**	**-**		
什項資產	**14,500**	**-**	**14,500**	**-**		
存出保證金	14,500	-	14,500	-		
待處理資產	**171,114**	**-**	**171,114**	**-**		
其他待處理資產	171,114	-	171,114	-		
合計	**57,386,490,703**	**100.00**	**56,907,398,937**	**100.00**	**479,091,766**	**0.84**

瑠公農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**414,325,235**	**0.72**	**384,993,498**	**0.68**	**29,331,737**	**7.62**
流動負債	**231,391,961**	**0.40**	**219,351,848**	**0.39**	**12,040,113**	**5.49**
應付款項	**2,036,668**	**-**	**22,112,127**	**0.04**	**-20,075,459**	**-90.79**
應付代收款	493,490	-	337,174	-	156,316	46.36
應付費用	1,543,178	-	5,790,518	0.01	-4,247,340	-73.35
其他應付款			15,984,435	0.03	-15,984,435	-100.00
預收款項	**229,355,293**	**0.40**	**197,239,721**	**0.35**	**32,115,572**	**16.28**
預收收入	229,355,293	0.40	197,239,721	0.35	32,115,572	16.28
長期負債	**67,067,706**	**0.12**	**62,149,102**	**0.11**	**4,918,604**	**7.91**
長期債務	**67,067,706**	**0.12**	**62,149,102**	**0.11**	**4,918,604**	**7.91**
應計退休金負債	67,067,706	0.12	62,149,102	0.11	4,918,604	7.91
其他負債	**115,865,568**	**0.20**	**103,492,548**	**0.18**	**12,373,020**	**11.96**
什項負債	**115,865,568**	**0.20**	**103,492,548**	**0.18**	**12,373,020**	**11.96**
存入保證金	89,998,731	0.16	96,650,091	0.17	-6,651,360	-6.88
暫收及待結轉帳項	25,866,837	0.05	6,842,457	0.01	19,024,380	278.03
淨值	**56,972,165,468**	**99.28**	**56,522,405,439**	**99.32**	**449,760,029**	**0.80**
公積	**8,665,365,184**	**15.10**	**8,665,365,184**	**15.23**		
特別公積	**8,665,365,184**	**15.10**	**8,665,365,184**	**15.23**		
特別公積	8,665,365,184	15.10	8,665,365,184	15.23		
累積餘絀	**19,887,743,490**	**34.66**	**19,217,332,783**	**33.77**	**670,410,707**	**3.49**
累積賸餘	**19,887,743,490**	**34.66**	**19,217,332,783**	**33.77**	**670,410,707**	**3.49**
累積賸餘	19,887,743,490	34.66	19,217,332,783	33.77	670,410,707	3.49
淨值其他項目	**28,419,056,794**	**49.52**	**28,639,707,472**	**50.33**	**-220,650,678**	**-0.77**
累積其他綜合餘絀	**28,419,056,794**	**49.52**	**28,639,707,472**	**50.33**	**-220,650,678**	**-0.77**
未實現重估增值	28,419,056,794	49.52	28,639,707,472	50.33	-220,650,678	-0.77
合計	**57,386,490,703**	**100.00**	**56,907,398,937**	**100.00**	**479,091,766**	**0.84**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）204,674,365元，上年度信託代理與保證資產（負債）208,977,404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

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**768,000**	**2,695,459**	**1,927,459**	**250.97**	
雜項業務收入	768,000	2,695,459	1,927,459	250.97	主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期為高所致。本項收入計有農田水利設施使用費收入2,695,459元。

瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**240,257,000**	**337,964,480**	**97,707,480**	**40.67**	
利息收入	240,000,000	337,707,411	97,707,411	40.71	**主要係利息收入較預期為高所致。**
投資賸餘	257,000	257,069	69	0.03	

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114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	**447,298,000**	**591,328,245**	**144,030,245**	**32.20**	
財產交易賸餘	24,331,000	138,837,075	114,506,075	470.62	主要係不動產處分高於預期所致。本項收入計有變賣土地138,837,075元。
租賃收入	400,066,000	414,248,905	14,182,905	3.55	本項收入計有： 1.土地租金收入294,457,149元。 2.房屋租金收入117,927,556元。 3.停車位租金收入1,864,200元。
資產使用及權利金收入	564,000	563,916	-84	-0.01	
違規罰款收入	3,000	5,098,289	5,095,289	169,842.97	主要係違規罰款收入高於預期所致。本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入342,068元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入4,756,221元。
雜項收入	22,334,000	32,580,060	10,246,060	45.88	主要係雜項收入高於預期所致。本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入32,121,379元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入11,144元。 3.風景區及其他等收入447,537元。

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**161,175,000**	**158,273,584**	**-2,901,416**	**-1.80**	
業務費用	161,175,000	158,273,584	-2,901,416	-1.80	
用人費用	181,000	33,663	-147,337	-81.40	
加（夜）班費	181,000	33,663	-147,337	-81.40	
服務費用	65,887,000	66,593,924	706,924	1.07	
水電費	4,697,000	4,906,000	209,000	4.45	
郵電費	2,000	6,484	4,484	224.20	
旅運費	1,616,000	1,907,904	291,904	18.06	
印刷裝訂及公告費	41,000	19,848	-21,152	-51.59	
修理保養及保固費	18,313,000	24,664,467	6,351,467	34.68	
保險費	979,000	785,627	-193,373	-19.75	
一般服務費	11,868,000	12,294,194	426,194	3.59	
專業服務費	28,271,000	21,928,997	-6,342,003	-22.43	
推展費	100,000	80,403	-19,597	-19.60	
材料及用品費	2,145,000	2,529,661	384,661	17.93	
使用材料費	453,000	146,576	-306,424	-67.64	
用品消耗	1,692,000	2,383,085	691,085	40.84	
租金與利息	1,100,000	982,965	-117,035	-10.64	
地租及水租	100,000	50,000	-50,000	-50.00	
機器租金	1,000,000	618,400	-381,600	-38.16	
交通及運輸設備租金		232,364	232,364	--	
什項設備租金		82,201	82,201	--	
折舊、折耗及攤銷	36,432,000	33,849,992	-2,582,008	-7.09	
不動產、廠房及設備折舊	36,432,000	33,849,992	-2,582,008	-7.09	
稅捐與規費（強制費）	50,770,000	50,043,598	-726,402	-1.43	
土地稅	42,000,000	39,954,543	-2,045,457	-4.87	
房屋稅	8,000,000	9,168,290	1,168,290	14.60	
消費與行為稅	155,000	113,420	-41,580	-26.83	
規費	615,000	807,345	192,345	31.28	

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,660,000	4,239,781	-420,219	-9.02	
捐助、補助與獎助	3,360,000	1,962,600	-1,397,400	-41.59	
分擔	1,200,000	2,269,801	1,069,801	89.15	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	100,000	7,380	-92,620	-92.62	

註：詳業務費用明細表附表。

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,117,000 元，決算數 5,915,619 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、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 4 人，計 1,591,790 元。
   (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 4 人計 1,542,916 元。
   (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 6 人計 2,780,913 元。
2. 約用人員：預算數 5,850,000 元，決算數 4,169,856 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、公文遞送一般行政等任務 6 人計 4,169,856 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 100,000 元，決算數 80,403 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114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	**81,434,000**	**58,491,854**	**-22,942,146**	**-28.17**	
管理費用及總務費用	81,434,000	58,491,854	-22,942,146	-28.17	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	69,399,000	49,640,693	-19,758,307	-28.47	
正式員額薪資	32,608,000	29,056,465	-3,551,535	-10.89	
加（夜）班費	2,449,000	1,849,627	-599,373	-24.47	
獎金	9,811,000	7,502,109	-2,308,891	-23.53	
退休及卹償金	16,647,000	6,096,458	-10,550,542	-63.38	
福利費	7,882,000	5,135,532	-2,746,468	-34.84	
提繳費	2,000	502	-1,498	-74.90	
服務費用	6,389,000	5,898,353	-490,647	-7.68	
郵電費	1,514,000	933,744	-580,256	-38.33	
旅運費	319,000	335,993	16,993	5.33	
印刷裝訂及公告費	339,000	301,655	-37,345	-11.02	
修理保養及保固費	300,000	132,035	-167,965	-55.99	
一般服務費	183,000	138,730	-44,270	-24.19	
專業服務費	1,934,000	2,257,069	323,069	16.70	
公關慰勞費	1,800,000	1,799,127	-873	-0.05	
材料及用品費	3,416,000	1,848,520	-1,567,480	-45.89	
用品消耗	3,416,000	1,848,520	-1,567,480	-45.89	
租金與利息	400,000	217,464	-182,536	-45.63	
地租及水租		1,335	1,335	--	
機器租金	400,000	216,129	-183,871	-45.97	
折舊、折耗及攤銷	1,200,000	861,824	-338,176	-28.18	
攤銷	1,200,000	861,824	-338,176	-28.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	630,000	20,000	-610,000	-96.83	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,000	20,000	-10,000	-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114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	600,000		-600,000	-100.00	
其他		5,000	5,000	--	
其他費用		5,000	5,000	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數1,300,000元，決算數1,299,395元；員工慰勞費預算數500,000元，決算數499,732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114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	**1,415,000**	**356,999**	**-1,058,001**	**-74.77**	
訓練費用	1,415,000	356,999	-1,058,001	-74.77	主要係員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。
服務費用	585,000	142,340	-442,660	-75.67	
旅運費	85,000	123,083	38,083	44.80	
保險費		3,827	3,827	--	
一般服務費		30	30	--	
專業服務費	500,000	15,400	-484,600	-96.92	
材料及用品費	650,000	147,961	-502,039	-77.24	
用品消耗	650,000	147,961	-502,039	-77.24	
租金與利息		34,128	34,128	--	
交通及運輸設備租金		34,128	34,128	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	180,000	32,570	-147,430	-81.91	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,000	32,570	2,570	8.57	
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	-100.00	

財務費用明細表

中華民國114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		**2,290,663**	**2,290,663**	--	
投資短絀		2,290,663	2,290,663	--	**主要係認列投資評價損失(農林公司、台泥公司)所致。**
短絀、賠償與保險給付		2,290,663	2,290,663	--	
各項短絀		2,290,663	2,290,663	--	

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114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	**75,116,000**	**42,164,377**	**-32,951,623**	**-43.87**	
財產交易短絀	6,000	8,140	2,140	35.67	主要係因報廢固定資產8,140元造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付	6,000	8,140	2,140	35.67	
各項短絀	6,000	8,140	2,140	35.67	
雜項費用	75,110,000	42,156,237	-32,953,763	-43.87	主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	40,100,000	28,456,453	-11,643,547	-29.04	
專業服務費	39,500,000	27,955,803	-11,544,197	-29.23	
推展費	600,000	500,650	-99,350	-16.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	35,010,000	12,231,044	-22,778,956	-65.06	
會費	410,000	158,000	-252,000	-61.46	
捐助、補助與獎助	34,300,000	11,937,044	-22,362,956	-65.20	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300,000	136,000	-164,000	-54.67	
其他		1,468,740	1,468,740	--	
其他費用		1,468,740	1,468,740	--	

註：管制性科目：推展費預算數600,000元，決算數500,650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	219,481	1,701,763,074	17,613,957	15,265,631
減：以前年度已提折舊數	217,308	428,539,653	13,453,927	8,917,729
上年度期末帳面價值	2,173	1,273,223,421	4,160,030	6,347,902
加：本年度新增資產價值		1,735,206	1,322,300	121,800
減：本年度減少資產價值			8,140	
加減：調整欄		38,577,523	145,000	
減：本年度提列折舊數		30,253,575	1,551,296	1,124,686
本年度期末帳面價值	2,173	1,283,282,575	4,067,894	5,345,016
本年度提列折舊數		30,253,575	1,551,296	1,124,686
業務費用		30,253,575	1,551,296	1,124,686
合　　計		**30,253,575**	**1,551,296**	**1,124,686**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項設　備	租　賃資　產	租賃權益改　　良	生產性植　物			
5,720,286						1,740,582,429
2,256,599						453,385,216
3,463,687						1,287,197,213
127,600						3,306,906
						8,140
150,546						38,873,069
920,435						33,849,992
2,821,398						1,295,519,056
920,435						33,849,992
920,435						33,849,992
920,435						**33,849,992**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 3,306,906 元，包括：房屋及建築 1,735,206 元、機械及設備 1,322,300 元、交通及運輸設備 121,800 元、什項設備 127,600 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 8,140 元，包括：機械及設備 8,140 元(原成本 1,002,752 元，累計折舊 994,612 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 38,873,069 元，包括：房屋及建築 38,577,523 元、機械及設備 145,000 元、什項設備 150,546 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**220,197,415**		**220,197,415**	**139,411,746**
土地	220,197,415		220,197,415	139,411,746
合計	**220,197,415**		**220,197,415**	**139,411,746**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	139,411,746	**219,622,744**	**138,837,075**	**24,331,000**	**114,506,075**	**470.62**
	139,411,746	219,622,744	138,837,075	24,331,000	114,506,075	470.62
	139,411,746	**219,622,744**	**138,837,075**	**24,331,000**	**114,506,075**	**470.62**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分臺北市中山區德惠段二小段 669 地號土地，帳面價值 18,688,932 元，變賣收入 138,888,888 元，加計未實現重估增值減少數 18,637,119 元，財產交易賸餘 138,837,075 元。(農水署 113.12.4 農水企字第 1138032096 號函)
2. 其他
   (1) 臺北市松山區濱江段四小段 297、299-1、300、301 地號土地容積調派案(臺北市政府工務局水利工程處)，換出土地帳面價值 201,508,483 元，調派移入容積 522,858 元(接受基地為臺北市信義區信義段五小段 28、28-1，28-4、28-5、28-6、28-7、28-8、28-9 地號土地，調派移入容積量 3,202.83 平方公尺)，土地重估增值減少數 200,985,625 元。(農水署 113 年 10 月 1 日農水瑠字第 1138956107 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**1,002,752**	**994,612**	**8,140**
機械及設備	1,002,752	994,612	8,140
交通及運輸設備			
合　　計	**1,002,752**	**994,612**	**8,140**

註：本表資產報廢短絀決算數8,140元，包含財產交易短絀8,140元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		8,140	**6,000**	**2,140**	**35.67**
		8,140	5,000	3,140	62.80
			1,000	-1,000	-100.00
		8,140	**6,000**	**2,140**	**35.67**

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		**45,875,000**	
房屋及建築		45,875,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**610,000**	
機械及設備		610,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**50,000**	
什項設備		50,000	
合計		**46,535,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數1,376,000元，決算數0元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
-914,000	**44,961,000**	**32,726,974**	**-12,234,026**	
-914,000	44,961,000	32,552,974	-12,408,026	
		174,000	174,000	
713,000	**1,323,000**	**1,322,300**	**-700**	
713,000	1,323,000	1,322,300	-700	
122,000	**122,000**	**121,800**	**-200**	
122,000	122,000	121,800	-200	
79,000	**129,000**	**127,600**	**-1,400**	
79,000	129,000	127,600	-1,400	
	46,535,000	**34,298,674**	**-12,236,326**	

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					**46,535,000**		
一次性項目					46,535,000		
房屋及建築					45,875,000		-914,000
機械及設備					610,000		713,000
交通及運輸設備							122,000
什項設備					50,000		79,000
合計					**46,535,000**		

畫預算與實際進度比較表

114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(%)	
46,535,000		**46,535,000**		**34,298,674**	**73.71**	**34,298,674**	**73.71**	
46,535,000		46,535,000		34,298,674	73.71	34,298,674	73.71	
44,961,000		44,961,000		32,726,974	72.79	32,726,974	72.79	主要係因都更案交屋遲延所致。
1,323,000		1,323,000		1,322,300	99.95	1,322,300	99.95	
122,000		122,000		121,800	99.84	121,800	99.84	
129,000		129,000		127,600	98.91	127,600	98.91	
46,535,000		**46,535,000**		**34,298,674**	**73.71**	**34,298,674**	**73.71**	

主要營運項目

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			**10,565,000**		**10,341,649**
輸水渠道改善及修補	**公里**	10.00	4,480,000	7.46	3,341,046
輸水渠道除草	**平方公尺**	42,300.00	2,115,000	29,611.46	1,480,573
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	6,340.00	3,170,000	437.60	3,299,005
構造物維護	**座**	10.00	800,000	27.76	2,221,025
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**2.00**	**3,720,000**	**2.04**	**3,794,400**

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-223,351	**-2.11**	
-2.54	-25.40	-1,138,954	-25.42	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-12,688.54	-30.00	-634,427	-30.00	1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-5,902.40	-93.10	129,005	4.07	1.主要係因需執行輸水渠道浚渫數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
17.76	177.60	1,421,025	177.63	1.主要係構造物需維護者較預計數量多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
0.04	**2.00**	**74,400**	**2.00**	

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,451,160				1,451,160
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		419,910				419,910
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		104,800				104,800
台杉水牛二號生技創投有限合夥	4,815,400,000			170,000,000	-6,800,000	-6,800,000		163,200,000
台農發股份有限公司	180,491,010	18,049,101		17,045,571				17,045,571

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	257,000	257,069	69	1.依臺灣證券交易所114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2,185,086元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額6,697,927元，本年度評價調整科目餘額4,512,841元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利257,069元。
-				1.依臺灣證券交易所114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105,577元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-107,837元，本年度評價調整科目餘額-213,414元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。
0.01				1.已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-104,800元。 2.114年度未發放股利。
				1.114年度奉准先行辦理數6,800,000元，係台杉水牛二號生技創投有限合夥以退還出資額6,800,000元方式分配所得收益。 2.台杉水牛二號生技創投有限合夥114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
7.36				1.台農發股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.114年度未發放股利。

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**1,325,000**	**2,448,756**	**1,123,756**	**84.81**	
電腦軟體	1,325,000	1,925,898	600,898	45.35	
其他無形資產		522,858	522,858	--	

瑠公農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
業務支出部分	**52**	**40**	**-12**	
專任人員	52	40	-12	
職員	47	35	-12	
技工	3	3		
工友	2	2		
總　　計	**52**	**40**	**-12**	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 3 人)：
   辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 14 人。
2. 約用人員 (預算 9 人)：
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 6 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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**32,608,000**		**2,630,000**		**9,811,000**
業務費用			181,000		
正式人員			181,000		
職員			145,000		
工員			36,000		
管理及總務費用	32,608,000		2,449,000		9,811,000
正式人員	32,608,000		2,449,000		9,811,000
職員	30,343,000		2,204,000		9,088,000
工員	2,265,000		245,000		723,000
合　　計	**32,608,000**		**2,630,000**		**9,811,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
16,647,000		**7,882,000**	**2,000**	**69,580,000**		**69,580,000**
				181,000		181,000
				181,000		181,000
				145,000		145,000
				36,000		36,000
16,647,000		7,882,000	2,000	69,399,000		69,399,000
16,647,000		7,882,000	2,000	69,399,000		69,399,000
16,505,000		7,080,000		65,220,000		65,220,000
142,000		802,000	2,000	4,179,000		4,179,000
16,647,000		**7,882,000**	**2,000**	**69,580,000**		**69,580,000**

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**29,056,465**		**1,883,290**		**7,502,109**
業務費用			33,663		
正式人員			33,663		
職員			32,327		
工員			1,336		
管理及總務費用	29,056,465		1,849,627		7,502,109
正式人員	29,056,465		1,849,627		7,502,109
職員	27,081,520		1,786,850		6,820,371
工員	1,974,945		62,777		681,738
合　　計	**29,056,465**		**1,883,290**		**7,502,109**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
6,096,458		**5,135,532**	**502**	**49,674,356**		**49,674,356**
				33,663		33,663
				33,663		33,663
				32,327		32,327
				1,336		1,336
6,096,458		5,135,532	502	49,640,693		49,640,693
6,096,458		5,135,532	502	49,640,693		49,640,693
5,976,872		4,676,492		46,342,105		46,342,105
119,586		459,040	502	3,298,588		3,298,588
6,096,458		**5,135,532**	**502**	**49,674,356**		**49,674,356**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,117,000 元，決算數 5,915,619 元。
   辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 5,915,619 元。
2. 約用人員：預算數 5,850,000 元，決算數 4,169,856 元。
   協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 4,169,856 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 52 人，4,076,000 元；決算數 40 人，3,613,159 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，4,076,000 元；決算數 40 人，2,371,450 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 4 月 21 日農水企字第 1148005623 號函及 114 年度辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 52 人 1,659,000 元，決算數 40 人 1,517,500 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114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4輛。
2.其他車輛：計有機車2輛。

瑠公農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**69,580,000**	**49,674,356**	**-19,905,644**	**-28.61**
正式員額薪資	32,608,000	29,056,465	-3,551,535	-10.89
加（夜）班費	2,630,000	1,883,290	-746,710	-28.39
獎金	9,811,000	7,502,109	-2,308,891	-23.53
退休及卹償金	16,647,000	6,096,458	-10,550,542	-63.38
福利費	7,882,000	5,135,532	-2,746,468	-34.84
提繳費	2,000	502	-1,498	-74.90
服務費用	**112,961,000**	**101,091,070**	**-11,869,930**	**-10.51**
水電費	4,697,000	4,906,000	209,000	4.45
郵電費	1,516,000	940,228	-575,772	-37.98
旅運費	2,020,000	2,366,980	346,980	17.18
印刷裝訂及公告費	380,000	321,503	-58,497	-15.39
修理保養及保固費	18,613,000	24,796,502	6,183,502	33.22
保險費	979,000	789,454	-189,546	-19.36
一般服務費	12,051,000	12,432,954	381,954	3.17
專業服務費	70,205,000	52,157,269	-18,047,731	-25.71
公關慰勞費	1,800,000	1,799,127	-873	-0.05
推展費	700,000	581,053	-118,947	-16.99
材料及用品費	**6,211,000**	**4,526,142**	**-1,684,858**	**-27.13**
使用材料費	453,000	146,576	-306,424	-67.64
用品消耗	5,758,000	4,379,566	-1,378,434	-23.94
租金與利息	**1,500,000**	**1,234,557**	**-265,443**	**-17.70**
地租及水租	100,000	51,335	-48,665	-48.67
機器租金	1,400,000	834,529	-565,471	-40.39
交通及運輸設備租金		266,492	266,492	--
什項設備租金		82,201	82,201	--
折舊、折耗及攤銷	**37,632,000**	**34,711,816**	**-2,920,184**	**-7.76**
不動產、廠房及設備折舊	36,432,000	33,849,992	-2,582,008	-7.09
攤銷	1,200,000	861,824	-338,176	-28.18
稅捐與規費（強制費）	**50,770,000**	**50,043,598**	**-726,402**	**-1.43**

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	42,000,000	39,954,543	-2,045,457	-4.87
房屋稅	8,000,000	9,168,290	1,168,290	14.60
消費與行為稅	155,000	113,420	-41,580	-26.83
規費	615,000	807,345	192,345	31.28
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**40,480,000**	**16,523,395**	**-23,956,605**	**-59.18**
會費	410,000	158,000	-252,000	-61.46
捐助、補助與獎助	37,660,000	13,899,644	-23,760,356	-63.09
分擔	1,200,000	2,269,801	1,069,801	89.15
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	460,000	195,950	-264,050	-57.40
競賽及交流活動費	750,000		-750,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	**6,000**	**2,298,803**	**2,292,803**	**38,213.38**
各項短絀	6,000	2,298,803	2,292,803	38,213.38
其他		**1,473,740**	**1,473,740**	**--**
其他費用		1,473,740	1,473,740	--
合 計	**319,140,000**	**261,577,477**	**-57,562,523**	**-18.04**

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,300,000	1,299,395	-605	-0.05	
員工慰勞費	500,000	499,732	-268	-0.05	
推展費	700,000	581,053	-118,947	-16.99	
統計所需項目					
義（志）工服務費		1,460,400	1,460,400	--	
計時與計件人員酬金	7,290,000	4,169,856	-3,120,144	-42.80	
專技人員酬金	591,000	428,000	-163,000	-27.58	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	650,000	276,113	-373,887	-57.52	
一般土地租金	100,000	50,000	-50,000	-50.00	
宿舍折舊	420,000	411,984	-8,016	-1.91	
補（協）助政府機關（構）	23,000,000	6,900,000	-16,100,000	-70.00	
捐助國內團體	8,300,000	1,860,000	-6,440,000	-77.59	

主辦會計人員：

機　關　長　官：