

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

臺東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臺東管理處編

臺東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·····	14-1
----------	------

乙、主要表

1.收支餘絀表·····	14-5
2.餘絀撥補表·····	14-8
3.現金流量表·····	14-9
4.平衡表·····	14-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	14-13
2.其他業務收入明細表·····	14-14
3.財務收入明細表·····	14-15
4.其他業務外收入明細表·····	14-16
5.行銷及業務費用明細表·····	14-17
6.管理及總務費用明細表·····	14-18
7.研究發展及訓練費用明細表·····	14-20
8.財務費用明細表·····	14-21
9.其他業務外費用明細表·····	14-22
10.資產折舊明細表·····	14-26
11.資產變賣明細表·····	14-30
12.資產報廢明細表·····	14-32
13.公庫撥補款明細表·····	14-34
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	14-36
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	14-38
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	14-40
17.基金數額增減明細表·····	14-42
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	14-44
19.無形資產明細表·····	14-46
20.員工人數彙計表·····	14-47
21.用人費用彙計表·····	14-50
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	14-55
23.各項費用彙計表·····	14-56
24.管制性項目及統計所需項目比較表·····	14-58

甲、總 說 明

臺東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 5,000 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	4.00	3.00	1.00	33.33	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	288,397.00	309,221.00	-20,824	-6.73	
構造物維護	座	91.00	112.00	-21.00	-18.75	1. 主要係因工作站員工平日即經常性執行構造物保養與維護，故修繕之數量較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,103.58	496.00	607.58	122.50	1. 主要係因應天候及實際需求較大，引取適當水量供灌，故實際數較預算數高。 2. 本項易受天災氣候影響，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	11.04	21	-9.96	-47.43	1. 主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 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	11.24	21	-9.76	-46.48	1. 主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

臺東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 2,004 萬 7,747 元，可用預算數 1 億 7,670 萬 1,000 元，執行率約 67.94%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、工作站辦公廳修繕工程、汰換辦公電腦設備及事務設備，因工程區域變更，取消價購私有土地作為工程用地，致執行率未達預期，其資金來源為營運資金 917 萬 609 元及本年度國庫撥款 1 億 2,548 萬 4,842 元，其中本年度國庫撥款 1,460 萬 7,704 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 8,234 萬 5,514 元，較預算數 1 億 7,709 萬 8,000 元，增加 524 萬 7,514 元，約增加 2.96%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 1,449 萬 9,092 元，較預算數 5,227 萬 9,000 元，減少 3,777 萬 9,908 元，約減少 72.27%，主要係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 6,833 萬 4,208 元，較預算數 3 億 4,182 萬 3,000 元，減少 7,348 萬 8,792 元，約減少 21.50%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算數減少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 343 萬 5,355 元，較預算數 708 萬 4,000 元，減少 364 萬 8,645 元，約減少 51.51%，主要係因颱風災害搶修工程移至資本門所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,684 萬 4,606 元，業務總支出決算數 2 億 7,176 萬 9,563 元，收支相抵後本期短絀 7,492 萬 4,957 元，較預算短絀數 1 億 1,953 萬元，減少 4,460 萬 5,043 元，約減少 37.32%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算數為少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：7,492 萬 4,957 元，包括本期短絀 7,492 萬 4,957 元，經撥用前期未分配賸餘 4,748 萬 6,441 元，尚有待填補之短絀 2,743 萬 8,516 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 7,501 萬 8,812 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4 億 5,179 萬 7,754 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 2,020 萬 2,858 元。
- (四) 期初現金及約當現金 5 億 9,016 萬 3,168 元，本年度現金及約當現金之淨減 2 億 5,657 萬 6,084 元，期末現金及約當現金 3 億 3,358 萬 7,084 元。

臺東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 31 億 9,684 萬 1,231 元(包含流動資產 7 億 455 萬 4,867 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,996 萬 9,504 元、不動產、廠房及設備 24 億 3,161 萬 1,691 元、無形資產 68 萬 919 元、其他資產 2 萬 4,250 元)，較上年度期末資產總額 29 億 9,752 萬 3,770 元，增加 1 億 9,931 萬 7,461 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 6,694 萬 6,572 元(包含流動負債 118 萬 8,115 元、長期負債 5,996 萬 9,504 元、其他負債 1 億 578 萬 8,953 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 6,028 萬 7,050 元，增加 665 萬 9,522 元，主要係應計退休金負債及履保金等增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 30 億 2,989 萬 4,659 元(包含基金 24 億 855 萬 8,259 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀-2,743 萬 8,516 元、淨值其他項目 4 億 3,787 萬 7,531 元)，較上年年度期末淨值總額 28 億 3,723 萬 6,720 元，增加 1 億 9,265 萬 7,939 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主要表

臺東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	177,098,000.00	100.00	182,345,514.00	100.00	5,247,514.00	2.96	195,529,340.00	100.00
租金及權利金收入	200,000.00	0.11			-200,000.00	-100.00	1,162,340.00	0.59
其他建築物租金收入	200,000.00	0.11			-200,000.00	-100.00	1,162,340.00	0.59
其他業務收入	176,898,000.00	99.89	182,345,514.00	100.00	5,447,514.00	3.08	194,367,000.00	99.41
其他補助收入	176,898,000.00	99.89	180,116,000.00	98.78	3,218,000.00	1.82	194,367,000.00	99.41
雜項業務收入			2,229,514.00	1.22	2,229,514.00	--		
業務成本與費用	341,823,000.00	193.01	268,334,208.00	147.16	-73,488,792.00	-21.50	252,239,536.00	129.00
行銷及業務費用	49,706,000.00	28.07	50,747,478.00	27.83	1,041,478.00	2.10	147,470,732.00	75.42
業務費用	49,706,000.00	28.07	50,747,478.00	27.83	1,041,478.00	2.10	147,470,732.00	75.42
管理及總務費用	289,875,000.00	163.68	215,955,589.00	118.43	-73,919,411.00	-25.50	103,935,740.00	53.16
管理費用及總務費用	289,875,000.00	163.68	215,955,589.00	118.43	-73,919,411.00	-25.50	103,935,740.00	53.16
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	1.27	1,631,141.00	0.89	-610,859.00	-27.25	833,064.00	0.43
訓練費用	2,242,000.00	1.27	1,631,141.00	0.89	-610,859.00	-27.25	833,064.00	0.43
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	-93.01	-85,988,694.00	-47.16	78,736,306.00	-47.80	-56,710,196.00	-29.00
業務外收入	52,279,000.00	29.52	14,499,092.00	7.95	-37,779,908.00	-72.27	13,192,191.40	6.75
財務收入	759,000.00	0.43	1,792,822.00	0.98	1,033,822.00	136.21	4,202,233.00	2.15
利息收入	587,000.00	0.33	1,501,192.00	0.82	914,192.00	155.74	1,464,268.00	0.75
投資賸餘	172,000.00	0.10	291,630.00	0.16	119,630.00	69.55	2,737,965.00	1.40
其他業務外收入	51,520,000.00	29.09	12,706,270.00	6.97	-38,813,730.00	-75.34	8,989,958.40	4.60
財產交易賸餘	49,200,000.00	27.78	5,225,894.00	2.87	-43,974,106.00	-89.38	418,835.00	0.21
租賃收入	1,420,000.00	0.80	2,071,090.00	1.14	651,090.00	45.85	2,350,090.00	1.20
違規罰款收入			1,111.00	-	1,111.00	--		
雜項收入	900,000.00	0.51	5,408,175.00	2.97	4,508,175.00	500.91	6,221,033.40	3.18
業務外費用	7,084,000.00	4.00	3,435,355.00	1.88	-3,648,645.00	-51.51	26,824,256.01	13.72
財務費用			216,443.00	0.12	216,443.00	--		
投資短絀			216,443.00	0.12	216,443.00	--		
其他業務外費用	7,084,000.00	4.00	3,218,912.00	1.77	-3,865,088.00	-54.56	26,824,256.01	13.72
財產交易短絀			193,505.00	0.11	193,505.00	--		
雜項費用	7,084,000.00	4.00	3,025,407.00	1.66	-4,058,593.00	-57.29	26,824,256.01	13.72
業務外賸餘(短絀)	45,195,000.00	25.52	11,063,737.00	6.07	-34,131,263.00	-75.52	-13,632,064.61	-6.97

臺東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	%
本期賸餘(短絀)	-119,530,000.00	-67.49	-74,924,957.00	-41.09	44,605,043.00	-37.32	-70,342,260.61	-35.98

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。

臺東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		142,098,054.00	142,098,054.00	-4,621,502,503.40
本期其他綜合餘絀合計		142,098,054.00	142,098,054.00	-4,621,502,503.40

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。

臺東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			47,486,441.00	100.00	47,486,441.00	--	117,828,702.48	100.00
前期未分配賸餘			47,486,441.00	100.00	47,486,441.00	--	117,828,702.48	100.00
分配之部			47,486,441.00	100.00	47,486,441.00	--	70,342,261.48	59.70
填補累積短絀			47,486,441.00	100.00	47,486,441.00	--	70,342,260.61	59.70
提存公積						--	0.86	-
賸餘撥充基金數						--	0.01	-
未分配賸餘						--	47,486,441.00	40.30
短絀之部	198,366,000.00	100.00	74,924,957.00	100.00	-123,441,043.00	-62.23	70,342,260.61	100.00
本期短絀	119,530,000.00	60.26	74,924,957.00	100.00	-44,605,043.00	-37.32	70,342,260.61	100.00
前期待填補之短絀	78,836,000.00	39.74			-78,836,000.00	-100.00		
填補之部			47,486,441.00	63.38	47,486,441.00	--	70,342,260.61	100.00
撥用賸餘			47,486,441.00	63.38	47,486,441.00	--	70,342,260.61	100.00
待填補之短絀	198,366,000.00	100.00	27,438,516.00	36.62	-170,927,484.00	-86.17		

臺東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）	-119,530,000	-74,924,957	44,605,043	-37.32
利息股利之調整	-759,000	-1,636,212	-877,212	115.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-120,289,000	-76,561,169	43,727,831	-36.35
調整項目	105,206,000	149,943,769	44,737,769	42.52
未計利息股利之現金流入（流出）	-15,083,000	73,382,600	88,465,600	--
收取利息	587,000	1,501,192	914,192	155.74
收取股利	172,000	135,020	-36,980	-21.50
業務活動之淨現金流入（流出）	-14,324,000	75,018,812	89,342,812	--
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		21,351,619	21,351,619	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	54,233,000	5,260,000	-48,973,000	-90.30
增加流動金融資產及短期貸墊款		-357,705,166	-357,705,166	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-176,701,000	-120,047,747	56,653,253	-32.06
增加無形資產及其他資產	-1,034,000	-656,460	377,540	-36.51
投資活動之淨現金流入（流出）	-123,502,000	-451,797,754	-328,295,754	265.82
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		40,113,877	40,113,877	--
增加基金、公積及填補短絀	121,946,000	116,189,887	-5,756,113	-4.72
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-36,100,906	-36,100,906	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	121,946,000	120,202,858	-1,743,142	-1.43
現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,880,000	-256,576,084	-240,696,084	1,515.72
期初現金及約當現金	533,712,000	590,163,168	56,451,168	10.58
期末現金及約當現金	517,832,000	333,587,084	-184,244,916	-35.58

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3,554,783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土地重測分割等淨增142,305,787元並同額增加未實現重估增值。
- 3.國庫增撥基金尚未撥款增加基金9,294,955元並同額增加其他應收款。

臺東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	3,196,841,231	100.00	2,997,523,770	100.00	199,317,461	6.65
流動資產	704,554,867	22.04	634,848,063	21.18	69,706,804	10.98
現金	333,587,084	10.43	590,163,168	19.69	-256,576,084	-43.48
銀行存款	333,587,084	10.43	590,163,168	19.69	-256,576,084	-43.48
流動金融資產	361,594,964	11.31	3,949,631	0.13	357,645,333	9,055.16
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	1,374,145	0.04	1,374,145	0.05		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	2,515,653	0.08	2,575,486	0.09	-59,833	-2.32
其他金融資產 - 流動	357,705,166	11.19			357,705,166	--
應收款項	9,294,955	0.29	40,657,400	1.36	-31,362,445	-77.14
應收收益			17,992,000	0.60	-17,992,000	-100.00
其他應收款	9,294,955	0.29	22,665,400	0.76	-13,370,445	-58.99
存貨	77,864	-	77,864	-		
其他存貨	77,864	-	77,864	-		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,969,504	1.88	77,766,340	2.59	-17,796,836	-22.89
其他長期投資			21,351,619	0.71	-21,351,619	-100.00
什項長期投資			21,351,619	0.71	-21,351,619	-100.00
準備金	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
退休及離職準備金	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
不動產、廠房及設備	2,431,611,691	76.06	2,284,812,031	76.22	146,799,660	6.43
土地	664,917,054	20.80	522,842,971	17.44	142,074,083	27.17
土地	664,917,054	20.80	522,842,971	17.44	142,074,083	27.17
土地改良物	1,632,946,461	51.08	1,628,344,643	54.32	4,601,818	0.28
土地改良物	3,619,298,369	113.21	3,629,243,052	121.07	-9,944,683	-0.27
累計折舊 - 土地改良物	-1,986,351,908	-62.13	-2,000,898,409	-66.75	14,546,501	-0.73
房屋及建築	98,882,478	3.09	96,013,395	3.20	2,869,083	2.99
房屋及建築	118,130,964	3.70	112,666,991	3.76	5,463,973	4.85
累計折舊 - 房屋及建築	-19,248,486	-0.60	-16,653,596	-0.56	-2,594,890	15.58
機械及設備	5,049,630	0.16	4,420,385	0.15	629,245	14.24
機械及設備	7,648,411	0.24	5,622,888	0.19	2,025,523	36.02

臺東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	%
累計折舊 - 機械及設備	-2,598,781	-0.08	-1,202,503	-0.04	-1,396,278	116.11
交通及運輸設備	650,745	0.02	951,604	0.03	-300,859	-31.62
交通及運輸設備	5,598,705	0.18	5,290,833	0.18	307,872	5.82
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,947,960	-0.15	-4,339,229	-0.14	-608,731	14.03
什項設備	4,871,402	0.15	3,803,069	0.13	1,068,333	28.09
什項設備	7,280,169	0.23	4,469,602	0.15	2,810,567	62.88
累計折舊 - 什項設備	-2,408,767	-0.08	-666,533	-0.02	-1,742,234	261.39
購建中固定資產	24,293,921	0.76	28,435,964	0.95	-4,142,043	-14.57
未完工程	24,293,921	0.76	28,435,964	0.95	-4,142,043	-14.57
無形資產	680,919	0.02	73,086	-	607,833	831.67
無形資產	680,919	0.02	73,086	-	607,833	831.67
電腦軟體	680,919	0.02	73,086	-	607,833	831.67
其他資產	24,250	-	24,250	-		
什項資產	24,250	-	24,250	-		
存出保證金	24,250	-	24,250	-		
合計	3,196,841,231	100.00	2,997,523,770	100.00	199,317,461	6.65

臺東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	166,946,572	5.22	160,287,050	5.35	6,659,522	4.15
流動負債	1,188,115	0.04	2,096,347	0.07	-908,232	-43.32
應付款項	1,188,115	0.04	2,096,347	0.07	-908,232	-43.32
應付代收款	406,309	0.01	480,147	0.02	-73,838	-15.38
應付費用	781,806	0.02	1,616,200	0.05	-834,394	-51.63
長期負債	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
長期債務	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
應計退休金負債	59,969,504	1.88	56,414,721	1.88	3,554,783	6.30
其他負債	105,788,953	3.31	101,775,982	3.40	4,012,971	3.94
什項負債	105,788,953	3.31	101,775,982	3.40	4,012,971	3.94
存入保證金	105,788,953	3.31	101,775,982	3.40	4,012,971	3.94
淨值	3,029,894,659	94.78	2,837,236,720	94.65	192,657,939	6.79
基金	2,408,558,259	75.34	2,283,073,417	76.17	125,484,842	5.50
基金	2,408,558,259	75.34	2,283,073,417	76.17	125,484,842	5.50
基金	2,408,558,259	75.34	2,283,073,417	76.17	125,484,842	5.50
公積	210,897,385	6.60	210,897,385	7.04		
特別公積	210,897,385	6.60	210,897,385	7.04		
特別公積	210,897,385	6.60	210,897,385	7.04		
累積餘絀	-27,438,516	-0.86	47,486,441	1.58	-74,924,957	--
累積賸餘			47,486,441	1.58	-47,486,441	-100.00
累積賸餘			47,486,441	1.58	-47,486,441	-100.00
累積短絀	-27,438,516	-0.86			-27,438,516	--
累積短絀	-27,438,516	-0.86			-27,438,516	--
淨值其他項目	437,877,531	13.70	295,779,477	9.87	142,098,054	48.04
累積其他綜合餘絀	437,877,531	13.70	295,779,477	9.87	142,098,054	48.04
未實現重估增值	437,877,531	13.70	295,779,477	9.87	142,098,054	48.04
合計	3,196,841,231	100.00	2,997,523,770	100.00	199,317,461	6.65

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 1,132,000 元，上年度決算數 1,383,000 元，均屬保證品（應付保證品）。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附 屬 表

臺東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	200,000		-200,000	-100.00	因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。
其他建築物租金收入	200,000		-200,000	-100.00	

臺東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	176,898,000	182,345,514	5,447,514	3.08	
其他補助收入	176,898,000	180,116,000	3,218,000	1.82	因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助180,116,000元。
雜項業務收入		2,229,514	2,229,514	-	因餘水使用費原編列於其他建築物租金收入，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2,103,729元。 2.搭排費收入125,785元。 。

臺東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	759,000	1,792,822	1,033,822	136.21	
利息收入	587,000	1,501,192	914,192	155.74	係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新設定，致利息收入較預算數增加。
投資賸餘	172,000	291,630	119,630	69.55	係因轉投資金融資產(合庫、台泥)現金股利收入及金融資產評價調整增加數，致較預算數高。

臺東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	51,520,000	12,706,270	-38,813,730	-75.34	
財產交易賸餘	49,200,000	5,225,894	-43,974,106	-89.38	係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。
租賃收入	1,420,000	2,071,090	651,090	45.85	係因土地出租案件較預期多，致較預算數增加。本項係土地租金收入2,071,090元。
違規罰款收入		1,111	1,111	-	係因違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。本項係工程驗收不符規定罰款繳入1,111元。
雜項收入	900,000	5,408,175	4,508,175	500.91	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.補列水利會時期原物品帳應歸屬財產部分-機械、交通及什項等雜項收入1,963,023元。 2.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分1,854,788元。 3.水力發電廠回饋金收入1,284,544元。 4.電子領標規費49,400元。 5.營建空污費溢繳款退回等256,420元。

臺東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	49,706,000	50,747,478	1,041,478	2.10	
業務費用	49,706,000	50,747,478	1,041,478	2.10	
服務費用	39,672,000	41,344,106	1,672,106	4.21	
水電費	2,410,000	1,817,941	-592,059	-24.57	
郵電費	360,000	363,153	3,153	0.88	
旅運費	2,305,000	799,318	-1,505,682	-65.32	
印刷裝訂及公告費	60,000		-60,000	-100.00	
修理保養及保固費	30,857,000	34,424,902	3,567,902	11.56	
保險費	26,000		-26,000	-100.00	
一般服務費	2,000,000	1,142,737	-857,263	-42.86	
專業服務費	1,354,000	2,792,555	1,438,555	106.24	
行銷推廣費	300,000	3,500	-296,500	-98.83	
材料及用品費	953,000	842,183	-110,817	-11.63	
使用材料費	266,000	210,369	-55,631	-20.91	
用品消耗	687,000	631,814	-55,186	-8.03	
租金與利息		88,100	88,100	--	
交通及運輸設備租金		61,600	61,600	--	
什項設備租金		26,500	26,500	--	
稅捐與規費（強制費）	122,000	94,971	-27,029	-22.15	
消費與行為稅	27,000		-27,000	-100.00	
規費	95,000	94,971	-29	-0.03	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	244,000		-244,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	24,000		-24,000	-100.00	
分擔	220,000		-220,000	-100.00	
其他	8,715,000	8,378,118	-336,882	-3.87	
其他費用	8,715,000	8,378,118	-336,882	-3.87	

註：1.臨時人員：預算數2,000,000元，決算數1,137,737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3人，計1,137,737元。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數300,000元，決算數3,500元。

臺東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	289,875,000	215,955,589	-73,919,411	-25.50	係因基於員額管控原則，實際進用人數較少、固定資產折舊提列數較預算數減少，致費用較預算數為低。
管理費用及總務費用	289,875,000	215,955,589	-73,919,411	-25.50	
用人費用	111,975,000	91,787,234	-20,187,766	-18.03	
正式員額薪資	70,510,000	57,845,561	-12,664,439	-17.96	
聘僱及兼職人員薪資	1,307,000	1,751,955	444,955	34.04	
超時工作報酬	4,520,000	2,543,747	-1,976,253	-43.72	
獎金	16,301,000	12,346,824	-3,954,176	-24.26	
退休及卹償金	10,402,000	7,800,171	-2,601,829	-25.01	
福利費	8,931,000	9,496,611	565,611	6.33	
提繳費	4,000	2,365	-1,635	-40.88	
服務費用	8,979,000	5,267,167	-3,711,833	-41.34	
水電費	570,000	507,714	-62,286	-10.93	
郵電費	521,000	267,098	-253,902	-48.73	
旅運費	933,000	538,423	-394,577	-42.29	
印刷裝訂及公告費	390,000	178,375	-211,625	-54.26	
修理保養及保固費	1,118,000	584,661	-533,339	-47.70	
保險費	136,000	129,760	-6,240	-4.59	
一般服務費	872,000	658,966	-213,034	-24.43	
專業服務費	3,137,000	1,585,937	-1,551,063	-49.44	
公關慰勞費	702,000	691,633	-10,367	-1.48	
行銷推廣費	600,000	124,600	-475,400	-79.23	
材料及用品費	3,342,000	1,933,588	-1,408,412	-42.14	
使用材料費	1,704,000	860,234	-843,766	-49.52	
用品消耗	1,638,000	1,073,354	-564,646	-34.47	
租金與利息	700,000	138,451	-561,549	-80.22	
地租及水租	700,000	32,471	-667,529	-95.36	
機器租金		8,400	8,400	--	

臺東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	%	
交通及運輸設備租金		28,000	28,000	--	
什項設備租金		69,580	69,580	--	
折舊、折耗及攤銷	154,406,000	116,067,550	-38,338,450	-24.83	
不動產、廠房及設備折舊	154,028,000	116,018,923	-38,009,077	-24.68	
攤銷	378,000	48,627	-329,373	-87.14	
稅捐與規費（強制費）	9,263,000	615,176	-8,647,824	-93.36	
土地稅	8,869,000	290,205	-8,578,795	-96.73	
房屋稅	11,000		-11,000	-100.00	
消費與行為稅	50,000	22,460	-27,540	-55.08	
規費	333,000	302,511	-30,489	-9.16	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222,000	80,000	-142,000	-63.96	
捐助、補助與獎助	72,000		-72,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		80,000	80,000	--	
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	-100.00	
其他	988,000	66,423	-921,577	-93.28	
其他費用	988,000	66,423	-921,577	-93.28	

註：1.勞務承攬：預算數632,000元，決算數418,026元，係辦理大樓清潔工作1人，計418,026元。

2.管制性科目：公共關係費預算數351,000元，決算數345,363元；員工慰勞費預算數351,000元，決算數346,270元；行銷推廣費預算數600,000元，決算數124,600元。

臺東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	2,242,000	1,631,141	-610,859	-27.25	係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較算數為低。
訓練費用	2,242,000	1,631,141	-610,859	-27.25	
服務費用	2,134,000	1,586,536	-547,464	-25.65	
旅運費	1,785,000	1,418,521	-366,479	-20.53	
印刷裝訂及公告費	40,000	1,425	-38,575	-96.44	
一般服務費	36,000		-36,000	-100.00	
專業服務費	273,000	166,590	-106,410	-38.98	
材料及用品費	108,000	44,605	-63,395	-58.70	
用品消耗	108,000	44,605	-63,395	-58.70	

註：1.勞務承攬：預算數36,000元，決算數0元。

2.管制性科目：國外旅費預算數128,000元，決算數0元。

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

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	%	
財務費用		216,443	216,443	--	
投資短絀		216,443	216,443	--	係因流動金融資產期末 評價認列所致。
短絀、賠償與保險給 付		216,443	216,443	--	
各項短絀		216,443	216,443	--	

臺東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	7,084,000	3,218,912	-3,865,088	-54.56	
財產交易短絀		193,505	193,505	--	係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		193,505	193,505	--	
各項短絀		193,505	193,505	--	
雜項費用	7,084,000	3,025,407	-4,058,593	-57.29	主要係颱風災害搶修工程移至資本門所致。
服務費用	3,317,000	803,765	-2,513,235	-75.77	
旅運費		10,427	10,427	--	
印刷裝訂及公告費		38,460	38,460	--	
修理保養及保固費	3,267,000	564,245	-2,702,755	-82.73	
一般服務費	50,000	142,871	92,871	185.74	
專業服務費		47,762	47,762	--	
材料及用品費	200,000	298,249	98,249	49.12	
用品消耗	200,000	298,249	98,249	49.12	
租金與利息	550,000	654,896	104,896	19.07	
房租		120,478	120,478	--	
交通及運輸設備租金	550,000	528,308	-21,692	-3.94	
什項設備租金		6,110	6,110	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,017,000	142,536	-1,874,464	-92.93	
會費	71,000	120,000	49,000	69.01	
捐助、補助與獎助		15,000	15,000	--	
分擔	1,796,000		-1,796,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		7,536	7,536	--	
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,000,000	4,150	-995,850	-99.59	
各項短絀	1,000,000	4,150	-995,850	-99.59	
其他		1,121,811	1,121,811	--	

臺東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	%	
其他費用		1,121,811	1,121,811	--	

註：詳其他業務外費用明細表附表

臺東農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

臨時人員：預算數 50,000 元，決算數 142,871 元

(1)執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 113 人次，計 67,200 元。

(2)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 9.19 人次，計 11,981 元。

(3)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 10.7 日，計 63,690 元。

本頁空白

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	3,629,243,052	112,666,991	5,622,888	5,290,833
減：以前年度已提折舊數	2,000,898,409	16,653,596	1,202,503	4,339,229
上年度期末帳面價值	1,628,344,643	96,013,395	4,420,385	951,604
加：本年度新增資產價值	89,608,669	5,463,973	1,664,449	129,000
減：本年度減少資產價值	190,848		2,425	232
加減：調整欄	25,485,964		403,553	82,265
減：本年度提列折舊數	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
本年度期末帳面價值	1,632,946,461	98,882,478	5,049,630	650,745
本年度提列折舊數	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
管理及總務費用	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892
合 計	110,301,967	2,594,890	1,436,332	511,892

註：詳資產折舊明細表附表

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			
4,469,602						3,757,293,366
666,533						2,023,760,270
3,803,069						1,733,533,096
1,837,735						98,703,826
						193,505
404,440						26,376,222
1,173,842						116,018,923
4,871,402						1,742,400,716
1,173,842						116,018,923
1,173,842						116,018,923
1,173,842						116,018,923

臺東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 98,703,826 元，包括：土地改良物 89,608,669 元、房屋及建築 5,463,973 元、機械及設備 1,664,449 元、交通及運輸設備 129,000 元、什項設備 1,837,735 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 193,505 元，包括：土地改良物 190,848 元(原成本 125,039,316 元，累計折舊 124,848,468 元)、機械及設備 2,425 元(原成本 392,356 元，累計折舊 389,931 元)、交通及運輸設備 232 元(原成本 57,889 元，累計折舊 57,657 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
 - (1) 購建中資產轉列財產科目 25,485,964 元，包括：土地改良物 25,485,964 元。
 - (2) 補列以前年度資產數 1,963,023 元，包括：機械及設備 753,430 元、交通及運輸設備 236,761 元、什項設備 972,832 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
調整以前年度短計資產折舊數 1,072,765 元，包括：機械及設備 349,877 元、交通及運輸設備 154,496 元及什項設備 568,392 元。

本頁空白

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	241,839		241,839	5,260,000
土地	241,839		241,839	5,260,000
合 計	241,839		241,839	5,260,000

註：土地出售變賣：處分臺東縣臺東市梧州段263-3地號土地案，帳面價值241,839元，變賣收入5,260,000元，加計未實現重估增值減少數207,733元，財產交易賸餘5,225,894元。(農水署111.6.22農水企字第116024292號函)

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘細 預算數	比較增減		
賣	收	入		金	額	%
處理費用	淨	收	入	未實現重估 增值減少數	變	賣
				餘	細	
	5,260,000	207,733	5,225,894	49,200,000	-43,974,106	-89.38
	5,260,000	207,733	5,225,894	49,200,000	-43,974,106	-89.38
	5,260,000	207,733	5,225,894	49,200,000	-43,974,106	-89.38

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	125,489,561	125,296,056	193,505
土地改良物	125,039,316	124,848,468	190,848
房屋及建築			
機械及設備	392,356	389,931	2,425
交通及運輸設備	57,889	57,657	232
什項設備			
合 計	125,489,561	125,296,056	193,505

註：本表資產報廢短絀決算數193,505元，包含財產交易短絀193,505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	%
		193,505		193,505	--
		190,848		190,848	--
		2,425		2,425	--
		232		232	--
		193,505		193,505	--

臺東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	121,946,000	125,484,842	3,538,842	
合 計	121,946,000	125,484,842	3,538,842	

本頁空白

臺東農田水利
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		47,000,000	
土地		47,000,000	
土地改良物		121,946,000	
土地改良物		121,946,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		4,825,000	
房屋及建築		4,825,000	
機械及設備		930,000	
機械及設備		930,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		2,000,000	
什項設備		2,000,000	
合 計		176,701,000	

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

事業作業基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-740,000	46,260,000		-46,260,000	
-740,000	46,260,000		-46,260,000	
-776,000	121,170,000	110,952,590	-10,217,410	
-776,000	121,170,000	89,608,669	-31,561,331	
		21,343,921	21,343,921	
640,000	5,465,000	5,463,973	-1,027	
640,000	5,465,000	5,463,973	-1,027	
744,000	1,674,000	1,664,449	-9,551	
744,000	1,674,000	1,664,449	-9,551	
132,000	132,000	129,000	-3,000	
132,000	132,000	129,000	-3,000	
	2,000,000	1,837,735	-162,265	
	2,000,000	1,837,735	-162,265	
	176,701,000	120,047,747	-56,653,253	

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數7,500,000元，決算數4,539,789元。

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	176,701,000				176,701,000		
一次性項目	176,701,000		11101- 11112		176,701,000		
土地					47,000,000		-740,000
土地改良物					121,946,000		-776,000
房屋及建築					4,825,000		640,000
機械及設備					930,000		744,000
交通及運輸設備							132,000
什項設備					2,000,000		
合 計	176,701,000				176,701,000		

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 (%)					
176,701,000	100.00	176,701,000	100.00	120,047,747	67.94	120,047,747	67.94	結餘款4,626萬元，主要係關山圳調蓄水池工程用地費，因工程區域變更，致取消原定收購私有地計畫。
176,701,000	100.00	176,701,000	100.00	120,047,747	67.94	120,047,747	67.94	
46,260,000		46,260,000						
121,170,000		121,170,000		110,952,590	91.57	110,952,590	91.57	
5,465,000		5,465,000		5,463,973	99.98	5,463,973	99.98	
1,674,000		1,674,000		1,664,449	99.43	1,664,449	99.43	
132,000		132,000		129,000	97.73	129,000	97.73	
2,000,000		2,000,000		1,837,735	91.89	1,837,735	91.89	
176,701,000	100.00	176,701,000	100.00	120,047,747	67.94	120,047,747	67.94	

臺東農田水利
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			83,113,000		34,424,902
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	4.00	5,511,895
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	309,221.00	74,213,000	288,397.00	27,430,496
構造物維護	座	112.00	1,400,000	91.00	1,482,511
農業灌溉用水管理	百萬噸	496.00	297,600,000	1,103.58	237,344,661
農田水利設施更新改善			192,507,000		101,913,396
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	126,000,000	11.04	66,243,705
構造物更新改善	座	21.00	66,507,000	11.24	35,669,691
合 計			573,220,000		373,682,959

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	%	
	--	-48,688,098	-58.58	
1.00	33.33	-1,988,105	-26.51	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。
-20,824.00	-6.73	-46,782,504	-63.04	1.主要係因除草、浚渫之計價方式為工時時數計價，且辦理之圳路斷面多為較小尺寸，故以年度預算額度內換算面積值後，施作數量較少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量
-21.00	-18.75	82,511	5.89	1.主要係因工作站員工平日即經常性執行構造物保養與維護，故修繕之數量較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
607.58	122.50	-60,255,339	-20.25	1.主要係因應天候及實際需求較大，引取適當水量供灌，故實際數較預算數高。 2.本項易受天災氣候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
	--	-90,593,604	-47.06	
-9.96	-47.43	-59,756,295	-47.43	1.主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-9.76	-46.48	-30,837,309	-46.37	1.主要係因年度實際核准申請案件之工程數量較預算數少，故改善數量較低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		-199,537,041	-34.81	

臺東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	2,234,376,000	2,283,073,417	48,697,417	
加：	121,946,000	125,484,842	3,538,842	
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	121,946,000	125,484,842	3,538,842	以現金增撥基金1億2,548萬4,842元，較預算增加353萬8,842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1億2,548萬4,842元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,356,322,000	2,408,558,259	52,236,259	

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	
臺灣水泥股份有限 公司	73,561,817,420	7,356,181,742		209,625				209,625
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		33,290				33,290
合作金庫金融控股 股份有限公司	140,089,354,460	14,008,935,446		1,131,230				1,131,230

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	
-	59,000	19,673	-39,327	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀216,443元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額735,879元，本年度評價調整科目餘額519,436元)。 2.臺灣水泥股份有限公司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19,673元及股票股利1,968股。
-				1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘3,162元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額34,289元，本年度評價調整科目餘額37,451元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
-	113,000	115,347	2,347	1.依臺灣證券交易所111年最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘153,448元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額1,805,318元，本年度評價調整科目餘額1,958,766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115,347元、股票股利3,461股。

臺東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	1,034,000	656,460	-377,540	-36.51	
電腦軟體	1,034,000	656,460	-377,540	-36.51	

臺東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	111	101	-10	詳員工人數彙計表 附表。
專任人員	111	101	-10	
職員	88	80	-8	
技工	12	12		
工友	8	5	-3	
約僱	3	4	1	
駐衛警				
總 計	111	101	-10	

註：詳員工人數彙計表附表

臺東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

1. 勞務承攬：係辦理大樓清潔等工作計 1 人。
2. 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 3 人。
 - (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 113 人次。
 - (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 9.19 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 10.7 日。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：

因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署 110 年 7 月 9 日農水企字第 1106030569 號函同意辦理。

本頁空白

臺東農田水利
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	70,510,000	1,307,000	4,520,000		16,301,000
管理及總務費用	70,510,000	1,307,000	4,520,000		16,301,000
正式人員	70,510,000		4,520,000		16,301,000
職員	62,019,000		4,520,000		16,301,000
工員	8,491,000				
聘僱人員		1,307,000			
聘僱人員		1,307,000			
合 計	70,510,000	1,307,000	4,520,000		16,301,000

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
10,402,000		8,931,000	4,000	111,975,000		111,975,000
10,402,000		8,931,000	4,000	111,975,000		111,975,000
10,402,000		8,931,000	4,000	110,668,000		110,668,000
9,879,000		8,931,000		101,650,000		101,650,000
523,000			4,000	9,018,000		9,018,000
				1,307,000		1,307,000
				1,307,000		1,307,000
10,402,000		8,931,000	4,000	111,975,000		111,975,000

臺東農田水利
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	57,845,561	1,751,955	2,543,747		12,346,824
管理及總務費用	57,845,561	1,751,955	2,543,747		12,346,824
正式人員	57,845,561		2,490,380		12,189,700
職員	49,836,218		2,113,737		10,240,615
工員	8,009,343		376,643		1,949,085
聘僱人員		1,751,955	53,367		157,124
聘僱人員		1,751,955	53,367		157,124
合 計	57,845,561	1,751,955	2,543,747		12,346,824

註：詳用人費用彙計表附表

臺東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. 勞務承攬：預算數 668,000 元，決算數 418,026 元，係辦理大樓清潔等工作計 418,026 元。
2. 臨時人員：預算數 2,050,000 元，決算數 1,280,608 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 1,137,737 元。
 - (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 67,200 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 11,981 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 63,690 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,977,000 元；決算數 102 人，6,996,522 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 108 人，7,324,000 元；決算數 88 人，5,350,302 元。

臺東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	%	
合 計									

註：1.管理處車輛：計有小客車1輛、客貨兩用車1輛。
 2.其他車輛：計有清淤車1輛、機車2輛。

臺東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	111,975,000	91,787,234	-20,187,766	-18.03
正式員額薪資	70,510,000	57,845,561	-12,664,439	-17.96
聘僱及兼職人員薪資	1,307,000	1,751,955	444,955	34.04
超時工作報酬	4,520,000	2,543,747	-1,976,253	-43.72
獎金	16,301,000	12,346,824	-3,954,176	-24.26
退休及卹償金	10,402,000	7,800,171	-2,601,829	-25.01
福利費	8,931,000	9,496,611	565,611	6.33
提繳費	4,000	2,365	-1,635	-40.88
服務費用	54,102,000	49,001,574	-5,100,426	-9.43
水電費	2,980,000	2,325,655	-654,345	-21.96
郵電費	881,000	630,251	-250,749	-28.46
旅運費	5,023,000	2,766,689	-2,256,311	-44.92
印刷裝訂及公告費	490,000	218,260	-271,740	-55.46
修理保養及保固費	35,242,000	35,573,808	331,808	0.94
保險費	162,000	129,760	-32,240	-19.90
一般服務費	2,958,000	1,944,574	-1,013,426	-34.26
專業服務費	4,764,000	4,592,844	-171,156	-3.59
公關慰勞費	702,000	691,633	-10,367	-1.48
行銷推廣費	900,000	128,100	-771,900	-85.77
材料及用品費	4,603,000	3,118,625	-1,484,375	-32.25
使用材料費	1,970,000	1,070,603	-899,397	-45.65
用品消耗	2,633,000	2,048,022	-584,978	-22.22
租金與利息	1,250,000	881,447	-368,553	-29.48
地租及水租	700,000	32,471	-667,529	-95.36
房租		120,478	120,478	--
機器租金		8,400	8,400	--
交通及運輸設備租金	550,000	617,908	67,908	12.35
什項設備租金		102,190	102,190	--
折舊、折耗及攤銷	154,406,000	116,067,550	-38,338,450	-24.83
不動產、廠房及設備折舊	154,028,000	116,018,923	-38,009,077	-24.68

臺東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	%
攤銷	378,000	48,627	-329,373	-87.14
稅捐與規費（強制費）	9,385,000	710,147	-8,674,853	-92.43
土地稅	8,869,000	290,205	-8,578,795	-96.73
房屋稅	11,000		-11,000	-100.00
消費與行為稅	77,000	22,460	-54,540	-70.83
規費	428,000	397,482	-30,518	-7.13
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,483,000	222,536	-2,260,464	-91.04
會費	71,000	120,000	49,000	69.01
捐助、補助與獎助	96,000	15,000	-81,000	-84.38
分擔	2,016,000		-2,016,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		87,536	87,536	--
競賽及交流活動費	300,000		-300,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	1,000,000	414,098	-585,902	-58.59
各項短絀	1,000,000	414,098	-585,902	-58.59
其他	9,703,000	9,566,352	-136,648	-1.41
其他費用	9,703,000	9,566,352	-136,648	-1.41
合 計	348,907,000	271,769,563	-77,137,437	-22.11

臺東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	351,000	345,363	-5,637	-1.61	
員工慰勞費	351,000	346,270	-4,730	-1.35	
行銷推廣費	900,000	128,100	-771,900	-85.77	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,050,000	1,280,608	-769,392	-37.53	
專技人員酬金	100,000	80,000	-20,000	-20.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	638,000	246,000	-392,000	-61.44	
一般土地租金	700,000	32,471	-667,529	-95.36	
土地增值稅	3,000,000		-3,000,000	-100.00	
捐助國內團體	96,000	15,000	-81,000	-84.38	
災害短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

主辦會計人員：

王研堃 鄭筱芸
主任

分基金主持人：

臺東管理處
長 莊進忠