

中 華 民 國 113 年 度

(113年1月1日至113年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

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113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·····	14-20
7.財務費用明細表·····	14-21
8.其他業務外費用明細表·····	14-22
9.資產折舊明細表·····	14-24
10.資產變賣明細表·····	14-28
11.資產報廢明細表·····	14-32
12.公庫撥補款明細表·····	14-34
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	14-36
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	14-38
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	14-40
16.基金數額增減明細表·····	14-42
17.資金轉投資及其餘絀明細表·····	14-44
18.無形資產明細表·····	14-46
19.員工人數彙計表·····	14-47
20.用人費用彙計表·····	14-50
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	14-55
22.各項費用彙計表·····	14-56
23.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 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 1 萬 4,641 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	0.98	1.00	-0.02	-2.00	
輸水渠道 除草	平方 公尺	281,569.00	300,333.00	-18,764.00	-6.25	
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	43,787.00	43,520.00	267.00	0.61	
構造物維 護	座	81.00	85.00	-4.00	-4.71	
二、農業灌溉 用水管理	百 萬 噸	1,265.20	1,400.00	-134.80	-9.63	
三、農田水利 設施更 新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	95.66	66.00	29.66	44.94	1.主要係執行前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，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	274.58	193.00	81.58	42.27	1.主要係執行前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關構造物工程改善項目及數量，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。

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

(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 2 億 9,923 萬 8,674 元，可用預算數 4 億 4,549 萬 3,678 元，執行率約 67.17%，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 7,584 萬 6,299 元，較預算數 1 億 7,855 萬 7,000 元，減少 271 萬 701 元，約減少 1.52%，主要係政府補助款撥入較預期少，致收入較預算數減少。
2. 業務外收入決算數 1,272 萬 4,332 元，較預算數 2,604 萬 1,000 元，減少 1,331 萬 6,668 元，約減少 51.14%，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 8,844 萬 1,512 元，較預算數 3 億 1,073 萬元，減少 2,228 萬 8,488 元，約減少 7.17%，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，致費用較預算數減少。
2. 業務外費用決算數 166 萬 9,292 元，較預算數 157 萬元，增加 9 萬 9,292 元，約增加 6.32%，主要係轉投資金融資產(合庫、台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 8,857 萬 631 元，業務總支出決算數 2 億 9,011 萬 804 元，收支相抵後本期短絀 1 億 154 萬 173 元，較預算短絀數 1 億 770 萬 2,000 元，減少 616 萬 1,827 元，約減少 5.72%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較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：2 億 1,299 萬 114 元，包括本期短絀 1 億 154 萬 173 元及前期待填補之短絀 1 億 1,144 萬 9,941 元，尚有待填補之短絀 2 億 1,299 萬 114 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 1,878 萬 5,532 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 9,719 萬 4,984 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 3,130 萬 3,923 元。
- (四) 期初現金及約當現金 5 億 2,768 萬 880 元，本年度現金及約當現金之淨增 5,289 萬 4,471 元，期末現金及約當現金 5 億 8,057 萬 5,351 元。

臺東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 37 億 3,335 萬 4,501 元(包含流動資產 9 億 9,457 萬 4,507 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,989 萬 7,902 元、不動產、廠房及設備 26 億 6,759 萬 1,911 元、無形資產 126 萬 5,931 元、其他資產 2 萬 4,250 元)，較上年度期末資產總額 34 億 8,412 萬 7,582 元，增加 2 億 4,922 萬 6,919 元，主要係政府補助款覈實收入所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 505 萬 5,320 元(包含流動負債 128 萬 9,953 元、長期負債 6,989 萬 7,902 元、其他負債 3,386 萬 7,465 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 525 萬 4,765 元，減少 19 萬 9,445 元，主要係存入保證金減少所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 36 億 2,829 萬 9,181 元(包含基金 31 億 7,546 萬 1,515 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積短絀 2 億 1,299 萬 114 元、淨值其他項目 4 億 5,493 萬 395 元)，較上年度期末淨值總額 33 億 7,887 萬 2,817 元，增加 2 億 4,942 萬 6,364 元，主要係國庫增撥基金所致。

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	178,557,000	100.00	175,846,299	100.00	-2,710,701	-1.52	177,729,155	100.00
其他業務收入	178,557,000	100.00	175,846,299	100.00	-2,710,701	-1.52	177,729,155	100.00
其他補助收入	177,057,000	99.16	174,440,000	99.20	-2,617,000	-1.48	176,505,000	99.31
雜項業務收入	1,500,000	0.84	1,406,299	0.80	-93,701	-6.25	1,224,155	0.69
業務成本與費用	310,730,000	174.02	288,441,512	164.03	-22,288,488	-7.17	273,546,441	153.91
業務費用	181,186,000	101.47	171,704,779	97.64	-9,481,221	-5.23	156,184,687	87.88
業務費用	181,186,000	101.47	171,704,779	97.64	-9,481,221	-5.23	156,184,687	87.88
管理及總務費用	127,539,000	71.43	115,428,140	65.64	-12,110,860	-9.50	115,513,240	64.99
管理費用及總務費用	127,539,000	71.43	115,428,140	65.64	-12,110,860	-9.50	115,513,240	64.99
研究發展及訓練費用	2,005,000	1.12	1,308,593	0.74	-696,407	-34.73	1,848,514	1.04
訓練費用	2,005,000	1.12	1,308,593	0.74	-696,407	-34.73	1,848,514	1.04
業務賸餘(短絀)	-132,173,000	-74.02	-112,595,213	-64.03	19,577,787	-14.81	-95,817,286	-53.91
業務外收入	26,041,000	14.58	12,724,332	7.24	-13,316,668	-51.14	16,440,395	9.25
財務收入	2,641,000	1.48	5,935,439	3.38	3,294,439	124.74	4,772,586	2.69
利息收入	2,500,000	1.40	5,832,681	3.32	3,332,681	133.31	4,432,849	2.49
投資賸餘	141,000	0.08	102,758	0.06	-38,242	-27.12	339,737	0.19
其他業務外收入	23,400,000	13.11	6,788,893	3.86	-16,611,107	-70.99	11,667,809	6.56
財產交易賸餘	19,700,000	11.03	1,929,242	1.10	-17,770,758	-90.21	3,424,672	1.93
租賃收入	1,900,000	1.06	2,537,790	1.44	637,790	33.57	2,397,490	1.35
違規罰款收入			310,438	0.18	310,438	--	1,383	-
雜項收入	1,800,000	1.01	2,011,423	1.14	211,423	11.75	5,844,264	3.29
業務外費用	1,570,000	0.88	1,669,292	0.95	99,292	6.32	4,634,534	2.61
財務費用			267,114	0.15	267,114	--		
投資短絀			267,114	0.15	267,114	--		
其他業務外費用	1,570,000	0.88	1,402,178	0.80	-167,822	-10.69	4,634,534	2.61
財產交易短絀	370,000	0.21	378,238	0.22	8,238	2.23	215,822	0.12
雜項費用	1,200,000	0.67	1,023,940	0.58	-176,060	-14.67	4,418,712	2.49
業務外賸餘(短絀)	24,471,000	13.70	11,055,040	6.29	-13,415,960	-54.82	11,805,861	6.64
本期賸餘(短絀)	-107,702,000	-60.32	-101,540,173	-57.74	6,161,827	-5.72	-84,011,425	-47.27

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。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

14-6

臺東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	253,069,000	100.00	212,990,114	100.00	-40,078,886	-15.84	111,449,941	100.00
本期短絀	107,702,000	42.56	101,540,173	47.67	-6,161,827	-5.72	84,011,425	75.38
前期待填補之短絀	145,367,000	57.44	111,449,941	52.33	-33,917,059	-23.33	27,438,516	24.62
待填補之短絀	253,069,000	100.00	212,990,114	100.00	-40,078,886	-15.84	111,449,941	100.00

臺東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）	-107,702,000	-101,540,173	6,161,827	-5.72
利息股利之調整	-2,641,000	-5,935,439	-3,294,439	124.74
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-110,343,000	-107,475,612	2,867,388	-2.60
調整項目	104,406,000	120,325,705	15,919,705	15.25
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,937,000	12,850,093	18,787,093	--
收取利息	2,500,000	5,832,681	3,332,681	133.31
收取股利	141,000	102,758	-38,242	-27.12
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,296,000	18,785,532	22,081,532	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		450,000,000	450,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	21,532,000	2,043,690	-19,488,310	-90.51
增加流動金融資產及短期貸墊款		-450,000,000	-450,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-209,002,000	-299,238,674	-90,236,674	43.18
增加無形資產及其他資產	-500,000		500,000	-100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-187,970,000	-297,194,984	-109,224,984	58.11
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		39,347,352	39,347,352	--
增加基金、公積及填補短絀	208,029,000	339,585,523	131,556,523	63.24
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-47,628,952	-47,628,952	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	208,029,000	331,303,923	123,274,923	59.26
現金及約當現金之淨增（淨減）	16,763,000	52,894,471	36,131,471	215.54
期初現金及約當現金	279,386,000	527,680,880	248,294,880	88.87
期末現金及約當現金	296,149,000	580,575,351	284,426,351	96.04

註：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7,768,911元。
- 2.土地公告地價調整等致淨增加17,343,775元並同額淨增未實現重估增值。

臺東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	3,733,354,501	100.00	3,484,127,582	100.00	249,226,919	7.15
流動資產	994,574,507	26.64	950,907,250	27.29	43,667,257	4.59
現金	580,575,351	15.55	527,680,880	15.15	52,894,471	10.02
銀行存款	580,575,351	15.55	527,680,880	15.15	52,894,471	10.02
流動金融資產	413,892,192	11.09	414,159,306	11.89	-267,114	-0.06
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	2,518,047	0.07	2,785,161	0.08	-267,114	-9.59
其他金融資產 - 流動	410,000,000	10.98	410,000,000	11.77		
應收款項			8,989,200	0.26	-8,989,200	-100.00
應收收益			3,204,000	0.09	-3,204,000	-100.00
其他應收款			5,785,200	0.17	-5,785,200	-100.00
存貨	77,864	-	77,864	-		
其他存貨	77,864	-	77,864	-		
預付款項	29,100	-			29,100	--
預付費用	29,100	-			29,100	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
準備金	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
退休及離職準備金	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
不動產、廠房及設備	2,667,591,911	71.45	2,469,410,308	70.88	198,181,603	8.03
土地	681,415,947	18.25	664,364,181	19.07	17,051,766	2.57
土地	681,415,947	18.25	664,364,181	19.07	17,051,766	2.57
土地改良物	1,722,761,141	46.15	1,651,933,554	47.41	70,827,587	4.29
土地改良物	3,570,257,879	95.63	3,588,017,994	102.98	-17,760,115	-0.49
累計折舊 - 土地改良物	-1,847,496,738	-49.49	-1,936,084,440	-55.57	88,587,702	-4.58
房屋及建築	93,632,891	2.51	96,283,621	2.76	-2,650,730	-2.75
房屋及建築	117,795,949	3.16	118,193,539	3.39	-397,590	-0.34
累計折舊 - 房屋及建築	-24,163,058	-0.65	-21,909,918	-0.63	-2,253,140	10.28
機械及設備	9,477,494	0.25	6,815,016	0.20	2,662,478	39.07
機械及設備	16,845,541	0.45	12,701,281	0.36	4,144,260	32.63

臺東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	-7,368,047	-0.20	-5,886,265	-0.17	-1,481,782	25.17
交通及運輸設備	660,841	0.02	589,077	0.02	71,764	12.18
交通及運輸設備	6,207,257	0.17	6,040,117	0.17	167,140	2.77
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,546,416	-0.15	-5,451,040	-0.16	-95,376	1.75
什項設備	3,546,316	0.09	4,544,020	0.13	-997,704	-21.96
什項設備	9,442,231	0.25	9,217,760	0.26	224,471	2.44
累計折舊 - 什項設備	-5,895,915	-0.16	-4,673,740	-0.13	-1,222,175	26.15
購建中固定資產	156,097,281	4.18	44,880,839	1.29	111,216,442	247.80
未完工程	156,097,281	4.18	44,880,839	1.29	111,216,442	247.80
無形資產	1,265,931	0.03	1,656,783	0.05	-390,852	-23.59
無形資產	1,265,931	0.03	1,656,783	0.05	-390,852	-23.59
電腦軟體	1,265,931	0.03	1,656,783	0.05	-390,852	-23.59
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	3,733,354,501	100.00	3,484,127,582	100.00	249,226,919	7.15

臺東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	105,055,320	2.81	105,254,765	3.02	-199,445	-0.19
流動負債	1,289,953	0.03	976,709	0.03	313,244	32.07
應付款項	1,289,953	0.03	976,709	0.03	313,244	32.07
應付代收款	790,220	0.02	596,322	0.02	193,898	32.52
應付費用	499,733	0.01	380,387	0.01	119,346	31.37
長期負債	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
長期債務	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
應計退休金負債	69,897,902	1.87	62,128,991	1.78	7,768,911	12.50
其他負債	33,867,465	0.91	42,149,065	1.21	-8,281,600	-19.65
什項負債	33,867,465	0.91	42,149,065	1.21	-8,281,600	-19.65
存入保證金	33,867,465	0.91	42,149,065	1.21	-8,281,600	-19.65
淨值	3,628,299,181	97.19	3,378,872,817	96.98	249,426,364	7.38
基金	3,175,461,515	85.06	2,841,661,192	81.56	333,800,323	11.75
基金	3,175,461,515	85.06	2,841,661,192	81.56	333,800,323	11.75
基金	3,175,461,515	85.06	2,841,661,192	81.56	333,800,323	11.75
公積	210,897,385	5.65	210,897,385	6.05		
特別公積	210,897,385	5.65	210,897,385	6.05		
特別公積	210,897,385	5.65	210,897,385	6.05		
累積餘絀	-212,990,114	-5.71	-111,449,941	-3.20	-101,540,173	91.11
累積短絀	-212,990,114	-5.71	-111,449,941	-3.20	-101,540,173	91.11
累積短絀	-212,990,114	-5.71	-111,449,941	-3.20	-101,540,173	91.11
淨值其他項目	454,930,395	12.19	437,764,181	12.56	17,166,214	3.92
累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.19	437,764,181	12.56	17,166,214	3.92
未實現重估增值	454,930,395	12.19	437,764,181	12.56	17,166,214	3.92
合計	3,733,354,501	100.00	3,484,127,582	100.00	249,226,919	7.15

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數5,650,000元，上年度決算數925,000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

丙、附 屬 表

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	178,557,000	175,846,299	-2,710,701	-1.52	
其他補助收入	177,057,000	174,440,000	-2,617,000	-1.48	係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174,440,000元。
雜項業務收入	1,500,000	1,406,299	-93,701	-6.25	

臺東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	2,641,000	5,935,439	3,294,439	124.74	
利息收入	2,500,000	5,832,681	3,332,681	133.31	係因定期存款到期及存款利率調升，利息覈實繳入所致。
投資賸餘	141,000	102,758	-38,242	-27.12	係因轉投資金融資產(合庫、台泥)現金股利收入較預期減少，致收入較預算數減少。

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	23,400,000	6,788,893	-16,611,107	-70.99	
財產交易賸餘	19,700,000	1,929,242	-17,770,758	-90.21	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	1,900,000	2,537,790	637,790	33.57	本項收入計有：土地租金收入2,537,790元。
違規罰款收入		310,438	310,438	--	係因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310,438元。
雜項收入	1,800,000	2,011,423	211,423	11.75	主要係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42,336元。 2.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109,339元。 3.其他收入1,859,748元。 。

臺東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	181,186,000	171,704,779	-9,481,221	-5.23	
業務費用	181,186,000	171,704,779	-9,481,221	-5.23	
服務費用	40,683,000	39,461,172	-1,221,828	-3.00	
水電費	2,535,000	2,544,871	9,871	0.39	
郵電費	380,000	381,480	1,480	0.39	
旅運費	1,150,000	1,233,363	83,363	7.25	
印刷裝訂及公告費		4,300	4,300	--	
修理保養及保固費	34,805,000	30,739,114	-4,065,886	-11.68	
一般服務費	1,260,000	144,344	-1,115,656	-88.54	
專業服務費	553,000	4,413,700	3,860,700	698.14	
材料及用品費	1,027,000	1,492,725	465,725	45.35	
使用材料費	240,000	474,143	234,143	97.56	
用品消耗	787,000	1,018,582	231,582	29.43	
租金與利息	365,000	225,624	-139,376	-38.19	
地租及水租	250,000	32,824	-217,176	-86.87	
交通及運輸設備租金	70,000	147,100	77,100	110.14	
什項設備租金	45,000	45,700	700	1.56	
折舊、折耗及攤銷	123,555,000	117,730,599	-5,824,401	-4.71	
不動產、廠房及設備折舊	123,555,000	117,730,599	-5,824,401	-4.71	
稅捐與規費（強制費）	450,000	386,729	-63,271	-14.06	
規費	450,000	386,729	-63,271	-14.06	
其他	15,106,000	12,407,930	-2,698,070	-17.86	
其他費用	15,106,000	12,407,930	-2,698,070	-17.86	

註：臨時人員：預算數1,255,000元，決算數144,344元。

係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及一般行政等任務1人計144,344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	127,539,000	115,428,140	-12,110,860	-9.50	
管理費用及總務費用	127,539,000	115,428,140	-12,110,860	-9.50	
用人費用	114,893,000	103,080,201	-11,812,799	-10.28	
正式員額薪資	67,067,000	64,287,117	-2,779,883	-4.14	
聘僱及兼職人員薪資	2,800,000	2,760,863	-39,137	-1.40	
加（夜）班費	4,622,000	3,140,400	-1,481,600	-32.06	
獎金	17,117,000	13,909,599	-3,207,401	-18.74	
退休及卹償金	9,541,000	7,634,991	-1,906,009	-19.98	
福利費	13,742,000	11,345,231	-2,396,769	-17.44	
提繳費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
服務費用	8,516,000	9,622,798	1,106,798	13.00	
水電費	539,000	476,672	-62,328	-11.56	
郵電費	310,000	211,775	-98,225	-31.69	
旅運費	924,000	933,746	9,746	1.05	
印刷裝訂及公告費	196,000	44,598	-151,402	-77.25	
修理保養及保固費	1,484,000	3,117,496	1,633,496	110.07	
保險費	169,000	138,459	-30,541	-18.07	
一般服務費	837,000	790,917	-46,083	-5.51	
專業服務費	3,155,000	3,022,644	-132,356	-4.20	
公關慰勞費	702,000	698,921	-3,079	-0.44	
推展費	200,000	187,570	-12,430	-6.22	
材料及用品費	2,311,000	1,698,169	-612,831	-26.52	
使用材料費	1,052,000	698,121	-353,879	-33.64	
用品消耗	1,259,000	1,000,048	-258,952	-20.57	
租金與利息	183,000	94,990	-88,010	-48.09	
房租	20,000		-20,000	-100.00	
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67	
交通及運輸設備租金	45,000	43,000	-2,000	-4.44	
什項設備租金	109,000	43,590	-65,410	-60.01	

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	%	
折舊、折耗及攤銷	181,000	390,852	209,852	115.94	
攤銷	181,000	390,852	209,852	115.94	
稅捐與規費（強制費）	1,309,000	460,730	-848,270	-64.80	
土地稅	500,000	339,326	-160,674	-32.13	
消費與行為稅	40,000	16,937	-23,063	-57.66	
規費	769,000	104,467	-664,533	-86.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	96,000	72,600	-23,400	-24.38	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	96,000	72,600	-23,400	-24.38	
其他	50,000	7,800	-42,200	-84.40	
其他費用	50,000	7,800	-42,200	-84.40	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

臺東農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 476,000 元，決算數 439,315 元。
(1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 439,315 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 351,000 元，決算數 350,961 元；員工慰勞費預算數 351,000 元，決算數 347,960 元；推展費預算數 200,000 元，決算數 187,570 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	2,005,000	1,308,593	-696,407	-34.73	係因員工參與教育訓練研習較預期少，致費用較預算數減少。
訓練費用	2,005,000	1,308,593	-696,407	-34.73	
服務費用	1,894,000	1,209,013	-684,987	-36.17	
旅運費	1,625,000	975,203	-649,797	-39.99	
印刷裝訂及公告費	20,000	3,710	-16,290	-81.45	
專業服務費	249,000	230,100	-18,900	-7.59	
材料及用品費	111,000	99,580	-11,420	-10.29	
用品消耗	111,000	99,580	-11,420	-10.29	

臺東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		267,114	267,114	--	
投資短絀		267,114	267,114	--	係因轉投資金融資產(合庫、台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。
短絀、賠償與保險給付		267,114	267,114	--	
各項短絀		267,114	267,114	--	

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	1,570,000	1,402,178	-167,822	-10.69	係因水利杯相關活動取消，致費用較預算數減少。
財產交易短絀	370,000	378,238	8,238	2.23	
短絀、賠償與保險給付	370,000	378,238	8,238	2.23	
各項短絀	370,000	378,238	8,238	2.23	
雜項費用	1,200,000	1,023,940	-176,060	-14.67	
服務費用	213,000	83,190	-129,810	-60.94	
印刷裝訂及公告費	39,000	3,990	-35,010	-89.77	
一般服務費	52,000	71,200	19,200	36.92	
專業服務費	122,000	8,000	-114,000	-93.44	
材料及用品費	302,000	270,600	-31,400	-10.40	
用品消耗	302,000	270,600	-31,400	-10.40	
租金與利息	530,000	528,000	-2,000	-0.38	
房租	120,000	120,000			
交通及運輸設備租金	410,000	408,000	-2,000	-0.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	155,000	142,150	-12,850	-8.29	
會費	140,000	120,000	-20,000	-14.29	
捐助、補助與獎助	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		12,150	12,150	--	

註：臨時人員：預算數52,000元，決算數71,200元。

係執行水利設施導覽解說等任務臨時人員2人計71,200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	3,588,017,994	118,193,539	12,701,281	6,040,117
減：以前年度已提折舊數	1,936,084,440	21,909,918	5,886,265	5,451,040
上年度期末帳面價值	1,651,933,554	96,283,621	6,815,016	589,077
加：本年度新增資產價值	164,510,604		3,392,030	202,740
減：本年度減少資產價值	362,072		10,828	356
加減：調整欄	18,148,915		1,484,000	
減：本年度提列折舊數	111,469,860	2,650,730	2,202,724	130,620
本年度期末帳面價值	1,722,761,141	93,632,891	9,477,494	660,841
本年度提列折舊數	111,469,860	2,650,730	2,202,724	130,620
業務費用	111,469,860	2,650,730	2,202,724	130,620
合 計	111,469,860	2,650,730	2,202,724	130,620

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
本年度增列新購 168,389,317 元，包括：土地改良物 164,510,604 元、機械及設備 3,392,030 元、交通及運輸設備 202,740 元、什項設備 283,943 元。
2. 本年度減少資產價值：
本年度資產報廢 378,238 元，包括：土地改良物 362,072 元（原成本 200,419,634 元，累計折舊 200,057,562 元），房屋及建築 0 元（原成本 397,590 元，累計折舊 397,590 元），機械及設備 10,828 元（原成本 731,770 元，累計折舊 720,942 元），交通及運輸設備 356 元（原成本 35,600 元，累計折舊 35,244 元），什項設備 4,982 元（原成本 59,472 元，累計折舊 54,490 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：
本年度調整欄增列 19,632,915 元，包括：土地改良物 18,148,915 元、機械及設備 1,484,000 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	292,009		292,009	2,043,690
土地	292,009		292,009	2,043,690
合 計	292,009		292,009	2,043,690

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

14-29

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113年度

單位：新臺幣元

1.有償撥用

- (1) 臺東縣卑南鄉利家段6170地號等6筆土地有償撥用案，帳面價值264,782元，變賣收入1,663,690元，加計未實現重估增值減少數158,606元，財產交易賸餘1,557,514元。(行政院113.03.27院授財產公字第11300092740號函辦理)

2.土地出售變賣

- (1) 處分臺東縣鹿野鄉中華段919地號等2筆土地案，帳面價值27,227元，變賣收入380,000元，加計未實現重估增值減少數18,955元，財產交易賸餘371,728元。(農水署113.01.10農水企字第1126034193號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	201,644,066	201,265,828	378,238
土地改良物	200,419,634	200,057,562	362,072
房屋及建築	397,590	397,590	
機械及設備	731,770	720,942	10,828
交通及運輸設備	35,600	35,244	356
什項設備	59,472	54,490	4,982
合 計	201,644,066	201,265,828	378,238

註：本表資產報廢短絀決算數378,238元，包含財產交易短絀378,238元。

明細表

單位：新臺幣元

14-33

臺東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	208,029,000	333,800,323	125,771,323	
合 計	208,029,000	333,800,323	125,771,323	

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			
土地改良物	235,336,928	202,559,000	
土地改良物	235,336,928	202,559,000	
購建中固定資產			
機械及設備	1,154,750	6,293,000	
機械及設備	1,154,750	6,293,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		150,000	
什項設備		150,000	
合 計	236,491,678	209,002,000	

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12,457,000元，決算數8,064,990 元。

113年度

單位：新臺幣元

14-37

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				236,491,678	209,002,000		
一次性項目				236,491,678	209,002,000		
土地改良物				235,336,928	202,559,000		-1,900,000
機械及設備				1,154,750	6,293,000		1,559,000
交通及運輸設備							205,000
什項設備					150,000		136,000
合 計				236,491,678	209,002,000		

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 (%)					
445,493,678		445,493,678		299,238,674	67.17	299,238,674	67.17	主要係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。 主要係臺東管理處智慧閘控及防 災影像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。
445,493,678		445,493,678		299,238,674	67.17	299,238,674	67.17	
435,995,928		435,995,928		293,741,961	67.37	293,741,961	67.37	
9,006,750		9,006,750		5,010,030	55.63	5,010,030	55.63	
205,000		205,000		202,740	98.90	202,740	98.90	
286,000		286,000		283,943	99.28	283,943	99.28	
445,493,678		445,493,678		299,238,674	67.17	299,238,674	67.17	

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			34,780,000		30,724,484
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,477,000	0.98	1,476,375
輸水渠道除草	平方公尺	300,333.00	5,406,000	281,569.00	5,145,503
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,520.00	26,112,000	43,787.00	22,346,828
構造物維護	座	85.00	1,785,000	81.00	1,755,778
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,400.00	246,400,000	1,265.20	259,415,420
農田水利設施更新改善			202,559,000		293,741,961
灌溉排水渠道更新改善	公里	66.00	162,029,000	95.66	234,993,569
構造物更新改善	座	193.00	40,530,000	274.58	58,748,392
合 計			483,739,000		583,881,865

事業作業基金

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	%	
		-4,055,516	-11.66	
-0.02	-2.00	-625	-0.04	
-18,764.00	-6.25	-260,497	-4.82	
267.00	0.61	-3,765,172	-14.42	1.主要係透過定期維護輸水渠道，減少對大型浚 渫工程的相關支出，致施作金額較預算減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-4.00	-4.71	-29,222	-1.64	
-134.80	-9.63	13,015,420	5.28	
		91,182,961	45.02	
29.66	44.94	72,964,569	45.03	1.主要係執行前年度保留提升農業水資源永續韌 性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量 ，致施作數量及金額較預算增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
81.58	42.27	18,218,392	44.95	1.主要係執行前年度保留提升農業水資源永續韌 性建設計畫，新增相關構造物工程改善項目及數 量，致施作數量及金額較預算增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		100,142,865	20.70	

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	2,789,364,000	2,841,661,192	52,297,192	
加：	208,029,000	333,800,323	125,771,323	
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	208,029,000	333,800,323	125,771,323	以現金增撥基金3億3,380萬323元，較預算數增加1億2,577萬1,323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9,754萬5,594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2億3,625萬4,729元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,997,393,000	3,175,461,515	178,068,515	

本頁空白

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	
-	22,000	21,656	-344	1.依台灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀68,248元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額545,435元，本年度評價調整科目餘額477,187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21,656元。
-				1.依台灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀5,493元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額39,116元，本年度評價調整科目餘額33,623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年度未發放股利。
-	119,000	81,102	-37,898	1.依台灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀193,373元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額2,200,610元，本年度評價調整科目餘額2,007,237元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司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81,102元、股票股利4,367股。

無形資產明細表

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	500,000		-500,000	-	
電腦軟體	500,000		-500,000	-	

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	111	105	-6	
專任人員	111	105	-6	
職員	88	82	-6	
技工	12	12		
工友	5	5		
約僱	6	6		
總 計	111	105	-6	

14-47

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 113 年度

1. 勞務承攬(預算 1 人)：
 - (1) 辦理大樓清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人。
2. 臨時人員(預算 93 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 1 人。
 - (2) 係辦理水利設施導覽解說等任務臨時人員 2 人。

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	67,067,000	2,800,000	4,622,000		17,117,000
管理及總務費用	67,067,000	2,800,000	4,622,000		17,117,000
正式人員	67,067,000		4,457,000		16,767,000
職員	59,495,000		4,006,000		14,874,000
工員	7,572,000		451,000		1,893,000
聘僱人員		2,800,000	165,000		350,000
聘僱人員		2,800,000	165,000		350,000
合 計	67,067,000	2,800,000	4,622,000		17,117,000

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
9,541,000		13,742,000	4,000	114,893,000		114,893,000
9,541,000		13,742,000	4,000	114,893,000		114,893,000
9,368,000		13,241,000	4,000	110,904,000		110,904,000
8,907,000		11,327,000		98,609,000		98,609,000
461,000		1,914,000	4,000	12,295,000		12,295,000
173,000		501,000		3,989,000		3,989,000
173,000		501,000		3,989,000		3,989,000
9,541,000		13,742,000	4,000	114,893,000		114,893,000

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	64,287,117	2,760,863	3,140,400		13,909,599
管理及總務費用	64,287,117	2,760,863	3,140,400		13,909,599
正式人員	64,287,117		3,098,816		13,624,257
職員	56,490,429		2,534,742		11,690,258
工員	7,796,688		564,074		1,933,999
聘僱人員		2,760,863	41,584		285,342
聘僱人員		2,760,863	41,584		285,342
合 計	64,287,117	2,760,863	3,140,400		13,909,599

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
7,634,991		11,345,231	2,000	103,080,201		103,080,201
7,634,991		11,345,231	2,000	103,080,201		103,080,201
7,462,671		10,886,103	2,000	99,360,964		99,360,964
6,988,911		9,410,023		87,114,363		87,114,363
473,760		1,476,080	2,000	12,246,601		12,246,601
172,320		459,128		3,719,237		3,719,237
172,320		459,128		3,719,237		3,719,237
7,634,991		11,345,231	2,000	103,080,201		103,080,201

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 476,000 元，決算數 439,315 元。
(1) 辦理大樓清潔、環境整理、垃圾清運等工作計 439,315 人。
2. 臨時人員：預算數 1,307,000 元，決算數 215,544 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 144,344 元。
(2) 係辦理水利設施導覽解說等任務臨時人員計 71,200 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 111 人，8,734,000 元；決算數 105 人，7,897,216 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 105 人，8,383,000 元；決算數 87 人，6,012,383 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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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	114,893,000	103,080,201	-11,812,799	-10.28
正式員額薪資	67,067,000	64,287,117	-2,779,883	-4.14
聘僱及兼職人員薪資	2,800,000	2,760,863	-39,137	-1.40
加（夜）班費	4,622,000	3,140,400	-1,481,600	-32.06
獎金	17,117,000	13,909,599	-3,207,401	-18.74
退休及卹償金	9,541,000	7,634,991	-1,906,009	-19.98
福利費	13,742,000	11,345,231	-2,396,769	-17.44
提繳費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
服務費用	51,306,000	50,376,173	-929,827	-1.81
水電費	3,074,000	3,021,543	-52,457	-1.71
郵電費	690,000	593,255	-96,745	-14.02
旅運費	3,699,000	3,142,312	-556,688	-15.05
印刷裝訂及公告費	255,000	56,598	-198,402	-77.80
修理保養及保固費	36,289,000	33,856,610	-2,432,390	-6.70
保險費	169,000	138,459	-30,541	-18.07
一般服務費	2,149,000	1,006,461	-1,142,539	-53.17
專業服務費	4,079,000	7,674,444	3,595,444	88.15
公關慰勞費	702,000	698,921	-3,079	-0.44
推展費	200,000	187,570	-12,430	-6.22
材料及用品費	3,751,000	3,561,074	-189,926	-5.06
使用材料費	1,292,000	1,172,264	-119,736	-9.27
用品消耗	2,459,000	2,388,810	-70,190	-2.85
租金與利息	1,078,000	848,614	-229,386	-21.28
地租及水租	250,000	32,824	-217,176	-86.87
房租	140,000	120,000	-20,000	-14.29
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67
交通及運輸設備租金	525,000	598,100	73,100	13.92
什項設備租金	154,000	89,290	-64,710	-42.02
折舊、折耗及攤銷	123,736,000	118,121,451	-5,614,549	-4.54
不動產、廠房及設備折舊	123,555,000	117,730,599	-5,824,401	-4.71

臺東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	%
攤銷	181,000	390,852	209,852	115.94
稅捐與規費（強制費）	1,759,000	847,459	-911,541	-51.82
土地稅	500,000	339,326	-160,674	-32.13
消費與行為稅	40,000	16,937	-23,063	-57.66
規費	1,219,000	491,196	-727,804	-59.71
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	251,000	214,750	-36,250	-14.44
會費	140,000	120,000	-20,000	-14.29
捐助、補助與獎助	15,000	10,000	-5,000	-33.33
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	96,000	84,750	-11,250	-11.72
短絀、賠償與保險給付	370,000	645,352	275,352	74.42
各項短絀	370,000	645,352	275,352	74.42
其他	15,156,000	12,415,730	-2,740,270	-18.08
其他費用	15,156,000	12,415,730	-2,740,270	-18.08
合 計	312,300,000	290,110,804	-22,189,196	-7.11

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	351,000	350,961	-39	-0.01	
員工慰勞費	351,000	347,960	-3,040	-0.87	
推展費	200,000	187,570	-12,430	-6.22	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,307,000	215,544	-1,091,456	-83.51	
專技人員酬金	80,000	82,500	2,500	3.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550,000	227,830	-322,170	-58.58	
一般土地租金	250,000	32,824	-217,176	-86.87	
捐助國內團體	15,000	10,000	-5,000	-33.33	

主辦會計人員：



分基金主持人：

