

中華民國 114 年 度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 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

(非營業部分)

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114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	14-11
丙、附屬表	
1.規費收入明細表	14-15
2.其他業務收入明細表明細表	14-16
3.財務收入明細表	14-17
4.其他業務外收入明細表	14-18
5.業務費用明細表	14-19
6.管理及總務費用明細表	14-21
7.研究發展及訓練費用明細表	14-24
8.財務費用明細表	14-25
9.其他業務外費用明細表	14-26
10.資產折舊明細表	14-28
11.資產變賣明細表	14-32
12.資產報廢明細表	14-34
13.公庫撥補款明細表	14-36
14.固定資產建設改良擴充明細表	14-38
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	14-40
16.主要營運項目執行績效摘要表	14-42
17.基金數額增減明細表	14-44
18.資金轉投資及其餘絀明細表	14-46
19.無形資產明細表	14-48
20.員工人數彙計表	14-49
21.用人費用彙計表	14-52
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	14-57
23.各項費用彙計表	14-58
24.管制性項目及統計所需項目比較表	14-60



# 甲、總 說 明



# 臺東農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 114 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 4,372 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
<b>一、農田水利設施維護管理</b>						
輸水渠道改善及修補	公里	1.58	1.00	0.58	58.00	1.主要係渠道使用年久老舊，增加維護修補項目，致施作數量較預算增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	201,110.00	200,000.00	1,110.00	0.56	
輸水渠道浚淤	立方公尺	37,143.42	35,000.00	2,143.42	6.12	
構造物維護	座	110.00	100.00	10.00	10.00	
<b>二、農業灌溉用水管理</b>	百萬噸	1,080.50	1,200.00	-119.50	-9.96	
<b>三、農田水利設施更新改善</b>						
灌溉排水渠道更新改善	公里	111.60	68.00	43.60	64.12	1.主要係配合執行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。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	331.53	201.00	130.53	64.94	1.主要係配合執行農業水資源永續韌性建設計畫，

# 臺東農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 114 年度

						新增相關構造物工程改善項目及數量，。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
--	--	--	--	--	--	---

### (二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 5,477 萬 7,125 元，可用預算數 3 億 5,619 萬 8,144 元，執行率約 99.60%，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。

## 二、收支餘絀情形

### (一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,410 萬 5,982 元，較預算數 1 億 9,614 萬 5,000 元，減少 1,203 萬 9,018 元，約減少 6.14%，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 1,395 萬 9,880 元，較預算數 2,856 萬 6,000 元，減少 1,460 萬 6,120 元，約減少 51.13%，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 3 億 2,261 萬 388 元，較預算數 3 億 859 萬 7,000 元，增加 1,401 萬 3,388 元，約增加 4.54%，主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成維護成本增加，致費用較預算數增加。
2. 業務外費用決算數 151 萬 5,771 元，較預算數 136 萬 7,000 元，增加 14 萬 8,771 元，約增加 10.88%，主要係轉投資金融資產(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 9,806 萬 5,862 元，業務總支出決算數 3 億 2,412 萬 6,159 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,606 萬 297 元，較預算短絀 8,525 萬 3,000 元，增加 4,080 萬 7,297 元，約增加 47.87%，主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成維護成本增加等業務成本與費用較預算增加，以及非事業用土地處分數量較預期為少業務外收入較預算減少所致。

## 三、餘絀撥補實況

短絀之部 3 億 3,905 萬 411 元，包括本期短絀 1 億 2,606 萬 297 元及前期待填補之短絀 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：淨現金流出 451 萬 7,689 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 5,515 萬 8,913 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 8,355 萬 4,406 元。
- (四) 期初現金及約當現金 5 億 8,057 萬 5,351 元，本年度現金及約當現金之淨減 7,612 萬 2,196 元，期末現金及約當現金 5 億 445 萬 3,155 元。

## 五、資產負債情況

臺東農田水利事業作業基金  
總說明

中華民國 114 年度

- (一) 本年度期末資產總額 38 億 9,694 萬 4,777 元 (包含流動資產 9 億 1,831 萬 551 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,721 萬 9,215 元、不動產、廠房及設備 29 億 13 萬 3,894 元、無形資產 111 萬 79 元、其他資產 17 萬 1,038 元)，較上年度期末資產總額 37 億 3,335 萬 4,501 元，增加 1 億 6,359 萬 276 元，主要係增置不動產、廠房及設備所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 1,163 萬 2,685 元 (包含流動負債、長期負債 7,721 萬 9,215 元、其他負債 3,441 萬 3,470 元)，較上年度期末負債總額 1 億 505 萬 5,320 元，增加 657 萬 7,365 元，主要係退休金負債增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 37 億 8,531 萬 2,092 元 (包含基金 34 億 5,846 萬 9,916 元、公積 2 億 1,089 萬 7,385 元、累積餘絀、淨值其他項目 4 億 5,499 萬 5,202 元)，較上年度期末淨值總額 36 億 2,829 萬 9,181 元，增加 1 億 5,701 萬 2,911 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,983 萬 1,123 元。

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114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	%
<b>業務收入</b>	<b>196,145,000</b>	<b>100.00</b>	<b>184,105,982</b>	<b>100.00</b>	<b>-12,039,018</b>	<b>-6.14</b>	<b>175,846,299</b>	<b>100.00</b>
<b>規費收入</b>			<b>624,197</b>	<b>0.34</b>	<b>624,197</b>	<b>--</b>		
使用規費收入			624,197	0.34	624,197	--		
<b>其他業務收入</b>	<b>196,145,000</b>	<b>100.00</b>	<b>183,481,785</b>	<b>99.66</b>	<b>-12,663,215</b>	<b>-6.46</b>	<b>175,846,299</b>	<b>100.00</b>
其他補助收入	194,645,000	99.24	182,503,500	99.13	-12,141,500	-6.24	174,440,000	99.20
雜項業務收入	1,500,000	0.76	978,285	0.53	-521,715	-34.78	1,406,299	0.80
<b>業務成本與費用</b>	<b>308,597,000</b>	<b>157.33</b>	<b>322,610,388</b>	<b>175.23</b>	<b>14,013,388</b>	<b>4.54</b>	<b>288,441,512</b>	<b>164.03</b>
<b>業務費用</b>	<b>180,401,000</b>	<b>91.97</b>	<b>203,341,962</b>	<b>110.45</b>	<b>22,940,962</b>	<b>12.72</b>	<b>171,704,779</b>	<b>97.64</b>
業務費用	180,401,000	91.97	203,341,962	110.45	22,940,962	12.72	171,704,779	97.64
<b>管理及總務費用</b>	<b>126,191,000</b>	<b>64.34</b>	<b>117,295,658</b>	<b>63.71</b>	<b>-8,895,342</b>	<b>-7.05</b>	<b>115,428,140</b>	<b>65.64</b>
管理費用及總務費用	126,191,000	64.34	117,295,658	63.71	-8,895,342	-7.05	115,428,140	65.64
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,005,000</b>	<b>1.02</b>	<b>1,972,768</b>	<b>1.07</b>	<b>-32,232</b>	<b>-1.61</b>	<b>1,308,593</b>	<b>0.74</b>
訓練費用	2,005,000	1.02	1,972,768	1.07	-32,232	-1.61	1,308,593	0.74
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>-112,452,000</b>	<b>-57.33</b>	<b>-138,504,406</b>	<b>-75.23</b>	<b>-26,052,406</b>	<b>23.17</b>	<b>-112,595,213</b>	<b>-64.03</b>
<b>業務外收入</b>	<b>28,566,000</b>	<b>14.56</b>	<b>13,959,880</b>	<b>7.58</b>	<b>-14,606,120</b>	<b>-51.13</b>	<b>12,724,332</b>	<b>7.24</b>
<b>財務收入</b>	<b>5,425,000</b>	<b>2.77</b>	<b>7,941,968</b>	<b>4.31</b>	<b>2,516,968</b>	<b>46.40</b>	<b>5,935,439</b>	<b>3.38</b>
利息收入	5,352,000	2.73	7,735,756	4.20	2,383,756	44.54	5,832,681	3.32
投資賸餘	73,000	0.04	206,212	0.11	133,212	182.48	102,758	0.06
<b>其他業務外收入</b>	<b>23,141,000</b>	<b>11.80</b>	<b>6,017,912</b>	<b>3.27</b>	<b>-17,123,088</b>	<b>-73.99</b>	<b>6,788,893</b>	<b>3.86</b>
財產交易賸餘	18,943,000	9.66			-18,943,000	-100.00	1,929,242	1.10
租賃收入	2,398,000	1.22	2,737,890	1.49	339,890	14.17	2,537,790	1.44
違規罰款收入			37,206	0.02	37,206	--	310,438	0.18
雜項收入	1,800,000	0.92	3,242,816	1.76	1,442,816	80.16	2,011,423	1.14
<b>業務外費用</b>	<b>1,367,000</b>	<b>0.70</b>	<b>1,515,771</b>	<b>0.82</b>	<b>148,771</b>	<b>10.88</b>	<b>1,669,292</b>	<b>0.95</b>
<b>財務費用</b>			<b>206,798</b>	<b>0.11</b>	<b>206,798</b>	<b>--</b>	<b>267,114</b>	<b>0.15</b>
投資短絀			206,798	0.11	206,798	--	267,114	0.15
<b>其他業務外費用</b>	<b>1,367,000</b>	<b>0.70</b>	<b>1,308,973</b>	<b>0.71</b>	<b>-58,027</b>	<b>-4.24</b>	<b>1,402,178</b>	<b>0.80</b>
財產交易短絀	388,000	0.20	383,913	0.21	-4,087	-1.05	378,238	0.22
雜項費用	979,000	0.50	925,060	0.50	-53,940	-5.51	1,023,940	0.58
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>27,199,000</b>	<b>13.87</b>	<b>12,444,109</b>	<b>6.76</b>	<b>-14,754,891</b>	<b>-54.25</b>	<b>11,055,040</b>	<b>6.29</b>

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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)	-85,253,000	-43.46	-126,060,297	-68.47	-40,807,297	47.87	-101,540,173	-57.74

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。

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114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
<b>本期其他綜合餘絀</b>				
後續可能重分類至餘絀之 項目	-2,593,000	64,807	2,657,807	17,166,214
未實現重估增值 - 可能 重分類至餘絀之項目	-2,593,000	64,807	2,657,807	17,166,214
<b>本期其他綜合餘絀合計</b>	<b>-2,593,000</b>	<b>64,807</b>	<b>2,657,807</b>	<b>17,166,214</b>

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	%
<b>短絀之部</b>	<b>302,547,000</b>	<b>100.00</b>	<b>339,050,411</b>	<b>100.00</b>	<b>36,503,411</b>	<b>12.07</b>	<b>212,990,114</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	85,253,000	28.18	126,060,297	37.18	40,807,297	47.87	101,540,173	47.67
前期待填補之短絀	217,294,000	71.82	212,990,114	62.82	-4,303,886	-1.98	111,449,941	52.33
<b>待填補之短絀</b>	<b>302,547,000</b>	<b>100.00</b>	<b>339,050,411</b>	<b>100.00</b>	<b>36,503,411</b>	<b>12.07</b>	<b>212,990,114</b>	<b>100.00</b>

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	-126,060,297	-40,807,297	47.87
利息股利之調整	-5,425,000	-7,847,830	-2,422,830	44.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-90,678,000	-133,908,127	-43,230,127	47.67
調整項目	105,351,000	121,542,608	16,191,608	15.37
未計利息股利之現金流入（流出）	14,673,000	-12,365,519	-27,038,519	--
收取利息	5,352,000	7,735,756	2,383,756	44.54
收取股利	73,000	112,074	39,074	53.53
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>20,098,000</b>	<b>-4,517,689</b>	<b>-24,615,689</b>	<b>--</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		550,000,000	550,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,504,000		-19,504,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-550,000,000	-550,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-216,643,000	-354,777,125	-138,134,125	63.76
增加無形資產及其他資產		-381,788	-381,788	--
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-197,139,000</b>	<b>-355,158,913</b>	<b>-158,019,913</b>	<b>80.16</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		36,942,527	36,942,527	--
增加基金、公積及填補短絀	214,675,000	283,008,401	68,333,401	31.83
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-36,396,522	-36,396,522	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>214,675,000</b>	<b>283,554,406</b>	<b>68,879,406</b>	<b>32.09</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>37,634,000</b>	<b>-76,122,196</b>	<b>-113,756,196</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>322,172,000</b>	<b>580,575,351</b>	<b>258,403,351</b>	<b>80.21</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>359,806,000</b>	<b>504,453,155</b>	<b>144,647,155</b>	<b>40.20</b>

註：詳現金流量表附表。

臺東農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 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 7,321,313 元。
2. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 453,607 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 388,800 元並同額減少未實現重估增值。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
<b>資產</b>	<b>3,896,944,777</b>	<b>100.00</b>	<b>3,733,354,501</b>	<b>100.00</b>	<b>163,590,276</b>	<b>4.38</b>
<b>流動資產</b>	<b>918,310,551</b>	<b>23.56</b>	<b>994,574,507</b>	<b>26.64</b>	<b>-76,263,956</b>	<b>-7.67</b>
<b>現金</b>	<b>504,453,155</b>	<b>12.94</b>	<b>580,575,351</b>	<b>15.55</b>	<b>-76,122,196</b>	<b>-13.11</b>
銀行存款	504,453,155	12.94	580,575,351	15.55	-76,122,196	-13.11
<b>流動金融資產</b>	<b>413,779,532</b>	<b>10.62</b>	<b>413,892,192</b>	<b>11.09</b>	<b>-112,660</b>	<b>-0.03</b>
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	2,405,387	0.06	2,518,047	0.07	-112,660	-4.47
其他金融資產 - 流動	410,000,000	10.52	410,000,000	10.98		
<b>存貨</b>	<b>77,864</b>	<b>-</b>	<b>77,864</b>	<b>-</b>		
其他存貨	77,864	-	77,864	-		
<b>預付款項</b>			<b>29,100</b>	<b>-</b>	<b>-29,100</b>	<b>-100.00</b>
預付費用			29,100	-	-29,100	-100.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.98</b>	<b>69,897,902</b>	<b>1.87</b>	<b>7,321,313</b>	<b>10.47</b>
<b>準備金</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.98</b>	<b>69,897,902</b>	<b>1.87</b>	<b>7,321,313</b>	<b>10.47</b>
退休及離職準備金	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,900,133,894</b>	<b>74.42</b>	<b>2,667,591,911</b>	<b>71.45</b>	<b>232,541,983</b>	<b>8.72</b>
<b>土地</b>	<b>681,480,754</b>	<b>17.49</b>	<b>681,415,947</b>	<b>18.25</b>	<b>64,807</b>	<b>0.01</b>
土地	681,480,754	17.49	681,415,947	18.25	64,807	0.01
<b>土地改良物</b>	<b>1,817,245,650</b>	<b>46.63</b>	<b>1,722,761,141</b>	<b>46.15</b>	<b>94,484,509</b>	<b>5.48</b>
土地改良物	3,572,619,436	91.68	3,570,257,879	95.63	2,361,557	0.07
累計折舊 - 土地改良物	-1,755,373,786	-45.04	-1,847,496,738	-49.49	92,122,952	-4.99
<b>房屋及建築</b>	<b>91,074,172</b>	<b>2.34</b>	<b>93,632,891</b>	<b>2.51</b>	<b>-2,558,719</b>	<b>-2.73</b>
房屋及建築	117,795,949	3.02	117,795,949	3.16		
累計折舊 - 房屋及建築	-26,721,777	-0.69	-24,163,058	-0.65	-2,558,719	10.59
<b>機械及設備</b>	<b>13,386,742</b>	<b>0.34</b>	<b>9,477,494</b>	<b>0.25</b>	<b>3,909,248</b>	<b>41.25</b>
機械及設備	23,206,433	0.60	16,845,541	0.45	6,360,892	37.76
累計折舊 - 機械及設備	-9,819,691	-0.25	-7,368,047	-0.20	-2,451,644	33.27
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,542,812</b>	<b>0.04</b>	<b>660,841</b>	<b>0.02</b>	<b>881,971</b>	<b>133.46</b>
交通及運輸設備	6,385,502	0.16	6,207,257	0.17	178,245	2.87

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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 - 交通及運輸設備	-4,842,690	-0.12	-5,546,416	-0.15	703,726	-12.69
<b>什項設備</b>	<b>2,952,169</b>	<b>0.08</b>	<b>3,546,316</b>	<b>0.09</b>	<b>-594,147</b>	<b>-16.75</b>
什項設備	9,608,955	0.25	9,442,231	0.25	166,724	1.77
累計折舊 - 什項設備	-6,656,786	-0.17	-5,895,915	-0.16	-760,871	12.91
<b>購建中固定資產</b>	<b>292,451,595</b>	<b>7.50</b>	<b>156,097,281</b>	<b>4.18</b>	<b>136,354,314</b>	<b>87.35</b>
未完工程	292,451,595	7.50	156,097,281	4.18	136,354,314	87.35
<b>無形資產</b>	<b>1,110,079</b>	<b>0.03</b>	<b>1,265,931</b>	<b>0.03</b>	<b>-155,852</b>	<b>-12.31</b>
<b>無形資產</b>	<b>1,110,079</b>	<b>0.03</b>	<b>1,265,931</b>	<b>0.03</b>	<b>-155,852</b>	<b>-12.31</b>
電腦軟體	1,110,079	0.03	1,265,931	0.03	-155,852	-12.31
<b>其他資產</b>	<b>171,038</b>	<b>-</b>	<b>24,250</b>	<b>-</b>	<b>146,788</b>	<b>605.31</b>
<b>什項資產</b>	<b>171,038</b>	<b>-</b>	<b>24,250</b>	<b>-</b>	<b>146,788</b>	<b>605.31</b>
存出保證金	24,250	-	24,250	-		
暫付及待結轉帳項	146,788	-			146,788	--
<b>合計</b>	<b>3,896,944,777</b>	<b>100.00</b>	<b>3,733,354,501</b>	<b>100.00</b>	<b>163,590,276</b>	<b>4.38</b>

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
<b>負債</b>	111,632,685	2.86	105,055,320	2.81	6,577,365	6.26
<b>流動負債</b>			1,289,953	0.03	-1,289,953	-100.00
<b>應付款項</b>			1,289,953	0.03	-1,289,953	-100.00
應付代收款			790,220	0.02	-790,220	-100.00
應付費用			499,733	0.01	-499,733	-100.00
<b>長期負債</b>	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
<b>長期債務</b>	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
應計退休金負債	77,219,215	1.98	69,897,902	1.87	7,321,313	10.47
<b>其他負債</b>	34,413,470	0.88	33,867,465	0.91	546,005	1.61
<b>什項負債</b>	34,413,470	0.88	33,867,465	0.91	546,005	1.61
存入保證金	33,616,666	0.86	33,867,465	0.91	-250,799	-0.74
暫收及待結轉帳項	796,804	0.02			796,804	--
<b>淨值</b>	3,785,312,092	97.14	3,628,299,181	97.19	157,012,911	4.33
<b>基金</b>	3,458,469,916	88.75	3,175,461,515	85.06	283,008,401	8.91
<b>基金</b>	3,458,469,916	88.75	3,175,461,515	85.06	283,008,401	8.91
基金	3,458,469,916	88.75	3,175,461,515	85.06	283,008,401	8.91
<b>公積</b>	210,897,385	5.41	210,897,385	5.65		
<b>特別公積</b>	210,897,385	5.41	210,897,385	5.65		
特別公積	210,897,385	5.41	210,897,385	5.65		
<b>累積餘絀</b>	-339,050,411	-8.70	-212,990,114	-5.71	-126,060,297	59.19
<b>累積短絀</b>	-339,050,411	-8.70	-212,990,114	-5.71	-126,060,297	59.19
累積短絀	-339,050,411	-8.70	-212,990,114	-5.71	-126,060,297	59.19
<b>淨值其他項目</b>	454,995,202	11.68	454,930,395	12.19	64,807	0.01
<b>累積其他綜合餘絀</b>	454,995,202	11.68	454,930,395	12.19	64,807	0.01
未實現重估增值	454,995,202	11.68	454,930,395	12.19	64,807	0.01
<b>合計</b>	3,896,944,777	100.00	3,733,354,501	100.00	163,590,276	4.38

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）4,375,484元，上年度信託代理與保證資產（負債）5,650,000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

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入		624,197	624,197	--	
使用規費收入		624,197	624,197	--	係因依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高，本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入432,442元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入191,755元。

## 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務收入</b>	<b>196,145,000</b>	<b>183,481,785</b>	<b>-12,663,215</b>	<b>-6.46</b>	
其他補助收入	194,645,000	182,503,500	-12,141,500	-6.24	
雜項業務收入	1,500,000	978,285	-521,715	-34.78	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，因科目定義調整改列使用規費收入，致收入較預算數減少。 本項收入計有： 1.水力發電場域使用費收入16,455元。 2.農田水利設施使用費收入961,830元。

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務收入</b>	<b>5,425,000</b>	<b>7,941,968</b>	<b>2,516,968</b>	<b>46.40</b>	
利息收入	5,352,000	7,735,756	2,383,756	44.54	係因定存利息及存款利息覈實繳入，致收入較預算數增加。
投資賸餘	73,000	206,212	133,212	182.48	係因轉投資金融資產(台泥、合庫金)股利收入較預期增加及金融資產(合庫金)評價調整較預期增加，致收入較預算數增加。

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114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	23,141,000	6,017,912	-17,123,088	-73.99	
財產交易賸餘	18,943,000		-18,943,000	-100.00	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	2,398,000	2,737,890	339,890	14.17	
違規罰款收入		37,206	37,206	--	係因工程履約缺失罰款及查核缺失扣點罰款，致收入較預算數增加
雜項收入	1,800,000	3,242,816	1,442,816	80.16	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1,413,132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590,741元。 3.其他收入1,238,943元。

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>180,401,000</b>	<b>203,341,962</b>	<b>22,940,962</b>	<b>12.72</b>	
業務費用	180,401,000	203,341,962	22,940,962	12.72	
服務費用	46,673,000	74,246,893	27,573,893	59.08	
水電費	2,670,000	1,786,553	-883,447	-33.09	
郵電費	486,000	395,019	-90,981	-18.72	
旅運費	1,140,000	1,155,578	15,578	1.37	
印刷裝訂及公告費		108,065	108,065	--	
修理保養及保固費	34,810,000	66,330,129	31,520,129	90.55	
保險費	589,000	452,780	-136,220	-23.13	
一般服務費	2,963,000	3,255,357	292,357	9.87	
專業服務費	3,895,000	649,312	-3,245,688	-83.33	
推展費	120,000	114,100	-5,900	-4.92	
材料及用品費	1,250,000	1,766,077	516,077	41.29	
使用材料費	315,000	577,788	262,788	83.42	
用品消耗	935,000	1,188,289	253,289	27.09	
租金與利息	385,000	151,628	-233,372	-60.62	
地租及水租	250,000	36,948	-213,052	-85.22	
交通及運輸設備租金	90,000	62,200	-27,800	-30.89	
什項設備租金	45,000	52,480	7,480	16.62	
折舊、折耗及攤銷	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38	
不動產、廠房及設備折舊	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38	
稅捐與規費（強制費）	655,000	384,781	-270,219	-41.25	
規費	655,000	384,781	-270,219	-41.25	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,822,000	4,876,547	-2,945,453	-37.66	
捐助、補助與獎助	7,722,000	4,810,947	-2,911,053	-37.70	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	100,000	65,600	-34,400	-34.40	

註：詳業務費用明細表附表。

臺東農田水利事業作業基金  
業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 518,000 元，決算數 582,234 元。  
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 582,234 元。
2. 約用人員：預算數 140,000 元，決算數 2,673,123 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、公文遞送一般行政等任務 13 人計 2,533,423 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 81 人計 40,100 元。
  - (3) 執行水利設施導覽解說等任務臨時人員 2 人計 99,600 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 120,000 元，決算數 114,100 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>126,191,000</b>	<b>117,295,658</b>	<b>-8,895,342</b>	<b>-7.05</b>	
管理費用及總務費用	126,191,000	117,295,658	-8,895,342	-7.05	
用人費用	113,906,000	105,487,207	-8,418,793	-7.39	
正式員額薪資	69,137,000	66,221,462	-2,915,538	-4.22	
聘僱及兼職人員薪資	2,916,000	2,928,392	12,392	0.42	
加(夜)班費	3,579,000	3,305,486	-273,514	-7.64	
獎金	17,649,000	14,702,581	-2,946,419	-16.69	
退休及卹償金	8,568,000	7,136,238	-1,431,762	-16.71	
福利費	12,055,000	11,191,110	-863,890	-7.17	
提繳費	2,000	1,938	-62	-3.10	
服務費用	9,158,000	9,001,917	-156,083	-1.70	
水電費	486,000	550,826	64,826	13.34	
郵電費	289,000	212,913	-76,087	-26.33	
旅運費	924,000	843,241	-80,759	-8.74	
印刷裝訂及公告費	125,000	38,270	-86,730	-69.38	
修理保養及保固費	1,759,000	1,910,220	151,220	8.60	
保險費	140,000	157,957	17,957	12.83	
一般服務費	1,422,000	1,307,908	-114,092	-8.02	
專業服務費	3,231,000	3,208,533	-22,467	-0.70	
公關慰勞費	702,000	692,429	-9,571	-1.36	
推展費	80,000	79,620	-380	-0.48	
材料及用品費	1,931,000	1,586,053	-344,947	-17.86	
使用材料費	980,000	806,819	-173,181	-17.67	
用品消耗	951,000	779,234	-171,766	-18.06	
租金與利息	139,000	117,620	-21,380	-15.38	
房租	32,000		-32,000	-100.00	
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67	
交通及運輸設備租金	48,000	55,450	7,450	15.52	
什項設備租金	50,000	53,770	3,770	7.54	

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114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	290,000	390,852	100,852	34.78	
攤銷	290,000	390,852	100,852	34.78	
稅捐與規費（強制費）	626,000	480,869	-145,131	-23.18	
土地稅	450,000	337,285	-112,715	-25.05	
房屋稅		252	252	--	
消費與行為稅	23,000	21,813	-1,187	-5.16	
規費	153,000	121,519	-31,481	-20.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	96,000	199,000	103,000	107.29	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	96,000	199,000	103,000	107.29	
其他	45,000	32,140	-12,860	-28.58	
其他費用	45,000	32,140	-12,860	-28.58	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 3,150 元。  
辦理農田水利業務所需之工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 3,150 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 351,000 元，決算數 346,279 元；員工慰勞費預算數 351,000 元，決算數 346,150 元；推展費預算數 80,000 元，決算數 79,620 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	2,005,000	1,972,768	-32,232	-1.61	
訓練費用	2,005,000	1,972,768	-32,232	-1.61	
服務費用	1,894,000	1,890,198	-3,802	-0.20	
旅運費	1,625,000	1,728,898	103,898	6.39	
印刷裝訂及公告費	20,000		-20,000	-100.00	
專業服務費	249,000	161,300	-87,700	-35.22	
材料及用品費	111,000	82,570	-28,430	-25.61	
用品消耗	111,000	82,570	-28,430	-25.61	

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務費用</b>		206,798	206,798	--	
投資短絀		206,798	206,798	--	係因轉投資金融資產(台泥、農林)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		206,798	206,798	--	
各項短絀		206,798	206,798	--	

## 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>1,367,000</b>	<b>1,308,973</b>	<b>-58,027</b>	<b>-4.24</b>	
財產交易短絀	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
短絀、賠償與保險給付	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
各項短絀	388,000	383,913	-4,087	-1.05	
雜項費用	979,000	925,060	-53,940	-5.51	
服務費用	40,000	10,410	-29,590	-73.98	
印刷裝訂及公告費	18,000	3,410	-14,590	-81.06	
專業服務費	22,000	7,000	-15,000	-68.18	
材料及用品費	323,000	272,500	-50,500	-15.63	
用品消耗	323,000	272,500	-50,500	-15.63	
租金與利息	483,000	510,000	27,000	5.59	
房租	120,000	120,000			
交通及運輸設備租金	363,000	390,000	27,000	7.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	133,000	132,150	-850	-0.64	
會費	120,000	120,000			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	13,000	12,150	-850	-6.54	

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	3,570,257,879	117,795,949	16,845,541	6,207,257
減：以前年度已提折舊數	1,847,496,738	24,163,058	7,368,047	5,546,416
上年度期末帳面價值	1,722,761,141	93,632,891	9,477,494	660,841
加：本年度新增資產價值	127,990,731		5,201,876	1,059,771
減：本年度減少資產價值	375,994		4,591	1,763
加減：調整欄	82,229,284		1,618,000	
減：本年度提列折舊數	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
本年度期末帳面價值	1,817,245,650	91,074,172	13,386,742	1,542,812
本年度提列折舊數	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
業務費用	115,359,512	2,558,719	2,906,037	176,037
<b>合 計</b>	<b>115,359,512</b>	<b>2,558,719</b>	<b>2,906,037</b>	<b>176,037</b>

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
9,442,231						3,720,548,857
5,895,915						1,890,470,174
3,546,316						1,830,078,683
323,149						134,575,527
1,565						383,913
						83,847,284
915,731						121,916,036
2,952,169						1,926,201,545
915,731						121,916,036
915,731						121,916,036
<b>915,731</b>						<b>121,916,036</b>

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 114 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 134,575,527 元，包括：土地改良物 127,990,731 元、機械及設備 5,201,876 元、交通及運輸設備 1,059,771 元、什項設備 323,149 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：  
本年度資產變賣或報廢 383,913 元，包括：土地改良物 375,994 元(原成本 207,858,458 元，累計折舊 207,482,464 元)，機械及設備 4,591 元(原成本 458,984 元，累計折舊 454,393 元)，交通及運輸設備 1,763 元(原成本 881,526 元，累計折舊 879,763 元)，什項設備 1,565 元(原成本 156,425 元，累計折舊 154,860 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：  
本年度調整欄增列 83,847,284 元，包括：土地改良物 82,229,284 元、機械及設備 1,618,000 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備 土地				
合 計				

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比較增減	
賣	收	入	未實現重估 增值減少數 (7)		變賣 餘絀 (8)	金額
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
				18,943,000	-18,943,000	-100.00
				18,943,000	-18,943,000	-100.00
				18,943,000	-18,943,000	-100.00



事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		<b>383,913</b>	<b>388,000</b>	<b>-4,087</b>	<b>-1.05</b>
		375,994	381,000	-5,006	-1.31
		4,591	4,000	591	14.78
		1,763	2,000	-237	-11.85
		1,565	1,000	565	56.50
		<b>383,913</b>	<b>388,000</b>	<b>-4,087</b>	<b>-1.05</b>

臺東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	214,675,000	283,008,401	68,333,401	
合 計	214,675,000	283,008,401	68,333,401	

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	<b>51,727,844</b>	<b>211,975,000</b>	<b>49,831,123</b>
土地改良物	51,727,844	211,975,000	49,831,123
購建中固定資產			
機械及設備	<b>3,996,177</b>	<b>3,500,000</b>	
機械及設備	3,996,177	3,500,000	
交通及運輸設備		<b>969,000</b>	
交通及運輸設備		969,000	
什項設備		<b>199,000</b>	
什項設備		199,000	
合 計	<b>55,724,021</b>	<b>216,643,000</b>	<b>49,831,123</b>

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13,036,000元，決算數6,618,064元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
<b>35,893,000</b>	<b>349,426,967</b>	<b>348,192,329</b>	<b>-1,234,638</b>	
35,893,000	349,426,967	127,990,731	-221,436,236	
		220,201,598	220,201,598	
<b>-2,110,000</b>	<b>5,386,177</b>	<b>5,201,876</b>	<b>-184,301</b>	
-2,110,000	5,386,177	5,201,876	-184,301	
<b>92,000</b>	<b>1,061,000</b>	<b>1,059,771</b>	<b>-1,229</b>	
92,000	1,061,000	1,059,771	-1,229	
<b>125,000</b>	<b>324,000</b>	<b>323,149</b>	<b>-851</b>	
125,000	324,000	323,149	-851	
<b>34,000,000</b>	<b>356,198,144</b>	<b>354,777,125</b>	<b>-1,421,019</b>	

## 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				55,724,021	216,643,000	49,831,123	34,000,000
一次性項目				55,724,021	216,643,000	49,831,123	34,000,000
土地改良物				51,727,844	211,975,000	49,831,123	35,893,000
機械及設備				3,996,177	3,500,000		-2,110,000
交通及運輸設備					969,000		92,000
什項設備					199,000		125,000
合  計				55,724,021	216,643,000	49,831,123	34,000,000

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數		截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)	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								
356,198,144		356,198,144		354,777,125	99.60	354,777,125	99.60	
356,198,144		356,198,144		354,777,125	99.60	354,777,125	99.60	
349,426,967		349,426,967		348,192,329	99.65	348,192,329	99.65	
5,386,177		5,386,177		5,201,876	96.58	5,201,876	96.58	
1,061,000		1,061,000		1,059,771	99.88	1,059,771	99.88	
324,000		324,000		323,149	99.74	323,149	99.74	
356,198,144		356,198,144		354,777,125	99.60	354,777,125	99.60	

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			<b>34,780,000</b>		<b>66,319,547</b>
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,730,000	1.58	3,799,301
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	5,000,000	201,110.00	5,944,786
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	22,050,000	37,143.42	44,264,037
構造物維護	座	100.00	6,000,000	110.00	12,311,423
農業灌溉用水管理	百萬噸	<b>1,200.00</b>	<b>259,698,000</b>	<b>1,080.50</b>	<b>257,806,612</b>
農田水利設施更新改善			<b>211,975,000</b>		<b>348,192,329</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	68.00	169,765,000	111.60	278,553,864
構造物更新改善	座	201.00	42,210,000	331.53	69,638,465

## 執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		<b>31,539,547</b>	<b>90.68</b>	
0.58	58.00	2,069,301	119.61	1. 主要係渠道使用年久老舊，增加維護修補成本，致施作數量及金額較預算增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
1,110.00	0.56	944,786	18.90	
2,143.42	6.12	22,214,037	100.74	1. 主要係本年度颱風頻繁侵襲，造成浚渫成本增加，致施作金額較預算增加。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
10.00	10.00	6,311,423	105.19	1. 主要係構造物使用年久老舊，增加維護項目成本，致施作金額較預算增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
<b>-119.50</b>	<b>-9.96</b>	<b>-1,891,388</b>	<b>-0.73</b>	
		<b>136,217,329</b>	<b>64.26</b>	
43.60	64.12	108,788,864	64.08	1. 主要係配合執行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，工程進度控管良好，致施作數量及金額較預算數增加。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數39,864,898元，決算金額39,864,898元。 3. 後續年度將審慎評估年度需求量。
130.53	64.94	27,428,465	64.98	1. 主要係配合執行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，工程進度控管良好，致施作數量及金額較預算數增加。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數9,966,225元，決算金額9,966,225元。 3. 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

基金數額增減明細表

中華民國114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	3,049,690,000	3,175,461,515	125,771,515	
加：	214,675,000	283,008,401	68,333,401	
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	214,675,000	283,008,401	68,333,401	以現金增撥基金2億8,300萬8,401元，較預算數增加6,833萬3,401元，主要增撥來源如下： 1.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等1億8,476萬2,819元。 2.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增撥基金6,424萬5,582元。 3.中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算增撥基金3,400萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,264,365,000	3,458,469,916	194,104,916	

本頁空白

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		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	156,809,369,140	15,680,936,914		1,131,230				1,131,230

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	11,000	21,666	10,666	1.依台灣證券交易所114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184,161元(原投資成本209,625元，上年度評價調整科目餘額477,187元，本年度評價調整科目餘額293,026元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利21,666元。
-				1.依台灣證券交易所114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22,637元(原投資成本33,290元，上年度評價調整科目餘額33,623元，本年度評價調整科目餘額10,986元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度未發放股利。
-	62,000	90,408	28,408	1.依台灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資贖餘94,138元(原投資成本1,131,230元，上年度評價調整科目餘額2,007,237元，本年度評價調整科目餘額2,101,375元)。 2.合作金庫金融控股股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利90,408元、股票股利3,874股。

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	%	
<b>無形資產</b>		235,000	235,000	--	
電腦軟體		235,000	235,000	--	



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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 1 人)：  
辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運等工作 2 人。
2. 約用人員 (預算 91 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及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、公文遞送一般行政等任務 13 人。
  - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員 81 人。
  - (3) 係執行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
<b>業務支出部分</b>	<b>69,137,000</b>	<b>2,916,000</b>	<b>3,579,000</b>		<b>17,649,000</b>
管理及總務費用	69,137,000	2,916,000	3,579,000		17,649,000
正式人員	69,137,000		3,441,000		17,284,000
職員	61,248,000		3,082,000		15,312,000
工員	7,889,000		359,000		1,972,000
聘僱人員		2,916,000	138,000		365,000
聘僱人員		2,916,000	138,000		365,000
合 計	<b>69,137,000</b>	<b>2,916,000</b>	<b>3,579,000</b>		<b>17,649,000</b>

事業作業基金

**彙 計 表**

114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
8,568,000		12,055,000	2,000	113,906,000		113,906,000
8,568,000		12,055,000	2,000	113,906,000		113,906,000
8,387,000		11,572,000	2,000	109,823,000		109,823,000
7,903,000		10,114,000		97,659,000		97,659,000
484,000		1,458,000	2,000	12,164,000		12,164,000
181,000		483,000		4,083,000		4,083,000
181,000		483,000		4,083,000		4,083,000
<b>8,568,000</b>		<b>12,055,000</b>	<b>2,000</b>	<b>113,906,000</b>		<b>113,906,000</b>

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
<b>業務支出部分</b>	<b>66,221,462</b>	<b>2,928,392</b>	<b>3,305,486</b>		<b>14,702,581</b>
管理及總務費用	66,221,462	2,928,392	3,305,486		14,702,581
正式人員	66,221,462		3,242,986		14,360,356
職員	58,652,509		2,498,346		12,247,670
工員	7,568,953		744,640		2,112,686
聘僱人員		2,928,392	62,500		342,225
聘僱人員		2,928,392	62,500		342,225
合 計	<b>66,221,462</b>	<b>2,928,392</b>	<b>3,305,486</b>		<b>14,702,581</b>

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 518,000 元，決算數 585,384 元。  
辦理大樓及工作站清潔、環境整理、垃圾清運及等工作計 585,384 元。
2. 約用人員：預算數 140,000 元，決算數 2,673,123 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、公文遞送一般行政等任務計 2,533,423 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計 40,100 元。
  - (3) 係執行水利設施導覽解說等任務臨時人員計 99,600 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 111 人，9,007,000 元；決算數 104 人，8,203,646 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，8,642,000 元；決算數 85 人，6,498,935 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114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	%	
四輪傳動小客貨兩用車	1	910,000	1	909,721			-279	-0.03	
合計	1	910,000	1	909,721			-279	-0.03	

註：1.管理用車輛：本年度汰換客貨兩用車1輛；汰換後計有客貨兩用車2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114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>113,906,000</b>	<b>105,487,207</b>	<b>-8,418,793</b>	<b>-7.39</b>
正式員額薪資	69,137,000	66,221,462	-2,915,538	-4.22
聘僱及兼職人員薪資	2,916,000	2,928,392	12,392	0.42
加(夜)班費	3,579,000	3,305,486	-273,514	-7.64
獎金	17,649,000	14,702,581	-2,946,419	-16.69
退休及卹償金	8,568,000	7,136,238	-1,431,762	-16.71
福利費	12,055,000	11,191,110	-863,890	-7.17
提繳費	2,000	1,938	-62	-3.10
<b>服務費用</b>	<b>57,765,000</b>	<b>85,149,418</b>	<b>27,384,418</b>	<b>47.41</b>
水電費	3,156,000	2,337,379	-818,621	-25.94
郵電費	775,000	607,932	-167,068	-21.56
旅運費	3,689,000	3,727,717	38,717	1.05
印刷裝訂及公告費	163,000	149,745	-13,255	-8.13
修理保養及保固費	36,569,000	68,240,349	31,671,349	86.61
保險費	729,000	610,737	-118,263	-16.22
一般服務費	4,385,000	4,563,265	178,265	4.07
專業服務費	7,397,000	4,026,145	-3,370,855	-45.57
公關慰勞費	702,000	692,429	-9,571	-1.36
推展費	200,000	193,720	-6,280	-3.14
<b>材料及用品費</b>	<b>3,615,000</b>	<b>3,707,200</b>	<b>92,200</b>	<b>2.55</b>
使用材料費	1,295,000	1,384,607	89,607	6.92
用品消耗	2,320,000	2,322,593	2,593	0.11
<b>租金與利息</b>	<b>1,007,000</b>	<b>779,248</b>	<b>-227,752</b>	<b>-22.62</b>
地租及水租	250,000	36,948	-213,052	-85.22
房租	152,000	120,000	-32,000	-21.05
機器租金	9,000	8,400	-600	-6.67
交通及運輸設備租金	501,000	507,650	6,650	1.33
什項設備租金	95,000	106,250	11,250	11.84
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>123,906,000</b>	<b>122,306,888</b>	<b>-1,599,112</b>	<b>-1.29</b>
不動產、廠房及設備折舊	123,616,000	121,916,036	-1,699,964	-1.38

臺東農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	290,000	390,852	100,852	34.78
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,281,000</b>	<b>865,650</b>	<b>-415,350</b>	<b>-32.42</b>
土地稅	450,000	337,285	-112,715	-25.05
房屋稅		252	252	--
消費與行為稅	23,000	21,813	-1,187	-5.16
規費	808,000	506,300	-301,700	-37.34
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>8,051,000</b>	<b>5,207,697</b>	<b>-2,843,303</b>	<b>-35.32</b>
會費	120,000	120,000		
捐助、補助與獎助	7,722,000	4,810,947	-2,911,053	-37.70
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	209,000	276,750	67,750	32.42
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>388,000</b>	<b>590,711</b>	<b>202,711</b>	<b>52.25</b>
各項短絀	388,000	590,711	202,711	52.25
<b>其他</b>	<b>45,000</b>	<b>32,140</b>	<b>-12,860</b>	<b>-28.58</b>
其他費用	45,000	32,140	-12,860	-28.58
合 計	<b>309,964,000</b>	<b>324,126,159</b>	<b>14,162,159</b>	<b>4.57</b>

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114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	346,279	-4,721	-1.35	
員工慰勞費	351,000	346,150	-4,850	-1.38	
推展費	200,000	193,720	-6,280	-3.14	
統計所需項目					
義（志）工服務費		2,669,410	2,669,410	--	
計時與計件人員酬金	2,445,000	3,713	-2,441,287	-99.85	
專技人員酬金	66,000	132,500	66,500	100.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	527,000	192,500	-334,500	-63.47	
一般土地租金	250,000	33,948	-216,052	-86.42	
捐助國內團體		24,000	24,000	--	

主辦會計人員：

會計室主任 鄭筱芸

基金主持人：

臺東管理處處長 鄭博陽