

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

行政院農業委員會(農業部)主管



花蓮農田水利事業作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署花蓮管理處 編

花蓮農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明	
總說明·····	15-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	15-5
2.餘絀撥補表·····	15-7
3.現金流量表·····	15-8
4.平衡表·····	15-10
丙、附屬表	
1.其他業務收入明細表·····	15-13
2.財務收入明細表·····	15-14
3.其他業務外收入明細表·····	15-15
4.業務費用明細表·····	15-16
5.管理及總務費用明細表·····	15-19
6.研究發展及訓練費用明細表·····	15-22
7.其他業務外費用明細表·····	15-23
8.資產折舊明細表·····	15-24
9.資產變賣明細表·····	15-28
10.資產報廢明細表·····	15-32
11.公庫撥補款明細表·····	15-34
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	15-36
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	15-38
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	15-40
15.基金數額增減明細表·····	15-42
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	15-44
17.無形資產明細表·····	15-46
18.員工人數彙計表·····	15-47
19.用人費用彙計表·····	15-48
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	15-53
21.各項費用彙計表·····	15-54
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	15-56

甲、總 說 明

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 1 萬 5,563 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明 及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	120.55	18.00	102.55	569.72	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	211,868.00	1,050,000.00	-838,132.00	-79.82	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	125,600.00	-63,336.40	-50.43	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行浚渫數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	1,120.00	167.00	953.00	570.66	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	噸	1,012.61	1,297.00	-284.39	-21.93	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.64	16.00	1.64	10.25	1.主要係因應地方需求，積極辦理進水口導水路及老舊渠道更新改善，致實際數量及金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

構造物更新改善	座	143.96	131.00	12.96	9.89	1.主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多，且多為中小型構造物，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
---------	---	--------	--------	-------	------	---

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 2 億 7,800 萬 8,167 元，可用預算數 4 億 8,916 萬 1,300 元，執行率約 56.83%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物受國際原物料及工資上漲影響，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 434 萬 9,153 元及本年度國庫撥款 7 億 2,733 萬 2,375 元，加計上年度國庫撥款為執行賸餘 2,352 萬 8,913 元，其中本年度國庫撥款 4 億 7,720 萬 2,274 元係執行農田水利設施更新改善，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 6,543 萬 9,181 元，較預算數 1 億 6,472 萬元，增加 71 萬 9,181 元，約增加 0.44%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 1,092 萬 2,613 元，較預算數 637 萬 6,000 元，增加 454 萬 6,613 元，約增加 71.31%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 7,134 萬 2,775 元，較預算數 2 億 8,147 萬 6,000 元，減少 1,013 萬 3,225 元，約減少 3.6%，主要係實際進用人數較少並擲節開支所致。
2. 業務外費用決算數 14 萬 1,558 元，較預算數 56 萬元，減少 41 萬 8,442 元，約減少 74.72%，主要係依實際需求開支並擲節費用所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 7,636 萬 1,794 元，業務總支出決算數 2 億 7,148 萬 4,333 元，收支相抵後本期短絀 9,512 萬 2,539 元，較預算短絀數 1 億 1,094 萬元，減少 1,581 萬 7,461 元，約減少 14.26%，主要係配合政府節能及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：2 億 896 萬 9,605 元，包括前期未分配賸餘 2 億 896 萬 9,605 元，填補本期短絀 9,512 萬 2,539 元，經前述分配後餘額 1 億 1,384 萬 7,066 元，待留作以後年度分配。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 4,126 萬 7,076 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 7,831 萬 3,690 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 7 億 3,919 萬 6,027 元。
- (四) 期初現金及約當現金 5 億 980 萬 6,194 元，本年度現金及約當現金之淨增 4 億 1,961 萬 5,261 元，期末現金及約當現金 9 億 2,942 萬 1,455 元。

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 30 億 9,168 萬 9,406 元(包含流動資產 10 億 7,884 萬 6,240 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,616 萬 8,144 元、不動產、廠房及設備 19 億 7,400 萬 5,721 元、無形資產 265 萬 3,746 元)，較上年度期末資產總額 24 億 5,012 萬 5,855 元，增加 6 億 4,156 萬 3,551 元，主要係國庫增撥致銀行存款增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 7,205 萬 5,219 元(包含流動負債 252 萬 2,580 元、長期負債 3,616 萬 8,144 元、其他負債 3,336 萬 4,495 元)，較上年度期末負債總額數 6,255 萬 2,530 元，增加 950 萬 2,689 元，主要係委託案件尚執行中致存入保證金增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 30 億 1,963 萬 4,187 元(包含基金 27 億 3,365 萬 3,909 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀 1 億 1,384 萬 7,066 元、淨值其他項目 1 億 2,363 萬 3,808 元)，較上年年度期末淨值總額 23 億 8,757 萬 3,325 元，增加 6 億 3,206 萬 862 元，主要係國庫增撥致基金增加所致。

六、其他

- (一) 依本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)……，核定「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」，包括購建土地改良物等計 2 億 1,691 萬 7,300 元。
- (二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項
因 111 年度地震災害頻傳，為通水灌溉下游地區農田，積極辦理工程施工，進度超前致預算不足，依據行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1 億 7,508 萬 1,000 元。

本頁空白

乙、主要表

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	164,720,000	100.00	165,439,181	100.00	719,181	0.44	169,305,770	100.00
其他業務收入	164,720,000	100.00	165,439,181	100.00	719,181	0.44	169,305,770	100.00
其他補助收入	161,648,000	98.14	163,326,200	98.72	1,678,200	1.04	164,376,000	97.09
雜項業務收入	3,072,000	1.86	2,112,981	1.28	-959,019	-31.22	4,929,770	2.91
業務成本與費用	281,476,000	170.88	271,342,775	164.01	-10,133,225	-3.60	227,931,287	134.63
業務費用	156,455,000	94.98	151,575,995	91.62	-4,879,005	-3.12	128,856,596	76.11
業務費用	156,455,000	94.98	151,575,995	91.62	-4,879,005	-3.12	128,856,596	76.11
管理及總務費用	123,612,000	75.04	118,693,967	71.74	-4,918,033	-3.98	98,232,738	58.02
管理費用及總務費用	123,612,000	75.04	118,693,967	71.74	-4,918,033	-3.98	98,232,738	58.02
研究發展及訓練費用	1,409,000	0.86	1,072,813	0.65	-336,187	-23.86	841,953	0.50
訓練費用	1,409,000	0.86	1,072,813	0.65	-336,187	-23.86	841,953	0.50
業務賸餘(短絀)	-116,756,000	-70.88	-105,903,594	-64.01	10,852,406	-9.29	-58,625,517	-34.63
業務外收入	6,376,000	3.87	10,922,613	6.60	4,546,613	71.31	6,085,227	3.59
財務收入	2,536,000	1.54	5,637,434	3.41	3,101,434	122.30	2,908,729	1.72
利息收入	2,172,000	1.32	4,688,183	2.83	2,516,183	115.85	2,061,668	1.22
投資賸餘	364,000	0.22	949,251	0.57	585,251	160.78	847,061	0.50
其他業務外收入	3,840,000	2.33	5,285,179	3.19	1,445,179	37.63	3,176,498	1.88
財產交易賸餘	1,681,000	1.02	1,481,939	0.90	-199,061	-11.84	-	-
租賃收入	2,155,000	1.31	3,038,419	1.84	883,419	40.99	1,337,499	0.79
違規罰款收入	1,000	0.00	286,320	0.17	285,320	28,532.00	196,702	0.12
雜項收入	3,000	0.00	478,501	0.29	475,501	15,850.03	1,642,297	0.97
業務外費用	560,000	0.34	141,558	0.09	-418,442	-74.72	394,635	0.23
其他業務外費用	560,000	0.34	141,558	0.09	-418,442	-74.72	394,635	0.23
財產交易短絀	-	-	21,558	0.01	21,558	--	6,478	0.00
雜項費用	560,000	0.34	120,000	0.07	-440,000	-78.57	388,157	0.23
業務外賸餘(短絀)	5,816,000	3.53	10,781,055	6.52	4,965,055	85.37	5,690,592	3.36
本期賸餘(短絀)	-110,940,000	-67.35	-95,122,539	-57.50	15,817,461	-14.26	-52,934,925	-31.27

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值	-83,743,000	-148,974	83,594,026	40,039,698
本期其他綜合餘絀合計	-83,743,000	-148,974	83,594,026	40,039,698

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	149,720,000	100.00	208,969,605	100.00	59,249,605	39.57	261,904,530	100.00
本期賸餘								
前期未分配賸餘	149,720,000	100.00	208,969,605	100.00	59,249,605	39.57	261,904,530	100.00
分配之部	110,940,000	74.10	95,122,539	45.52	-15,817,461	-14.26	52,934,925	20.21
填補累積短絀	110,940,000	74.10	95,122,539	45.52	-15,817,461	-14.26	52,934,925	20.21
未分配賸餘	38,780,000	25.90	113,847,066	54.48	75,067,066	193.57	208,969,605	79.79
短絀之部	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
本期短絀	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
填補之部	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
撥用賸餘	110,940,000	100.00	95,122,539	100.00	-15,817,461	-14.26	52,934,925	100.00
待填補之短絀								

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-110,940,000	-95,122,539	15,817,461	-14.26
利息股利之調整	-2,536,000	-4,875,405	-2,339,405	92.25
利息收入	-2,172,000	-4,688,183	-2,516,183	115.85
股利收入	-364,000	-187,222	176,778	-48.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,476,000	-99,997,944	13,478,056	-11.88
調整項目	99,594,000	102,367,155	2,773,155	2.78
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		-762,029	-762,029	--
折舊、減損及折耗	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26
處理資產短絀（賸餘）	-1,681,000	-1,460,381	220,619	-13.12
流動資產淨減（淨增）		12,961,728	12,961,728	--
流動負債淨增（淨減）		-2,360,963	-2,360,963	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-13,882,000	2,369,211	16,251,211	--
收取利息	2,172,000	4,688,183	2,516,183	115.85
收取股利	364,000	187,222	-176,778	-48.57
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,346,000	7,244,616	18,590,616	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781,000	1,507,000	-1,274,000	-45.81
減少不動產、廠房及設備	2,781,000	1,507,000	-1,274,000	-45.81
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-97,163,000	-278,008,167	-180,845,167	186.13
增加不動產、廠房及設備	-97,163,000	-278,008,167	-180,845,167	186.13
增加無形資產及其他資產	-990,000	-1,812,523	-822,523	83.08
增加無形資產	-990,000	-1,812,523	-822,523	83.08
投資活動之淨現金流入（流出）	-95,372,000	-278,313,690	-182,941,690	191.82
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		17,347,372	17,347,372	--
增加其他負債		17,347,372	17,347,372	--
增加基金、公積及填補短絀	80,607,000	678,820,683	598,213,683	742.14
增加基金	80,607,000	678,820,683	598,213,683	742.14

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,483,720	-5,483,720	--
減少其他負債		-5,483,720	-5,483,720	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	80,607,000	690,684,335	610,077,335	756.85
現金及約當現金之淨增（淨減）	-26,111,000	419,615,261	445,726,261	--
期初現金及約當現金	501,580,000	509,806,194	8,226,194	1.64
期末現金及約當現金	475,469,000	929,421,455	453,952,455	95.47

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金增加 36,168,144元並同額增加應計退休金負債。
- 2.國庫增撥基金尚未撥入48,511,692元並增列其他應收款。

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,091,689,406	100.00	2,450,125,855	100.00	641,563,551	26.18
流動資產	1,078,846,240	34.90	622,918,986	25.42	455,927,254	73.19
現金	929,421,455	30.06	509,806,194	20.81	419,615,261	82.31
銀行存款	929,421,455	30.06	509,806,194	20.81	419,615,261	82.31
流動金融資產	97,498,093	3.15	96,736,064	3.95	762,029	0.79
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	3,931,519	0.13	3,931,519	0.16		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	6,566,574	0.21	5,804,545	0.24	762,029	13.13
其他金融資產 - 流動	87,000,000	2.81	87,000,000	3.55		
應收款項	51,926,692	1.68	16,376,728	0.67	35,549,964	217.08
應收收益	3,415,000	0.11			3,415,000	--
其他應收款	48,511,692	1.57	16,376,728	0.67	32,134,964	196.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
準備金	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
退休及離職準備金	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
不動產、廠房及設備	1,974,005,721	63.85	1,789,800,291	73.05	184,205,430	10.29
土地	201,677,848	6.52	201,831,393	8.24	-153,545	-0.08
土地	201,677,848	6.52	201,831,393	8.24	-153,545	-0.08
土地改良物	1,473,960,472	47.67	1,484,889,747	60.60	-10,929,275	-0.74
土地改良物	2,754,039,246	89.08	2,674,858,465	109.17	79,180,781	2.96
累計折舊 - 土地改良物	-1,280,078,774	-41.40	-1,189,968,718	-48.57	-90,110,056	7.57
房屋及建築	14,883,349	0.48	15,347,283	0.63	-463,934	-3.02
房屋及建築	60,474,247	1.96	59,836,567	2.44	637,680	1.07
累計折舊 - 房屋及建築	-45,590,898	-1.47	-44,489,284	-1.82	-1,101,614	2.48
機械及設備	5,253,802	0.17	5,280,275	0.22	-26,473	-0.50
機械及設備	8,488,116	0.27	7,340,126	0.30	1,147,990	15.64
累計折舊 - 機械及設備	-3,234,314	-0.10	-2,059,851	-0.08	-1,174,463	57.02
交通及運輸設備	2,462,547	0.08	2,671,422	0.11	-208,875	-7.82
交通及運輸設備	3,843,383	0.12	3,577,093	0.15	266,290	7.44
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,380,836	-0.04	-905,671	-0.04	-475,165	52.47

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項設備	3,670,976	0.12	2,161,677	0.09	1,509,299	69.82
什項設備	5,048,394	0.16	3,136,632	0.13	1,911,762	60.95
累計折舊 - 什項設備	-1,377,418	-0.04	-974,955	-0.04	-402,463	41.28
購建中固定資產	272,096,727	8.80	77,618,494	3.17	194,478,233	250.56
未完工程	272,096,727	8.80	77,618,494	3.17	194,478,233	250.56
無形資產	2,653,746	0.09	1,222,879	0.05	1,430,867	117.01
無形資產	2,653,746	0.09	1,222,879	0.05	1,430,867	117.01
電腦軟體	2,653,746	0.09	1,222,879	0.05	1,430,867	117.01
其他資產	15,555	-	15,555	-		
什項資產	15,555	-	15,555	-		
存出保證金	15,555	-	15,555	-		
催收款項						
合計	3,091,689,406	100.00	2,450,125,855	100.00	641,563,551	26.18

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	72,055,219	2.33	62,552,530	2.55	9,502,689	15.19
流動負債	2,522,580	0.08	4,883,543	0.20	-2,360,963	-48.35
應付款項	2,522,580	0.08	4,883,543	0.20	-2,360,963	-48.35
應付代收款	266,197	0.01	1,597,865	0.07	-1,331,668	-83.34
應付費用	2,256,383	0.07	3,285,678	0.13	-1,029,295	-31.33
長期負債	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
長期債務	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
應計退休金負債	36,168,144	1.17	36,168,144	1.48		
其他負債	33,364,495	1.08	21,500,843	0.88	11,863,652	55.18
什項負債	33,364,495	1.08	21,500,843	0.88	11,863,652	55.18
存入保證金	33,364,495	1.08	21,500,843	0.88	11,863,652	55.18
淨值	3,019,634,187	97.67	2,387,573,325	97.45	632,060,862	26.47
基金	2,733,653,909	88.42	2,006,321,534	81.89	727,332,375	36.25
基金	2,733,653,909	88.42	2,006,321,534	81.89	727,332,375	36.25
基金	2,733,653,909	88.42	2,006,321,534	81.89	727,332,375	36.25
公積	48,499,404	1.57	48,499,404	1.98		
特別公積	48,499,404	1.57	48,499,404	1.98		
特別公積	48,499,404	1.57	48,499,404	1.98		
累積餘絀	113,847,066	3.68	208,969,605	8.53	-95,122,539	-45.52
累積賸餘	113,847,066	3.68	208,969,605	8.53	-95,122,539	-45.52
累積賸餘	113,847,066	3.68	208,969,605	8.53	-95,122,539	-45.52
本期賸餘						
淨值其他項目	123,633,808	4.00	123,782,782	5.05	-148,974	-0.12
累積其他綜合餘絀	123,633,808	4.00	123,782,782	5.05	-148,974	-0.12
未實現重估增值	123,633,808	4.00	123,782,782	5.05	-148,974	-0.12
合計	3,091,689,406	100.00	2,450,125,855	100.00	641,563,551	26.18

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數15,569,000元，上年度決算數14,225,180元，均屬保證品(應付保證品)。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附 屬 表

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	164,720,000	165,439,181	719,181	0.44	
其他補助收入	161,648,000	163,326,200	1,678,200	1.04	本項收入計有農田水利署補助163,326,200元。
雜項業務收入	3,072,000	2,112,981	-959,019	-31.22	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入及搭排水收入申請人數減少。本項收入計有： 1.調度水收入(供台水公司使用)1,000,000元 2.調度水收入(供其他使用)158,641元。 3.搭排費收入427,888元。 4.渠道、堤防、排水路等農田水利設施使用費收入436,617元。 5.太陽光電回饋金收入89,835元。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	2,536,000	5,637,434	3,101,434	122.30	
利息收入	2,172,000	4,688,183	2,516,183	115.85	主要係因央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。
投資賸餘	364,000	949,251	585,251	160.78	主要係因轉投資金融資產(合作金控股份有限公司)評價調整增加，致收入較預算數高。

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	3,840,000	5,285,179	1,445,179	37.63	
財產交易賸餘	1,681,000	1,481,939	-199,061	-11.84	主要係處分非事業用地等低於預期所致。
租賃收入	2,155,000	3,038,419	883,419	40.99	主要係太陽能光電場地使用費收入及小水力發電場地租金收入較預期少。 本項收入計有： 1.土地租金收入2,064,549元。 2.房屋租金收入973,870元。
違規罰款收入	1,000	286,320	285,320	28,532.00	主要係工程違約金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 工程違約罰款收入286,320元。
雜項收入	3,000	478,501	475,501	15,850.03	主要係各項收入覈實入帳所致。本項收入計有： 1.其他勘查費及空污費繳回等96,862元。 2.標案圖說費用收入17,600元。 3.不動產占用使用補償金收入39,039元。 4.水利設施復舊等收入325,000元。

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	156,455,000	151,575,995	-4,879,005	-3.12	
業務費用	156,455,000	151,575,995	-4,879,005	-3.12	
用人費用		559,481	559,481	--	
超時工作報酬		559,481	559,481	--	
服務費用	44,470,000	49,124,198	4,654,198	10.47	
水電費	1,425,000	2,143,381	718,381	50.41	
郵電費	150,000	105,752	-44,248	-29.50	
旅運費	901,000	818,768	-82,232	-9.13	
印刷裝訂及公告費	137,000	29,727	-107,273	-78.30	
修理保養及保固費	27,955,000	38,052,662	10,097,662	36.12	
保險費	830,000	329,903	-500,097	-60.25	
一般服務費	5,983,000	1,251,319	-4,731,681	-79.09	
專業服務費	5,547,000	6,164,006	617,006	11.12	
公關慰勞費	702,000		-702,000	-100.00	
推展費	840,000	228,680	-611,320	-72.78	
材料及用品費	1,043,000	473,924	-569,076	-54.56	
使用材料費	500,000	87,227	-412,773	-82.55	
用品消耗	543,000	386,697	-156,303	-28.79	
租金與利息	170,000	90,276	-79,724	-46.90	
地租及水租	120,000	90,276	-29,724	-24.77	
房租	30,000		-30,000	-100.00	
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30	
不動產、廠房及設備折舊	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30	
稅捐與規費（強制費）	899,000	487,894	-411,106	-45.73	
土地稅	493,000	108,765	-384,235	-77.94	
房屋稅	75,000	12,926	-62,074	-82.77	
消費與行為稅	44,000	37,670	-6,330	-14.39	
規費	287,000	328,533	41,533	14.47	

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費		46,000	46,000	--	
捐助、補助與獎助		46,000	46,000	--	
其他	8,891,000	7,187,078	-1,703,922	-19.16	
其他費用	8,891,000	7,187,078	-1,703,922	-19.16	

註：詳業務費用明細表附表

花蓮農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 5,943,000 元，決算數 1,229,614 元。

(1)協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 6 人計 1,206,514 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 2 人次計 23,100 元。

2.管制性科目:行銷推廣費預算數 840,000 元，決算數 228,680 元。

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	123,612,000	118,693,967	-4,918,033	-3.98	
管理費用及總務費用	123,612,000	118,693,967	-4,918,033	-3.98	
用人費用	113,402,000	109,054,509	-4,347,491	-3.83	
正式員額薪資	66,675,000	56,724,532	-9,950,468	-14.92	
聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	1,773,408	396,408	28.79	
超時工作報酬	5,331,000	2,952,290	-2,378,710	-44.62	
獎金	16,835,000	12,110,872	-4,724,128	-28.06	
退休及卹償金	11,163,000	25,433,865	14,270,865	127.84	
福利費	12,017,000	10,059,542	-1,957,458	-16.29	
提繳費	4,000		-4,000	-100.00	
服務費用	5,704,000	7,362,461	1,658,461	29.08	
水電費	820,000	591,327	-228,673	-27.89	
郵電費	726,000	617,906	-108,094	-14.89	
旅運費	1,395,000	1,094,110	-300,890	-21.57	
印刷裝訂及公告費	90,000	47,175	-42,825	-47.58	
保險費		91,154	91,154	--	
一般服務費	552,000	484,495	-67,505	-12.23	
專業服務費	2,121,000	3,401,960	1,280,960	60.39	
公關慰勞費		701,219	701,219	--	
推展費		333,115	333,115	--	
材料及用品費	3,107,000	1,676,861	-1,430,139	-46.03	
用品消耗	3,107,000	1,676,861	-1,430,139	-46.03	
租金與利息	549,000	189,400	-359,600	-65.50	
房租	150,000		-150,000	-100.00	
機器租金	339,000	150,400	-188,600	-55.63	
交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00	
折舊、折耗及攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26	
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26	
稅捐與規費（強制費）	152,000		-152,000	-100.00	

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	152,000		-152,000	-100.00	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	300,000	22,090	-277,910	-92.64	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		22,090	22,090	--	
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	-100.00	
其他	105,000	6,990	-98,010	-93.34	
其他費用	105,000	6,990	-98,010	-93.34	

註：詳管理及總務費用明細表附表

花蓮農田水利事業作業基金
管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 300,000 元，決算數 234,875 元。

(1)協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 1 人計 204,875 元。

(2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員 2 人次計 30,000 元。

2.管制性科目:公共關係費預算數 400,000 元，決算數 399,219 元；員工慰勞費預算數 302,000 元，決算數 302,000 元；行銷推廣費預算數 0 元，決算數 333,115 元。

花蓮農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,409,000	1,072,813	-336,187	-23.86	主要係各項訓練計畫低於預期並樽節開支，致較預算數為低。
訓練費用	1,409,000	1,072,813	-336,187	-23.86	
服務費用	1,026,000	905,333	-120,667	-11.76	
旅運費	676,000	878,233	202,233	29.92	
專業服務費	350,000	27,100	-322,900	-92.26	
材料及用品費	183,000	15,800	-167,200	-91.37	
用品消耗	183,000	15,800	-167,200	-91.37	
租金與利息		151,680	151,680	--	
機器租金		151,680	151,680	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000		-200,000	-100.00	

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	560,000	141,558	-418,442	-74.72	
財產交易短絀		21,558	21,558	--	主要係固定資產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		21,558	21,558	--	
各項短絀		21,558	21,558	--	
雜項費用	560,000	120,000	-440,000	-78.57	主要係樽節費用支出，致費用較預算數減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560,000	120,000	-440,000	-78.57	
會費	60,000	115,000	55,000	91.67	
捐助、補助與獎助	100,000		-100,000	-100.00	
分擔	300,000	5,000	-295,000	-98.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100,000		-100,000	-100.00	

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	2,674,858,465	59,836,567	7,340,126	3,577,093
減：以前年度已提折舊數	1,189,968,718	44,489,284	2,059,851	905,671
上年度期末帳面價值	1,484,889,747	15,347,283	5,280,275	2,671,422
加：本年度新增資產價值	56,759,856	637,680	1,348,591	266,290
減：本年度減少資產價值			20,637	
加減：調整欄	22,420,925			
減：本年度提列折舊數	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
本年度期末帳面價值	1,473,960,472	14,883,349	5,253,802	2,462,547
本年度提列折舊數	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
業務費用	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165
合 計	90,110,056	1,101,614	1,354,427	475,165

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
3,136,632						2,748,748,883
974,955						1,238,398,479
2,161,677						1,510,350,404
2,076,102						61,088,519
921						21,558
						22,420,925
565,882						93,607,144
3,670,976						1,500,231,146
565,882						93,607,144
565,882						93,607,144
565,882						93,607,144

花蓮農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 61,088,519 元，包括：土地改良物 56,759,856 元、房屋及建築 637,680 元、機械及設備 1,348,591 元、交通及運輸設備 266,290 元、什項設備 2,076,102 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
 - (1) 財產報廢帳面價值 21,558 元，包括機械及設備 20,637 元(原成本 200,601 元，累計折舊 179,964 元)，什項設備 921 元(原成本 92,100 元，累計折舊 91,179 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
 - (1) 資產轉列財產科目 22,420,925 元，包括：土地改良物 22,420,925 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	174,035		174,035	1,507,000
土地	174,035		174,035	1,507,000
合 計	174,035		174,035	1,507,000

註：詳資產變賣表明細附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入		金	額	%
處理費用	淨	收	未實現重估 增值減少數	變	賣	
	入		餘	絀		
	1,507,000	148,974	1,481,939	1,681,000	-199,061	-11.84
	1,507,000	148,974	1,481,939	1,681,000	-199,061	-11.84
	1,507,000	148,974	1,481,939	1,681,000	-199,061	-11.84

花蓮農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分吉安鄉東昌段 723 地號，帳面價值 84,000 元，變賣收入 730,000 元，加計未實現重估增值減少數 71,904 元，財產交易賸餘 717,904 元。(農水署 112.03.20 農水企字第 1126850802 號函辦理)
- (2) 處分吉安鄉東昌段 829 地號，帳面價值 90,035 元，變賣收入 777,000 元，加計未實現重估增值減少數 77,070 元，財產交易賸餘 764,035 元。(農水署 112.05.01 農水企字第 1126851340 號函辦理)

本頁空白

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	292,701	271,143	21,558
機械及設備	200,601	179,964	20,637
什項設備	92,100	91,179	921
合 計	292,701	271,143	21,558

註：本表資產報廢短絀決算數21,558元，包含財產交易短絀21,558元

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		21,558		21,558	--
		20,637		20,637	--
		921		921	--
		21,558		21,558	--

花蓮農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	80,607,000	727,332,375	646,725,375	
合 計	80,607,000	727,332,375	646,725,375	

本頁空白

花蓮農田水利
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地		2,872,000	
土地		2,872,000	
土地改良物		80,607,000	373,431,000
土地改良物		80,607,000	373,431,000
購建中固定資產			
房屋及建築		10,000,000	
房屋及建築		10,000,000	
機械及設備		1,809,000	18,567,300
機械及設備		1,809,000	18,567,300
購建中固定資產			
交通及運輸設備		740,000	
交通及運輸設備		740,000	
什項設備		1,135,000	
什項設備		1,135,000	
合 計		97,163,000	391,998,300

註：1.本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算

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			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫					97,163,000	391,998,300	
一次性項目					97,163,000	391,998,300	
土地					2,872,000		-2,851,000
土地改良物					80,607,000	373,431,000	12,204,000
房屋及建築					10,000,000		-9,362,000
機械及設備					1,809,000	18,567,300	-460,000
交通及運輸設備					740,000		-473,000
什項設備					1,135,000		942,000
合 計					97,163,000	391,998,300	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數		截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占 可用預算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
489,161,300		489,161,300		278,008,167	56.83	278,008,167	56.83	
489,161,300		489,161,300		278,008,167	56.83	278,008,167	56.83	
21,000		21,000		20,490	97.57	20,490	97.57	
466,242,000		466,242,000		273,309,338	58.62	273,309,338	58.62	主要係韌性建設計畫工程無人投標及廠商量能不足且未達估驗計價請款，致進度落後。
638,000		638,000		637,680	99.95	637,680	99.95	
19,916,300		19,916,300		1,698,267	8.53	1,698,267	8.53	主要係自動測報系統建置受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。
267,000		267,000		266,290	99.73	266,290	99.73	
2,077,000		2,077,000		2,076,102	99.96	2,076,102	99.96	
489,161,300		489,161,300		278,008,167	56.83	278,008,167	56.83	

花蓮農田水利
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			27,955,000		50,019,391
輸水渠道改善及修補	公里	18.00	13,500,000	120.55	11,766,242
輸水渠道除草	平方公尺	1,050,000.00	4,200,000	211,868.00	2,389,218
輸水渠道浚渫	立方公尺	125,600.00	9,420,000	62,264.60	7,152,823
構造物維護	座	167.00	835,000	1,120.00	28,711,108
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,297.00	254,303,000	1,012.61	221,464,942
農田水利設施更新改善			80,607,000		273,309,338
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	75,300,000	17.64	268,717,634
構造物更新改善	座	131.00	5,307,000	143.96	4,591,704
合 計			362,865,000		544,793,671

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		22,064,391	78.93	
102.55	569.72	-1,733,758	-12.84	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-838,132.00	-79.82	-1,810,782	-43.11	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-63,335.40	-50.43	-2,267,177	-24.07	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行浚淤數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
953.00	570.66	27,876,108	3,338.46	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-284.39	-21.93	-32,838,058	-12.91	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		192,702,338	239.06	
1.64	10.25	193,417,634	256.86	1.主要係因應地方需求，積極辦理進水口導水路及老舊渠道更新改善，致實際數量及金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
12.96	9.89	-715,296	-13.48	1.主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多，且多為中小型構造物，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		181,928,671	50.14	

花蓮農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,989,304,000	2,006,321,534	17,017,534	
加：	80,607,000	727,332,375	646,725,375	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	80,607,000	727,332,375	646,725,375	以現金增撥基金7億2,733萬2,375元，較預算數增加6億4,672萬5,375元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金4億3,319萬2,900元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等2億9,413萬9,475元。 3.本年度保留金額為2億1,401萬2,571元；奉准先行辦理數為3億9,199萬8,300元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,069,911,000	2,733,653,909	663,742,909	

本頁空白

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				截至本年度 投資淨額
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資			
					預算數	決算數	比較增減	
合作金庫金融控股 股份有限公司	147,093,822,180	14,709,382,218		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

112年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
0.00	364,000	187,222	-176,778	1.依臺灣證券交易所112年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加762,029元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額5,804,545元，本年度評價調整科目餘額6,566,574元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利187,222元及股票股利18,723股。

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	990,000	1,812,523	822,523	83.08	
電腦軟體	990,000	1,812,523	822,523	83.08	

花蓮農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	111	97	-14	
專任人員	111	97	-14	
職員	91	79	-12	
技工	10	9	-1	
工友	7	5	-2	
約僱	3	4	1	
總 計	111	97	-14	

註：臨時人員(預算27人)：為辦理農田水利業務按日、月臨時人員計7人，及執行用水管理巡防、清潔等臨時人員計4人。另約僱人員決算數超過預算數原因：工友1名職離進用約僱1名，依據行政院農業委員會112年1月13日農水企字第1126000322號函暨農水署112年1月05日農水花蓮字第1126882502號函同意辦理。

花蓮農田水利
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	66,675,000	1,377,000	5,331,000		16,835,000
業務費用					
正式人員					
職員					
工員					
管理及總務費用	66,675,000	1,377,000	5,331,000		16,835,000
正式人員	66,675,000		5,254,000		16,663,000
職員	59,466,000		4,693,000		14,861,000
工員	7,209,000		561,000		1,802,000
聘僱人員		1,377,000	77,000		172,000
聘僱人員		1,377,000	77,000		172,000
合 計	66,675,000	1,377,000	5,331,000		16,835,000

事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
11,163,000		12,017,000	4,000	113,402,000		113,402,000
11,163,000		12,017,000	4,000	113,402,000		113,402,000
11,076,000		11,699,000	4,000	111,371,000		111,371,000
10,647,000		9,919,000	4,000	99,590,000		99,590,000
429,000		1,780,000		11,781,000		11,781,000
87,000		318,000		2,031,000		2,031,000
87,000		318,000		2,031,000		2,031,000
11,163,000		12,017,000	4,000	113,402,000		113,402,000

花蓮農田水利
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	56,724,532	1,773,408	3,511,771		12,110,872
業務費用			559,481		
正式人員			559,481		
職員			432,358		
工員			127,123		
管理及總務費用	56,724,532	1,773,408	2,952,290		12,110,872
正式人員	56,724,532		2,909,144		11,944,615
職員	50,464,792		2,577,024		10,149,304
工員	6,259,740		332,120		1,795,311
聘僱人員		1,773,408	43,146		166,257
聘僱人員		1,773,408	43,146		166,257
合 計	56,724,532	1,773,408	3,511,771		12,110,872

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
25,433,865		10,059,542		109,613,990		109,613,990
				559,481		559,481
				559,481		559,481
				432,358		432,358
				127,123		127,123
25,433,865		10,059,542		109,054,509		109,054,509
25,349,174		9,744,130		106,671,595		106,671,595
24,970,288		8,250,041		96,411,449		96,411,449
378,886		1,494,089		10,260,146		10,260,146
84,691		315,412		2,382,914		2,382,914
84,691		315,412		2,382,914		2,382,914
25,433,865		10,059,542		109,613,990		109,613,990

花蓮農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 6,243,000 元，決算數 1,464,489 元
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 1,411,389 元。
 - (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員次計 53,100 元。
2. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 111 人，8,503,000 元；決算數 96 人，7,341,076 元。
3. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 108 人，8,332,000 元；決算數 81 人，4,769,796 元。

花蓮農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

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

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	113,402,000	109,613,990	-3,788,010	-3.34
正式員額薪資	66,675,000	56,724,532	-9,950,468	-14.92
聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	1,773,408	396,408	28.79
超時工作報酬	5,331,000	3,511,771	-1,819,229	-34.13
獎金	16,835,000	12,110,872	-4,724,128	-28.06
退休及卹償金	11,163,000	25,433,865	14,270,865	127.84
福利費	12,017,000	10,059,542	-1,957,458	-16.29
提繳費	4,000		-4,000	-100.00
服務費用	51,200,000	57,391,992	6,191,992	12.09
水電費	2,245,000	2,734,708	489,708	21.81
郵電費	876,000	723,658	-152,342	-17.39
旅運費	2,972,000	2,791,111	-180,889	-6.09
印刷裝訂及公告費	227,000	76,902	-150,098	-66.12
修理保養及保固費	27,955,000	38,052,662	10,097,662	36.12
保險費	830,000	421,057	-408,943	-49.27
一般服務費	6,535,000	1,735,814	-4,799,186	-73.44
專業服務費	8,018,000	9,593,066	1,575,066	19.64
公關慰勞費	702,000	701,219	-781	-0.11
推展費	840,000	561,795	-278,205	-33.12
材料及用品費	4,333,000	2,166,585	-2,166,415	-50.00
使用材料費	500,000	87,227	-412,773	-82.55
用品消耗	3,833,000	2,079,358	-1,753,642	-45.75
租金與利息	719,000	431,356	-287,644	-40.01
地租及水租	120,000	90,276	-29,724	-24.77
房租	180,000		-180,000	-100.00
機器租金	359,000	302,080	-56,920	-15.86
交通及運輸設備租金	60,000	39,000	-21,000	-35.00
折舊、折耗及攤銷	101,275,000	93,988,800	-7,286,200	-7.19
不動產、廠房及設備折舊	100,982,000	93,607,144	-7,374,856	-7.30
攤銷	293,000	381,656	88,656	30.26

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費（強制費）	1,051,000	487,894	-563,106	-53.58
土地稅	493,000	108,765	-384,235	-77.94
房屋稅	75,000	12,926	-62,074	-82.77
消費與行為稅	44,000	37,670	-6,330	-14.39
規費	439,000	328,533	-110,467	-25.16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,060,000	188,090	-871,910	-82.26
會費	60,000	115,000	55,000	91.67
捐助、補助與獎助	100,000	46,000	-54,000	-54.00
分擔	300,000	5,000	-295,000	-98.33
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000	22,090	-277,910	-92.64
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付		21,558	21,558	--
各項短絀		21,558	21,558	--
其他	8,996,000	7,194,068	-1,801,932	-20.03
其他費用	8,996,000	7,194,068	-1,801,932	-20.03
合 計	282,036,000	271,484,333	-10,551,667	-3.74

花蓮農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	400,000	399,219	-781	-0.20	
員工慰勞費	302,000	302,000			
推展費	840,000	561,795	-278,205	-33.12	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,243,000	1,464,489	-4,778,511	-76.54	
專技人員酬金	120,000		-120,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	599,000	279,892	-319,108	-53.27	
一般土地租金	120,000	90,276	-29,724	-24.77	
未足額進用身障人員差額補助費	152,000		-152,000	-100.00	
捐助國內團體		46,000	46,000	--	