

彰化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·····	9-1
----------	-----

乙、主要表

1.收支餘絀表·····	9-5
2.餘絀撥補表·····	9-7
3.現金流量表·····	9-8
4.平衡表·····	9-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表·····	9-15
2.財務收入明細表·····	9-16
3.其他業務外收入明細表·····	9-17
4.業務費用明細表·····	9-18
5.管理及總務費用明細表·····	9-21
6.研究發展及訓練費用明細表·····	9-23
7.其他業務外費用明細表·····	9-24
8.資產折舊明細表·····	9-26
9.資產變賣明細表·····	9-30
10.資產報廢明細表·····	9-34
11.公庫撥補款明細表·····	9-36
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	9-38
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	9-40
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	9-42
15.基金數額增減明細表·····	9-44
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	9-46
17.無形資產明細表·····	9-48
18.員工人數彙計表·····	9-49
19.用人費用彙計表·····	9-52
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	9-57
21.各項費用彙計表·····	9-58
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	9-60

彰化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 4 萬 3,652 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增 減 原 因 說 明 及 改 善 措 施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	2.88	30.00	-27.12	-90.40	1. 主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	512,249.00	2,000,000	-1,487,751.00	-74.39	1. 主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 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	155,671.00	80,000.00	75,671.00	94.59	1. 主要係本年度加強渠道浚渫以維護環境，致實際數量增加。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	312.00	200.00	112.00	56.00	1. 主要係因構造物年久老舊，為加強灌溉管理，積極辦理構造物維護致實際數量增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	988.00	1,268.00	-280.00	-22.08	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致較預算數少。 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	46.89	36.00	10.89	30.25	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。

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

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
構造物更新 改善	座	135.00	131.00	4.00	3.05	1. 主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效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 4 億 5,761 萬 2,984 元，可用預算數 13 億 3,819 萬 3,400 元，執行率約 34.20%，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，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 1 億 2,999 萬 6,799 元，及本年度國庫撥款 20 億 4,379 萬 331 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1 億 3,340 萬 9,424 元，其中本年度國庫撥款 18 億 4,958 萬 3,570 元係執行提升農業水資源永續韌性建設計畫，施工期程跨年度，將於 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 6 億 40 萬 8,135 元，較預算數 5 億 5,789 萬 3,000 元，增加 4,251 萬 5,135 元，約增加 7.62%，主要係調度水等使用費高於預期，致雜項業務收入較預算數為高。
2. 業務外收入決算數 2 億 8,036 萬 5,319 元，較預算數 1 億 2,127 萬 3,000 元，增加 1 億 5,909 萬 2,319 元，約增加 131.19%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地，致財產交易賸餘較預算數為高。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 8 億 8,954 萬 9,356 元，較預算數 11 億 1,209 萬元，減少 2 億 2,254 萬 644 元，約減少 20.01%，主要係輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，致渠道修護經費較預算為低所致。
2. 業務外費用決算數 640 萬 7,227 元，較預算數 870 萬 7,000 元，減少 229 萬 9,773 元，約減少 26.41%，主要係分擔費用低於預期，致雜項費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 8,077 萬 3,454 元，業務總支出決算數 8 億 9,595 萬 6,583 元，收支相抵後本期短絀 1,518 萬 3,129 元，較預算短絀數 4 億 4,163 萬 1,000 元，增加 4 億 2,644 萬 7,871 元，約增加 96.56%，主要係彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致財產交易賸餘增加，以及輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，渠道修護經費較預算為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 6,285 萬 4,518 元，包括本期短絀 1,518 萬 3,129 元及前期待填補之短絀 1 億 4,767 萬 1,389 元，尚有待填補之短絀 1 億 6,285 萬 4,518 元，留待以後年度填補。

彰化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 7,972 萬 8,944 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 30 億 9,102 萬 5,154 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 20 億 1,741 萬 6,981 元。
- (四) 期初現金及約當現金 50 億 6,338 萬 4,303 元，本年度現金及約當現金之淨減 9 億 9,387 萬 9,229 元，期末現金及約當現金 40 億 6,950 萬 5,074 元。

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 293 億 5,644 萬 6,125 元(包含流動資產 73 億 3,418 萬 2,056 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,674 萬 6,060 元、不動產、廠房及設備 216 億 4,875 萬 3,763 元、無形資產 661 萬 3,946 元，其他資產 15 萬 300 元)，較上年度期末資產總額 274 億 2,465 萬 8,451 元，增加 19 億 3,178 萬 7,674 元，主要係國庫撥款覈實入帳以及土地改良物增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 7 億 3,365 萬 2,288 元(包含流動負債 1 億 899 萬 7,116 元、長期負債 3 億 6,674 萬 6,060 元、其他負債 2 億 5,790 萬 9,112 元)，較上年度期末負債總額數 8 億 1,833 萬 5,430 元，減少 8,468 萬 3,142 元，主要係案件執行完畢，減少應付款項致流動負債減少。
- (三) 本年度期末淨值總額 286 億 2,279 萬 3,837 元(包含基金 88 億 3,724 萬 2,359 元、公積 49 億 4,691 萬 4,589 元、累積短絀 1 億 6,285 萬 4,518 元、淨值其他項目 150 億 149 萬 1,407 元)，較上年度期末淨值總額 266 億 632 萬 3,021 元，增加 20 億 1,647 萬 816 元，主要係國庫撥款，基金增加所致。

六、其他

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 112 年度「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 8 億 6,198 萬 7,400 元。

本頁空白

彰化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	557,893,000	100.00	600,408,135	100.00	42,515,135	7.62	623,374,060	100.00
其他業務收入	557,893,000	100.00	600,408,135	100.00	42,515,135	7.62	623,374,060	100.00
其他補助收入	390,393,000	69.98	365,856,092	60.93	-24,536,908	-6.29	376,567,868	60.41
雜項業務收入	167,500,000	30.02	234,552,043	39.07	67,052,043	40.03	246,806,192	39.59
業務成本與費用	1,112,090,000	199.34	889,549,356	148.16	-222,540,644	-20.01	875,711,678	140.48
業務費用	687,953,000	123.31	512,490,610	85.36	-175,462,390	-25.50	517,918,385	83.08
業務費用	687,953,000	123.31	512,490,610	85.36	-175,462,390	-25.50	517,918,385	83.08
管理及總務費用	420,493,000	75.37	375,256,147	62.50	-45,236,853	-10.76	357,595,192	57.36
管理費用及總務費用	420,493,000	75.37	375,256,147	62.50	-45,236,853	-10.76	357,595,192	57.36
研究發展及訓練費用	3,644,000	0.65	1,802,599	0.30	-1,841,401	-50.53	198,101	0.03
訓練費用	3,644,000	0.65	1,802,599	0.30	-1,841,401	-50.53	198,101	0.03
業務賸餘(短絀)	-554,197,000	-99.34	-289,141,221	-48.16	265,055,779	-47.83	-252,337,618	-40.48
業務外收入	121,273,000	21.74	280,365,319	46.70	159,092,319	131.19	294,437,177	47.23
財務收入	19,333,000	3.47	52,704,838	8.78	33,371,838	172.62	15,917,636	2.55
利息收入	18,160,000	3.26	50,647,271	8.44	32,487,271	178.89	15,503,363	2.49
投資賸餘	1,173,000	0.21	2,057,567	0.34	884,567	75.41	414,273	0.07
其他業務外收入	101,940,000	18.27	227,660,481	37.92	125,720,481	123.33	278,519,541	44.68
財產交易賸餘	60,000,000	10.75	162,509,182	27.07	102,509,182	170.85	204,406,357	32.79
租賃收入	30,137,000	5.40	38,708,851	6.45	8,571,851	28.44	34,890,497	5.60
違規罰款收入	403,000	0.07	671,497	0.11	268,497	66.62	231,735	0.04
雜項收入	11,400,000	2.04	25,770,951	4.29	14,370,951	126.06	38,990,952	6.25
業務外費用	8,707,000	1.56	6,407,227	1.07	-2,299,773	-26.41	9,642,318	1.55
財務費用							5,609,128	0.90
投資短絀							5,609,128	0.90
其他業務外費用	8,707,000	1.56	6,407,227	1.07	-2,299,773	-26.41	4,033,190	0.65
財產交易短絀			1,018,865	0.17	1,018,865	--	600,454	0.10
雜項費用	8,707,000	1.56	5,388,362	0.90	-3,318,638	-38.11	3,432,736	0.55
業務外賸餘(短絀)	112,566,000	20.18	273,958,092	45.63	161,392,092	143.38	284,794,859	45.69
本期賸餘(短絀)	-441,631,000	-79.16	-15,183,129	-2.53	426,447,871	-96.56	32,457,241	5.21

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

彰化農田水利事業作業基金

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		--		--			32,457,241	100.00
本期賸餘		--		--			32,457,241	100.00
分配之部		--		--			32,457,241	100.00
填補累積短絀		--		--			32,457,241	100.00
短絀之部	999,158,000	100.00	162,854,518	100.00	-836,303,482	-83.70	180,128,630	100.00
本期短絀	441,631,000	44.20	15,183,129	9.32	-426,447,871	-96.56	-	-
前期待填補之短絀	557,527,000	55.80	147,671,389	90.68	-409,855,611	-73.51	180,128,630	100.00
填補之部		-		-			32,457,241	18.02
撥用賸餘		-		-			32,457,241	18.02
待填補之短絀	999,158,000	100.00	162,854,518	100.00	-836,303,482	-83.70	147,671,389	81.98

彰化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）	-441,631,000	-15,183,129	426,447,871	-96.56
利息股利之調整	-19,333,000	-50,862,110	-31,529,110	163.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-460,964,000	-66,045,239	394,918,761	-85.67
調整項目	281,148,000	94,912,073	-186,235,927	-66.24
未計利息股利之現金流入（流出）	-179,816,000	28,866,834	208,682,834	--
收取利息	18,160,000	50,647,271	32,487,271	178.89
收取股利	1,173,000	214,839	-958,161	-81.68
業務活動之淨現金流入（流出）	-160,483,000	79,728,944	240,211,944	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,701,276,696	2,701,276,696	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,400,000	164,694,560	102,294,560	163.93
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,501,276,696	-5,501,276,696	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-476,206,000	-453,786,533	22,419,467	-4.71
增加無形資產及其他資產	-1,820,000	-1,933,181	-113,181	6.22
投資活動之淨現金流入（流出）	-415,626,000	-3,091,025,154	-2,675,399,154	643.70
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		10,478,639,041	10,478,639,041	--
增加基金、公積及填補短絀	273,849,000	2,040,948,248	1,767,099,248	645.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,502,170,308	-10,502,170,308	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	273,849,000	2,017,416,981	1,743,567,981	636.69
現金及約當現金之淨增（淨減）	-302,260,000	-993,879,229	-691,619,229	228.82
期初現金及約當現金	4,863,607,000	5,063,384,303	199,777,303	4.11
期末現金及約當現金	4,561,347,000	4,069,505,074	-491,841,926	-10.78

註：詳現金流量表附表。

彰化農田水利事業作業基金
現金流量明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 應收收益增加 2,220,000 元並同額增加其他補助收入。
2. 其他應收款增加 2,842,083 元並同額增加基金。
3. 退休及離職準備金增加 6,021,843 元並同額增加應計退休金負債。
4. 土地重測分割淨增加 5,186,949 元並同額增加土地重估增值。
5. 認列本年度應付工程款 3,826,451 元並同額增加未完工程。

彰化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	29,356,446,125	100.00	27,424,658,451	100.00	1,931,787,674	7.04
流動資產	7,334,182,056	24.98	5,524,017,856	20.14	1,810,164,200	32.77
現金	4,069,505,074	13.86	5,063,384,303	18.46	-993,879,229	-19.63
銀行存款	4,069,505,074	13.86	5,063,384,303	18.46	-993,879,229	-19.63
流動金融資產	3,256,802,319	11.09	454,959,591	1.66	2,801,842,728	615.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	6,050,862	0.02	6,050,862	0.02		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	9,474,761	0.03	7,632,033	0.03	1,842,728	24.14
其他金融資產 - 流動	3,241,276,696	11.04	441,276,696	1.61	2,800,000,000	634.52
應收款項	5,655,366	0.02	2,534,323	0.01	3,121,043	123.15
應收票據	593,283	0.00	2,534,323	0.01	-1,941,040	-76.59
應收收益	2,220,000	0.01	-	-	2,220,000	--
其他應收款	2,842,083	0.01	-	-	2,842,083	--
預付款項	2,219,297	0.01	3,139,639	0.01	-920,342	-29.31
其他預付款	2,219,297	0.01	3,139,639	0.01	-920,342	-29.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
準備金	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
退休及離職準備金	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
不動產、廠房及設備	21,648,753,763	73.74	21,532,936,514	78.52	115,817,249	0.54
土地	15,196,504,358	51.77	15,204,567,978	55.44	-8,063,620	-0.05
土地	15,196,504,358	51.77	15,204,567,978	55.44	-8,063,620	-0.05
土地改良物	5,798,887,742	19.75	5,580,250,333	20.35	218,637,409	3.92
土地改良物	10,376,981,158	35.35	9,945,676,739	36.27	431,304,419	4.34
累計折舊 - 土地改良物	-4,578,093,416	-15.59	-4,365,426,406	-15.92	-212,667,010	4.87
房屋及建築	343,843,953	1.17	353,638,915	1.29	-9,794,962	-2.77
房屋及建築	601,843,689	2.05	601,798,689	2.19	45,000	0.01
累計折舊 - 房屋及建築	-257,999,736	-0.88	-248,159,774	-0.90	-9,839,962	3.97
機械及設備	31,600,892	0.11	9,971,507	0.04	21,629,385	216.91
機械及設備	42,934,587	0.15	18,680,168	0.07	24,254,419	129.84
累計折舊 - 機械及設備	-11,333,695	-0.04	-8,708,661	-0.03	-2,625,034	30.14

彰化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	%
交通及運輸設備	4,101,670	0.01	4,329,377	0.02	-227,707	-5.26
交通及運輸設備	6,770,675	0.02	7,426,601	0.03	-655,926	-8.83
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,669,005	-0.01	-3,097,224	-0.01	428,219	-13.83
什項設備	5,918,605	0.02	2,832,777	0.01	3,085,828	108.93
什項設備	8,557,277	0.03	4,911,205	0.02	3,646,072	74.24
累計折舊 - 什項設備	-2,638,672	-0.01	-2,078,428	-0.01	-560,244	26.96
購建中固定資產	267,896,543	0.91	377,345,627	1.38	-109,449,084	-29.00
未完工程	267,896,543	0.91	377,345,627	1.38	-109,449,084	-29.00
無形資產	6,613,946	0.02	6,929,564	0.03	-315,618	-4.55
無形資產	6,613,946	0.02	6,929,564	0.03	-315,618	-4.55
電腦軟體	5,125,067	0.02	5,441,685	0.02	-316,618	-5.82
其他無形資產	1,488,879	0.01	1,487,879	0.01	1,000	0.07
其他資產	150,300	0.00	50,300	0.00	100,000	198.81
什項資產	150,300	0.00	50,300	0.00	100,000	198.81
存出保證金	50,300	0.00	50,300	0.00		
暫付及待結轉帳項	100,000	0.00		-	100,000	--
合計	29,356,446,125	100.00	27,424,658,451	100.00	1,931,787,674	7.04

彰化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	733,652,288	2.50	818,335,430	2.98	-84,683,142	-10.35
流動負債	108,997,116	0.37	176,113,723	0.64	-67,116,607	-38.11
應付款項	108,583,749	0.37	175,877,550	0.64	-67,293,801	-38.26
應付代收款	59,775,452	0.20	73,059,616	0.27	-13,284,164	-18.18
應付費用	44,981,846	0.15	74,921,089	0.27	-29,939,243	-39.96
應付工程款	3,826,451	0.01	27,896,845	0.10	-24,070,394	-86.28
預收款項	413,367	0.00	236,173	0.00	177,194	75.03
預收收入	413,367	0.00	236,173	0.00	177,194	75.03
長期負債	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
長期債務	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
應計退休金負債	366,746,060	1.25	360,724,217	1.32	6,021,843	1.67
其他負債	257,909,112	0.88	281,497,490	1.03	-23,588,378	-8.38
遞延負債	347,426	0.00	404,537	0.00	-57,111	-14.12
遞延收入	347,426	0.00	404,537	0.00	-57,111	-14.12
負債準備	57,866,559	0.20	57,726,559	0.21	140,000	0.24
其他負債準備	57,866,559	0.20	57,726,559	0.21	140,000	0.24
什項負債	199,695,127	0.68	223,366,394	0.81	-23,671,267	-10.60
存入保證金	138,938,270	0.47	118,945,612	0.43	19,992,658	16.81
暫收及待結轉帳項	60,756,857	0.21	104,420,782	0.38	-43,663,925	-41.82
淨值	28,622,793,837	97.50	26,606,323,021	97.02	2,016,470,816	7.58
基金	8,837,242,359	30.10	6,793,452,028	24.77	2,043,790,331	30.08
基金	8,837,242,359	30.10	6,793,452,028	24.77	2,043,790,331	30.08
基金	8,837,242,359	30.10	6,793,452,028	24.77	2,043,790,331	30.08
公積	4,946,914,589	16.85	4,946,914,589	18.04		
特別公積	4,946,914,589	16.85	4,946,914,589	18.04		
特別公積	4,946,914,589	16.85	4,946,914,589	18.04		
累積餘絀	-162,854,518	-0.55	-147,671,389	-0.54	-15,183,129	10.28
累積短絀	-162,854,518	-0.55	-147,671,389	-0.54	-15,183,129	10.28
累積短絀	-162,854,518	-0.55	-147,671,389	-0.54	-15,183,129	10.28
淨值其他項目	15,001,491,407	51.10	15,013,627,793	54.74	-12,136,386	-0.08

彰化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	%
累積其他綜合餘絀	15,001,491,407	51.10	15,013,627,793	54.74	-12,136,386	-0.08
未實現重估增值	15,001,491,407	51.10	15,013,627,793	54.74	-12,136,386	-0.08
合計	29,356,446,125	100.00	27,424,658,451	100.00	1,931,787,674	7.04

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數167,881,200 元，上年度決算數164,269,739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

彰化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	557,893,000.00	600,408,135.00	42,515,135.00	7.62	本項收入計有農田水利署補助365,385,286元，另有彰化縣政府補助235,403元，彰化市公所補助235,403元。
其他補助收入	390,393,000.00	365,856,092.00	-24,536,908.00	-6.29	
雜項業務收入	167,500,000.00	234,552,043.00	67,052,043.00	40.03	
					因調度用水費用及太陽能光電發電系統計畫場地使用費高於預期所致。本項收入計： 1.經濟部工業局引用烏溪原水借道福馬圳供應彰濱工業區工業用水契約年費42,053,500元。 2.太陽光電發電系統計畫場地使用費5,411,303元。 3.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入41,491,696元。 4.搭排費收入9,592,162元。 5.工本費收入219,800元 6.調度水收入135,783,582元。

彰化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	19,333,000	52,704,838	33,371,838	172.62	
利息收入	18,160,000	50,647,271	32,487,271	178.89	係因調整定期存款之合約期間致利息收入較預算數增加。
投資賸餘	1,173,000	2,057,567	884,567	75.41	係因金融資產股利收入高於預期致較預算數增加。本項收入計有： 1.轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入。 2.股票(台泥、農林)評價調整。

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國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	101,940,000	227,660,481	125,720,481	123.33	
財產交易賸餘	60,000,000	162,509,182	102,509,182	170.85	係因彰化縣政府有償撥用本作業基金土地致較預算為高，本項收入計有： 1.有償撥用價款119,014,852元。 2.土地變賣出售價款43,494,330元。
租賃收入	30,137,000	38,708,851	8,571,851	28.44	係因土地及房屋出租數量較預期增加所致，本項收入計有： 1.土地租金收入17,617,368元。 2.房屋租金收入21,086,071元。 3.池塘租金收入5,412元。
違規罰款收入	403,000	671,497	268,497	66.62	係因違規罰款案件較預期高，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入178,745元。 2.品質缺失違約金等收入492,752元。
雜項收入	11,400,000	25,770,951	14,370,951	126.06	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18,512,980元。 2.地籍重測登記等土地增加595,844元。 3.工程廢方處理、瀝青殘值收入等收入1,881,359元。 4.維種大樓管理費等收入2,877,418元。 5.應付費用溢提款轉雜項收入1,423,002元。 6.標案圖說費用等收入480,348元。

彰化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	687,953,000	512,490,610	-175,462,390	-25.50	係因農業灌溉用水管理、渠道修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
業務費用	687,953,000	512,490,610	-175,462,390	-25.50	
用人費用	9,054,000	1,091,969	-7,962,031	-87.94	
超時工作報酬	9,054,000	1,091,969	-7,962,031	-87.94	
服務費用	277,470,000	154,437,263	-123,032,737	-44.34	
水電費	10,368,000	10,835,833	467,833	4.51	
郵電費	1,500,000	1,021,402	-478,598	-31.91	
旅運費	7,451,000	5,720,278	-1,730,722	-23.23	
印刷裝訂及公告費	1,483,000	72,098	-1,410,902	-95.14	
修理保養及保固費	225,439,000	125,964,185	-99,474,815	-44.12	
保險費	787,000	181,507	-605,493	-76.94	
一般服務費	12,831,000	6,207,431	-6,623,569	-51.62	
專業服務費	16,172,000	4,159,879	-12,012,121	-74.28	
推展費	1,439,000	274,650	-1,164,350	-80.91	
材料及用品費	3,144,000	1,575,601	-1,568,399	-49.89	
使用材料費	1,089,000	150,905	-938,095	-86.14	
用品消耗	2,055,000	1,424,696	-630,304	-30.67	
租金與利息	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
地租及水租	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
折舊、折耗及攤銷	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31	
不動產、廠房及設備折舊	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31	
稅捐與規費（強制費）	21,158,000	7,032,293	-14,125,707	-66.76	
土地稅	16,500,000	2,783,271	-13,716,729	-83.13	
房屋稅	1,745,000	1,393,932	-351,068	-20.12	
消費與行為稅	145,000	32,041	-112,959	-77.90	
規費	2,768,000	2,823,049	55,049	1.99	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	110,000	40,000	-70,000	-63.64	

業務費用明細表

單位：新臺幣元

註：詳業務費用明細表附表

彰化農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 3,500,000 元，決算數 4,133,796 元，係辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 8 人。
- 2.臨時人員：預算數 9,232,000 元，決算數 2,038,745 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 6 人，計 1,816,964 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 58 人次，計 221,781 元。
- 3.管制性科目：推展費預算數 1,439,000 元，決算數 274,650 元。

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國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	420,493,000	375,256,147	-45,236,853	-10.76	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
管理費用及總務費用	420,493,000	375,256,147	-45,236,853	-10.76	
用人費用	393,757,000	355,727,325	-38,029,675	-9.66	
正式員額薪資	220,902,000	209,451,565	-11,450,435	-5.18	
聘僱及兼職人員薪資	12,638,000	11,662,498	-975,502	-7.72	
超時工作報酬	14,168,000	9,900,135	-4,267,865	-30.12	
獎金	58,042,000	49,242,117	-8,799,883	-15.16	
退休及卹償金	48,884,000	37,709,939	-11,174,061	-22.86	
福利費	39,111,000	37,754,164	-1,356,836	-3.47	
提繳費	12,000	6,907	-5,093	-42.44	
服務費用	15,149,000	10,781,260	-4,367,740	-28.83	
水電費	5,119,000	2,673,870	-2,445,130	-47.77	
郵電費	1,410,000	1,321,193	-88,807	-6.30	
旅運費	2,239,000	1,076,408	-1,162,592	-51.92	
印刷裝訂及公告費	700,000	394,583	-305,417	-43.63	
修理保養及保固費	1,100,000	294,122	-805,878	-73.26	
一般服務費	730,000	729,963	-37	-0.01	
專業服務費	2,955,000	3,460,154	505,154	17.09	
公關慰勞費	846,000	830,967	-15,033	-1.78	
推展費	50,000		-50,000	-100.00	
材料及用品費	7,947,000	5,990,227	-1,956,773	-24.62	
使用材料費	3,975,000	2,938,720	-1,036,280	-26.07	
用品消耗	3,972,000	3,051,507	-920,493	-23.17	
租金與利息	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10	
機器租金	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10	
折舊、折耗及攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43	
攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	610,000	330,716	-279,284	-45.78	

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國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	%	
活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	330,716	-29,284	-8.13	
競賽及交流活動費	250,000		-250,000	-100.00	
其他	203,000	20,825	-182,175	-89.74	
其他費用	203,000	20,825	-182,175	-89.74	

註：管制性項目：公共關係費預算數677,000元，決算數662,013元；員工慰勞費預算數169,000元，決算數168,954元；推展費預算數50,000元，決算數0 元。

彰化農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國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	3,644,000	1,802,599	-1,841,401	-50.53	係因各項訓練計畫低於預期並撙節開支，致支出較預算數為低。
訓練費用	3,644,000	1,802,599	-1,841,401	-50.53	
服務費用	3,644,000	1,730,799	-1,913,201	-52.50	
旅運費	3,074,000	1,026,569	-2,047,431	-66.60	
專業服務費	570,000	704,230	134,230	23.55	
材料及用品費		71,800	71,800	--	
用品消耗		71,800	71,800	--	

註：管制性項目：國外旅費預算數80,000元，決算數65,626 元。

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國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	8,707,000	6,407,227	-2,299,773	-26.41	
財產交易短絀		1,018,865	1,018,865	--	係因辦理財產報廢，認列短絀所致。
短絀、賠償與保險給付		1,018,865	1,018,865	--	
各項短絀		1,018,865	1,018,865	--	
雜項費用	8,707,000	5,388,362	-3,318,638	-38.11	係因分擔費用低於預期所致。
服務費用	2,000,000	420,685	-1,579,315	-78.97	
保險費		9,397	9,397	--	
推展費	2,000,000	411,288	-1,588,712	-79.44	
材料及用品費	2,000,000	2,018,673	18,673	0.93	
用品消耗	2,000,000	2,018,673	18,673	0.93	
租金與利息		107,700	107,700	--	
交通及運輸設備租金		107,700	107,700	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,707,000	536,900	-4,170,100	-88.59	
會費	850,000	162,000	-688,000	-80.94	
分擔	3,357,000		-3,357,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000	24,900	-475,100	-95.02	
競賽及交流活動費		350,000	350,000	--	
短絀、賠償與保險給付		20,580	20,580	--	
各項短絀		20,580	20,580	--	
其他		2,283,824	2,283,824	--	
其他費用		2,283,824	2,283,824	--	

註：管制性科目：推展費預算數2,000,000元，決算數411,288元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	9,945,676,739	601,798,689	18,680,168	7,426,601
減：以前年度已提折舊數	4,365,426,406	248,159,774	8,708,661	3,097,224
上年度期末帳面價值	5,580,250,333	353,638,915	9,971,507	4,329,377
加：本年度新增資產價值	213,197,160	45,000	17,478,070	427,474
減：本年度減少資產價值	1,015,345		1,128	1,844
加減：調整欄	319,641,560		6,889,052	
減：本年度提列折舊數	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
本年度期末帳面價值	5,798,887,742	343,843,953	31,600,892	4,101,670
本年度提列折舊數	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
業務費用	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337
合 計	313,185,966	9,839,962	2,736,609	653,337

註：詳資產折舊明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

彰化農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
新購 234,848,576 元，包括：土地改良物 213,197,160 元、房屋及建築 45,000 元、機械及設備 17,478,070 元、交通及運輸設備 427,474 元、什項設備 3,700,872 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 1,018,865 元，土地改良物 1,015,345 元(原成本 101,534,301 元，累計折舊 100,518,956 元)，機械及設備 1,128 元(原成本 112,703 元，累計折舊 111,575 元)，交通及運輸設備 1,844 元(原成本 1,083,400 元，累計折舊 1,081,556 元)，什項設備 548 元(原成本 54,800 元，累計折舊 54,252 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
購建中資產轉列財產科目 326,530,612 元，包括：土地改良物 319,641,560 元、房屋及建築 0 元、機械及設備 6,889,052 元、交通及運輸設備 0 元、及什項設備 0 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	19,508,713		19,508,713	164,694,560
土地	19,508,713		19,508,713	164,694,560
合 計	19,508,713		19,508,713	164,694,560

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

9-31

彰化農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
彰化縣田中鎮新外三段 343-1 地號等 13 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 51,963 元，變賣收入 358,788 元，加計未實現重估增值減少數 39,591 元，財產交易賸餘 346,416 元。(行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007560 號函)
2. 土地出售變賣
 - (1) 處分彰化縣和美鎮福澤段 1536 地號土地案，帳面價值 166,719 元，變賣收入 1,900,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,200 元，財產交易賸餘 1,879,481 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022565 號函)
 - (2) 處分彰化縣彰化市荊桐段 1515-26、1515-34 地號等 2 筆土地案，帳面價值 112,000 元，變賣收入 1,259,600 元，加計未實現重估增值減少數 110,000 元，財產交易賸餘 1,257,600 元。(農水署 111.9.20 農水企字第 1116026279 號函、農水署 111.9.20 農水企字第 1116026280 號函)
 - (3) 處分彰化縣埔鹽鄉永平段 301 地號土地案，帳面價值 142,776 元，變賣收入 1,868,000 元，加計未實現重估增值減少數 123,739 元，財產交易賸餘 1,848,963 元。(農水署 111.10.31 農水企字第 1116026947 號函)
 - (4) 處分彰化縣員林市香山段 34-2 地號土地案，帳面價值 153,007 元，變賣收入 3,322,000 元，加計未實現重估增值減少數 133,136 元，財產交易賸餘 3,302,129 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026948 號函)
 - (5) 處分彰化縣福興鄉福龍段 179 地號土地案，帳面價值 7,003 元，變賣收入 1,580,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,791 元，財產交易賸餘 1,577,788 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116021391 號函)
 - (6) 處分彰化縣彰化市平和段 143、146、150 地號及員林市三多段 2-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 330,398 元，變賣收入 5,784,862 元，加計未實現重估增值減少數 320,451 元，財產交易賸餘 5,774,915 元。(農水署 112.3.20 農水企字第 1126025609、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025610、農水署 112.3.17 農水企字第 1126025611、農水署 112.3.20 農水企字第 1126025612 號函)
 - (7) 處分彰化縣彰化市延和段 1043-83、1043-85 地號等 2 筆土地案，帳面價值 91,171 元，變賣收入 2,400,000 元，加計未實現重估增值減少數 88,471 元，財產交易賸餘 2,397,300 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026951 號函)
 - (8) 處分彰化縣線西鄉建興段 483-1 地號土地案，帳面價值 14,630 元，變賣收入 460,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,490 元，財產交易賸餘 458,860 元。(農水署 112.5.24 農水企字第 1126027574 號函)
 - (9) 處分彰化縣鹿港鎮鹿草段 740 地號土地案，帳面價值 344,400 元，變賣收入 4,300,000 元，加計未實現重估增值減少數 295,200 元，財產交易賸餘 4,250,800 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028312 號函)
 - (10) 處分彰化縣彰化市荊桐段 1534 地號土地案，帳面價值 212,800 元，變賣收入 3,001,000 元，加計未實現重估增值減少數 209,000 元，財產交易賸餘 2,997,200 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026410 號函)
 - (11) 處分彰化縣大村鄉村上段 923-3 地號土地案，帳面價值 143,280 元，變賣收入 4,820,000 元，加計未實現重估增值減少數 131,340 元，財產交易賸餘 4,808,060 元。(農水署 112.7.17 農水企字第 1126028310 號函)
 - (12) 處分彰化縣花壇鄉學前段 1023-1 地號土地案，帳面價值 359,652 元，變賣收入 4,850,000 元，加計未實現重估增值減少數 352,600 元，財產交易賸餘 4,842,948 元。(農水署 112.7.27 農水企字第 1126029680 號函)

彰化農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- (13)處分彰化縣鹿港鎮鹿昇段 1094 地號土地案，帳面價值 19,450 元，變賣收入 800,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,116 元，財產交易賸餘 797,666 元。(農水署 112.7.5 農水企字第 1126029069 號函)
- (14)處分彰化縣溪州鄉復興段 373-2、300-2、301、372、373、373-3、299-3、300 地號等 8 筆土地案，帳面價值 277,744 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 265,233 元，財產交易賸餘 4,707,489 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026952 號函、農水署 112.5.1 農水企字第 1126027085 號函、農水署 112.5.23 農水企字第 1126027190 號函、農水署 112.6.20 農水企字第 1126028354 號函)
- (15)處分彰化縣溪州鄉復興段 297、299、296-3 及 299-2 地號等 4 筆土地案，帳面價值 152,492 元，變賣收入 2,600,000 元，加計未實現重估增值減少數 145,623 元，財產交易賸餘 2,593,131 元。(農水署 112.5.15 農水企字第 1126027374 號函)
3. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦有償撥用
- (1) 彰化縣彰化市三村段 335-1 地號等 7 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 11,787,411 元，變賣收入 95,686,026 元，加計未實現重估增值減少數 10,400,657 元，財產交易賸餘 94,299,272 元，係配合彰化縣政府為彰化山寮排水(第三期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 110.6.3 府水管字第 1100194598 號函、行政院 111.5.25 院授財產公字第 11135007580 號函)
- (2) 彰化縣和美鎮大霞段 14-4 地號等 6 筆土地及彰化縣和美鎮大榮段 1-1 地號等 1 筆土地有償撥用案(彰化縣政府)，帳面價值 5,141,817 元，變賣收入 24,984,284 元，加計未實現重估增值減少數 4,526,697 元，財產交易賸餘 24,369,164 元，係配合彰化縣政府為番雅溝排水幹線(第五期)改善及橋梁改建工程用地所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 112.7.26 農水彰化字第 1126562438 號函備查。(彰化縣政府 111.4.18 府水管字第 1110127299 號函、行政院 111.7.13 院授財產公字第 11100221450 號函)

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	102,785,204	101,766,339	1,018,865
土地改良物	101,534,301	100,518,956	1,015,345
機械及設備	112,703	111,575	1,128
交通及運輸設備	1,083,400	1,081,556	1,844
什項設備	54,800	54,252	548
合 計	102,785,204	101,766,339	1,018,865

註：本表資產報廢短絀決算數1,018,865元，包括財產交易短絀1,018,865元。

明細表

單位：新臺幣元

9-35

彰化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	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	
合 計	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	

本頁空白

彰化農田水利
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		35,000,000	
土地		35,000,000	
土地改良物		418,531,000	861,987,400
土地改良物		418,531,000	861,987,400
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		17,300,000	
機械及設備		17,300,000	
交通及運輸設備		3,000,000	
交通及運輸設備		3,000,000	
什項設備		2,375,000	
什項設備		2,375,000	
合 計		476,206,000	861,987,400

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

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

9-39

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					476,206,000	861,987,400	
一次性項目					476,206,000	861,987,400	
土地					35,000,000		
土地改良物					418,531,000	861,987,400	
房屋及建築							45,000
機械及設備					17,300,000		967,000
交通及運輸設備					3,000,000		-2,338,000
什項設備					2,375,000		1,326,000
合 計					476,206,000	861,987,400	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
1,338,193,400		1,338,193,400		457,612,984	34.20	457,612,984	34.20	係因價購設施渠道所需土地之進度不如預期。 係因韌性建設計畫工程刻正施工中未及於今年完工請款，致工程進度不如預期。 係因水閘門自動測報系統設備更新較原規劃少，並擲節開支致賸餘。
1,338,193,400		1,338,193,400		457,612,984	34.20	457,612,984	34.20	
35,000,000		35,000,000		5,682,880	16.24	5,682,880	16.24	
1,280,518,400		1,280,518,400		430,278,688	33.60	430,278,688	33.60	
45,000		45,000		45,000	100.00	45,000	100.00	
18,267,000		18,267,000		17,478,070	95.68	17,478,070	95.68	
662,000		662,000		427,474	64.57	427,474	64.57	
3,701,000		3,701,000		3,700,872	100.00	3,700,872	100.00	
1,338,193,400		1,338,193,400		457,612,984	34.20	457,612,984	34.20	

彰化農田水利
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			217,700,000		118,298,856
輸水渠道改善及修補	公里	30.00	86,700,000	2.88	19,248,766
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	100,000,000	512,249.00	29,318,681
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,000.00	24,000,000	155,671.00	47,722,738
構造物維護	座	200.00	7,000,000	312.00	22,008,671
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	902,816,000	988.00	777,657,727
農田水利設施更新改善			418,531,000		430,278,688
灌溉排水渠道更新改善	公里	36.00	376,106,000	46.89	391,768,688
構造物更新改善	座	131.00	42,425,000	135.00	38,510,000
合 計			1,539,047,000		1,326,235,271

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	%	
		-99,401,144	-45.66	
-27.12	-90.40	-67,451,234	-77.80	1.主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1,487,751.00	-74.39	-70,681,319	-70.68	1.主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
75,671.00	94.59	23,722,738	98.84	1.主要係本年度加強渠道浚淤以維護環境，致實際數量增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
112.00	56.00	15,008,671	214.41	1.主要係因構造物年久老舊，為加強灌溉管理，積極辦理構造物維護致實際數量增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-280.00	-22.08	-125,158,273	-13.86	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致較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		11,747,688	2.81	
10.89	30.25	15,662,688	4.16	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。
4.00	3.05	-3,915,000	-9.23	1.主要係為加強輸水效能及因應現況，積極辦理構造物更新改善，致實際數量增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		-212,811,729	-13.83	

彰化農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國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	6,809,502,000	6,793,452,028	-16,049,972	
加：	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	
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	273,849,000	2,043,790,331	1,769,941,331	以現金增撥基金20億4,379萬331元，較預算數增加17億6,994萬1,331元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金7,306萬1,296元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金17億6,021萬4,400元。 3.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2億1,051萬4,635元。 4.本年度保留金額為8億2,929萬2,116元，奉准先行辦理數為8億6,198萬7,400元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,083,351,000	8,837,242,359	1,753,891,359	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業 名 稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	投 資 金 額				
	金 額	股 數		以前年度投 資額	本 年 度 增 減 投 資			截至本年度 投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	77,511,817,420	7,751,181,742		4,385,072				4,385,072
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		249,310				249,310
台灣工礦股份有限 公司	1,321,646,040	132,164,604		1,416,480				1,416,480

事業作業基金
及其餘絀明細表

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	
0.01	1,173,000	214,839	-958,161	1.依臺灣證券交易所112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1,830,262元(原投資成本4,385,072元，上年度評價調整科目餘額8,768,040元，本年度評價調整科目餘額10,598,302元)。 2.台灣水泥股份有限公司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214,839元。
-				1.依臺灣證券交易所112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12,466元(原投資成本249,310元，上年度評價調整科目餘額280,473元，本年度評價調整科目餘額292,939元) 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
0.11				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-1,416,480元。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

9-48

彰化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	360	331	-29	詳員工人數彙計表附表。
專任人員	360	331	-29	
職員	268	244	-24	
技工	47	44	-3	
工友	17	17		
約僱	28	26	-2	
駐衛警				
總 計	360	331	-29	

彰化農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 8 人)：
辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作計 8 人次。
2. 臨時人員(預算 370 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，計 6 人次。
 - (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 58 人次。

本頁空白

彰化農田水利
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	220,902,000	12,638,000	23,222,000		58,042,000
業務費用			9,054,000		
正式人員			8,692,000		
職員			8,149,000		
工員			543,000		
聘僱人員			362,000		
聘僱人員			362,000		
管理及總務費用	220,902,000	12,638,000	14,168,000		58,042,000
正式人員	220,902,000		13,382,000		56,366,000
職員	193,957,000		11,696,000		49,410,000
工員	26,945,000		1,686,000		6,956,000
聘僱人員		12,638,000	786,000		1,676,000
聘僱人員		12,638,000	786,000		1,676,000
合 計	220,902,000	12,638,000	23,222,000		58,042,000

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
48,884,000		39,111,000	12,000	402,811,000		402,811,000
				9,054,000		9,054,000
				8,692,000		8,692,000
				8,149,000		8,149,000
				543,000		543,000
				362,000		362,000
				362,000		362,000
48,884,000		39,111,000	12,000	393,757,000		393,757,000
48,114,000		36,547,000	12,000	375,323,000		375,323,000
46,478,000		30,963,000		332,504,000		332,504,000
1,636,000		5,584,000	12,000	42,819,000		42,819,000
770,000		2,564,000		18,434,000		18,434,000
770,000		2,564,000		18,434,000		18,434,000
48,884,000		39,111,000	12,000	402,811,000		402,811,000

彰化農田水利
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	209,451,565	11,662,498	10,992,104		49,242,117
業務費用			1,091,969		
正式人員			1,041,894		
職員			942,594		
工員			99,300		
聘僱人員			50,075		
聘僱人員			50,075		
管理及總務費用	209,451,565	11,662,498	9,900,135		49,242,117
正式人員	209,451,565		9,397,124		47,773,597
職員	182,949,984		8,361,969		40,316,496
工員	26,501,581		1,035,155		7,457,101
聘僱人員		11,662,498	503,011		1,468,520
聘僱人員		11,662,498	503,011		1,468,520
合 計	209,451,565	11,662,498	10,992,104		49,242,117

註：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
37,709,939		37,754,164	6,907	356,819,294		356,819,294
				1,091,969		1,091,969
				1,041,894		1,041,894
				942,594		942,594
				99,300		99,300
				50,075		50,075
				50,075		50,075
37,709,939		37,754,164	6,907	355,727,325		355,727,325
36,979,610		35,557,083	6,907	339,165,886		339,165,886
35,357,072		31,019,400		298,004,921		298,004,921
1,622,538		4,537,683	6,907	41,160,965		41,160,965
730,329		2,197,081		16,561,439		16,561,439
730,329		2,197,081		16,561,439		16,561,439
37,709,939		37,754,164	6,907	356,819,294		356,819,294

彰化農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,500,000 元，決算數 4,133,796 元，係辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛。
2. 臨時人員：預算數 9,232,000 元，決算數 2,038,745 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 1,816,964 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 221,781 元。
3. 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 360 人，29,192,000 元；決算數 331 人，26,788,430 元。
4. 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 332 人，27,613,000 元；決算數 305 人，22,453,687 元。
5. 其他獎金：依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」(草案)第四條辦理，預算數 360 人，1,237,000 元，決算數 0 人，0 元。

彰化農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：管理用車輛：計有小客車3輛。

彰化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	402,811,000	356,819,294	-45,991,706	-11.42
正式員額薪資	220,902,000	209,451,565	-11,450,435	-5.18
聘僱及兼職人員薪資	12,638,000	11,662,498	-975,502	-7.72
超時工作報酬	23,222,000	10,992,104	-12,229,896	-52.67
獎金	58,042,000	49,242,117	-8,799,883	-15.16
退休及卹償金	48,884,000	37,709,939	-11,174,061	-22.86
福利費	39,111,000	37,754,164	-1,356,836	-3.47
提繳費	12,000	6,907	-5,093	-42.44
服務費用	298,263,000	167,370,007	-130,892,993	-43.89
水電費	15,487,000	13,509,703	-1,977,297	-12.77
郵電費	2,910,000	2,342,595	-567,405	-19.50
旅運費	12,764,000	7,823,255	-4,940,745	-38.71
印刷裝訂及公告費	2,183,000	466,681	-1,716,319	-78.62
修理保養及保固費	226,539,000	126,258,307	-100,280,693	-44.27
保險費	787,000	190,904	-596,096	-75.74
一般服務費	13,561,000	6,937,394	-6,623,606	-48.84
專業服務費	19,697,000	8,324,263	-11,372,737	-57.74
公關慰勞費	846,000	830,967	-15,033	-1.78
推展費	3,489,000	685,938	-2,803,062	-80.34
材料及用品費	13,091,000	9,656,301	-3,434,699	-26.24
使用材料費	5,064,000	3,089,625	-1,974,375	-38.99
用品消耗	8,027,000	6,566,676	-1,460,324	-18.19
租金與利息	3,491,000	874,959	-2,616,041	-74.94
地租及水租	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87
機器租金	1,071,000	255,995	-815,005	-76.10
交通及運輸設備租金		107,700	107,700	--
折舊、折耗及攤銷	339,997,000	329,180,169	-10,816,831	-3.18
不動產、廠房及設備折舊	338,241,000	327,030,370	-11,210,630	-3.31
攤銷	1,756,000	2,149,799	393,799	22.43
稅捐與規費（強制費）	21,158,000	7,032,293	-14,125,707	-66.76

彰化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	%
土地稅	16,500,000	2,783,271	-13,716,729	-83.13
房屋稅	1,745,000	1,393,932	-351,068	-20.12
消費與行為稅	145,000	32,041	-112,959	-77.90
規費	2,768,000	2,823,049	55,049	1.99
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,427,000	907,616	-4,519,384	-83.28
會費	850,000	162,000	-688,000	-80.94
捐助、補助與獎助	100,000	40,000	-60,000	-60.00
分擔	3,367,000		-3,367,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860,000	355,616	-504,384	-58.65
競賽及交流活動費	250,000	350,000	100,000	40.00
短絀、賠償與保險給付		1,039,445	1,039,445	--
各項短絀		1,039,445	1,039,445	--
其他	36,559,000	23,076,499	-13,482,501	-36.88
其他費用	36,559,000	23,076,499	-13,482,501	-36.88
合 計	1,120,797,000	895,956,583	-224,840,417	-20.06

彰化農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國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					
國外旅費	80,000	65,626	-14,374	-17.97	
公共關係費	677,000	662,013	-14,987	-2.21	
員工慰勞費	169,000	168,954	-46	-0.03	
推展費	3,489,000	685,938	-2,803,062	-80.34	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,232,000	2,038,745	-7,193,255	-77.92	
專技人員酬金	1,486,000	49,000	-1,437,000	-96.70	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600,000	736,058	136,058	22.68	
一般土地租金	2,420,000	511,264	-1,908,736	-78.87	
土地增值稅	13,500,000		-13,500,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	100,000	30,000	-70,000	-70.00	