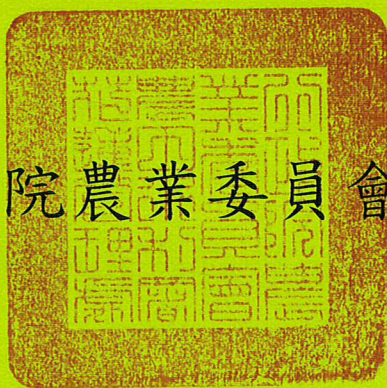


中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

行政院農業委員會主管



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111年度

甲、總說明

總說明·····	15-1
----------	------

乙、主要表

1.收支餘絀表·····	15-5
2.餘絀撥補表·····	15-7
3.現金流量表·····	15-8
4.平衡表·····	15-9

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	15-13
2.其他業務收入明細表·····	15-14
3.財務收入明細表·····	15-15
4.其他業務外收入明細表·····	15-16
5.行銷及業務費用明細表·····	15-17
6.管理及總務費用明細表·····	15-19
7.研究發展及訓練費用明細表·····	15-22
9.其他業務外費用明細表·····	15-23
10.資產折舊明細表·····	15-24
11.資產變賣明細表·····	15-28
12.資產報廢明細表·····	15-30
13.公庫撥補款明細表·····	15-32
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	15-34
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	15-36
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	15-38
17.基金數額增減明細表·····	15-40
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	15-42
19.無形資產明細表·····	15-44
20.員工人數彙計表·····	15-45
21.用人費用彙計表·····	15-48
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	15-53
23.各項費用彙計表·····	15-54
24.管制性項目及統計所需項目比較表·····	15-56

甲、總 說 明

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

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

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明 及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	6.37	3.00	3.37	112.33	1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	198,732.60	273,500.00	-74,767.40	-27.34	1. 主要係因天然災害致渠道損害，故須執行除草、浚淤數量較預算數低。 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	621.00	110.00	511.00	464.55	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理						
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,133.32	1,670.00	-536.68	-32.14	1. 主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.54	8.70	1.84	21.15	1. 主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	52.00	16.00	36.00	225.00	1. 主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 3,962 萬 9,479 元，可用預算數 1 億 4,082 萬 2,000 元，執行率約 99.15%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。其資金來源為本年度國庫撥款 1 億 4,864 萬 8,795 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,450 萬 9,597 元，其中本年度國庫撥款 2,352 萬 8,913 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 6,930 萬 5,770 元，較預算數 1 億 6,286 萬 7,000 元，增加 643 萬 8,770 元，約增加 3.95%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 608 萬 5,227 元，較預算數 535 萬 1,000 元，增加 73 萬 4,227 元，約增加 13.72%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 2,793 萬 1,287 元，較預算數 2 億 7,605 萬 6,000 元，減少 4,812 萬 4,713 元，約減少 17.43%，主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少等所致。
2. 業務外費用決算數 39 萬 4,635 元，較預算數 434 萬 7,000 元，減少 395 萬 2,365 元，約減少 90.92%，主要係天然災害搶修工程費用移至資本門所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 7,539 萬 997 元，業務總支出決算數 2 億 2,832 萬 5,922 元，收支相抵後本期短絀 5,293 萬 4,925 元，較預算短絀數 1 億 1,218 萬 5,000 元，減少 5,925 萬 75 元，約減少 52.81%，主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：2 億 6,190 萬 4,530 元，包括前期未分配賸餘 2 億 6,190 萬 4,530 元，填補本期短絀 5,293 萬 4,925 元，經前述分配後餘額 2 億 896 萬 9,605 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 6,664 萬 9,763 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 885 萬 6,023 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 3,402 萬 7,183 元。
- (四) 期初現金及約當現金 5 億 1,798 萬 5,271 元，本年度現金及約當現金之淨減 817 萬 9,077 元，期末現金及約當現金 5 億 980 萬 6,194 元。

花蓮農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 24 億 5,012 萬 5,855 元(包含流動資產 6 億 2,291 萬 8,986 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,616 萬 8,144 元、不動產、廠房及設備 17 億 8,980 萬 291 元、無形資產 122 萬 2,879 元、其他資產 1 萬 5,555 元)，較上年度期末資產總額 23 億 802 萬 7,968 元，增加 1 億 4,209 萬 7,887 元，主要係土地重估增值，及專案工程施作增加土地改良物及未完工程所致。
- (二) 本年度期末負債總額 6,255 萬 2,530 元(包含流動負債 488 萬 3,543 元、長期負債 3,616 萬 8,144 元、其他負債 2,150 萬 843 元)，較上年度期末負債總額數 5,620 萬 8,211 元，增加 634 萬 4,319 元，主要係案件已履約完成，價款未及於付款之並增加應付費用所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 23 億 8,757 萬 3,325 元(包含基金 20 億 632 萬 1,534 元、公積 4,849 萬 9,404 元、累積餘絀 2 億 896 萬 9,605 元、淨值其他項目 1 億 2,378 萬 2,782 元)，較上年度期末淨值總額 22 億 5,181 萬 9,757 元，增加 1 億 3,575 萬 3,568 元，主要係基金增加所致。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	162,867,000.00	100.00	169,305,770.00	100.00	6,438,770.00	3.95	180,285,829.00	100.00
租金及權利金收入	3,062,000.00	1.88			-3,062,000.00	-100.00	8,136,829.00	4.51
其他建築物租金收入	1,932,000.00	1.19			-1,932,000.00	-100.00	6,469,820.00	3.59
其他租金收入	1,130,000.00	0.69			-1,130,000.00	-100.00	1,667,009.00	0.92
其他業務收入	159,805,000.00	98.12	169,305,770.00	100.00	9,500,770.00	5.95	172,149,000.00	95.49
其他補助收入	159,805,000.00	98.12	164,376,000.00	97.09	4,571,000.00	2.86	172,149,000.00	95.49
雜項業務收入			4,929,770.00	2.91	4,929,770.00	--		
業務成本與費用	276,056,000.00	169.50	227,931,287.00	134.63	-48,124,713.00	-17.43	246,839,351.00	136.92
行銷及業務費用	150,566,000.00	92.45	128,856,596.00	76.11	-21,709,404.00	-14.42	145,002,758.00	80.43
業務費用	150,566,000.00	92.45	128,856,596.00	76.11	-21,709,404.00	-14.42	145,002,758.00	80.43
管理及總務費用	124,391,000.00	76.38	98,232,738.00	58.02	-26,158,262.00	-21.03	101,318,908.00	56.20
管理費用及總務費用	124,391,000.00	76.38	98,232,738.00	58.02	-26,158,262.00	-21.03	101,318,908.00	56.20
研究發展及訓練費用	1,099,000.00	0.67	841,953.00	0.50	-257,047.00	-23.39	517,685.00	0.29
訓練費用	1,099,000.00	0.67	841,953.00	0.50	-257,047.00	-23.39	517,685.00	0.29
業務賸餘(短絀)	-113,189,000.00	-69.50	-58,625,517.00	-34.63	54,563,483.00	-48.21	-66,553,522.00	-36.92
業務外收入	5,351,000.00	3.29	6,085,227.00	3.59	734,227.00	13.72	75,649,762.76	41.96
財務收入	1,920,000.00	1.18	2,908,729.00	1.72	988,729.00	51.50	7,084,739.00	3.93
利息收入	1,564,000.00	0.96	2,061,668.00	1.22	497,668.00	31.82	1,460,752.00	0.81
投資賸餘	356,000.00	0.22	847,061.00	0.50	491,061.00	137.94	5,623,987.00	3.12
其他業務外收入	3,431,000.00	2.11	3,176,498.00	1.88	-254,502.00	-7.42	68,565,023.76	38.03
財產交易賸餘	1,681,000.00	1.03			-1,681,000.00	-100.00	1,886.00	-
租賃收入	1,746,000.00	1.07	1,337,499.00	0.79	-408,501.00	-23.40	1,542,934.00	0.86
違規罰款收入	1,000.00	-	196,702.00	0.12	195,702.00	19,570.20	79,615.00	0.04
雜項收入	3,000.00	-	1,642,297.00	0.97	1,639,297.00	54,643.23	66,940,588.76	37.13
業務外費用	4,347,000.00	2.67	394,635.00	0.23	-3,952,365.00	-90.92	3,603,892.10	2.00
其他業務外費用	4,347,000.00	2.67	394,635.00	0.23	-3,952,365.00	-90.92	3,603,892.10	2.00
財產交易短絀			6,478.00	-	6,478.00	--	37,739.00	0.02
雜項費用	4,347,000.00	2.67	388,157.00	0.23	-3,958,843.00	-91.07	3,566,153.10	1.98
業務外賸餘(短絀)	1,004,000.00	0.62	5,690,592.00	3.36	4,686,592.00	466.79	72,045,870.66	39.96
本期賸餘(短絀)	-112,185,000.00	-68.88	-52,934,925.00	-31.27	59,250,075.00	-52.81	5,492,348.66	3.05

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值		40,039,698.00	40,039,698.00	-48,567.48
本期其他綜合餘絀合計		40,039,698.00	40,039,698.00	-48,567.48

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。

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	25,849,000.00	100.00	261,904,530.00	100.00	236,055,530.00	913.21	261,904,531.36	100.00
本期賸餘						--	5,492,348.66	2.10
前期未分配賸餘	25,849,000.00	100.00	261,904,530.00	100.00	236,055,530.00	913.21	256,412,182.70	97.90
分配之部	25,849,000.00	100.00	52,934,925.00	20.21	27,085,925.00	104.79	1.36	-
填補累積短絀	25,849,000.00	100.00	52,934,925.00	20.21	27,085,925.00	104.79		
提存公積						--	0.75	-
賸餘撥充基金數						--	0.61	-
未分配賸餘			208,969,605.00	79.79	208,969,605.00	--	261,904,530.00	100.00
短絀之部	112,185,000.00	100.00	52,934,925.00	100.00	-59,250,075.00	-52.81		
本期短絀	112,185,000.00	100.00	52,934,925.00	100.00	-59,250,075.00	-52.81		
填補之部	25,849,000.00	23.04	52,934,925.00	100.00	27,085,925.00	104.79		
撥用賸餘	25,849,000.00	23.04	52,934,925.00	100.00	27,085,925.00	104.79		
待填補之短絀	86,336,000.00	76.96			-86,336,000.00	-100.00		

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-112,185,000	-52,934,925	59,250,075	-52.81
利息股利之調整	-1,920,000	-2,425,216	-505,216	26.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,105,000	-55,360,141	58,744,859	-51.48
調整項目	102,190,000	119,584,688	17,394,688	17.02
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,915,000	64,224,547	76,139,547	--
收取利息	1,564,000	2,061,668	497,668	31.82
收取股利	356,000	363,548	7,548	2.12
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,995,000	66,649,763	76,644,763	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		900,000	900,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		17,597,126	17,597,126	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781,000		-2,781,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-87,000,000	-87,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-140,822,000	-139,629,479	1,192,521	-0.85
增加無形資產及其他資產		-723,670	-723,670	--
投資活動之淨現金流入（流出）	-138,041,000	-208,856,023	-70,815,023	51.30
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		12,576,998	12,576,998	--
增加基金、公積及填補短絀	131,631,000	132,272,067	641,067	0.49
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,821,882	-10,821,882	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	131,631,000	134,027,183	2,396,183	1.82
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,405,000	-8,179,077	8,225,923	-50.14
期初現金及約當現金	351,867,000	517,985,271	166,118,271	47.21
期末現金及約當現金	335,462,000	509,806,194	174,344,194	51.97

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加1,349,901元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及分割重測等淨增40,039,698元並同額增加未實現重估增值。3.國庫增撥基金尚未撥入16,376,728元並同額增列其他應收款。

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,450,125,855	100.00	2,308,027,968	100.00	142,097,887	6.16
流動資產	622,918,986	25.42	554,909,882	24.04	68,009,104	12.26
現金	509,806,194	20.81	517,985,271	22.44	-8,179,077	-1.58
銀行存款	509,806,194	20.81	517,985,271	22.44	-8,179,077	-1.58
流動金融資產	96,736,064	3.95	9,252,551	0.40	87,483,513	945.51
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	3,931,519	0.16	3,931,519	0.17	0	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	5,804,545	0.24	5,321,032	0.23	483,513	9.09
其他金融資產 - 流動	87,000,000	3.55			87,000,000	--
應收款項	16,376,728	0.67	26,616,824	1.15	-10,240,096	-38.47
應收收益			10,600,000	0.46	-10,600,000	-100.00
其他應收款	16,376,728	0.67	16,016,824	0.69	359,904	2.25
預付款項			155,236	0.01	-155,236	-100.00
預付費用			155,236	0.01	-155,236	-100.00
短期貸墊款			900,000	0.04	-900,000	-100.00
短期墊款			900,000	0.04	-900,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,168,144	1.48	52,415,369	2.27	-16,247,225	-31.00
其他長期投資			17,597,126	0.76	-17,597,126	-100.00
什項長期投資			17,597,126	0.76	-17,597,126	-100.00
準備金	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
退休及離職準備金	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
不動產、廠房及設備	1,789,800,291	73.05	1,699,848,249	73.65	89,952,042	5.29
土地	201,831,393	8.24	160,901,910	6.97	40,929,483	25.44
土地	201,831,393	8.24	160,901,910	6.97	40,929,483	25.44
土地改良物	1,484,889,747	60.60	1,455,863,133	63.08	29,026,614	1.99
土地改良物	2,674,858,465	109.17	2,558,563,005	110.85	116,295,460	4.55
累計折舊 - 土地改良物	-1,189,968,718	-48.57	-1,102,699,872	-47.78	-87,268,846	7.91
房屋及建築	15,347,283	0.63	15,901,291	0.69	-554,008	-3.48
房屋及建築	59,836,567	2.44	59,836,567	2.59	0	
累計折舊 - 房屋及建築	-44,489,284	-1.82	-43,935,276	-1.90	-554,008	1.26

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	5,280,275	0.22	4,756,400	0.21	523,875	11.01
機械及設備	7,340,126	0.30	5,786,419	0.25	1,553,707	26.85
累計折舊 - 機械及設備	-2,059,851	-0.08	-1,030,019	-0.04	-1,029,832	99.98
交通及運輸設備	2,671,422	0.11	1,100,522	0.05	1,570,900	142.74
交通及運輸設備	3,577,093	0.15	2,193,661	0.10	1,383,432	63.06
累計折舊 - 交通及運輸設備	-905,671	-0.04	-1,093,139	-0.05	187,468	-17.15
什項設備	2,161,677	0.09	1,782,626	0.08	379,051	21.26
什項設備	3,136,632	0.13	2,353,423	0.10	783,209	33.28
累計折舊 - 什項設備	-974,955	-0.04	-570,797	-0.02	-404,158	70.81
購建中固定資產	77,618,494	3.17	59,542,367	2.58	18,076,127	30.36
未完工程	77,618,494	3.17	59,542,367	2.58	18,076,127	30.36
無形資產	1,222,879	0.05	848,468	0.04	374,411	44.13
無形資產	1,222,879	0.05	848,468	0.04	374,411	44.13
電腦軟體	1,222,879	0.05	848,468	0.04	374,411	44.13
其他資產	15,555	-	6,000	-	9,555	159.25
什項資產	15,555	-	6,000	-	9,555	159.25
存出保證金	15,555	-	6,000	-	9,555	159.25
合計	2,450,125,855	100.00	2,308,027,968	100.00	142,097,887	6.16

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	62,552,530	2.55	56,208,211	2.44	6,344,319	11.29
流動負債	4,883,543	0.20	1,644,241	0.07	3,239,302	197.01
應付款項	4,883,543	0.20	1,644,241	0.07	3,239,302	197.01
應付代收款	1,597,865	0.07	1,644,241	0.07	-46,376	-2.82
應付費用	3,285,678	0.13			3,285,678	--
長期負債	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
長期債務	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
應計退休金負債	36,168,144	1.48	34,818,243	1.51	1,349,901	3.88
其他負債	21,500,843	0.88	19,745,727	0.86	1,755,116	8.89
什項負債	21,500,843	0.88	19,745,727	0.86	1,755,116	8.89
存入保證金	21,500,843	0.88	19,745,727	0.86	1,755,116	8.89
淨值	2,387,573,325	97.45	2,251,819,757	97.56	135,753,568	6.03
基金	2,006,321,534	81.89	1,857,672,739	80.49	148,648,795	8.00
基金	2,006,321,534	81.89	1,857,672,739	80.49	148,648,795	8.00
基金	2,006,321,534	81.89	1,857,672,739	80.49	148,648,795	8.00
公積	48,499,404	1.98	48,499,404	2.10	0	0
特別公積	48,499,404	1.98	48,499,404	2.10	0	0
特別公積	48,499,404	1.98	48,499,404	2.10	0	0
累積餘絀	208,969,605	8.53	261,904,530	11.35	-52,934,925	-20.21
累積賸餘	208,969,605	8.53	261,904,530	11.35	-52,934,925	-20.21
累積賸餘	208,969,605	8.53	261,904,530	11.35	-52,934,925	-20.21
淨值其他項目	123,782,782	5.05	83,743,084	3.63	40,039,698	47.81
累積其他綜合餘絀	123,782,782	5.05	83,743,084	3.63	40,039,698	47.81
未實現重估增值	123,782,782	5.05	83,743,084	3.63	40,039,698	47.81
合計	2,450,125,855	100.00	2,308,027,968	100.00	142,097,887	6.16

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算14,225,180元，上年度決算數12,810,400元，均屬保證品(應付保證品)。

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

本頁空白

丙、附 屬 表

花蓮農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	3,062,000		-3,062,000	-100.00	
其他建築物租金收入	1,932,000		-1,932,000	-100.00	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。
其他租金收入	1,130,000		-1,130,000	-100.00	主要為餘水使用費收入，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	159,805,000	169,305,770	9,500,770	5.95	
其他補助收入	159,805,000	164,376,000	4,571,000	2.86	因政府補助農田水利事業收入較預算高所致，本項收入計有農田水利署補助164,376,000元
雜項業務收入		4,929,770	4,929,770	--	

主要為農田水利設施兼作其他使用費及餘水使用費原編列於租金及權利金收入及其他業務收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致超收。本項收入計有：

- 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入2,205,276元。
- 2.搭排費收入1,369,255元。
- 3.調度水收入1,355,239元。

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	1,920,000	2,908,729	988,729	51.50	
利息收入	1,564,000	2,061,668	497,668	31.82	主要為401專戶等帳戶 半年結算利息增加，致 收入較預算數高。
投資賸餘	356,000	847,061	491,061	137.94	主要係金融資產評價調 整增加，致收入較預算 數高。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	3,431,000	3,176,498	-254,502	-7.42	
財產交易賸餘	1,681,000		-1,681,000	-100.00	係因處分非事業用土地、廢水利用地案件不如預期所致。
租賃收入	1,746,000	1,337,499	-408,501	-23.40	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入226,369元。 2.房屋租金收入1,111,130元。
違規罰款收入	1,000	196,702	195,702	19,570.20	係因違規罰款案件較預期多，致較預算數增加，本項收入計有：工程逾期罰款收入196,702元。
雜項收入	3,000	1,642,297	1,639,297	54,643.23	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入65,694元。 2.標案圖說費用收入119,600元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款1,345,449元。 4.其他勘查費及空污費繳回等111,554元。

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	150,566,000	128,856,596	-21,709,404	-14.42	主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，致業務費用較預算數為少。
業務費用	150,566,000	128,856,596	-21,709,404	-14.42	
用人費用	762,000	205,873	-556,127	-72.98	
超時工作報酬	762,000	205,873	-556,127	-72.98	
服務費用	35,397,000	31,821,639	-3,575,361	-10.10	
水電費	400,000	1,841,479	1,441,479	360.37	
郵電費	214,000	93,869	-120,131	-56.14	
旅運費	1,163,000	666,122	-496,878	-42.72	
印刷裝訂及公告費	45,000	28,745	-16,255	-36.12	
修理保養及保固費	30,675,000	24,332,131	-6,342,869	-20.68	
保險費	70,000	391,050	321,050	458.64	
一般服務費	800,000	137,585	-662,415	-82.80	
專業服務費	2,030,000	4,330,658	2,300,658	113.33	
材料及用品費	2,296,000	372,821	-1,923,179	-83.76	
使用材料費	845,000	34,674	-810,326	-95.90	
用品消耗	1,451,000	338,147	-1,112,853	-76.70	
租金與利息	280,000	226,982	-53,018	-18.94	
地租及水租	130,000	226,982	96,982	74.60	
房租	70,000		-70,000	-100.00	
機器租金	80,000		-80,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	-13.45	
不動產、廠房及設備折舊	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	-13.45	
稅捐與規費（強制費）	1,185,000	391,796	-793,204	-66.94	
土地稅	785,000	109,219	-675,781	-86.09	
房屋稅	75,000	13,408	-61,592	-82.12	
消費與行為稅	53,000	45,372	-7,628	-14.39	
規費	272,000	223,797	-48,203	-17.72	

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	55,000	599,000	544,000	989.09	
會費		90,000	90,000	--	
捐助、補助與獎助	55,000	509,000	454,000	825.45	
其他	6,943,000	5,527,828	-1,415,172	-20.38	
其他費用	6,943,000	5,527,828	-1,415,172	-20.38	

註：臨時人員：預算數760,000元，決算數131,200元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測及抽水站委外操作等任務3人，計131,200元。

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	124,391,000	98,232,738	-26,158,262	-21.03	主要係基於員額控管，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
管理費用及總務費用	124,391,000	98,232,738	-26,158,262	-21.03	
用人費用	109,321,000	87,612,236	-21,708,764	-19.86	
正式員額薪資	67,239,000	56,484,666	-10,754,334	-15.99	
聘僱及兼職人員薪資	1,378,000	1,330,056	-47,944	-3.48	
超時工作報酬	4,065,000	2,690,361	-1,374,639	-33.82	
津貼	21,000		-21,000	-100.00	
獎金	14,880,000	11,505,695	-3,374,305	-22.68	
退休及卹償金	12,285,000	5,980,010	-6,304,990	-51.32	
資遣費	259,000		-259,000	-100.00	
福利費	9,191,000	9,621,448	430,448	4.68	
提繳費	3,000		-3,000	-100.00	
服務費用	10,723,000	8,491,864	-2,231,136	-20.81	
水電費	483,000	565,773	82,773	17.14	
郵電費	612,000	621,212	9,212	1.51	
旅運費	1,586,000	916,415	-669,585	-42.22	
印刷裝訂及公告費	208,000	69,683	-138,317	-66.50	
一般服務費	4,340,000	3,885,994	-454,006	-10.46	
專業服務費	2,792,000	1,730,811	-1,061,189	-38.01	
公關慰勞費	702,000	701,976	-24	-	
材料及用品費	2,451,000	1,418,396	-1,032,604	-42.13	
使用材料費		6,850	6,850	--	
用品消耗	2,451,000	1,411,546	-1,039,454	-42.41	
租金與利息	401,000	117,815	-283,185	-70.62	
房租	200,000	9,443	-190,557	-95.28	
機器租金	96,000	96,000	0		
交通及運輸設備租金	105,000	6,295	-98,705	-94.00	
什項設備租金		6,077	6,077	--	

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	223,000	339,704	116,704	52.33	
攤銷	223,000	339,704	116,704	52.33	
稅捐與規費（強制費 ）	144,000		-144,000	-100.00	
規費	144,000		-144,000	-100.00	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	300,000	10,375	-289,625	-96.54	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		7,495	7,495	--	
競賽及交流活動費	300,000	2,880	-297,120	-99.04	
其他	828,000	242,348	-585,652	-70.73	
其他費用	828,000	242,348	-585,652	-70.73	

註：詳管理及總務費用明細表附表

花蓮農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 50,000 元，決算數 0 元。
2. 臨時人員：預算數 4,044,000 元，決算數 3,739,534 元
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 9 人，計 3,432,801 元。
 - (2) 執行清潔等任務臨時人員 25 人次，計 231,450 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 9.14 人次，計 11,917 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 10.64 日，計 63,366 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 400,000 元，決算數 400,000 元；員工慰勞費預算數 302,000 元，決算數 301,976 元。

花蓮農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,099,000	841,953	-257,047	-23.39	主要係受疫情影響辦理 訓練講習次數減少所致 。
訓練費用	1,099,000	841,953	-257,047	-23.39	
服務費用	1,024,000	789,491	-234,509	-22.90	
旅運費	718,000	627,991	-90,009	-12.54	
專業服務費	306,000	161,500	-144,500	-47.22	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	75,000	52,462	-22,538	-30.05	
捐助、補助與獎助	75,000		-75,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		52,462	52,462	--	

註：管制性科目：國外旅費預算數128,000元，決算數0元。

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	4,347,000	394,635	-3,952,365	-90.92	
財產交易短絀		6,478	6,478	--	主要係固定資產報廢減損所致。
短絀、賠償與保險給付		6,478	6,478	--	
各項短絀		6,478	6,478	--	
雜項費用	4,347,000	388,157	-3,958,843	-91.07	主要係災害緊急搶修轉列資本門，致費用較預算數減少。
服務費用	3,765,000	350,157	-3,414,843	-90.70	
修理保養及保固費	2,905,000		-2,905,000	-100.00	
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	-59.28	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560,000	38,000	-522,000	-93.21	
會費	60,000	25,000	-35,000	-58.33	
捐助、補助與獎助	100,000	8,000	-92,000	-92.00	
分擔	400,000	5,000	-395,000	-98.75	
其他	22,000		-22,000	-100.00	
其他費用	22,000		-22,000	-100.00	

註：管制性科目：行銷推廣費預算數860,000元，決算數350,157元。

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	2,558,563,005	59,836,567	5,786,419	2,193,661
減：以前年度已提折舊數	1,102,699,872	43,935,276	1,030,019	1,093,139
上年度期末帳面價值	1,455,863,133	15,901,291	4,756,400	1,100,522
加：本年度新增資產價值	81,286,713		1,713,991	1,813,432
減：本年度減少資產價值			1,603	4,300
加減：調整欄	35,008,747			
減：本年度提列折舊數	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
本年度期末帳面價值	1,484,889,747	15,347,283	5,280,275	2,671,422
本年度提列折舊數	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
行銷及業務費用	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232
合 計	87,268,846	554,008	1,188,513	238,232

註：詳資產折舊表明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
2,353,423						2,628,733,075
570,797						1,149,329,103
1,782,626						1,479,403,972
840,684						85,654,820
575						6,478
						35,008,747
461,058						89,710,657
2,161,677						1,510,350,404
461,058						89,710,657
461,058						89,710,657
461,058						89,710,657

花蓮農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
新購 85,654,820 元，包括：土地改良物 81,286,713 元、機械及設備 1,713,991 元、交通及運輸設備 1,813,432 元、什項設備 840,684 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 6,478 元，包括：機械及設備 1,603 元(原成本 160,284 元，累計折舊 158,681 元)，交通及運輸設備 4,300 元(原成本 430,000 元，累計折舊 425,700 元)，什項設備 575 元(原成本 57,475 元，累計折舊 56,900 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
購建中資產轉列財產科目 35,008,747 元，包括：土地改良物 35,008,747 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無

本頁空白

資產變賣

中華民國

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

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

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

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	647,759	641,281	6,478
機械及設備	160,284	158,681	1,603
交通及運輸設備	430,000	425,700	4,300
什項設備	57,475	56,900	575
合 計	647,759	641,281	6,478

註：本表資產報廢短絀決算數6,478元，包含財產交易短絀6,478元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		6,478		6,478	--
		1,603		1,603	--
		4,300		4,300	--
		575		575	--
		6,478		6,478	--

花蓮農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	131,631,000	148,648,795	17,017,795	
合 計	131,631,000	148,648,795	17,017,795	

本頁空白

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		3,251,000	
土地		3,251,000	
土地改良物		131,631,000	
土地改良物		131,631,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		770,000	
房屋及建築		770,000	
機械及設備		2,900,000	
機械及設備		2,900,000	
交通及運輸設備		850,000	
交通及運輸設備		850,000	
什項設備		1,420,000	
什項設備		1,420,000	
合 計		140,822,000	

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

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	140,822,000				140,822,000		
一次性項目	140,822,000		11101- 11112		140,822,000		
土地					3,251,000		-2,361,000
土地改良物					131,631,000		3,932,000
房屋及建築					770,000		-770,000
機械及設備					2,900,000		-1,186,000
交通及運輸設備					850,000		964,000
什項設備					1,420,000		-579,000
合 計	140,822,000				140,822,000		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計 決算數 占累 計預算 數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
140,822,000	100.00	140,822,000	100.00	139,629,479	99.15	139,629,479	99.15	
140,822,000	100.00	140,822,000	100.00	139,629,479	99.15	139,629,479	99.15	
890,000		890,000		889,785	99.98	889,785	99.98	
135,563,000		135,563,000		134,371,587	99.12	134,371,587	99.12	
1,714,000		1,714,000		1,713,991	100.00	1,713,991	100.00	
1,814,000		1,814,000		1,813,432	99.97	1,813,432	99.97	
841,000		841,000		840,684	99.96	840,684	99.96	
140,822,000	100.00	140,822,000	100.00	139,629,479	99.15	139,629,479	99.15	

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			74,515,000		14,761,550
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	6.37	3,892,650
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	273,500.00	65,640,000	198,732.60	4,784,400
構造物維護	座	110.00	1,375,000	621.00	6,084,500
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,670.00	1,002,000,000	1,133.32	652,908,000
農田水利設施更新改善			102,872,000		134,371,587
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.70	52,200,000	10.54	133,331,587
構造物更新改善	座	16.00	50,672,000	52.00	1,040,000
合 計			1,179,387,000		802,041,137

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	-59,753,450	-80.19	
3.37	112.33	-3,607,350	-48.10	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，且多為小給水路，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-74,767.40	-27.34	-60,855,600	-92.71	1.主要係因天然災害致渠道損害，故需執行除草、浚漂數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
511.00	464.55	4,709,500	342.51	1.主要係因構造物年久老舊需維護較預計數量多，故決算數量較多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-536.68	-32.14	-349,092,000	-34.84	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
	--	31,499,587	30.62	
1.84	21.15	81,131,587	155.42	1.主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
36.00	225.00	-49,632,000	-97.95	1.主要係在預算額度內執行且需更新之數量較預期多，且多為中小型構造物，單價較法定預算低，致金額較預算為低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-377,345,863	-32.00	

花蓮農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,801,196,000	1,857,672,739	56,476,739	
加：	131,631,000	148,648,795	17,017,795	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	131,631,000	148,648,795	17,017,795	以現金增撥基金1億4,864萬8,795元，較預算數增加1,701萬7,795元，主要增撥來源如下：因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等1億4,864萬8,795元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,932,827,000	2,006,321,534	73,494,534	

本頁空白

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	140,089,354,460	14,008,935,446		3,931,519				3,931,519

事業作業基金

及其餘絀明細表

111年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
-	356,000	363,548	7,548	1.依台灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘483,513元(原投資成本3,931,519元，上年度評價調整科目餘額5,321,032元，本年度評價調整科目餘額5,804,545元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利363,548元及股票股利10,906股。

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產		714,115	714,115	--	
電腦軟體		714,115	714,115	--	

花蓮農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

臨時人員：

- (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 12 人。
- (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 25 人。
- (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 9.14 人次。
- (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 10.64 日。

本頁空白

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	67,239,000	1,378,000	4,827,000	21,000	14,880,000
行銷及業務費用			762,000		
正式人員			762,000		
職員			762,000		
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	67,239,000	1,378,000	4,065,000	21,000	14,880,000
正式人員	67,239,000		4,065,000	21,000	14,880,000
職員	60,029,000		4,065,000	21,000	14,880,000
工員	7,210,000				
聘僱人員		1,378,000			
聘僱人員		1,378,000			
合 計	67,239,000	1,378,000	4,827,000	21,000.00	14,880,000

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

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
12,285,000	259,000	9,191,000	3,000	110,083,000		110,083,000
				762,000		762,000
				762,000		762,000
				762,000		762,000
12,285,000	259,000	9,191,000	3,000	109,321,000		109,321,000
12,285,000	259,000	9,191,000	3,000	107,943,000		107,943,000
12,285,000		9,191,000	3,000	100,474,000		100,474,000
	259,000			7,469,000		7,469,000
				1,378,000		1,378,000
				1,378,000		1,378,000
12,285,000	259,000	9,191,000	3,000	110,083,000		110,083,000

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	56,484,666	1,330,056	2,896,234		11,505,695
行銷及業務費用			205,873		
正式人員			204,439		
職員			194,905		
工員			9,534		
聘僱人員			1,434		
聘僱人員			1,434		
管理及總務費用	56,484,666	1,330,056	2,690,361		11,505,695
正式人員	56,484,666		2,690,261		11,345,738
職員	49,310,532		2,378,384		9,520,086
工員	7,174,134		311,877		1,825,652
聘僱人員		1,330,056	100		159,957
聘僱人員		1,330,056	100		159,957
合 計	56,484,666	1,330,056	2,896,234		11,505,695

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
5,980,010		9,621,448		87,818,109		87,818,109
				205,873		205,873
				204,439		204,439
				194,905		194,905
				9,534		9,534
				1,434		1,434
				1,434		1,434
5,980,010		9,621,448		87,612,236		87,612,236
5,898,524		9,405,001		85,824,190		85,824,190
5,497,088		8,111,651		74,817,741		74,817,741
401,436		1,293,350		11,006,449		11,006,449
81,486		216,447		1,788,046		1,788,046
81,486		216,447		1,788,046		1,788,046
5,980,010		9,621,448		87,818,109		87,818,109

花蓮農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 4,804,000 元，決算數 3,870,734 元
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 3,564,001 元。
 - (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員計 231,450 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11,917 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 63,366 元。
2. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,577,000 元；決算數 94 人，6,783,694 元。
3. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 108 人，6,303,000 元；決算數 84 人，4,722,001 元。

花蓮農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
四輪傳動客貨兩用車	1	850,000	1	848,017	0		-1,983	-0.23	
合計	1	850,000	1	848,017	0		-1,983	-0.23	

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

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	110,083,000	87,818,109	-22,264,891	-20.23
正式員額薪資	67,239,000	56,484,666	-10,754,334	-15.99
聘僱及兼職人員薪資	1,378,000	1,330,056	-47,944	-3.48
超時工作報酬	4,827,000	2,896,234	-1,930,766	-40.00
津貼	21,000		-21,000	-100.00
獎金	14,880,000	11,505,695	-3,374,305	-22.68
退休及卹償金	12,285,000	5,980,010	-6,304,990	-51.32
資遣費	259,000		-259,000	-100.00
福利費	9,191,000	9,621,448	430,448	4.68
提繳費	3,000		-3,000	-100.00
服務費用	50,909,000	41,453,151	-9,455,849	-18.57
水電費	883,000	2,407,252	1,524,252	172.62
郵電費	826,000	715,081	-110,919	-13.43
旅運費	3,467,000	2,210,528	-1,256,472	-36.24
印刷裝訂及公告費	253,000	98,428	-154,572	-61.10
修理保養及保固費	33,580,000	24,332,131	-9,247,869	-27.54
保險費	70,000	391,050	321,050	458.64
一般服務費	5,140,000	4,023,579	-1,116,421	-21.72
專業服務費	5,128,000	6,222,969	1,094,969	21.35
公關慰勞費	702,000	701,976	-24	-
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	-59.28
材料及用品費	4,747,000	1,791,217	-2,955,783	-62.27
使用材料費	845,000	41,524	-803,476	-95.09
用品消耗	3,902,000	1,749,693	-2,152,307	-55.16
租金與利息	681,000	344,797	-336,203	-49.37
地租及水租	130,000	226,982	96,982	74.60
房租	270,000	9,443	-260,557	-96.50
機器租金	176,000	96,000	-80,000	-45.45
交通及運輸設備租金	105,000	6,295	-98,705	-94.00
什項設備租金		6,077	6,077	--

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	103,871,000	90,050,361	-13,820,639	-13.31
不動產、廠房及設備折舊	103,648,000	89,710,657	-13,937,343	-13.45
攤銷	223,000	339,704	116,704	52.33
稅捐與規費（強制費）	1,329,000	391,796	-937,204	-70.52
土地稅	785,000	109,219	-675,781	-86.09
房屋稅	75,000	13,408	-61,592	-82.12
消費與行為稅	53,000	45,372	-7,628	-14.39
規費	416,000	223,797	-192,203	-46.20
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	990,000	699,837	-290,163	-29.31
會費	60,000	115,000	55,000	91.67
捐助、補助與獎助	230,000	517,000	287,000	124.78
分擔	400,000	5,000	-395,000	-98.75
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		59,957	59,957	--
競賽及交流活動費	300,000	2,880	-297,120	-99.04
短絀、賠償與保險給付		6,478	6,478	--
各項短絀		6,478	6,478	--
其他	7,793,000	5,770,176	-2,022,824	-25.96
其他費用	7,793,000	5,770,176	-2,022,824	-25.96
合 計	280,403,000	228,325,922	-52,077,078	-18.57

花蓮農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	128,000		-128,000	-100.00	
公共關係費	400,000	400,000	0		
員工慰勞費	302,000	301,976	-24	-0.01	
行銷推廣費	860,000	350,157	-509,843	-59.28	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,804,000	3,870,734	-933,266	-19.43	
專技人員酬金		60,000	60,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	626,000	143,313	-482,687	-77.11	
一般土地租金	130,000	226,982	96,982	74.60	
土地增值稅	30,000		-30,000	-100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	144,000		-144,000	-100.00	
捐助國內團體	55,000	509,000	454,000	825.45	