

中華民國 113 年度  
( 113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日 )

中央政府總決算

農業部主管

花蓮農田水利事業作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

農業部農田水利署花蓮管理處 編



花蓮農田水利事業作業基金  
目次  
中華民國113年度

甲、總說明	
總說明·····	15-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	15-5
2.餘絀撥補表·····	15-7
3.現金流量表·····	15-8
4.平衡表·····	15-9
丙、附屬表	
1.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·····	15-18
6.研究發展及訓練費用明細表·····	15-21
7.財務費用明細表·····	15-22
8.其他業務外費用明細表·····	15-23
9.資產折舊明細表·····	15-24
10.資產變賣明細表·····	15-28
11.資產報廢明細表·····	15-30
12.公庫撥補款明細表·····	15-32
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	15-34
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	15-36
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	15-38
16.基金數額增減明細表·····	15-40
17.資金轉投資及其餘絀明細表·····	15-42
18.員工人數彙計表·····	15-44
19.用人費用彙計表·····	15-46
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	15-51
21.各項費用彙計表·····	15-52
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	15-54



# 甲、總 說 明



花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 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
<b>一、農田水利設施維護管理</b>						
輸水渠道改善及修補	公里	11.79	6.00	5.79	96.50	1.主要係渠道使用年久老舊漏水故需維護修補數量比預期多，致實際數量較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	208,265.00	800,000.00	-591,735.00	-73.97	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。
輸水渠道浚漂	立方公尺	49,339.60	90,000.00	-40,660.40	-45.18	1.主要係因天然災害頻仍致渠道損害，故需執行浚漂數量較預算數低。 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	995.00	160.00	835.00	521.88	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊又逢0403地震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。
<b>二、農業灌溉用水管理</b>	噸	1,019.40	1,572.00	-552.60	-35.15	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。
<b>三、農田水利設施更新改善</b>						
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	20.00	-	-	
構造物更新改善	座	79.00	80.00	-1.00	-1.25	

# 花蓮農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 113 年度

### (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 4,779 萬 8,113 元，可用預算數 4 億 4,864 萬 5,571 元，執行率約 99.81%，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 8,071 萬 1,328 元，較預算數 1 億 6,817 萬 6,000 元，增加 1,253 萬 5,328 元，約增加 7.45%，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 1,314 萬 5,765 元，較預算數 617 萬 7,000 元，增加 696 萬 8,765 元，約增加 112.82%，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 7,689 萬 8,456 元，較預算數 2 億 7,282 萬元，增加 407 萬 8,456 元，約增加 1.49%，主要係 0403 地震及 0716 旱災、凱米颱風、山陀兒颱風、康芮颱風等天災頻繁較多所致。
2. 業務外費用決算數 94 萬 1,477 元，較預算數 12 萬 8,000 元，增加 81 萬 3,477 元，約增加 635.53%，主要係轉投資金融資產(合庫)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，致費用較高所致。

### (三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,385 萬 7,093 元，業務總支出決算數 2 億 7,783 萬 9,933 元，收支相抵後本期短絀 8,398 萬 2,840 元，較預算短絀數 9,859 萬 5,000 元，減少 1,461 萬 2,160 元，約減少 14.82%，主要係本年度天然災害頻傳，政府補助款較預算數高，及活用資金，央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

## 三、餘絀撥補實況

賸餘之部：1 億 1,384 萬 7,066 元，包括前期未分配賸餘 1 億 1,384 萬 7,066 元，填補本期短絀 8,398 萬 2,840 元，經前述分配後餘額 2,986 萬 4,226 元，待留作以後年度分配。

## 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,831 萬 357 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 6,079 萬 8,113 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 2,491 萬 41 元。
- (四) 期初現金及約當現金 9 億 2,942 萬 1,455 元，本年度現金及約當現金之淨減 2 億 757 萬 7,715 元，期末現金及約當現金 7 億 2,184 萬 3,740 元。

## 五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 33 億 8,695 萬 3,346 元(包含流動資產 10 億 3,188 萬 7,987 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 23 億 1,670 萬 2,499 元、無形資產 217 萬 9,161 元、其他資產 1 萬 5,555 元)，較上年度期末資產總額 30 億 9,168 萬 9,406 元，增加 2 億 9,526 萬 3,940 元，主要係流動金融資產增加所致。

# 花蓮農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 113 年度

(二) 本年度期末負債總額 1 億 279 萬 5,518 元(包含流動負債 422 萬 2,631 元、長期負債 3,616 萬 8,144 元、其他負債 6,240 萬 4,743 元)，較上年度期末負債總額數 7,205 萬 5,219 元，增加 3,074 萬 299 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 32 億 8,415 萬 7,828 元(包含基金 30 億 8,101 萬 2,010 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀 2,986 萬 4,226 元、淨值其他項目 1 億 2,478 萬 2,188 元)，較上年度期末淨值總額 30 億 1,963 萬 4,187 元，增加 2 億 6,452 萬 3,641 元，主要係國庫增撥致基金增加所致。

六、其他

無。

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113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	%
<b>業務收入</b>	<b>168,176,000</b>	<b>100.00</b>	<b>180,711,328</b>	<b>100.00</b>	<b>12,535,328</b>	<b>7.45</b>	<b>165,439,181</b>	<b>100.00</b>
<b>其他業務收入</b>	<b>168,176,000</b>	<b>100.00</b>	<b>180,711,328</b>	<b>100.00</b>	<b>12,535,328</b>	<b>7.45</b>	<b>165,439,181</b>	<b>100.00</b>
其他補助收入	163,280,000	97.09	178,877,200	98.99	15,597,200	9.55	163,326,200	98.72
雜項業務收入	4,896,000	2.91	1,834,128	1.01	-3,061,872	-62.54	2,112,981	1.28
<b>業務成本與費用</b>	<b>272,820,000</b>	<b>162.22</b>	<b>276,898,456</b>	<b>153.23</b>	<b>4,078,456</b>	<b>1.49</b>	<b>271,342,775</b>	<b>164.01</b>
<b>業務費用</b>	<b>139,615,000</b>	<b>83.02</b>	<b>153,575,814</b>	<b>84.98</b>	<b>13,960,814</b>	<b>10.00</b>	<b>151,575,995</b>	<b>91.62</b>
業務費用	139,615,000	83.02	153,575,814	84.98	13,960,814	10.00	151,575,995	91.62
<b>管理及總務費用</b>	<b>132,173,000</b>	<b>78.59</b>	<b>122,508,108</b>	<b>67.79</b>	<b>-9,664,892</b>	<b>-7.31</b>	<b>118,693,967</b>	<b>71.74</b>
管理費用及總務費用	132,173,000	78.59	122,508,108	67.79	-9,664,892	-7.31	118,693,967	71.74
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,032,000</b>	<b>0.61</b>	<b>814,534</b>	<b>0.45</b>	<b>-217,466</b>	<b>-21.07</b>	<b>1,072,813</b>	<b>0.65</b>
訓練費用	1,032,000	0.61	814,534	0.45	-217,466	-21.07	1,072,813	0.65
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-104,644,000</b>	<b>-62.22</b>	<b>-96,187,128</b>	<b>-53.23</b>	<b>8,456,872</b>	<b>-8.08</b>	<b>-105,903,594</b>	<b>-64.01</b>
<b>業務外收入</b>	<b>6,177,000</b>	<b>3.67</b>	<b>13,145,765</b>	<b>7.27</b>	<b>6,968,765</b>	<b>112.82</b>	<b>10,922,613</b>	<b>6.60</b>
<b>財務收入</b>	<b>2,813,000</b>	<b>1.67</b>	<b>9,769,632</b>	<b>5.41</b>	<b>6,956,632</b>	<b>247.30</b>	<b>5,637,434</b>	<b>3.41</b>
利息收入	2,439,000	1.45	9,514,071	5.26	7,075,071	290.08	4,688,183	2.83
投資賸餘	374,000	0.22	255,561	0.14	-118,439	-31.67	949,251	0.57
<b>其他業務外收入</b>	<b>3,364,000</b>	<b>2.00</b>	<b>3,376,133</b>	<b>1.87</b>	<b>12,133</b>	<b>0.36</b>	<b>5,285,179</b>	<b>3.19</b>
財產交易賸餘	1,681,000	1.00	-	-	-1,681,000	-100.00	1,481,939	0.90
租賃收入	1,679,000	1.00	2,682,480	1.48	1,003,480	59.77	3,038,419	1.84
違規罰款收入	1,000	-	363,650	0.20	362,650	36,265.00	286,320	0.17
雜項收入	3,000	-	330,003	0.18	327,003	10,900.10	478,501	0.29
<b>業務外費用</b>	<b>128,000</b>	<b>0.08</b>	<b>941,477</b>	<b>0.52</b>	<b>813,477</b>	<b>635.53</b>	<b>141,558</b>	<b>0.09</b>
<b>財務費用</b>			<b>609,257</b>	<b>0.34</b>	<b>609,257</b>	<b>--</b>		
投資短絀			609,257	0.34	609,257	--		
<b>其他業務外費用</b>	<b>128,000</b>	<b>0.08</b>	<b>332,220</b>	<b>0.18</b>	<b>204,220</b>	<b>159.55</b>	<b>141,558</b>	<b>0.09</b>
財產交易短絀	18,000	0.01	4,396	-	-13,604	-75.58	21,558	0.01
雜項費用	110,000	0.07	327,824	0.18	217,824	198.02	120,000	0.07
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>6,049,000</b>	<b>3.60</b>	<b>12,204,288</b>	<b>6.75</b>	<b>6,155,288</b>	<b>101.76</b>	<b>10,781,055</b>	<b>6.52</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-98,595,000</b>	<b>-58.63</b>	<b>-83,982,840</b>	<b>-46.47</b>	<b>14,612,160</b>	<b>-14.82</b>	<b>-95,122,539</b>	<b>-57.50</b>

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113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
<b>本期其他綜合餘絀</b>				
不重分類至餘絀之項目				-148,974
未實現重估增值 - 不重 分類至餘絀之項目				-148,974
後續可能重分類至餘絀之 項目	9,720,000	1,148,380	-8,571,620	
未實現重估增值 - 可能 重分類至餘絀之項目	9,720,000	1,148,380	-8,571,620	
<b>本期其他綜合餘絀合計</b>	<b>9,720,000</b>	<b>1,148,380</b>	<b>-8,571,620</b>	<b>-148,974</b>

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>98,030,000</b>	<b>100.00</b>	<b>113,847,066</b>	<b>100.00</b>	<b>15,817,066</b>	<b>16.13</b>	<b>208,969,605</b>	<b>100.00</b>
前期未分配賸餘	98,030,000	100.00	113,847,066	100.00	15,817,066	16.13	208,969,605	100.00
<b>分配之部</b>	<b>98,030,000</b>	<b>100.00</b>	<b>83,982,840</b>	<b>73.77</b>	<b>-14,047,160</b>	<b>-14.33</b>	<b>95,122,539</b>	<b>45.52</b>
填補累積短絀	98,030,000	100.00	83,982,840	73.77	-14,047,160	-14.33	95,122,539	45.52
<b>未分配賸餘</b>			<b>29,864,226</b>	<b>26.23</b>	<b>29,864,226</b>	<b>--</b>	<b>113,847,066</b>	<b>54.48</b>
<b>短絀之部</b>	<b>98,595,000</b>	<b>100.00</b>	<b>83,982,840</b>	<b>100.00</b>	<b>-14,612,160</b>	<b>-14.82</b>	<b>95,122,539</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	98,595,000	100.00	83,982,840	100.00	-14,612,160	-14.82	95,122,539	100.00
<b>填補之部</b>	<b>98,030,000</b>	<b>99.43</b>	<b>83,982,840</b>	<b>100.00</b>	<b>-14,047,160</b>	<b>-14.33</b>	<b>95,122,539</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	98,030,000	99.43	83,982,840	100.00	-14,047,160	-14.33	95,122,539	100.00
<b>待填補之短絀</b>	<b>565,000</b>	<b>0.57</b>			<b>-565,000</b>	<b>-100.00</b>		

花蓮農田水利事業作業基金

**現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-98,595,000	-83,982,840	14,612,160	-14.82
利息股利之調整	-2,813,000	-9,769,632	-6,956,632	247.30
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,408,000	-93,752,472	7,655,528	-7.55
調整項目	92,124,000	112,293,197	20,169,197	21.89
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,284,000	18,540,725	27,824,725	--
收取利息	2,439,000	9,514,071	7,075,071	290.08
收取股利	374,000	255,561	-118,439	-31.67
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-6,471,000</b>	<b>28,310,357</b>	<b>34,781,357</b>	<b>--</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781,000		-2,781,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-213,000,000	-213,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-234,633,000	-447,798,113	-213,165,113	90.85
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-231,852,000</b>	<b>-660,798,113</b>	<b>-428,946,113</b>	<b>185.01</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		29,040,248	29,040,248	--
增加基金、公積及填補短絀	223,311,000	395,869,793	172,558,793	77.27
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>223,311,000</b>	<b>424,910,041</b>	<b>201,599,041</b>	<b>90.28</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-15,012,000</b>	<b>-207,577,715</b>	<b>-192,565,715</b>	<b>1,282.75</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>483,695,000</b>	<b>929,421,455</b>	<b>445,726,455</b>	<b>92.15</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>468,683,000</b>	<b>721,843,740</b>	<b>253,160,740</b>	<b>54.02</b>

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.土地公告地價調整等致淨增加282,009元並同額淨增未實現重估增值。
- 2.土地分割重測增值等致淨增加866,371元並同額增加未實現重估增值。

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>資產</b>	<b>3,386,953,346</b>	<b>100.00</b>	<b>3,091,689,406</b>	<b>100.00</b>	<b>295,263,940</b>	<b>9.55</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,031,887,987</b>	<b>30.47</b>	<b>1,078,846,240</b>	<b>34.90</b>	<b>-46,958,253</b>	<b>-4.35</b>
<b>現金</b>	<b>721,843,740</b>	<b>21.31</b>	<b>929,421,455</b>	<b>30.06</b>	<b>-207,577,715</b>	<b>-22.33</b>
銀行存款	721,843,740	21.31	929,421,455	30.06	-207,577,715	-22.33
<b>流動金融資產</b>	<b>309,888,836</b>	<b>9.15</b>	<b>97,498,093</b>	<b>3.15</b>	<b>212,390,743</b>	<b>217.84</b>
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	3,931,519	0.12	3,931,519	0.13		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	5,957,317	0.18	6,566,574	0.21	-609,257	-9.28
其他金融資產 - 流動	300,000,000	8.86	87,000,000	2.81	213,000,000	244.83
<b>應收款項</b>			<b>51,926,692</b>	<b>1.68</b>	<b>-51,926,692</b>	<b>-100.00</b>
應收收益			3,415,000	0.11	-3,415,000	-100.00
其他應收款			48,511,692	1.57	-48,511,692	-100.00
<b>預付款項</b>	<b>155,411</b>	<b>-</b>			<b>155,411</b>	<b>--</b>
預付費用	155,411	-			155,411	--
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.07</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.17</b>		
<b>準備金</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.07</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.17</b>		
退休及離職準備金	36,168,144	1.07	36,168,144	1.17		
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,316,702,499</b>	<b>68.40</b>	<b>1,974,005,721</b>	<b>63.85</b>	<b>342,696,778</b>	<b>17.36</b>
<b>土地</b>	<b>202,826,228</b>	<b>5.99</b>	<b>201,677,848</b>	<b>6.52</b>	<b>1,148,380</b>	<b>0.57</b>
土地	202,826,228	5.99	201,677,848	6.52	1,148,380	0.57
<b>土地改良物</b>	<b>1,622,861,349</b>	<b>47.92</b>	<b>1,473,960,472</b>	<b>47.67</b>	<b>148,900,877</b>	<b>10.10</b>
土地改良物	3,005,270,667	88.73	2,754,039,246	89.08	251,231,421	9.12
累計折舊 - 土地改良物	-1,382,409,318	-40.82	-1,280,078,774	-41.40	-102,330,544	7.99
<b>房屋及建築</b>	<b>14,412,025</b>	<b>0.43</b>	<b>14,883,349</b>	<b>0.48</b>	<b>-471,324</b>	<b>-3.17</b>
房屋及建築	60,474,247	1.79	60,474,247	1.96		
累計折舊 - 房屋及建築	-46,062,222	-1.36	-45,590,898	-1.47	-471,324	1.03
<b>機械及設備</b>	<b>24,409,672</b>	<b>0.72</b>	<b>5,253,802</b>	<b>0.17</b>	<b>19,155,870</b>	<b>364.61</b>
機械及設備	29,627,657	0.87	8,488,116	0.27	21,139,541	249.05
累計折舊 - 機械及設備	-5,217,985	-0.15	-3,234,314	-0.10	-1,983,671	61.33
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,544,177</b>	<b>0.10</b>	<b>2,462,547</b>	<b>0.08</b>	<b>1,081,630</b>	<b>43.92</b>

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	5,440,323	0.16	3,843,383	0.12	1,596,940	41.55
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,896,146	-0.06	-1,380,836	-0.04	-515,310	37.32
<b>什項設備</b>	<b>3,175,141</b>	<b>0.09</b>	<b>3,670,976</b>	<b>0.12</b>	<b>-495,835</b>	<b>-13.51</b>
什項設備	5,062,047	0.15	5,048,394	0.16	13,653	0.27
累計折舊 - 什項設備	-1,886,906	-0.06	-1,377,418	-0.04	-509,488	36.99
<b>購建中固定資產</b>	<b>445,473,907</b>	<b>13.15</b>	<b>272,096,727</b>	<b>8.80</b>	<b>173,377,180</b>	<b>63.72</b>
未完工程	445,473,907	13.15	272,096,727	8.80	173,377,180	63.72
<b>無形資產</b>	<b>2,179,161</b>	<b>0.06</b>	<b>2,653,746</b>	<b>0.09</b>	<b>-474,585</b>	<b>-17.88</b>
<b>無形資產</b>	<b>2,179,161</b>	<b>0.06</b>	<b>2,653,746</b>	<b>0.09</b>	<b>-474,585</b>	<b>-17.88</b>
電腦軟體	2,179,161	0.06	2,653,746	0.09	-474,585	-17.88
<b>其他資產</b>	<b>15,555</b>	<b>-</b>	<b>15,555</b>	<b>-</b>		
<b>什項資產</b>	<b>15,555</b>	<b>-</b>	<b>15,555</b>	<b>-</b>		
存出保證金	15,555	-	15,555	-		
<b>合計</b>	<b>3,386,953,346</b>	<b>100.00</b>	<b>3,091,689,406</b>	<b>100.00</b>	<b>295,263,940</b>	<b>9.55</b>

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>負債</b>	102,795,518	3.04	72,055,219	2.33	30,740,299	42.66
<b>流動負債</b>	4,222,631	0.12	2,522,580	0.08	1,700,051	67.39
<b>應付款項</b>	4,222,631	0.12	2,522,580	0.08	1,700,051	67.39
應付代收款	267,023	0.01	266,197	0.01	826	0.31
應付費用	3,955,608	0.12	2,256,383	0.07	1,699,225	75.31
<b>長期負債</b>	36,168,144	1.07	36,168,144	1.17		
<b>長期債務</b>	36,168,144	1.07	36,168,144	1.17		
應計退休金負債	36,168,144	1.07	36,168,144	1.17		
<b>其他負債</b>	62,404,743	1.84	33,364,495	1.08	29,040,248	87.04
<b>什項負債</b>	62,404,743	1.84	33,364,495	1.08	29,040,248	87.04
存入保證金	62,404,743	1.84	33,364,495	1.08	29,040,248	87.04
<b>淨值</b>	3,284,157,828	96.96	3,019,634,187	97.67	264,523,641	8.76
<b>基金</b>	3,081,012,010	90.97	2,733,653,909	88.42	347,358,101	12.71
<b>基金</b>	3,081,012,010	90.97	2,733,653,909	88.42	347,358,101	12.71
基金	3,081,012,010	90.97	2,733,653,909	88.42	347,358,101	12.71
<b>公積</b>	48,499,404	1.43	48,499,404	1.57		
<b>特別公積</b>	48,499,404	1.43	48,499,404	1.57		
特別公積	48,499,404	1.43	48,499,404	1.57		
<b>累積餘絀</b>	29,864,226	0.88	113,847,066	3.68	-83,982,840	-73.77
<b>累積賸餘</b>	29,864,226	0.88	113,847,066	3.68	-83,982,840	-73.77
累積賸餘	29,864,226	0.88	113,847,066	3.68	-83,982,840	-73.77
<b>淨值其他項目</b>	124,782,188	3.68	123,633,808	4.00	1,148,380	0.93
<b>累積其他綜合餘絀</b>	124,782,188	3.68	123,633,808	4.00	1,148,380	0.93
未實現重估增值	124,782,188	3.68	123,633,808	4.00	1,148,380	0.93
<b>合計</b>	3,386,953,346	100.00	3,091,689,406	100.00	295,263,940	9.55

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數31,101,810元，上年度決算數15,569,000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



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113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	168,176,000	180,711,328	12,535,328	7.45	
其他補助收入	163,280,000	178,877,200	15,597,200	9.55	本項收入計有農田水利署補助178,877,200元。
雜項業務收入	4,896,000	1,834,128	-3,061,872	-62.54	1.渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入442,839元。 2.搭排費收入134,768元。 3.調度水1,158,641元。 4.太陽光發電系統計畫場地使用費收入17,880元。 5.圳路管理委託費80,000元。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務收入</b>	2,813,000	9,769,632	6,956,632	247.30	
利息收入	2,439,000	9,514,071	7,075,071	290.08	主要係銀行利率調高且利息覈實繳入所致。
投資賸餘	374,000	255,561	-118,439	-31.67	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。

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113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	3,364,000	3,376,133	12,133	0.36	
財產交易賸餘	1,681,000		-1,681,000	-100.00	係本年度未辦理土地出售。
租賃收入	1,679,000	2,682,480	1,003,480	59.77	1.土地租金收入 1,431,480元。 2.房屋租金收入 1,251,000元。
違規罰款收入	1,000	363,650	362,650	36,265.00	工程等逾期罰款及品質 違約金收入363,650元。
雜項收入	3,000	330,003	327,003	10,900.10	1.不動產占用使用補償 金收入70,045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216,758元。 3.其他等收入43,200元

花蓮農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>139,615,000</b>	<b>153,575,814</b>	<b>13,960,814</b>	<b>10.00</b>	
業務費用	139,615,000	153,575,814	13,960,814	10.00	
用人費用	661,000	350,430	-310,570	-46.98	
加(夜)班費	661,000	350,430	-310,570	-46.98	
服務費用	35,017,000	39,037,508	4,020,508	11.48	
水電費	1,500,000	3,021,342	1,521,342	101.42	
郵電費	120,000	148,159	28,159	23.47	
旅運費	831,000	922,221	91,221	10.98	
印刷裝訂及公告費	35,000	35,962	962	2.75	
修理保養及保固費	27,485,000	30,174,795	2,689,795	9.79	
保險費	480,000	172,164	-307,836	-64.13	
一般服務費	340,000	26,820	-313,180	-92.11	
專業服務費	4,026,000	4,535,525	509,525	12.66	
推展費	200,000	520	-199,480	-99.74	
材料及用品費	700,000	631,657	-68,343	-9.76	
使用材料費	300,000	211,156	-88,844	-29.61	
用品消耗	400,000	420,501	20,501	5.13	
租金與利息	350,000	185,511	-164,489	-47.00	
地租及水租	300,000	98,293	-201,707	-67.24	
房租	30,000		-30,000	-100.00	
機器租金	20,000	31,618	11,618	58.09	
交通及運輸設備租金		55,600	55,600	--	
折舊、折耗及攤銷	93,424,000	106,245,319	12,821,319	13.72	
不動產、廠房及設備折舊	93,424,000	106,245,319	12,821,319	13.72	
稅捐與規費(強制費)	590,000	323,487	-266,513	-45.17	
土地稅	200,000	93,639	-106,361	-53.18	
房屋稅	60,000	12,815	-47,185	-78.64	
消費與行為稅	42,000	40,185	-1,815	-4.32	
規費	288,000	176,848	-111,152	-38.59	

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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	8,873,000	6,801,902	-2,071,098	-23.34	
其他費用	8,873,000	6,801,902	-2,071,098	-23.34	

註：1.臨時人員：預算數300,000元，決算數10,000元。

係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10,000元。

2.管制性科目：推展費預算數200,000元，決算數520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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>132,173,000</b>	<b>122,508,108</b>	<b>-9,664,892</b>	<b>-7.31</b>	
管理費用及總務費用	132,173,000	122,508,108	-9,664,892	-7.31	
用人費用	116,097,000	110,901,907	-5,195,093	-4.47	
正式員額薪資	69,571,000	60,430,883	-9,140,117	-13.14	
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,063,652	227,652	12.40	
加(夜)班費	4,118,000	2,949,001	-1,168,999	-28.39	
獎金	17,628,000	12,066,277	-5,561,723	-31.55	
退休及卹償金	10,007,000	23,067,364	13,060,364	130.51	
資遣費	191,000		-191,000	-100.00	
福利費	12,742,000	10,324,730	-2,417,270	-18.97	
提繳費	4,000		-4,000	-100.00	
服務費用	11,885,000	8,912,402	-2,972,598	-25.01	
水電費	770,000	686,908	-83,092	-10.79	
郵電費	780,000	425,732	-354,268	-45.42	
旅運費	1,397,000	1,022,689	-374,311	-26.79	
印刷裝訂及公告費	165,000	61,472	-103,528	-62.74	
一般服務費	4,199,000	2,339,914	-1,859,086	-44.27	
專業服務費	3,422,000	3,214,467	-207,533	-6.06	
公關慰勞費	702,000	702,000			
推展費	450,000	459,220	9,220	2.05	
材料及用品費	2,845,000	1,979,924	-865,076	-30.41	
用品消耗	2,845,000	1,979,924	-865,076	-30.41	
租金與利息	371,000	214,000	-157,000	-42.32	
地租及水租		4,000	4,000	--	
房租	100,000		-100,000	-100.00	
機器租金	241,000	167,500	-73,500	-30.50	
交通及運輸設備租金	30,000	42,500	12,500	41.67	
折舊、折耗及攤銷	363,000	474,585	111,585	30.74	
攤銷	363,000	474,585	111,585	30.74	

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113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）	158,000		-158,000	-100.00	
規費	158,000		-158,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	240,000	12,090	-227,910	-94.96	
分擔	100,000		-100,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,000	12,090	-47,910	-79.85	
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
其他	214,000	13,200	-200,800	-93.83	
其他費用	214,000	13,200	-200,800	-93.83	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

花蓮農田水利事業作業基金  
管理及總務費用明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 3,833,000 元，決算數 1,912,451 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等任務 5 人計 1,912,451 元。
2. 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 450,000 元，決算數 459,220 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	1,032,000	814,534	-217,466	-21.07	主要係各項訓練計畫低於預期並擲節開支，致費用較預算數為低。
訓練費用	1,032,000	814,534	-217,466	-21.07	
服務費用	1,032,000	814,534	-217,466	-21.07	
旅運費	670,000	759,844	89,844	13.41	
專業服務費	362,000	54,690	-307,310	-84.89	

花蓮農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務費用</b>		609,257	609,257	--	
投資短絀		609,257	609,257	--	係因轉投資金融資產(合作金控股份有限公司)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		609,257	609,257	--	
各項短絀		609,257	609,257	--	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>128,000</b>	<b>332,220</b>	<b>204,220</b>	<b>159.55</b>	
財產交易短絀	18,000	4,396	-13,604	-75.58	主要係因報廢固定資產 4,396元。
短絀、賠償與保險給付	18,000	4,396	-13,604	-75.58	
各項短絀	18,000	4,396	-13,604	-75.58	
雜項費用	110,000	327,824	217,824	198.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	110,000	321,000	211,000	191.82	
會費	60,000	115,000	55,000	91.67	
捐助、補助與獎助	50,000	56,000	6,000	12.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		150,000	150,000	--	
短絀、賠償與保險給付		6,824	6,824	--	
賠償給付		6,824	6,824	--	

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	2,754,039,246	60,474,247	8,488,116	3,843,383
減：以前年度已提折舊數	1,280,078,774	45,590,898	3,234,314	1,380,836
上年度期末帳面價值	1,473,960,472	14,883,349	5,253,802	2,462,547
加：本年度新增資產價值	8,289,836		21,134,243	1,596,940
減：本年度減少資產價值			3,446	
加減：調整欄	242,941,585		349,676	
減：本年度提列折舊數	102,330,544	471,324	2,324,603	515,310
本年度期末帳面價值	1,622,861,349	14,412,025	24,409,672	3,544,177
本年度提列折舊數	102,330,544	471,324	2,324,603	515,310
業務費用	102,330,544	471,324	2,324,603	515,310
<b>合 計</b>	<b>102,330,544</b>	<b>471,324</b>	<b>2,324,603</b>	<b>515,310</b>

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

113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			
5,048,394						2,831,893,386
1,377,418						1,331,662,240
3,670,976						1,500,231,146
108,653						31,129,672
950						4,396
						243,291,261
603,538						106,245,319
3,175,141						1,668,402,364
603,538						106,245,319
603,538						106,245,319
<b>603,538</b>						<b>106,245,319</b>

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 113 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 31,129,672 元，包括：土地改良物 8,289,836 元、機械及設備 21,134,243 元、交通及運輸設備 1,596,940 元、什項設備 108,653 元。
2. 本年度減少資產價值：  
本年度資產報廢 4,396 元，包括：機械及設備 3,446 元（原成本 344,378 元，累計折舊 340,932 元），什項設備 950 元（原成本 95,000 元，累計折舊 94,050 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：  
本年度調整欄增列 243,291,261 元，包括：土地改良物 242,941,585 元、機械及設備 349,676 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

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

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入	未實現重估 增值減少數		變	賣	金
處理費用	淨	收	入	餘	絀	額	
				1,681,000		-1,681,000	-100.00
				1,681,000		-1,681,000	-100.00
				1,681,000		-1,681,000	-100.00

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	439,378	434,982	4,396
土地改良物			
機械及設備	344,378	340,932	3,446
交通及運輸設備			
什項設備	95,000	94,050	950
合 計	439,378	434,982	4,396

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		4,396	18,000	-13,604	-75.58
			12,000	-12,000	-100.00
		3,446		3,446	--
			6,000	-6,000	-100.00
		950		950	--
		4,396	18,000	-13,604	-75.58

花蓮農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113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	223,311,000	347,358,101	124,047,101	
合 計	223,311,000	347,358,101	124,047,101	

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		1,851,000	
土地		1,851,000	
土地改良物	195,836,148	201,870,000	
土地改良物	195,836,148	201,870,000	
購建中固定資產			
機械及設備	18,176,423	26,110,000	
機械及設備	18,176,423	26,110,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		3,830,000	
交通及運輸設備		3,830,000	
什項設備		972,000	
什項設備		972,000	
合 計	214,012,571	234,633,000	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數 6,738,000元，決算數 6,271,096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			
	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				214,012,571	234,633,000		
一次性項目				214,012,571	234,633,000		
土地					1,851,000		-1,851,000
土地改良物				195,836,148	201,870,000		25,369,000
機械及設備				18,176,423	26,110,000		-20,422,000
交通及運輸設備					3,830,000		-2,233,000
什項設備					972,000		-863,000
合  計				214,012,571	234,633,000		

畫預算與實際進度比較表

113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 (%)					
448,645,571		448,645,571		447,798,113	99.81	447,798,113	99.81	
448,645,571		448,645,571		447,798,113	99.81	447,798,113	99.81	
423,075,148		423,075,148		422,249,238	99.80	422,249,238	99.80	
23,864,423		23,864,423		23,843,282	99.91	23,843,282	99.91	
1,597,000		1,597,000		1,596,940	100.00	1,596,940	100.00	
109,000		109,000		108,653	99.68	108,653	99.68	
448,645,571		448,645,571		447,798,113	99.81	447,798,113	99.81	

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			<b>26,600,000</b>		<b>34,104,360</b>
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	4,200,000	11.79	5,840,142
輸水渠道除草	平方公尺	800,000.00	4,800,000	208,265.00	2,296,737
輸水渠道浚淤	立方公尺	90,000.00	14,400,000	49,339.60	7,941,093
構造物維護	座	160.00	3,200,000	995.00	18,026,388
農業灌溉用水管理	百萬噸	<b>1,572.00</b>	<b>220,080,000</b>	<b>1,019.40</b>	<b>243,831,464</b>
農田水利設施更新改善			<b>201,870,000</b>		<b>422,388,732</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	195,000,000	20.00	415,836,011
構造物更新改善	座	80.00	6,870,000	79.00	6,552,721
合 計			<b>448,550,000</b>		<b>700,324,556</b>

## 執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		<b>7,504,360</b>	<b>28.21</b>	
5.79	96.50	1,640,142	39.05	1.主要係渠道使用年久老舊漏水故需維護修補數量比預期多，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。
-591,735.00	-73.97	-2,503,263	-52.15	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。
-40,660.40	-45.18	-6,458,907	-44.85	1.主要係因天然災害頻仍致渠道損害，故需執行浚渫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。
835.00	521.88	14,826,388	463.32	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊又逢0403地震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。
<b>-552.60</b>	<b>-35.15</b>	<b>23,751,464</b>	<b>10.79</b>	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。
		<b>220,518,732</b>	<b>109.24</b>	
		220,836,011	113.25	1.主要係因0403地震等天災頻繁加上營建物價調漲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。
-1.00	-1.25	-317,279	-4.62	
		<b>251,774,556</b>	<b>56.13</b>	

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113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	2,518,929,000	2,733,653,909	214,724,909	
加：	223,311,000	347,358,101	124,047,101	
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	223,311,000	347,358,101	124,047,101	以現金增撥基金3億4,735萬8,101元，較預算數增加1億2,404萬7,101元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金1億1,632萬5,463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2億3,103萬2,638元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,742,240,000	3,081,012,010	338,772,010	

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	152,242,105,960	15,224,210,596		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

113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	
-	374,000	255,561	-118,439	1.依臺灣證券交易所113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609,257元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額6,566,574元，本年度評價調整科目餘額5,957,317元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度現金股利255,561元及股票股利13,761股。



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 113 年度

1. 臨時人員(預算 49 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。
2. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
  - (1) 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 112 年 7 月 21 日農水企字第 1126013308 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	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>69,571,000</b>	<b>1,836,000</b>	<b>4,779,000</b>		<b>17,628,000</b>
業務費用			661,000		
正式人員			642,000		
職員			495,000		
工員			147,000		
聘僱人員			19,000		
聘僱人員			19,000		
管理及總務費用	69,571,000	1,836,000	4,118,000		17,628,000
正式人員	69,571,000		4,016,000		17,397,000
職員	62,939,000		3,507,000		15,738,000
工員	6,632,000		509,000		1,659,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		231,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		231,000
合 計	<b>69,571,000</b>	<b>1,836,000</b>	<b>4,779,000</b>		<b>17,628,000</b>

事業作業基金

**彙 計 表**

113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
<b>10,007,000</b>	<b>191,000</b>	<b>12,742,000</b>	<b>4,000</b>	<b>116,758,000</b>		<b>116,758,000</b>
				661,000		661,000
				642,000		642,000
				495,000		495,000
				147,000		147,000
				19,000		19,000
				19,000		19,000
10,007,000	191,000	12,742,000	4,000	116,097,000		116,097,000
9,892,000	191,000	12,379,000	4,000	113,450,000		113,450,000
9,488,000		10,437,000		102,109,000		102,109,000
404,000	191,000	1,942,000	4,000	11,341,000		11,341,000
115,000		363,000		2,647,000		2,647,000
115,000		363,000		2,647,000		2,647,000
<b>10,007,000</b>	<b>191,000</b>	<b>12,742,000</b>	<b>4,000</b>	<b>116,758,000</b>		<b>116,758,000</b>

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	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>60,430,883</b>	<b>2,063,652</b>	<b>3,299,431</b>		<b>12,066,277</b>
業務費用			350,430		
正式人員			328,795		
職員			204,654		
工員			124,141		
聘僱人員			21,635		
聘僱人員			21,635		
管理及總務費用	60,430,883	2,063,652	2,949,001		12,066,277
正式人員	60,430,883		2,910,781		11,844,601
職員	54,198,044		2,576,266		10,148,424
工員	6,232,839		334,515		1,696,177
聘僱人員		2,063,652	38,220		221,676
聘僱人員		2,063,652	38,220		221,676
合 計	<b>60,430,883</b>	<b>2,063,652</b>	<b>3,299,431</b>		<b>12,066,277</b>

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

**彙 計 表**

113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
23,067,364		10,324,730		111,252,337		111,252,337
				350,430		350,430
				328,795		328,795
				204,654		204,654
				124,141		124,141
				21,635		21,635
				21,635		21,635
23,067,364		10,324,730		110,901,907		110,901,907
22,937,776		9,966,066		108,090,107		108,090,107
22,558,530		8,684,431		98,165,695		98,165,695
379,246		1,281,635		9,924,412		9,924,412
129,588		358,664		2,811,800		2,811,800
129,588		358,664		2,811,800		2,811,800
<b>23,067,364</b>		<b>10,324,730</b>		<b>111,252,337</b>		<b>111,252,337</b>

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 4,133,000 元，決算數 1,922,451 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 1,912,451 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 10,000 元。
2. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,926,000 元；決算數 104 人，7,292,989 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 107 人，8,696,000 元；決算數 99 人，4,773,288 元。
4. 其他獎金：預算數 16 人，6,000 元；決算數 0 人，0 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113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	%	
8-9人座小客車	1	1,540,000	1	1,540,000					
<b>合計</b>	<b>1</b>	<b>1,540,000</b>	<b>1</b>	<b>1,540,000</b>					

註：管理用車輛：本年度汰換小客車1輛；汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>116,758,000</b>	<b>111,252,337</b>	<b>-5,505,663</b>	<b>-4.72</b>
正式員額薪資	69,571,000	60,430,883	-9,140,117	-13.14
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,063,652	227,652	12.40
加(夜)班費	4,779,000	3,299,431	-1,479,569	-30.96
獎金	17,628,000	12,066,277	-5,561,723	-31.55
退休及卹償金	10,007,000	23,067,364	13,060,364	130.51
資遣費	191,000		-191,000	-100.00
福利費	12,742,000	10,324,730	-2,417,270	-18.97
提繳費	4,000		-4,000	-100.00
<b>服務費用</b>	<b>47,934,000</b>	<b>48,764,444</b>	<b>830,444</b>	<b>1.73</b>
水電費	2,270,000	3,708,250	1,438,250	63.36
郵電費	900,000	573,891	-326,109	-36.23
旅運費	2,898,000	2,704,754	-193,246	-6.67
印刷裝訂及公告費	200,000	97,434	-102,566	-51.28
修理保養及保固費	27,485,000	30,174,795	2,689,795	9.79
保險費	480,000	172,164	-307,836	-64.13
一般服務費	4,539,000	2,366,734	-2,172,266	-47.86
專業服務費	7,810,000	7,804,682	-5,318	-0.07
公關慰勞費	702,000	702,000		
推展費	650,000	459,740	-190,260	-29.27
<b>材料及用品費</b>	<b>3,545,000</b>	<b>2,611,581</b>	<b>-933,419</b>	<b>-26.33</b>
使用材料費	300,000	211,156	-88,844	-29.61
用品消耗	3,245,000	2,400,425	-844,575	-26.03
<b>租金與利息</b>	<b>721,000</b>	<b>399,511</b>	<b>-321,489</b>	<b>-44.59</b>
地租及水租	300,000	102,293	-197,707	-65.90
房租	130,000		-130,000	-100.00
機器租金	261,000	199,118	-61,882	-23.71
交通及運輸設備租金	30,000	98,100	68,100	227.00
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>93,787,000</b>	<b>106,719,904</b>	<b>12,932,904</b>	<b>13.79</b>
不動產、廠房及設備折舊	93,424,000	106,245,319	12,821,319	13.72

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	363,000	474,585	111,585	30.74
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>748,000</b>	<b>323,487</b>	<b>-424,513</b>	<b>-56.75</b>
土地稅	200,000	93,639	-106,361	-53.18
房屋稅	60,000	12,815	-47,185	-78.64
消費與行為稅	42,000	40,185	-1,815	-4.32
規費	446,000	176,848	-269,152	-60.35
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>350,000</b>	<b>333,090</b>	<b>-16,910</b>	<b>-4.83</b>
會費	60,000	115,000	55,000	91.67
捐助、補助與獎助	50,000	56,000	6,000	12.00
分擔	100,000		-100,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,000	162,090	102,090	170.15
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>18,000</b>	<b>620,477</b>	<b>602,477</b>	<b>3,347.09</b>
各項短絀	18,000	613,653	595,653	3,309.18
賠償給付		6,824	6,824	--
<b>其他</b>	<b>9,087,000</b>	<b>6,815,102</b>	<b>-2,271,898</b>	<b>-25.00</b>
其他費用	9,087,000	6,815,102	-2,271,898	-25.00
合 計	<b>272,948,000</b>	<b>277,839,933</b>	<b>4,891,933</b>	<b>1.79</b>

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113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	650,000	459,740	-190,260	-29.27	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,133,000	1,922,451	-2,210,549	-53.49	
專技人員酬金	120,000	45,000	-75,000	-62.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	358,000	104,570	-253,430	-70.79	
一般土地租金	300,000	102,293	-197,707	-65.90	
未足額進用身障人員差額補助費	158,000		-158,000	-100.00	
捐助國內團體	50,000	56,000	6,000	12.00	
災害短絀	12,000		-12,000	-100.00	

主辦會計人員：吳家榕



基金主持人：張麒璋

