

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會(農業部)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)

農業部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112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·····	14-7
3.現金流量表·····	14-8
4.平衡表·····	14-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表明細表·····	14-13
2.財務收入明細表·····	14-14
3.其他業務外收入明細表·····	14-15
4.業務費用明細表·····	14-16
5.管理及總務費用明細表·····	14-17
6.研究發展及訓練費用明細表·····	14-19
7.其他業務外費用明細表·····	14-20
8.資產折舊明細表·····	14-22
9.資產變賣明細表·····	14-26
10.資產報廢明細表·····	14-30
11.公庫撥補款明細表·····	14-32
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	14-34
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	14-36
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	14-38
15.基金數額增減明細表·····	14-40
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	14-42
17.無形資產明細表·····	14-44
18.員工人數彙計表·····	14-45
19.用人費用彙計表·····	14-48
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	14-53
21.各項費用彙計表·····	14-54
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	14-56

臺東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 1 萬 4,512 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	14.00	13.00	1.00	7.69	
輸水渠道 除草	平方 公尺	525,753.00	583,250.00	-57,497.00	-9.86	
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	31,359.50	34,780.00	-3,420.50	-9.83	
構造物維 護	座	120.00	112.00	8.00	7.14	
二、農業灌溉 用水管理	百 萬 噸	1,089.07	1,200.00	-110.93	-9.24	
三、農田水利 設施更 新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	47.34	28.00	19.34	69.07	1.主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量較預算增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更 新改善	座	180.90	138.00	42.90	31.09	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。

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 5,398 萬 4,370 元，可用預算數 3 億 9,627 萬 8,400 元，執行率約 38.86%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物及機械設備受規劃或發包作業時程影響進度落後，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 235 萬 1,300 元及國庫撥款 4 億 3,310 萬 2,933 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,460 萬 7,704 元，其中國庫撥款 2 億 9,607 萬 7,567 元主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施等，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 1 億 7,772 萬 9,155 元，較預算數 1 億 7,742 萬元，增加 30 萬 9,155 元，約增加 0.17%，主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。
2. 業務外收入決算數 1,644 萬 395 元，較預算數 2,469 萬 9,000 元，減少 825 萬 8,605 元，約減少 33.44%，主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 7,354 萬 6,441 元，較預算數 3 億 1,751 萬 9,000 元，減少 4,397 萬 2,559 元，約減少 13.85%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 463 萬 4,534 元，較預算數 252 萬 8,000 元，增加 210 萬 6,534 元，約增加 83.33%，主要係補列前期資產於本年度補提折舊數，致支出較預算數增加。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,416 萬 9,550 元，業務總支出決算數 2 億 7,818 萬 975 元，收支相抵後本期短絀 8,401 萬 1,425 元，較預算短絀數 1 億 1,792 萬 8,000 元，減少 3,391 萬 6,575 元，約減少 28.76%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及固定資產折舊提列數較預算減少等業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 1,144 萬 9,941 元，包括本期短絀 8,401 萬 1,425 元及前期待填補之短絀 2,743 萬 8,516 元，尚有待填補之短絀 1 億 1,144 萬 9,941 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 3,404 萬 6,410 元
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 363 萬 459 元
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 6,367 萬 7,845 元
- (四) 期初現金及約當現金 3 億 3,358 萬 7,084 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 9,409 萬 3,796 元，期末現金及約當現金 5 億 2,768 萬 880 元。

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 34 億 8,412 萬 7,582 元(包含流動資產 9 億 5,090 萬 7,250 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,212 萬 8,991 元、不動產、廠房及設備 24 億 6,941 萬 308 元、無形資產 165 萬 6,783 元、其他資產 2 萬 4,250 元)，較上年度期末資產總額 31 億 9,684 萬 1,231 元，增加 2 億 8,728 萬 6,351 元，主要係政府補助款竅實收入所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 525 萬 4,765 元(包含流動負債 97 萬 6,709 元、長期負債 6,212 萬 8,991 元、其他負債 4,214 萬 9,065 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 6,694 萬 6,572 元，減少 6,169 萬 1,807 元，主要係存入保證金減少所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 33 億 7,887 萬 2,817 元(包含基金 28 億 4,166 萬 1,192 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀-1 億 1,144 萬 9,941 元、淨值其他項目 4 億 3,776 萬 4,181 元)，較上年年度期末淨值總額 30 億 2,989 萬 4,659 元，增加 3 億 4,897 萬 8,158 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

- (一) 依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 2 億 4,213 萬 9,900 元、機械設備 230 萬 9,500 元，合計 2 億 4,444 萬 9,400 元。
- (二) 為辦理水利設施更新改善工程，因年度預算不足所需，分別依據行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,222 萬 5,000 元及行政院 113 年 1 月 16 日院授主基作字第 1130200129 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 3,783 萬 2,000 元，共計 5,005 萬 7,000 元。

本頁空白

臺東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	177,420,000	100.00	177,729,155	100.00	309,155	0.17	182,345,514	100.00
其他業務收入	177,420,000	100.00	177,729,155	100.00	309,155	0.17	182,345,514	100.00
其他補助收入	176,520,000	99.49	176,505,000	99.31	-15,000	-0.01	180,116,000	98.78
雜項業務收入	900,000	0.51	1,224,155	0.69	324,155	36.02	2,229,514	1.22
業務成本與費用	317,519,000	178.96	273,546,441	153.91	-43,972,559	-13.85	268,334,208	147.16
業務費用	172,915,000	97.46	156,184,687	87.88	-16,730,313	-9.68	50,747,478	27.83
業務費用	172,915,000	97.46	156,184,687	87.88	-16,730,313	-9.68	50,747,478	27.83
管理及總務費用	142,435,000	80.28	115,513,240	64.99	-26,921,760	-18.90	215,955,589	118.43
管理費用及總務費用	142,435,000	80.28	115,513,240	64.99	-26,921,760	-18.90	215,955,589	118.43
研究發展及訓練費用	2,169,000	1.22	1,848,514	1.04	-320,486	-14.78	1,631,141	0.89
訓練費用	2,169,000	1.22	1,848,514	1.04	-320,486	-14.78	1,631,141	0.89
業務賸餘(短絀)	-140,099,000	-78.96	-95,817,286	-53.91	44,281,714	-31.61	-85,988,694	-47.16
業務外收入	24,699,000	13.92	16,440,395	9.25	-8,258,605	-33.44	14,499,092	7.95
財務收入	1,276,000	0.72	4,772,586	2.69	3,496,586	274.03	1,792,822	0.98
利息收入	1,100,000	0.62	4,432,849	2.49	3,332,849	302.99	1,501,192	0.82
投資賸餘	176,000	0.10	339,737	0.19	163,737	93.03	291,630	0.16
其他業務外收入	23,423,000	13.20	11,667,809	6.56	-11,755,191	-50.19	12,706,270	6.97
財產交易賸餘	19,700,000	11.10	3,424,672	1.93	-16,275,328	-82.62	5,225,894	2.87
租賃收入	1,923,000	1.08	2,397,490	1.35	474,490	24.67	2,071,090	1.14
違規罰款收入			1,383	-	1,383	--	1,111	-
雜項收入	1,800,000	1.01	5,844,264	3.29	4,044,264	224.68	5,408,175	2.97
業務外費用	2,528,000	1.42	4,634,534	2.61	2,106,534	83.33	3,435,355	1.88
財務費用							216,443	0.12
投資短絀							216,443	0.12
其他業務外費用	2,528,000	1.42	4,634,534	2.61	2,106,534	83.33	3,218,912	1.77
財產交易短絀			215,822	0.12	215,822	--	193,505	0.11
雜項費用	2,528,000	1.42	4,418,712	2.49	1,890,712	74.79	3,025,407	1.66
業務外賸餘(短絀)	22,171,000	12.50	11,805,861	6.64	-10,365,139	-46.75	11,063,737	6.07
本期賸餘(短絀)	-117,928,000	-66.47	-84,011,425	-47.27	33,916,575	-28.76	-74,924,957	-41.09

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編制之數。

中華民國112年度

[illegible]

14-6

臺東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							47,486,441	100.00
前期未分配賸餘							47,486,441	100.00
分配之部							47,486,441	100.00
填補累積短絀							47,486,441	100.00
短絀之部	189,972,000	100.00	111,449,941	100.00	-78,522,059	-41.33	74,924,957	100.00
本期短絀	117,928,000	62.08	84,011,425	75.38	-33,916,575	-28.76	74,924,957	100.00
前期待填補之短絀	72,044,000	37.92	27,438,516	24.62	-44,605,484	-61.91		
填補之部							47,486,441	63.38
撥用賸餘							47,486,441	63.38
待填補之短絀	189,972,000	100.00	111,449,941	100.00	-78,522,059	-41.33	27,438,516	36.62

臺東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）	-117,928,000	-84,011,425	33,916,575	-28.76
利息股利之調整	-1,276,000	-4,503,078	-3,227,078	252.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-119,204,000	-88,514,503	30,689,497	-25.75
調整項目	107,040,000	118,057,835	11,017,835	10.29
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,164,000	29,543,332	41,707,332	--
收取利息	1,100,000	4,432,849	3,332,849	302.99
收取股利	176,000	70,229	-105,771	-60.10
業務活動之淨現金流入（流出）	-10,888,000	34,046,410	44,934,410	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		357,705,166	357,705,166	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	20,945,000	3,867,545	-17,077,455	-81.53
增加流動金融資產及短期貸墊款		-410,000,000	-410,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-101,772,000	-153,984,370	-52,212,370	51.30
增加無形資產及其他資產	-1,292,000	-1,218,800	73,200	-5.67
投資活動之淨現金流入（流出）	-82,119,000	-203,630,459	-121,511,459	147.97
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		43,034,695	43,034,695	--
增加基金、公積及填補短絀	90,806,000	427,317,733	336,511,733	370.58
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-106,674,583	-106,674,583	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	90,806,000	363,677,845	272,871,845	300.50
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,201,000	194,093,796	196,294,796	--
期初現金及約當現金	631,345,000	333,587,084	-297,757,916	-47.16
期末現金及約當現金	629,144,000	527,680,880	-101,463,120	-16.13

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增列基金5,785,200元。2.提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債2,159,487元。3.土地重測致土地淨增加並同額淨增未實現重估增值18,583元。

臺東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	3,484,127,582	100.00	3,196,841,231	100.00	287,286,351	8.99
流動資產	950,907,250	27.29	704,554,867	22.04	246,352,383	34.97
現金	527,680,880	15.15	333,587,084	10.43	194,093,796	58.18
銀行存款	527,680,880	15.15	333,587,084	10.43	194,093,796	58.18
流動金融資產	414,159,306	11.89	361,594,964	11.31	52,564,342	14.54
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	0.04		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,785,161	0.08	2,515,653	0.08	269,508	10.71
其他金融資產－流動	410,000,000	11.77	357,705,166	11.19	52,294,834	14.62
應收款項	8,989,200	0.26	9,294,955	0.29	-305,755	-3.29
應收收益	3,204,000	0.09			3,204,000	--
其他應收款	5,785,200	0.17	9,294,955	0.29	-3,509,755	-37.76
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	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
準備金	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
退休及離職準備金	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
不動產、廠房及設備	2,469,410,308	70.88	2,431,611,691	76.06	37,798,617	1.55
土地	664,364,181	19.07	664,917,054	20.80	-552,873	-0.08
土地	664,364,181	19.07	664,917,054	20.80	-552,873	-0.08
土地改良物	1,651,933,554	47.41	1,632,946,461	51.08	18,987,093	1.16
土地改良物	3,588,017,994	102.98	3,619,298,369	113.21	-31,280,375	-0.86
累計折舊－土地改良物	-1,936,084,440	-55.57	-1,986,351,908	-62.13	50,267,468	-2.53
房屋及建築	96,283,621	2.76	98,882,478	3.09	-2,598,857	-2.63
房屋及建築	118,193,539	3.39	118,130,964	3.70	62,575	0.05
累計折舊－房屋及建築	-21,909,918	-0.63	-19,248,486	-0.60	-2,661,432	13.83
機械及設備	6,815,016	0.20	5,049,630	0.16	1,765,386	34.96
機械及設備	12,701,281	0.36	7,648,411	0.24	5,052,870	66.06
累計折舊－機械及設備	-5,886,265	-0.17	-2,598,781	-0.08	-3,287,484	126.50
交通及運輸設備	589,077	0.02	650,745	0.02	-61,668	-9.48

臺東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	6,040,117	0.17	5,598,705	0.18	441,412	7.88
累計折舊－交通及運輸設備	-5,451,040	-0.16	-4,947,960	-0.15	-503,080	10.17
什項設備	4,544,020	0.13	4,871,402	0.15	-327,382	-6.72
什項設備	9,217,760	0.26	7,280,169	0.23	1,937,591	26.61
累計折舊－什項設備	-4,673,740	-0.13	-2,408,767	-0.08	-2,264,973	94.03
購建中固定資產	44,880,839	1.29	24,293,921	0.76	20,586,918	84.74
未完工程	44,880,839	1.29	24,293,921	0.76	20,586,918	84.74
無形資產	1,656,783	0.05	680,919	0.02	975,864	143.32
無形資產	1,656,783	0.05	680,919	0.02	975,864	143.32
電腦軟體	1,656,783	0.05	680,919	0.02	975,864	143.32
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	3,484,127,582	100.00	3,196,841,231	100.00	287,286,351	8.99

臺東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	105,254,765	3.02	166,946,572	5.22	-61,691,807	-36.95
流動負債	976,709	0.03	1,188,115	0.04	-211,406	-17.79
應付款項	976,709	0.03	1,188,115	0.04	-211,406	-17.79
應付代收款	596,322	0.02	406,309	0.01	190,013	46.77
應付費用	380,387	0.01	781,806	0.02	-401,419	-51.35
長期負債	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
長期債務	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
應計退休金負債	62,128,991	1.78	59,969,504	1.88	2,159,487	3.60
其他負債	42,149,065	1.21	105,788,953	3.31	-63,639,888	-60.16
什項負債	42,149,065	1.21	105,788,953	3.31	-63,639,888	-60.16
存入保證金	42,149,065	1.21	105,788,953	3.31	-63,639,888	-60.16
淨值	3,378,872,817	96.98	3,029,894,659	94.78	348,978,158	11.52
基金	2,841,661,192	81.56	2,408,558,259	75.34	433,102,933	17.98
基金	2,841,661,192	81.56	2,408,558,259	75.34	433,102,933	17.98
基金	2,841,661,192	81.56	2,408,558,259	75.34	433,102,933	17.98
公積	210,897,385	6.05	210,897,385	6.60		
特別公積	210,897,385	6.05	210,897,385	6.60		
特別公積	210,897,385	6.05	210,897,385	6.60		
累積餘絀	-111,449,941	-3.20	-27,438,516	-0.86	-84,011,425	306.18
累積短絀	-111,449,941	-3.20	-27,438,516	-0.86	-84,011,425	306.18
累積短絀	-111,449,941	-3.20	-27,438,516	-0.86	-84,011,425	306.18
淨值其他項目	437,764,181	12.56	437,877,531	13.70	-113,350	-0.03
累積其他綜合餘絀	437,764,181	12.56	437,877,531	13.70	-113,350	-0.03
未實現重估增值	437,764,181	12.56	437,877,531	13.70	-113,350	-0.03
合計	3,484,127,582	100.00	3,196,841,231	100.00	287,286,351	8.99

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數925,000元，上年度決算數1,132,000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。

本頁空白

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	177,420,000	177,729,155	309,155	0.17	
其他補助收入	176,520,000	176,505,000	-15,000	-0.01	因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農田水利署補助176,505,000元。
雜項業務收入	900,000	1,224,155	324,155	36.02	係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。 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1,127,545元。 2.搭排費收入96,610元

臺東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	1,276,000	4,772,586	3,496,586	274.03	係因定期存款到期及存款利率調升，利息覈實繳入所致。 主要係轉投資金融資產(合庫、台泥)現金股利收入及金融資產評價調整較預期增加，致收入較預算數增加。
利息收入	1,100,000	4,432,849	3,332,849	302.99	
投資賸餘	176,000	339,737	163,737	93.03	

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	23,423,000	11,667,809	-11,755,191	-50.19	
財產交易賸餘	19,700,000	3,424,672	-16,275,328	-82.62	係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。
租賃收入	1,923,000	2,397,490	474,490	24.67	本項收入計有：土地租金收入2,397,490元。
違規罰款收入		1,383	1,383	--	主要係工程違約金收入較預期增加所致。本項收入計有：工程逾期罰款收入1,383元。
雜項收入	1,800,000	5,844,264	4,044,264	224.68	主要係各項收入竅實入帳所致，本項收入計有： 1.補列前期原物品帳應歸屬財產部分-機械、交通及什項等雜項收入3,934,321元。 2.水力發電廠回饋金收入1,324,147元。 3.電子領標規費37,600元。 4.營建空汙費溢繳款退回等548,196元。

臺東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	172,915,000	156,184,687	-16,730,313	-9.68	
業務費用	172,915,000	156,184,687	-16,730,313	-9.68	
服務費用	41,980,000	35,623,677	-6,356,323	-15.14	
水電費	2,537,000	2,605,468	68,468	2.70	
郵電費	360,000	380,239	20,239	5.62	
旅運費	2,300,000	1,280,135	-1,019,865	-44.34	
印刷裝訂及公告費	60,000	68,659	8,659	14.43	
修理保養及保固費	34,190,000	30,568,806	-3,621,194	-10.59	
一般服務費	1,200,000	200,436	-999,564	-83.30	
專業服務費	1,033,000	394,700	-638,300	-61.79	
推展費	300,000	125,234	-174,766	-58.26	
材料及用品費	801,000	1,150,355	349,355	43.61	
使用材料費	240,000	410,932	170,932	71.22	
用品消耗	561,000	739,423	178,423	31.80	
租金與利息	45,000	131,150	86,150	191.44	
房租		4,500	4,500	--	
交通及運輸設備租金		90,200	90,200	--	
什項設備租金	45,000	36,450	-8,550	-19.00	
折舊、折耗及攤銷	119,164,000	110,285,736	-8,878,264	-7.45	
不動產、廠房及設備折舊	119,164,000	110,285,736	-8,878,264	-7.45	
稅捐與規費（強制費）	450,000	658,710	208,710	46.38	
規費	450,000	658,710	208,710	46.38	
其他	10,475,000	8,335,059	-2,139,941	-20.43	
其他費用	10,475,000	8,335,059	-2,139,941	-20.43	

註：1.臨時人員:預算數1,200,000元，決算數200,436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1人次，計200,436元。

2.管制性科目:推展費預算數300,000元，決算數125,234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	142,435,000	115,513,240	-26,921,760	-18.90	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	142,435,000	115,513,240	-26,921,760	-18.90	
用人費用	116,666,000	99,576,846	-17,089,154	-14.65	
正式員額薪資	66,939,000	62,074,096	-4,864,904	-7.27	
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,290,682	454,682	24.76	
超時工作報酬	4,670,000	2,849,096	-1,820,904	-38.99	
獎金	16,961,000	12,718,905	-4,242,095	-25.01	
退休及卹償金	11,675,000	9,091,562	-2,583,438	-22.13	
福利費	14,581,000	10,550,597	-4,030,403	-27.64	
提繳費	4,000	1,908	-2,092	-52.30	
服務費用	11,724,000	7,194,397	-4,529,603	-38.64	
水電費	557,000	469,972	-87,028	-15.62	
郵電費	513,000	258,278	-254,722	-49.65	
旅運費	924,000	856,163	-67,837	-7.34	
印刷裝訂及公告費	350,000	114,260	-235,740	-67.35	
修理保養及保固費	904,000	1,421,017	517,017	57.19	
保險費	194,000	113,360	-80,640	-41.57	
一般服務費	704,000	674,391	-29,609	-4.21	
專業服務費	6,376,000	2,513,515	-3,862,485	-60.58	
公關慰勞費	702,000	701,031	-969	-0.14	
推展費	500,000	72,410	-427,590	-85.52	
材料及用品費	3,553,000	1,982,235	-1,570,765	-44.21	
使用材料費	1,798,000	913,485	-884,515	-49.19	
用品消耗	1,755,000	1,068,750	-686,250	-39.10	
租金與利息	753,000	154,767	-598,233	-79.45	
地租及水租	600,000	24,817	-575,183	-95.86	
房租	20,000	31,270	11,270	56.35	
機器租金	24,000	8,400	-15,600	-65.00	

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	%	
交通及運輸設備租金		46,000	46,000	--	
什項設備租金	109,000	44,280	-64,720	-59.38	
折舊、折耗及攤銷	7,576,000	5,993,962	-1,582,038	-20.88	
不動產、廠房及設備折舊	7,106,000	5,751,026	-1,354,974	-19.07	
攤銷	470,000	242,936	-227,064	-48.31	
稅捐與規費（強制費）	1,789,000	404,539	-1,384,461	-77.39	
土地稅	1,000,000	323,397	-676,603	-67.66	
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85	
規費	749,000	58,682	-690,318	-92.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222,000	106,000	-116,000	-52.25	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72,000	106,000	34,000	47.22	
競賽及交流活動費	150,000		-150,000	-100.00	
其他	152,000	100,494	-51,506	-33.89	
其他費用	152,000	100,494	-51,506	-33.89	

註：1.勞務承攬:預算數476,000元，決算數438,571元，係辦理大樓清潔等工作1人，計438,571元。

2.管制性科目:公共關係費預算數351,000元，決算數350,546元；員工慰勞費預算數351,000元，決算數350,485元；推展費預算數500,000元，決算數72,410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	2,169,000	1,848,514	-320,486	-14.78	係因員工參與教育訓練研習較預期少，及取消大陸會議致支出較預算數為低。
訓練費用	2,169,000	1,848,514	-320,486	-14.78	
服務費用	2,058,000	1,708,194	-349,806	-17.00	
旅運費	1,709,000	1,416,160	-292,840	-17.14	
印刷裝訂及公告費	40,000		-40,000	-100.00	
專業服務費	309,000	292,034	-16,966	-5.49	
材料及用品費	111,000	71,320	-39,680	-35.75	
用品消耗	111,000	71,320	-39,680	-35.75	
租金與利息		69,000	69,000	--	
交通及運輸設備租金		69,000	69,000	--	

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	2,528,000	4,634,534	2,106,534	83.33	
財產交易短絀		215,822	215,822	--	係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		215,822	215,822	--	
各項短絀		215,822	215,822	--	
雜項費用	2,528,000	4,418,712	1,890,712	74.79	係因補列前期資產於本年度補提折舊數，致支出較預算數增加。
服務費用	110,000	96,420	-13,580	-12.35	
印刷裝訂及公告費		8,220	8,220	--	
一般服務費	110,000	80,200	-29,800	-27.09	
專業服務費		8,000	8,000	--	
材料及用品費	206,000	258,525	52,525	25.50	
用品消耗	206,000	258,525	52,525	25.50	
租金與利息	432,000	617,000	185,000	42.82	
房租		132,000	132,000	--	
交通及運輸設備租金	432,000	485,000	53,000	12.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	780,000	132,150	-647,850	-83.06	
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00	
分擔	430,000		-430,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		12,150	12,150	--	
競賽及交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
各項短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
其他		3,314,617	3,314,617	--	
其他費用		3,314,617	3,314,617	--	

註：臨時人員：預算數110,000元，決算數80,200元。
執行水利設施導覽解說等任務臨時人員148人次，計80,200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	3,619,298,369	118,130,964	7,648,411	5,598,705
減：以前年度已提折舊數	1,986,351,908	19,248,486	2,598,781	4,947,960
上年度期末帳面價值	1,632,946,461	98,882,478	5,049,630	650,745
加：本年度新增資產價值	109,617,234	62,575	2,946,549	34,980
減：本年度減少資產價值	213,129		2,403	
加減：調整欄	19,868,724		449,409	52,911
減：本年度提列折舊數	110,285,736	2,661,432	1,628,169	149,559
本年度期末帳面價值	1,651,933,554	96,283,621	6,815,016	589,077
本年度提列折舊數	110,285,736	2,661,432	1,628,169	149,559
業務費用	110,285,736			
管理及總務費用		2,661,432	1,628,169	149,559
合 計	110,285,736	2,661,432	1,628,169	149,559

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 113,528,728 元，包括：土地改良物 109,617,234 元、房屋及建築 62,575 元、機械及設備 2,946,549 元、交通及運輸設備 34,980 元、什項設備 867,390 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
 - (1) 財產報廢帳面價值 215,822 元，包括土地改良物 213,129 元(原成本 160,766,333 元，累計折舊 160,553,204 元)，機械及設備 2,403 元(原成本 322,367 元，累計折舊 319,964 元)，什項設備 290 元(原成本 29,000 元，累計折舊 28,710 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
 - (1) 購建中資產轉列財產科目 19,868,724 元，包括：土地改良物 19,868,724 元。
 - (2) 補列以前年度資產數 3,934,321 元，包括：機械及設備 2,428,688 元、交通及運輸設備 406,432 元、什項設備 1,099,201 元。
4. 本年度調整欄(減少)：

調整以前年度短計資產折舊數 3,314,617 元，包括：機械及設備 1,979,279 元、交通及運輸設備 353,521 元、什項設備 981,817 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	574,806		574,806	3,867,545
土地	574,806		574,806	3,867,545
合 計	574,806		574,806	3,867,545

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

14-27

臺東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：
臺東市建康段 0058-0000 地號等 26 筆土地有償撥用案(臺東市公所)，帳面價值 544,888 元，變賣收入 2,887,545 元，加計未實現重估增值減少數 117,157 元，財產交易賸餘 2,459,814 元。(農水署 112 年 8 月 11 日農水企字第 1126014421 號函)
2. 土地出售變賣：
處分臺東縣台東市梧州段 0358-0000 地號等 3 筆土地案，帳面價值 29,918 元，變賣收入 980,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,776 元，財產交易賸餘 964,858 元。(農水署 112 年 1 月 30 日農水企字第 1116028636 號)。

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	161,117,700	160,901,878	215,822
土地改良物	160,766,333	160,553,204	213,129
房屋及建築			
機械及設備	322,367	319,964	2,403
交通及運輸設備			
什項設備	29,000	28,710	290
合 計	161,117,700	160,901,878	215,822

註：1.本表資產報廢短絀決算數215,822元，包含財產交易短絀215,822元。

明細表

112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 短 廢 細		金 額	%
		215,822		215,822	--
		213,129		213,129	--
		2,403		2,403	--
		290		290	--
		215,822		215,822	--

臺東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	90,806,000	433,102,933	342,296,933	
合 計	90,806,000	433,102,933	342,296,933	

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		5,000,000	
土地		5,000,000	
土地改良物		94,500,000	292,196,900
土地改良物		94,500,000	292,196,900
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		1,172,000	2,309,500
機械及設備		1,172,000	2,309,500
購建中固定資產			
交通及運輸設備		200,000	
交通及運輸設備		200,000	
什項設備		900,000	
什項設備		900,000	
合 計		101,772,000	294,506,400

註：1.本計劃工程管理費，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

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

編列標準覈核提列工程管理費，預算數5,812,000元，決算數3,352,670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					101,772,000	294,506,400	
一次性項目					101,772,000	294,506,400	
土地					5,000,000		-5,000,000
土地改良物					94,500,000	292,196,900	2,663,000
房屋及建築							63,000
機械及設備					1,172,000	2,309,500	2,439,000
交通及運輸設備					200,000		-165,000
什項設備					900,000		
合 計					101,772,000	294,506,400	

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 (%)					
396,278,400		396,278,400		153,984,370	38.86	153,984,370	38.86	主要工程受規劃或發包作業時程 影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。 主要係自動測報系統建置受規劃 或發包作業時程影響且履約期限 尚未屆滿，致執行落後。
396,278,400		396,278,400		153,984,370	38.86	153,984,370	38.86	
389,359,900				148,588,876	38.16	148,588,876		
63,000		63,000		62,575	99.33	62,575	99.33	
5,920,500		5,920,500		4,430,549	74.83	4,430,549	74.83	
35,000		35,000		34,980	99.94	34,980	99.94	
900,000		900,000		867,390	96.38	867,390	96.38	
396,278,400		396,278,400		153,984,370	38.86	153,984,370	38.86	

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			34,513,000		30,520,893
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	15,288,000	14.00	7,291,425
輸水渠道除草	平方公尺	583,250.00	6,999,000	525,753.00	7,698,766
輸水渠道浚渫	立方公尺	34,780.00	10,434,000	31,359.50	13,561,672
構造物維護	座	112.00	1,792,000	120.00	1,969,030
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	253,529,000	1,089.07	247,660,082
農田水利設施更新改善			94,500,000		148,588,876
灌溉排水渠道更新改善	公里	28.00	72,716,000	47.34	122,312,093
構造物更新改善	座	138.00	21,784,000	180.90	26,276,783
合 計			382,542,000		426,769,851

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	%	
		-3,992,107	-11.57	
1.00	7.69	-7,996,575	-52.31	1.主要係渠道改善與細微修補數量較多，惟因單位價格較低且平時加強巡視保養減少損害，致施作金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-57,497.00	-9.86	699,766	10.00	
-3,420.50	-9.83	3,127,672	29.98	1.主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成浚渫成本增加。致施作金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
8.00	7.14	177,030	9.88	
-110.93	-9.24	-5,868,918	-2.31	
		54,088,876	57.24	
19.34	69.07	49,596,093	68.21	1.主要係新增歷次天然災害農田水利設施搶修工程設施設備之改善，致施作數量及金額較預算增加。 2.本年度奉准先行辦理數292,196,900元，決算數122,312,093元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。
42.90	31.09	4,492,783	20.62	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，致實際數量及金額增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		44,227,851	11.56	

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	2,405,019,000	2,408,558,259	3,539,259	
加：	90,806,000	433,102,933	342,296,933	
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	90,806,000	433,102,933	342,296,933	以現金增撥基金4億3,310萬2,933元，較預算數增加3億4,229萬6,933元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2億6,594萬4,700元。 2.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1億6,715萬8,233元。 3.本年度保留金額為2億3,649萬1,678元，奉准先行辦理數為2億9,450萬6,400元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,495,825,000	2,841,661,192	345,836,192	

本頁空白

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	
-	60,000	10,816	-49,184	1.依台灣證券交易所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25,999元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額519,436元，本年度評價調整科目餘額545,435元)。 2.臺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10,816元。
-				1.依台灣證券交易所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1,665元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額37,451元，本年度評價調整科目餘額39,116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。
-	116,000	59,413	-56,587	1.依台灣證券交易所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241,844元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額1,958,766元，本年度評價調整科目餘額2,200,610元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司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59,413元、股票股利5,942股。

中華民國112年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	111	103	-8	
專任人員	111	103	-8	
職員	88	80	-8	
技工	12	12		
工友	7	5	-2	
約僱	4	6	2	
駐衛警				
總 計	111	103	-8	

14-45

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算1人)：係辦理大樓清潔等工作計 1 人。
2. 臨時人員(預算181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 1 人次。
 - (2) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 148 人次。
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，工友 2 名退離調整進用約僱 2 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農水署農水企字第 1116016954 號、第 1116035950 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	66,939,000	1,836,000	4,670,000		16,961,000
管理及總務費用	66,939,000	1,836,000	4,670,000		16,961,000
正式人員	66,939,000		4,568,000		16,732,000
職員	58,857,000		3,930,000		14,710,000
工員	8,082,000		638,000		2,022,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		229,000
聘僱人員		1,836,000	102,000		229,000
合 計	66,939,000	1,836,000	4,670,000		16,961,000

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
11,675,000		14,581,000	4,000	116,666,000		116,666,000
11,675,000		14,581,000	4,000	116,666,000		116,666,000
11,557,000		14,059,000	4,000	113,859,000		113,859,000
11,076,000		11,576,000		100,149,000		100,149,000
481,000		2,483,000	4,000	13,710,000		13,710,000
118,000		522,000		2,807,000		2,807,000
118,000		522,000		2,807,000		2,807,000
11,675,000		14,581,000	4,000	116,666,000		116,666,000

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	62,074,096	2,290,682	2,849,096		12,718,905
管理及總務費用	62,074,096	2,290,682	2,849,096		12,718,905
正式人員	62,074,096		2,800,882		12,487,390
職員	54,624,256		2,322,151		10,509,138
工員	7,449,840		478,731		1,978,252
聘僱人員		2,290,682	48,214		231,515
聘僱人員		2,290,682	48,214		231,515
合 計	62,074,096	2,290,682	2,849,096		12,718,905

註：詳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
9,091,562		10,550,597	1,908	99,576,846		99,576,846
9,091,562		10,550,597	1,908	99,576,846		99,576,846
8,947,868		10,180,310	1,908	96,492,454		96,492,454
8,496,902		8,797,318		84,749,765		84,749,765
450,966		1,382,992	1,908	11,742,689		11,742,689
143,694		370,287		3,084,392		3,084,392
143,694		370,287		3,084,392		3,084,392
9,091,562		10,550,597	1,908	99,576,846		99,576,846

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 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬:預算數 476,000 元，決算數 438,571 元，係辦理大樓清潔等工作計 438,571 元。
- 2.臨時人員：預算數 1,310,000 元，決算數 280,636 元
 - (1)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計 200,436 元。
 - (2)執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 80,200 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 111 人，8,595,000 元；決算數 105 人，7,367,182 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 107 人，8,366,000 元；決算數 84 人，5,351,723 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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理處車輛：計有小客車一輛、客貨兩用車一輛。
2.其他車輛：計有清淤車一輛、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	116,666,000	99,576,846	-17,089,154	-14.65
正式員額薪資	66,939,000	62,074,096	-4,864,904	-7.27
聘僱及兼職人員薪資	1,836,000	2,290,682	454,682	24.76
超時工作報酬	4,670,000	2,849,096	-1,820,904	-38.99
獎金	16,961,000	12,718,905	-4,242,095	-25.01
退休及卹償金	11,675,000	9,091,562	-2,583,438	-22.13
福利費	14,581,000	10,550,597	-4,030,403	-27.64
提繳費	4,000	1,908	-2,092	-52.30
服務費用	55,872,000	44,622,688	-11,249,312	-20.13
水電費	3,094,000	3,075,440	-18,560	-0.60
郵電費	873,000	638,517	-234,483	-26.86
旅運費	4,933,000	3,552,458	-1,380,542	-27.99
印刷裝訂及公告費	450,000	191,139	-258,861	-57.52
修理保養及保固費	35,094,000	31,989,823	-3,104,177	-8.85
保險費	194,000	113,360	-80,640	-41.57
一般服務費	2,014,000	955,027	-1,058,973	-52.58
專業服務費	7,718,000	3,208,249	-4,509,751	-58.43
公關慰勞費	702,000	701,031	-969	-0.14
推展費	800,000	197,644	-602,356	-75.29
材料及用品費	4,671,000	3,462,435	-1,208,565	-25.87
使用材料費	2,038,000	1,324,417	-713,583	-35.01
用品消耗	2,633,000	2,138,018	-494,982	-18.80
租金與利息	1,230,000	971,917	-258,083	-20.98
地租及水租	600,000	24,817	-575,183	-95.86
房租	20,000	167,770	147,770	738.85
機器租金	24,000	8,400	-15,600	-65.00
交通及運輸設備租金	432,000	690,200	258,200	59.77
什項設備租金	154,000	80,730	-73,270	-47.58
折舊、折耗及攤銷	126,740,000	116,279,698	-10,460,302	-8.25
不動產、廠房及設備折舊	126,270,000	116,036,762	-10,233,238	-8.10

臺東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	%
攤銷	470,000	242,936	-227,064	-48.31
稅捐與規費（強制費）	2,239,000	1,063,249	-1,175,751	-52.51
土地稅	1,000,000	323,397	-676,603	-67.66
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85
規費	1,199,000	717,392	-481,608	-40.17
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,002,000	238,150	-763,850	-76.23
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00
分擔	430,000		-430,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72,000	118,150	46,150	64.10
競賽及交流活動費	350,000		-350,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	1,000,000	215,822	-784,178	-78.42
各項短絀	1,000,000	215,822	-784,178	-78.42
其他	10,627,000	11,750,170	1,123,170	10.57
其他費用	10,627,000	11,750,170	1,123,170	10.57
合 計	320,047,000	278,180,975	-41,866,025	-13.08

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					
公共關係費	351,000	350,546	-454	-0.13	
員工慰勞費	351,000	350,485	-515	-0.15	
推展費	800,000	197,644	-602,356	-75.29	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,310,000	280,636	-1,029,364	-78.58	
專技人員酬金	450,000	60,000	-390,000	-86.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	450,000	352,600	-97,400	-21.64	
一般土地租金	600,000	24,817	-575,183	-95.86	
災害短絀	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

主辦會計人員：



分基金主持人：

