

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

花蓮農田水利事業作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

(審定後)

農業部農田水利署花蓮管理處 編

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	

花蓮農田水利事業作業基金 總說明

中華民國 114 年度

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摺節費用所致。

(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

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

15-7

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。

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	主要係圳路因颱風豪雨及地震等災害導致費用較預期高。
業務費用	164,319,000	228,225,588	63,906,588	38.89	
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

單位：新臺幣元

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	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。
訓練費用	1,851,000	1,071,392	-779,608	-42.12	
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	

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	係報廢固定資產所致。
財產交易短絀	120,000	9,684	-110,316	-91.93	
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

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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

明細表

單位：新臺幣元

15-33

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

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

明細表

單位：新臺幣元

15-37

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

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		2,651,000	
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。

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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					214,164,000	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	

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			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

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

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。

員工人數彙計表

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。

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
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

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
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
6,459,265	2,500,000	10,909,097		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

[illegible]

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	

主辦會計人員：吳家榕



基金主持人：張麒瑋

