

彰化農田水利事業作業基金
目次
中華民國113年度

甲、總說明	
總說明·····	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·····	9-19
5.管理及總務費用明細表·····	9-22
6.研究發展及訓練費用明細表·····	9-24
7.財務費用明細表·····	9-25
8.其他業務外費用明細表·····	9-26
9.資產折舊明細表·····	9-28
10.資產變賣明細表·····	9-32
11.資產報廢明細表·····	9-36
12.公庫撥補款明細表·····	9-38
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	9-40
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	9-42
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	9-44
16.基金數額增減明細表·····	9-46
17.資金轉投資及其餘絀明細表·····	9-48
18.無形資產明細表·····	9-50
19.員工人數彙計表·····	9-51
20.用人費用彙計表·····	9-54
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	9-59
22.各項費用彙計表·····	9-60
23.管制性項目及統計所需項目比較表·····	9-62

甲、總 說 明

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 4 萬 3,632 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	5.21	9.00	-3.79	-42.11	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。
輸水渠道除草	平方公尺	865,074.00	2,000,000.00	-1,134,926.00	-56.75	1. 主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。
輸水渠道浚漂	立方公尺	291,496.00	60,000.00	231,496.00	385.83	1. 主要係本年度受到多個颱風侵襲，積極執行清疏作業，致實際數量較預算數增加。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。
構造物維護	座	375.00	350.00	25.00	7.14	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	986.83	1,190.00	-203.17	-17.07	1. 主要係因本年度受多次中強颱風侵襲，水量充足，故調度用水量較預期低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.18	48.00	-20.82	-43.38	1. 主要係因業界缺工及原物料調漲幅度大，廠商投標意願降低，造成工程流標或延後發包而影響工程進度。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求。

彰化農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 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	205.00	228.00	-23.00	-10.09	1. 主要係因原物料調漲及以前年度積極辦理老舊構造物更新改善，致執行數量較預期低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 11 億 7,078 萬 1,812 元，可用預算數 19 億 5,046 萬 6,116 元，執行率約 60.03%，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、鑿井工程、汰換辦公及事務設備，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 6 億 2,735 萬 1,486 元，較預算數 6 億 3,239 萬 5,000 元，減少 504 萬 3,514 元，約減少 0.80%，主要係政府補助收入低於預期，致其他補助收入較預算數為低。
2. 業務外收入決算數 2 億 2,615 萬 9,115 元，較預算數 2 億 8,218 萬 2,000 元，減少 5,602 萬 2,885 元，約減少 19.85%，主要係處分非事業用地案件較預期減少，致財產交易賸餘較預算數為低。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 9 億 9,331 萬 3,760 元，較預算數 11 億 2,327 萬 7,000 元，減少 1 億 2,996 萬 3,240 元，約減少 11.57%，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，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 1,602 萬 6,998 元，較預算數 814 萬 3,000 元，增加 788 萬 3,998 元，約增加 96.82%，主要係返還以前年度場地使用費及撥付找補費用，致雜項費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 5,351 萬 601 元，業務總支出決算數 10 億 934 萬 758 元，收支相抵後本期短絀 1 億 5,583 萬 157 元，較預算短絀數 2 億 1,684 萬 3,000 元，減少 6,101 萬 2,843 元，約減少 28.14%，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，渠道修護經費較預算為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：3 億 1,868 萬 4,675 元，包括本期短絀 1 億 5,583 萬 157 元及前期待填補之短絀 1 億 6,285 萬 4,518 元，尚有待填補之短絀 3 億 1,868 萬 4,675 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 113 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 6,973 萬 8,230 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 9 億 3,913 萬 8,084 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 4,841 萬 3,658 元。
- (四) 期初現金及約當現金 40 億 6,950 萬 5,074 元，本年度現金及約當現金之淨減 4 億 2,098 萬 6,196 元，期末現金及約當現金 36 億 4,851 萬 8,878 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 300 億 5,695 萬 4,503 元(包含流動資產 68 億 524 萬 9,946 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,868 萬 2,012 元、不動產、廠房及設備 228 億 6,817 萬 1,052 元、無形資產 1,475 萬 1,193 元，其他資產 10 萬 300 元)，較上年度期末資產總額 293 億 5,644 萬 6,125 元，增加 7 億 50 萬 8,378 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 6 億 9,399 萬 2,486 元(包含流動負債 1 億 3,047 萬 8,612 元、長期負債 3 億 6,868 萬 2,012 元、其他負債 1 億 9,483 萬 1,862 元)，較上年度期末負債總額數 7 億 3,365 萬 2,288 元，減少 3,965 萬 9,802 元，主要係案件執行完畢，沖銷暫收及待結轉帳項致其他負債減少。
- (三) 本年度期末淨值總額 293 億 6,296 萬 2,017 元(包含基金 93 億 4,957 萬 8,134 元、公積 49 億 4,691 萬 4,589 元、累積短絀 3 億 1,868 萬 4,675 元、淨值其他項目 153 億 8,515 萬 3,969 元)，較上年度期末淨值總額 286 億 2,279 萬 3,837 元，增加 7 億 4,016 萬 8,180 元，主要係國庫撥款，基金增加所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主 要 表

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	632,395,000	100.00	627,351,486	100.00	-5,043,514	-0.80	600,408,135	100.00
其他業務收入	632,395,000	100.00	627,351,486	100.00	-5,043,514	-0.80	600,408,135	100.00
其他補助收入	418,598,000	66.19	381,940,179	60.88	-36,657,821	-8.76	365,856,092	60.93
雜項業務收入	213,797,000	33.81	245,411,307	39.12	31,614,307	14.79	234,552,043	39.07
業務成本與費用	1,123,277,000	177.62	993,313,760	158.33	-129,963,240	-11.57	889,549,356	148.16
業務費用	676,208,000	106.93	608,030,774	96.92	-68,177,226	-10.08	512,490,610	85.36
業務費用	676,208,000	106.93	608,030,774	96.92	-68,177,226	-10.08	512,490,610	85.36
管理及總務費用	443,505,000	70.13	383,397,382	61.11	-60,107,618	-13.55	375,256,147	62.50
管理費用及總務費用	443,505,000	70.13	383,397,382	61.11	-60,107,618	-13.55	375,256,147	62.50
研究發展及訓練費用	3,564,000	0.56	1,885,604	0.30	-1,678,396	-47.09	1,802,599	0.30
訓練費用	3,564,000	0.56	1,885,604	0.30	-1,678,396	-47.09	1,802,599	0.30
業務賸餘(短絀)	-490,882,000	-77.62	-365,962,274	-58.33	124,919,726	-25.45	-289,141,221	-48.16
業務外收入	282,182,000	44.62	226,159,115	36.05	-56,022,885	-19.85	280,365,319	46.70
財務收入	23,530,000	3.72	56,669,846	9.03	33,139,846	140.84	52,704,838	8.78
利息收入	23,100,000	3.65	56,239,907	8.96	33,139,907	143.46	50,647,271	8.44
投資賸餘	430,000	0.07	429,939	0.07	-61	-0.01	2,057,567	0.34
其他業務外收入	258,652,000	40.90	169,489,269	27.02	-89,162,731	-34.47	227,660,481	37.92
財產交易賸餘	200,000,000	31.63	89,811,991	14.32	-110,188,009	-55.09	162,509,182	27.07
租賃收入	44,838,000	7.09	37,416,345	5.96	-7,421,655	-16.55	38,708,851	6.45
違規罰款收入	403,000	0.06	1,414,564	0.23	1,011,564	251.01	671,497	0.11
雜項收入	13,411,000	2.12	40,846,369	6.51	27,435,369	204.57	25,770,951	4.29
業務外費用	8,143,000	1.29	16,026,998	2.55	7,883,998	96.82	6,407,227	1.07
財務費用			1,395,444	0.22	1,395,444	--		
投資短絀			1,395,444	0.22	1,395,444	--		
其他業務外費用	8,143,000	1.29	14,631,554	2.33	6,488,554	79.68	6,407,227	1.07
財產交易短絀			1,425,484	0.23	1,425,484	--	1,018,865	0.17
雜項費用	8,143,000	1.29	13,206,070	2.11	5,063,070	62.18	5,388,362	0.90
業務外賸餘(短絀)	274,039,000	43.33	210,132,117	33.50	-63,906,883	-23.32	273,958,092	45.63
本期賸餘(短絀)	-216,843,000	-34.29	-155,830,157	-24.84	61,012,843	-28.14	-15,183,129	-2.53

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。

中華民國113年度

[illegible]

彰化農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	806,145,000	100.00	318,684,675	100.00	-487,460,325	-60.47	162,854,518	100.00
本期短絀	216,843,000	26.90	155,830,157	48.90	-61,012,843	-28.14	15,183,129	9.32
前期待填補之短絀	589,302,000	73.10	162,854,518	51.10	-426,447,482	-72.36	147,671,389	90.68
待填補之短絀	806,145,000	100.00	318,684,675	100.00	-487,460,325	-60.47	162,854,518	100.00

彰化農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-216,843,000	-155,830,157	61,012,843	-28.14
利息股利之調整	-23,530,000	-56,669,846	-33,139,846	140.84
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-240,373,000	-212,500,003	27,872,997	-11.60
調整項目	110,553,000	225,568,387	115,015,387	104.04
未計利息股利之現金流入（流出）	-129,820,000	13,068,384	142,888,384	--
收取利息	23,100,000	56,239,907	33,139,907	143.46
收取股利	430,000	429,939	-61	-0.01
業務活動之淨現金流入（流出）	-106,290,000	69,738,230	176,028,230	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		4,001,276,696	4,001,276,696	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	208,000,000	91,835,789	-116,164,211	-55.85
減少無形資產及其他資產		100,000	100,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-3,901,276,696	-3,901,276,696	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,121,174,000	-1,126,045,962	-4,871,962	0.43
增加無形資產及其他資產	-2,700,000	-5,027,911	-2,327,911	86.22
投資活動之淨現金流入（流出）	-915,874,000	-939,138,084	-23,264,084	2.54
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		1,471,544,258	1,471,544,258	--
增加基金、公積及填補短絀	947,523,000	515,177,858	-432,345,142	-45.63
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,538,308,458	-1,538,308,458	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	947,523,000	448,413,658	-499,109,342	-52.68
現金及約當現金之淨增（淨減）	-74,641,000	-420,986,196	-346,345,196	464.01
期初現金及約當現金	4,759,974,000	4,069,505,074	-690,468,926	-14.51
期末現金及約當現金	4,685,333,000	3,648,518,878	-1,036,814,122	-22.13

註：詳現金流量表附表。

彰化農田水利事業作業基金
現金流量表附表

中華民國 113 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 1,935,952 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 349,504,021 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測增值等致淨增加 41,311,830 元並同額增加未實現重估增值。
4. 年底認列未完工程，並同額增列應付工程款 48,562,301 元。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	30,056,954,503	100.00	29,356,446,125	100.00	700,508,378	2.39
流動資產	6,805,249,946	22.64	7,334,182,056	24.98	-528,932,110	-7.21
現金	3,648,518,878	12.14	4,069,505,074	13.86	-420,986,196	-10.34
銀行存款	3,648,518,878	12.14	4,069,505,074	13.86	-420,986,196	-10.34
流動金融資產	3,155,406,875	10.50	3,256,802,319	11.09	-101,395,444	-3.11
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	8,079,317	0.03	9,474,761	0.03	-1,395,444	-14.73
其他金融資產－流動	3,141,276,696	10.45	3,241,276,696	11.04	-100,000,000	-3.09
應收款項			5,655,366	0.02	-5,655,366	-100.00
應收票據			593,283	-	-593,283	-100.00
應收收益			2,220,000	0.01	-2,220,000	-100.00
其他應收款			2,842,083	0.01	-2,842,083	-100.00
預付款項	1,324,193	-	2,219,297	0.01	-895,104	-40.33
預付費用	48,245	-			48,245	--
其他預付款	1,275,948	-	2,219,297	0.01	-943,349	-42.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
準備金	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
退休及離職準備金	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
不動產、廠房及設備	22,868,171,052	76.08	21,648,753,763	73.74	1,219,417,289	5.63
土地	15,586,410,402	51.86	15,196,504,358	51.77	389,906,044	2.57
土地	15,586,410,402	51.86	15,196,504,358	51.77	389,906,044	2.57
土地改良物	5,932,335,984	19.74	5,798,887,742	19.75	133,448,242	2.30
土地改良物	10,696,510,537	35.59	10,376,981,158	35.35	319,529,379	3.08
累計折舊－土地改良物	-4,764,174,553	-15.85	-4,578,093,416	-15.59	-186,081,137	4.06
房屋及建築	337,617,229	1.12	343,843,953	1.17	-6,226,724	-1.81
房屋及建築	605,832,689	2.02	601,843,689	2.05	3,989,000	0.66
累計折舊－房屋及建築	-268,215,460	-0.89	-257,999,736	-0.88	-10,215,724	3.96
機械及設備	40,544,344	0.13	31,600,892	0.11	8,943,452	28.30
機械及設備	55,649,715	0.19	42,934,587	0.15	12,715,128	29.62

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-15,105,371	-0.05	-11,333,695	-0.04	-3,771,676	33.28
交通及運輸設備	3,947,399	0.01	4,101,670	0.01	-154,271	-3.76
交通及運輸設備	7,160,730	0.02	6,770,675	0.02	390,055	5.76
累計折舊－交通及運輸設備	-3,213,331	-0.01	-2,669,005	-0.01	-544,326	20.39
什項設備	6,607,607	0.02	5,918,605	0.02	689,002	11.64
什項設備	10,362,181	0.03	8,557,277	0.03	1,804,904	21.09
累計折舊－什項設備	-3,754,574	-0.01	-2,638,672	-0.01	-1,115,902	42.29
購建中固定資產	960,708,087	3.20	267,896,543	0.91	692,811,544	258.61
未完工程	960,708,087	3.20	267,896,543	0.91	692,811,544	258.61
無形資產	14,751,193	0.05	6,613,946	0.02	8,137,247	123.03
無形資產	14,751,193	0.05	6,613,946	0.02	8,137,247	123.03
電腦軟體	7,654,509	0.03	5,125,067	0.02	2,529,442	49.35
其他無形資產	7,096,684	0.02	1,488,879	0.01	5,607,805	376.65
其他資產	100,300	-	150,300	-	-50,000	-33.27
什項資產	100,300	-	150,300	-	-50,000	-33.27
存出保證金	100,300	-	50,300	-	50,000	99.40
暫付及待結轉帳項			100,000	-	-100,000	-100.00
合計	30,056,954,503	100.00	29,356,446,125	100.00	700,508,378	2.39

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	693,992,486	2.31	733,652,288	2.50	-39,659,802	-5.41
流動負債	130,478,612	0.43	108,997,116	0.37	21,481,496	19.71
應付款項	126,126,944	0.42	108,583,749	0.37	17,543,195	16.16
應付代收款	58,948,867	0.20	59,775,452	0.20	-826,585	-1.38
應付費用	18,615,776	0.06	44,981,846	0.15	-26,366,070	-58.61
應付工程款	48,562,301	0.16	3,826,451	0.01	44,735,850	1,169.12
預收款項	4,351,668	0.01	413,367	-	3,938,301	952.74
預收收入	4,351,668	0.01	413,367	-	3,938,301	952.74
長期負債	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
長期債務	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
應計退休金負債	368,682,012	1.23	366,746,060	1.25	1,935,952	0.53
其他負債	194,831,862	0.65	257,909,112	0.88	-63,077,250	-24.46
遞延負債	4,034,376	0.01	347,426	-	3,686,950	1,061.22
遞延收入	4,034,376	0.01	347,426	-	3,686,950	1,061.22
負債準備	57,866,559	0.19	57,866,559	0.20		
其他負債準備	57,866,559	0.19	57,866,559	0.20		
什項負債	132,930,927	0.44	199,695,127	0.68	-66,764,200	-33.43
存入保證金	118,949,435	0.40	138,938,270	0.47	-19,988,835	-14.39
暫收及待結轉帳項	13,981,492	0.05	60,756,857	0.21	-46,775,365	-76.99
淨值	29,362,962,017	97.69	28,622,793,837	97.50	740,168,180	2.59
基金	9,349,578,134	31.11	8,837,242,359	30.10	512,335,775	5.80
基金	9,349,578,134	31.11	8,837,242,359	30.10	512,335,775	5.80
基金	9,349,578,134	31.11	8,837,242,359	30.10	512,335,775	5.80
公積	4,946,914,589	16.46	4,946,914,589	16.85		
特別公積	4,946,914,589	16.46	4,946,914,589	16.85		
特別公積	4,946,914,589	16.46	4,946,914,589	16.85		
累積餘絀	-318,684,675	-1.06	-162,854,518	-0.55	-155,830,157	95.69
累積短絀	-318,684,675	-1.06	-162,854,518	-0.55	-155,830,157	95.69
累積短絀	-318,684,675	-1.06	-162,854,518	-0.55	-155,830,157	95.69
淨值其他項目	15,385,153,969	51.19	15,001,491,407	51.10	383,662,562	2.56

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積其他綜合餘絀	15,385,153,969	51.19	15,001,491,407	51.10	383,662,562	2.56
未實現重估增值	15,385,153,969	51.19	15,001,491,407	51.10	383,662,562	2.56
合計	30,056,954,503	100.00	29,356,446,125	100.00	700,508,378	2.39

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）165,898,800元，上年度信託代理與保證資產（負債）167,881,200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

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	632,395,000	627,351,486	-5,043,514	-0.80	本項收入計有農田水利署補助381,439,851元，另有彰化縣政府補助250,164元及彰化市公所補助250,164元。
其他補助收入	418,598,000	381,940,179	-36,657,821	-8.76	
雜項業務收入	213,797,000	245,411,307	31,614,307	14.79	
					係因調度用水費用及水利設備使用費高於預期所致。本項收入計有：
					1.渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入36,152,288元。
					2.搭排費收入9,807,226元。
					3.調度水152,740,000元。
					4.太陽光發電系統計畫場地使用費收入4,420,293元。
					5.經濟部產業園區管理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。
					6.工本費收入238,000元

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	23,530,000	56,669,846	33,139,846	140.84	
利息收入	23,100,000	56,239,907	33,139,907	143.46	主要係因增加定期存款，致利息收入較預算數增加。
投資賸餘	430,000	429,939	-61	-0.01	係認列轉投資金融資產(台泥)現金股利收入。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	258,652,000	169,489,269	-89,162,731	-34.47	
財產交易賸餘	200,000,000	89,811,991	-110,188,009	-55.09	係因處分非事業用地案件低於預期致較預算數減少，本項收入計有： 1.有償撥用價款(交通部公路總局)23,042,462元。 2.土地變賣出售價款66,769,529元。
租賃收入	44,838,000	37,416,345	-7,421,655	-16.55	係因彰化市延平段土地訴訟案減少土地租金收入致較預算數為低，本項收入計有： 1.土地租金收入17,339,891元。 2.房屋租金收入20,071,042元。 3.池塘租金收入5,412元。
違規罰款收入	403,000	1,414,564	1,011,564	251.01	係因違規罰款案件較預期多，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入569,704元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入844,860元。
雜項收入	13,411,000	40,846,369	27,435,369	204.57	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17,994,179元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入7,332,795元。 3.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3,678,233元。

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					4.其他等收入 11,841,162元。

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	676,208,000	608,030,774	-68,177,226	-10.08	係因輸水渠道除草、維護等工作較預期減少，致費用較預算數低。
業務費用	676,208,000	608,030,774	-68,177,226	-10.08	
用人費用	7,426,000	1,651,911	-5,774,089	-77.76	
加（夜）班費	7,426,000	1,651,911	-5,774,089	-77.76	
服務費用	273,845,000	235,500,663	-38,344,337	-14.00	
水電費	10,368,000	11,986,486	1,618,486	15.61	
郵電費	1,500,000	1,088,150	-411,850	-27.46	
旅運費	7,451,000	6,108,236	-1,342,764	-18.02	
印刷裝訂及公告費	1,483,000	51,554	-1,431,446	-96.52	
修理保養及保固費	220,909,000	202,557,719	-18,351,281	-8.31	
保險費	787,000	213,691	-573,309	-72.85	
一般服務費	12,551,000	7,185,331	-5,365,669	-42.75	
專業服務費	17,357,000	5,947,896	-11,409,104	-65.73	
推展費	1,439,000	361,600	-1,077,400	-74.87	
材料及用品費	3,144,000	1,801,748	-1,342,252	-42.69	
使用材料費	1,089,000	216,827	-872,173	-80.09	
用品消耗	2,055,000	1,584,921	-470,079	-22.87	
租金與利息	2,420,000	910,688	-1,509,312	-62.37	
地租及水租	2,420,000	708,848	-1,711,152	-70.71	
交通及運輸設備租金		201,840	201,840	--	
折舊、折耗及攤銷	337,107,000	342,850,858	5,743,858	1.70	
不動產、廠房及設備折舊	337,107,000	342,850,858	5,743,858	1.70	
稅捐與規費（強制費）	8,558,000	8,318,024	-239,976	-2.80	
土地稅	4,000,000	5,512,380	1,512,380	37.81	
房屋稅	1,745,000	1,377,003	-367,997	-21.09	
消費與行為稅	45,000	29,580	-15,420	-34.27	
規費	2,768,000	1,399,061	-1,368,939	-49.46	

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	10,000		-10,000	-100.00	
分擔	10,000		-10,000	-100.00	
其他	43,698,000	16,996,882	-26,701,118	-61.10	
其他費用	43,698,000	16,996,882	-26,701,118	-61.10	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,100,000 元，決算數 4,770,661 元。
 - (1) 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 人計 4,770,661 元。
2. 臨時人員：預算數 8,352,000 元，決算數 2,324,682 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 6 人計 2,083,142 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 11 人計 241,540 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 1,439,000 元，決算數 361,600 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	443,505,000	383,397,382	-60,107,618	-13.55	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	443,505,000	383,397,382	-60,107,618	-13.55	
用人費用	414,859,000	361,871,751	-52,987,249	-12.77	
正式員額薪資	231,595,000	211,502,046	-20,092,954	-8.68	
聘僱及兼職人員薪資	13,074,000	13,161,150	87,150	0.67	
加（夜）班費	16,453,000	9,999,642	-6,453,358	-39.22	
獎金	60,645,000	52,570,794	-8,074,206	-13.31	
退休及卹償金	52,481,000	37,317,786	-15,163,214	-28.89	
福利費	40,599,000	37,313,410	-3,285,590	-8.09	
提繳費	12,000	6,923	-5,077	-42.31	
服務費用	17,369,000	11,598,545	-5,770,455	-33.22	
水電費	5,119,000	3,000,866	-2,118,134	-41.38	
郵電費	1,410,000	1,211,850	-198,150	-14.05	
旅運費	2,239,000	1,151,864	-1,087,136	-48.55	
印刷裝訂及公告費	700,000	227,174	-472,826	-67.55	
修理保養及保固費	1,200,000	683,421	-516,579	-43.05	
一般服務費	1,110,000	705,310	-404,690	-36.46	
專業服務費	4,695,000	3,772,514	-922,486	-19.65	
公關慰勞費	846,000	845,546	-454	-0.05	
推展費	50,000		-50,000	-100.00	
材料及用品費	8,197,000	6,715,557	-1,481,443	-18.07	
使用材料費	3,975,000	2,847,540	-1,127,460	-28.36	
用品消耗	4,222,000	3,868,017	-353,983	-8.38	
租金與利息	1,071,000	366,358	-704,642	-65.79	
機器租金	1,071,000	366,358	-704,642	-65.79	
折舊、折耗及攤銷	1,446,000	2,448,469	1,002,469	69.33	
攤銷	1,446,000	2,448,469	1,002,469	69.33	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	360,000	376,212	16,212	4.50	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	376,212	16,212	4.50	
其他	203,000	20,490	-182,510	-89.91	
其他費用	203,000	20,490	-182,510	-89.91	

註：管制性科目：公共關係費預算數677,000元，決算數677,000元；員工慰勞費預算數169,000元，決算數168,546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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	3,564,000	1,885,604	-1,678,396	-47.09	係因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	3,564,000	1,885,604	-1,678,396	-47.09	
服務費用	3,564,000	1,029,654	-2,534,346	-71.11	
旅運費	2,994,000	632,329	-2,361,671	-78.88	
保險費		27,625	27,625	--	
專業服務費	570,000	369,700	-200,300	-35.14	
材料及用品費		662,575	662,575	--	
用品消耗		662,575	662,575	--	
租金與利息		193,375	193,375	--	
交通及運輸設備租金		193,375	193,375	--	

彰化農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		1,395,444	1,395,444	--	
投資短絀		1,395,444	1,395,444	--	係認列轉投資金融資產 (台泥、農林)股票評價 調整所致。
短絀、賠償與保險給 付		1,395,444	1,395,444	--	
各項短絀		1,395,444	1,395,444	--	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	8,143,000	14,631,554	6,488,554	79.68	
財產交易短絀		1,425,484	1,425,484	--	主要係因報廢固定資產(1,425,484元)造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付		1,425,484	1,425,484	--	
各項短絀		1,425,484	1,425,484	--	
雜項費用	8,143,000	13,206,070	5,063,070	62.18	主要係撥付經濟部產業園區管理局之找補費用及返還以前年度場地使用費。
服務費用	2,000,000	1,020,846	-979,154	-48.96	
保險費		5,562	5,562	--	
推展費	2,000,000	1,015,284	-984,716	-49.24	
材料及用品費	2,000,000	2,023,630	23,630	1.18	
用品消耗	2,000,000	2,023,630	23,630	1.18	
租金與利息		12,000	12,000	--	
交通及運輸設備租金		12,000	12,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,143,000	582,900	-3,560,100	-85.93	
會費	850,000	167,000	-683,000	-80.35	
捐助、補助與獎助	100,000	20,000	-80,000	-80.00	
分擔	2,943,000		-2,943,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		24,900	24,900	--	
競賽及交流活動費	250,000	371,000	121,000	48.40	
短絀、賠償與保險給付		48,740	48,740	--	
各項短絀		48,740	48,740	--	
其他		9,517,954	9,517,954	--	
其他費用		9,517,954	9,517,954	--	

註：管制性科目：推展費預算數2,000,000元，決算數1,015,284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	10,376,981,158	601,843,689	42,934,587	6,770,675
減：以前年度已提折舊數	4,578,093,416	257,999,736	11,333,695	2,669,005
上年度期末帳面價值	5,798,887,742	343,843,953	31,600,892	4,101,670
加：本年度新增資產價值	285,618,234	3,989,000	7,242,626	542,655
減：本年度減少資產價值	1,413,877		10,081	1,526
加減：調整欄	175,298,674		6,479,950	
減：本年度提列折舊數	326,054,789	10,215,724	4,769,043	695,400
本年度期末帳面價值	5,932,335,984	337,617,229	40,544,344	3,947,399
本年度提列折舊數	326,054,789	10,215,724	4,769,043	695,400
業務費用	326,054,789	10,215,724	4,769,043	695,400
合 計	326,054,789	10,215,724	4,769,043	695,400

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

9-29

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 本年度增列新購 295,208,419 元，包括：土地改良物 285,618,234 元、機械及設備 7,242,626 元、交通及運輸設備 542,655 元、什項設備 1,804,904 元。
 - (2) 受贈資產，包括房屋及建築 3,989,000 元係 106 年度出租土地上興建房屋須以彰化管理處為起造人，完工後贈與彰化管理處員林市復興二街 166 號房屋，並增加遞延收入計 3,989,000 元。
2. 本年度減少資產價值：

本年度資產報廢 1,425,484 元，包括：土地改良物 1,413,877 元（原成本 141,387,529 元，累計折舊 139,973,652 元），機械及設備 10,081 元（原成本 1,007,448 元，累計折舊 997,367 元），交通及運輸設備 1,526 元（原成本 152,600 元，累計折舊 151,074 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：

本年度調整欄增列 181,778,624 元，包括：土地改良物 175,298,674 元、機械及設備 6,479,950 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	9,177,087		9,177,087	91,835,789
土地	9,177,087		9,177,087	91,835,789
合 計	9,177,087		9,177,087	91,835,789

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

9-33

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113年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 處分埔鹽鄉埔鹽北段407地號等65筆土地有償撥用案(交通部公路總局)，帳面價值6,402,633元，變賣收入24,852,789元，加計未實現重估增值減少數4,592,306元，財產交易賸餘23,042,462元。(農水署112.3.27農水企字第1126005069號函、農水署112.4.14農水企字第1126006081號函、農水署112.4.14農水企字第1126006080號函、農水署112.4.14農水企字第1126006084號函、農水署112.4.14農水企字第1126006160號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分社頭鄉湳西段280-1地號等2筆土地案，帳面價值78,769元，變賣收入3,400,000元，加計未實現重估增值減少數62,524元，財產交易賸餘3,383,755元。(農水署112.7.31農水企字第1126028673號函、農水署112.8.28農水企字第1126030413號函)
- (2) 處分鹿港鎮永樂段96-4地號等3筆土地案，帳面價值1,084,507元，變賣收入30,350,000元，加計未實現重估增值減少數1,066,921元，財產交易賸餘30,332,414元。(農水署112.10.23農水企字第1126032010號函、農水署112.10.23農水企字第1126032012號函、農水署112.10.23農水企字第1126032009號函)
- (3) 處分彰化市阿夷段柴坑子小段1000-1地號土地案，帳面價值167,480元，變賣收入11,410,000元，加計未實現重估增值減少數146,280元，財產交易賸餘11,388,800元。(農水署112.12.8農水企字第1126033410號函)
- (4) 處分和美鎮和西段1295-1地號土地案，帳面價值183,280元，變賣收入1,980,000元，加計未實現重估增值減少數164,720元，財產交易賸餘1,961,440元。(農水署113.1.19農水企字第1138025262號函)
- (5) 處分溪州鄉復興段296、296-2地號土地案，帳面價值121,716元，變賣收入1,971,000元，加計未實現重估增值減少數116,424元，財產交易賸餘1,965,708元。(農水署112.5.2農水企字第1126027083號函、農水署112.7.4農水企字第1126028672號函)
- (6) 處分埔心鄉梧鳳段46地號等4筆土地案，帳面價值227,160元，變賣收入3,192,000元，加計未實現重估增值減少數171,525元，財產交易賸餘3,136,365元。(農水署112.12.15農水企字第1126033881號函、農水署112.12.20農水企字第1126034140號函、農水署113.1.9農水企字第1138025163號函、農水署113.1.9農水企字第1138025165號函)
- (7) 處分社頭鄉橋頭段268-2地號土地案，帳面價值23,412元，變賣收入240,000元，加計未實現重估增值減少數17,559元，財產交易賸餘234,147元。(農水署113.1.17農水企字第1138025261號函)
- (8) 處分和美鎮和厝段1098地號土地案，帳面價值131,040元，變賣收入1,140,000元，加計未實現重估增值減少數118,560元，財產交易賸餘1,127,520元。(農水署113.3.6農水企字第1138026142號函)
- (9) 處分埔心鄉五通段1-12、1-13地號土地案，帳面價值62,890元，變賣收入1,300,000元，加計未實現重估增值減少數46,340元，財產交易賸餘1,283,450元。(農水署113.1.24農水企字第1138025487號函、農水署113.1.24農水企字第1138025488號函)
- (10) 處分溪州鄉復興段376-5地號土地案，帳面價值41,403元，變賣收入770,000元，加計未實現重估增值減少數39,538元，財產交易賸餘768,135元。(農水署113.1.22農水企字第1138025323號函)
- (11) 處分秀水鄉馬興段1293-2地號等7筆土地案，帳面價值107,200元，變賣收入5,690,000元，加計未實現重估增值減少數96,480元，財產交易賸餘5,679,280元。(農水署113.7.10農水企字第1138029003號函、農水署113.7.2農水企字第1138029004號函、農水署113.7.10農水企字第1138029005號函、農水署113.7.10農水企字第1138029006號函)
- (12) 處分溪州鄉復興段180地號土地案，帳面價值219,604元，變賣收入3,900,000元，加計未實現重估增值減少數210,056元，財產交易賸餘3,890,452元。(農水署113.8.20農水企字第1138030003號函)
- (13) 處分二水鄉裕民段16-1地號及田中鎮中賢段1400-1地號等3筆土地，帳面價值325,993元，變賣收入1,640,000元，加計未實現重估增值減少數304,056元，財產交易賸餘1,618,063元。(農水署113.4.8農水企字第1138026962號函、農水署113.3.27農水企字第1138026486號函)

本頁空白

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	142,547,577	141,122,093	1,425,484
土地改良物	141,387,529	139,973,652	1,413,877
機械及設備	1,007,448	997,367	10,081
交通及運輸設備	152,600	151,074	1,526
合 計	142,547,577	141,122,093	1,425,484

註：本表資產報廢短絀決算數1,425,484元，包括財產交易短絀1,425,484元。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 預 廢 算 損 失 數	比 較 增 減	
殘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		1,425,484		1,425,484	--
		1,413,877		1,413,877	--
		10,081		10,081	--
		1,526		1,526	--
		1,425,484		1,425,484	--

彰化農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	947,523,000	512,335,775	-435,187,225	
合 計	947,523,000	512,335,775	-435,187,225	

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		10,000,000	
土地		10,000,000	
土地改良物	829,292,116	1,062,049,000	
土地改良物	829,292,116	1,062,049,000	
購建中固定資產			
機械及設備		43,750,000	
機械及設備		43,750,000	
購建中固定資產			
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	829,292,116	1,121,174,000	

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 65,316,000 元，決算數 3,341,632 元。

113年度

[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				829,292,116	1,121,174,000		
一次性項目				829,292,116	1,121,174,000		
土地					10,000,000		
土地改良物				829,292,116	1,062,049,000		
機械及設備					43,750,000		
交通及運輸設備					3,000,000		
什項設備					2,375,000		
合 計				829,292,116	1,121,174,000		

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
1,950,466,116		1,950,466,116		1,170,781,812	60.03	1,170,781,812	60.03	係因價購設施渠道所需土地之進度不如預期。 主要係多數工程尚施工中且工程進度未達估驗計價致執行數低於預期。 主要係安東站等4件鑿井工程變更經費，契約價金降低，致執行低於預期。 主要係無購買自動測報系統之需求，致執行低於預期。 主要係依實際需求辦理並撙節開支，致執行低於預期。
1,950,466,116		1,950,466,116		1,170,781,812	60.03	1,170,781,812	60.03	
10,000,000		10,000,000		983,225	9.83	983,225	9.83	
1,891,341,116		1,891,341,116		1,132,130,297	59.86	1,132,130,297	59.86	
43,750,000		43,750,000		35,320,731	80.73	35,320,731	80.73	
3,000,000		3,000,000		542,655	18.09	542,655	18.09	
2,375,000		2,375,000		1,804,904	76.00	1,804,904	76.00	
1,950,466,116		1,950,466,116		1,170,781,812	60.03	1,170,781,812	60.03	

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			213,070,000		195,642,345
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	45,000,000	5.21	37,602,554
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	110,767,000	865,074.00	49,535,005
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	24,000,000	291,496.00	83,181,921
構造物維護	座	350.00	33,303,000	375.00	25,322,865
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,190.00	805,630,000	986.83	813,698,413
農田水利設施更新改善			1,062,049,000		1,132,130,297
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	916,079,000	27.18	987,229,911
構造物更新改善	座	228.00	145,970,000	205.00	144,900,386
合 計			2,080,749,000		2,141,471,055

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-17,427,655	-8.18	
-3.79	-42.11	-7,397,446	-16.44	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。
-1,134,926.00	-56.75	-61,231,995	-55.28	1.主要係因需執行除草之輸水渠道數量較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
231,496.00	385.83	59,181,921	246.59	1.主要係本年度受到多個颱風侵襲，積極執行清疏作業，致實際數量較預算數增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
25.00	7.14	-7,980,135	-23.96	
-203.17	-17.07	8,068,413	1.00	1.主要係因本年度受多次中強颱風侵襲，水量充足，故調度用水量較預期低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		70,081,297	6.60	
-20.82	-43.38	71,150,911	7.77	1.主要係因業界缺工及原物料調漲幅度大，廠商投標意願降低，造成工程流標或延後發包而影響工程進度。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-23.00	-10.09	-1,069,614	-0.73	1.主要係因原物料調漲及以年度積極辦理老舊構造物更新改善，致執行數量較預期低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		60,722,055	2.92	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	8,558,621,000	8,837,242,359	278,621,359	
加：	947,523,000	512,335,775	-435,187,225	
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	947,523,000	512,335,775	-435,187,225	以現金增撥基金5億1,233萬5,775元，較預算數減少4億3,518萬7,225元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金1億297萬5,269元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2億962萬598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1億9,973萬9,908元。
減：				
其他				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,506,144,000	9,349,578,134	-156,565,866	

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

113年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
0.01	430,000	429,939	-61	1.依臺灣證券交易所113年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整減少1,354,308元(原投資成本4,385,072元，上年度評價調整科目餘額10,598,302元，本年度評價調整科目餘額9,243,994元)。 2.臺灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度現金股利429,939元。
-				1.依臺灣證券交易所113年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整減少41,136元(原投資成本249,310元，上年度評價調整科目餘額292,939元，本年度評價調整科目餘額251,803元)。 2.台灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度未發放現金股利。
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

9-50

彰化農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	337	-23	
專任人員	360	337	-23	
職員	270	251	-19	
技工	45	42	-3	
工友	17	15	-2	
約僱	28	29	1	
總 計	360	337	-23	

註：詳員工人數彙計表附表。

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 113 年度

1. 勞務承攬(預算 8 人)：
 - (1) 辦理保全等工作 8 人。
2. 臨時人員(預算 125 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 6 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 11 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
 - (1) 因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，工友 2 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農田水利署 113 年 3 月 18 日農水企字第 1138005358 號函同意辦理。

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	231,595,000	13,074,000	23,879,000		60,645,000
業務費用			7,426,000		
正式人員			6,998,000		
職員			6,180,000		
工員			818,000		
聘僱人員			428,000		
聘僱人員			428,000		
管理及總務費用	231,595,000	13,074,000	16,453,000		60,645,000
正式人員	231,595,000		15,513,000		58,923,000
職員	204,408,000		13,696,000		51,936,000
工員	27,187,000		1,817,000		6,987,000
聘僱人員		13,074,000	940,000		1,722,000
聘僱人員		13,074,000	940,000		1,722,000
合 計	231,595,000	13,074,000	23,879,000		60,645,000

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
52,481,000		40,599,000	12,000	422,285,000		422,285,000
				7,426,000		7,426,000
				6,998,000		6,998,000
				6,180,000		6,180,000
				818,000		818,000
				428,000		428,000
				428,000		428,000
52,481,000		40,599,000	12,000	414,859,000		414,859,000
51,673,000		38,313,000	12,000	396,029,000		396,029,000
50,009,000		32,179,000		352,228,000		352,228,000
1,664,000		6,134,000	12,000	43,801,000		43,801,000
808,000		2,286,000		18,830,000		18,830,000
808,000		2,286,000		18,830,000		18,830,000
52,481,000		40,599,000	12,000	422,285,000		422,285,000

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	211,502,046	13,161,150	11,651,553		52,570,794
業務費用			1,651,911		
正式人員			1,587,802		
職員			1,463,909		
工員			123,893		
聘僱人員			64,109		
聘僱人員			64,109		
管理及總務費用	211,502,046	13,161,150	9,999,642		52,570,794
正式人員	211,502,046		9,441,040		51,145,379
職員	184,613,593		8,517,196		43,581,918
工員	26,888,453		923,844		7,563,461
聘僱人員		13,161,150	558,602		1,425,415
聘僱人員		13,161,150	558,602		1,425,415
合 計	211,502,046	13,161,150	11,651,553		52,570,794

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算					數	
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
37,317,786		37,313,410	6,923	363,523,662		363,523,662
				1,651,911		1,651,911
				1,587,802		1,587,802
				1,463,909		1,463,909
				123,893		123,893
				64,109		64,109
				64,109		64,109
37,317,786		37,313,410	6,923	361,871,751		361,871,751
36,491,208		34,833,471	6,923	343,420,067		343,420,067
34,387,773		29,516,247		300,616,727		300,616,727
2,103,435		5,317,224	6,923	42,803,340		42,803,340
826,578		2,479,939		18,451,684		18,451,684
826,578		2,479,939		18,451,684		18,451,684
37,317,786		37,313,410	6,923	363,523,662		363,523,662

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,100,000 元，決算數 4,770,661 元。
(1) 辦理保全等工作計 4,770,661 元。
2. 臨時人員：預算數 8,352,000 元，決算數 2,324,682 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 2,083,142 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 241,540 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 360 人，30,584,000 元；決算數 337 人，27,716,682 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，28,949,000 元；決算數 308 人，24,854,112 元。
5. 其他獎金：預算數 360 人，1,112,000 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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：管理用車輛：計有小客車3輛。(112年度報廢小客車1輛)

彰化農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	422,285,000	363,523,662	-58,761,338	-13.92
正式員額薪資	231,595,000	211,502,046	-20,092,954	-8.68
聘僱及兼職人員薪資	13,074,000	13,161,150	87,150	0.67
加（夜）班費	23,879,000	11,651,553	-12,227,447	-51.21
獎金	60,645,000	52,570,794	-8,074,206	-13.31
退休及卹償金	52,481,000	37,317,786	-15,163,214	-28.89
福利費	40,599,000	37,313,410	-3,285,590	-8.09
提繳費	12,000	6,923	-5,077	-42.31
服務費用	296,778,000	249,149,708	-47,628,292	-16.05
水電費	15,487,000	14,987,352	-499,648	-3.23
郵電費	2,910,000	2,300,000	-610,000	-20.96
旅運費	12,684,000	7,892,429	-4,791,571	-37.78
印刷裝訂及公告費	2,183,000	278,728	-1,904,272	-87.23
修理保養及保固費	222,109,000	203,241,140	-18,867,860	-8.49
保險費	787,000	246,878	-540,122	-68.63
一般服務費	13,661,000	7,890,641	-5,770,359	-42.24
專業服務費	22,622,000	10,090,110	-12,531,890	-55.40
公關慰勞費	846,000	845,546	-454	-0.05
推展費	3,489,000	1,376,884	-2,112,116	-60.54
材料及用品費	13,341,000	11,203,510	-2,137,490	-16.02
使用材料費	5,064,000	3,064,367	-1,999,633	-39.49
用品消耗	8,277,000	8,139,143	-137,857	-1.67
租金與利息	3,491,000	1,482,421	-2,008,579	-57.54
地租及水租	2,420,000	708,848	-1,711,152	-70.71
機器租金	1,071,000	366,358	-704,642	-65.79
交通及運輸設備租金		407,215	407,215	--
折舊、折耗及攤銷	338,553,000	345,299,327	6,746,327	1.99
不動產、廠房及設備折舊	337,107,000	342,850,858	5,743,858	1.70
攤銷	1,446,000	2,448,469	1,002,469	69.33
稅捐與規費（強制費）	8,558,000	8,318,024	-239,976	-2.80

彰化農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
土地稅	4,000,000	5,512,380	1,512,380	37.81
房屋稅	1,745,000	1,377,003	-367,997	-21.09
消費與行為稅	45,000	29,580	-15,420	-34.27
規費	2,768,000	1,399,061	-1,368,939	-49.46
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	4,513,000	959,112	-3,553,888	-78.75
會費	850,000	167,000	-683,000	-80.35
捐助、補助與獎助	100,000	20,000	-80,000	-80.00
分擔	2,953,000		-2,953,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	401,112	41,112	11.42
競賽及交流活動費	250,000	371,000	121,000	48.40
短絀、賠償與保險給付		2,869,668	2,869,668	--
各項短絀		2,869,668	2,869,668	--
其他	43,901,000	26,535,326	-17,365,674	-39.56
其他費用	43,901,000	26,535,326	-17,365,674	-39.56
合 計	1,131,420,000	1,009,340,758	-122,079,242	-10.79

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	677,000	677,000			
員工慰勞費	169,000	168,546	-454	-0.27	
推展費	3,489,000	1,376,884	-2,112,116	-60.54	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	8,352,000	2,324,682	-6,027,318	-72.17	
專技人員酬金	1,412,000	993,048	-418,952	-29.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	680,070	-219,930	-24.44	
一般土地租金	2,420,000	708,848	-1,711,152	-70.71	
捐助國內團體	100,000	10,000	-90,000	-90.00	
捐助私校		10,000	10,000	--	