中 華 民 國 110 年 度

（110年1月1日至110年12月31日）

中央政府總決算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

屏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屏東管理處編

屏東農田水利事業作業基金
目次
中華民國110年度

甲、總說明

總說明…… 13-1

乙、主要表

1.收支餘絀表…… 13-5

2.餘絀撥補表…… 13-6

3.現金流量表…… 13-7

4.平衡表…… 13-8

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 13-11

2.其他業務收入明細表…… 13-12

3.財務收入明細表…… 13-13

4.其他業務外收入明細表…… 13-14

5.行銷及業務費用明細表…… 13-15

6.管理及總務費用明細表…… 13-16

7.研究發展及訓練費用明細表…… 13-17

8.財務費用明細表…… 13-18

9.其他業務外費用明細表…… 13-19

10.資產折舊明細表…… 13-20

11.資產變賣明細表…… 13-22

12.資產報廢明細表…… 13-24

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-26

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-28

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-30

16.基金數額增減明細表…… 13-32

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-34

18.無形資產明細表…… 13-36

19.員工人數彙計表…… 13-37

20.用人費用彙計表…… 13-38

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-42

22.各項費用彙計表…… 13-43

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-45

屏東農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約 2.9345 萬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	22.00	5.00	17.00	340.00	1.主要係因區域內多數渠道老舊及改善陳情案件激增，致施作數量較多。 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、浚渫	平方公尺	47,371.68	518,154.00	-470,782.32	90.86	1.主要係配合輸水渠道改善及修補案件依實際現況需求多調整施作順序，致輸水渠道除草及浚渫施作情形不如預期。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	276.12	190.00	86.12	45.33	1.主要係多數水閘門老舊及維護陳情案件增加，避免影響農民灌溉通水，調整搶修順序致決算數激增。 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	噸	734,238,345.00	830,681,667.00	-96,443,322.00	11.61	1.主要係 110 年上半年雨量較少導致缺水影響實際農業灌溉用水量較預算數少 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	9.84	21.00	-11.16	53.14	1.主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。 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	16.00	23.00	-7.00	30.43	1.主要係因需配合現地實際狀況施設，故現場無法施設水利構造物者改以其他式改善，故減少施設數量。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二)固定資產建設改良擴充執行績效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 2,046 萬 7,879 元，可用預算數 1 億 2,236 萬 8,000 元，執行率約 98.45%，係視業務實際需求致力於灌溉排水渠道更新改善工程及構造物更新改善工程，確保灌溉系統的完備，讓農水圳路發揮完善功能。其資金來源為營運資金 1,370 萬 5,734 元及國庫撥款 1 億 4,149 萬 8,688 元，其中國庫撥款 3,473 萬 6,543 元係執行農田水利設施更新改善計畫，施工期程跨年度，將於 111 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 9,715 萬 555 元，較預算數 2 億 7,361 萬 4,000 元增加 2,353 萬 6,555 元，約增加 8.60%，主要係政府補助款收入較預期增加所致。
2. 業務外收入決算數 4,238 萬 1,624 元，較預算數 1 億 4,048 萬 6,000 元，減少 9,810 萬 4,376 元，約減少 69.83%，主要係出售土地案件不如預期及承購者意願低落，加上出售的鄉村型土地，其價格不高，致財產交易賸餘較少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 6,389 萬 6,203 元，較預算數 5 億 8,204 萬 9,000 元，減少 1 億 1,815 萬 2,797 元，約減 20.30%，主要係改制後土地相關稅費減少及固定資產當年度折舊提列數較預算數為少所致。
2. 業務外費用決算數 6 億 3,248 萬 2,791 元，較預算數 965 萬 6,000 元，增加 6 億 2,282 萬 6,791 元，約增加 6,450.1%，主要係配合國有財產署系統，因計算方式不同，補提列以前年度土地改良物折舊費用所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 3,953 萬 2,179 元，業務總支出決算數 10 億 9,637 萬 8,994 元，收支相抵後本期短絀 7 億 5,684 萬 6,815 元，較預算數 1 億 7,760 萬 5,000 元，增加 5 億 7,924 萬 1,815 元，約增加 326.14%，主要係因辦理以前年度土地改良物折舊補提列等業務外費用較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：7 億 8,463 萬 1,888 元，包括本期短絀 7 億 5,684 萬 6,815 元及前期待填補之短絀 2,778 萬 5,073 元，經撥用公積 2,778 萬 5,073 元予以填補，尚有待填補之短絀 7 億 5,684 萬 6,815 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 9,556 萬 4,238 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 8,767 萬 5,856 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 7,834 萬 2,947 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 5,591 萬 1,565 元，本年度現金及約當現金之淨減 489 萬 7,147 元，

期末現金及約當現金 1 億 5,101 萬 4,418 元。

五、資產負債狀況

(一) 按農田水利法於 109 年 10 月 1 日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，各農田水利會資產於 110 年 1 月 1 日納入本作業基金。

(二) 本年度期末資產總額 69 億 4,107 萬 2,490 元(包含流動資產 1 億 9,830 萬 1,983 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 6,127 萬 8,477 元、不動產、廠房及設備 65 億 7,775 萬 1,797 元、無形資產 371 萬 8,888 元、其他資產 2 萬 1,345 元) ，較期初資產總額 49 億 7,806 萬 5,713 元，增加 19 億 6,300 萬 6,777 元，主要係因土地公告地價調整使得土地未實現重估價值增加所致。

(三) 本年度期末負債總額 2 億 2,124 萬 5,814 元(包含流動負債 298 萬 7,604 元、長期負債 1 億 1,784 萬 7,787 元、其他負債 1 億 41 萬 423 元、什項負債 9,696 萬 7,224 元) ，較期初負債總額數 1 億 7,354 萬 8,468 元，增加 4,769 萬 7,346 元，主要係因更新改善工程發包收受得標廠商履約保證金增加所致。

(四) 本年度期末淨值總額 67 億 1,982 萬 6,676 元(包含基金 40 億 1,582 萬 25 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積餘絀 7 億 5,684 萬 6,815 元、淨值其他項目 31 億 7,247 萬 2,462 元) ，較期初淨值總額 48 億 451 萬 7,245 元，增加 19 億 1,530 萬 9,431 元，主要係因土地為實現重估增值增加所致。

六、其他

為辦理基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，因年度預算不足，依據行政院 110 年 7 月 30 日以院授主基作字第 1100201118 號函同意於 110 年度先行辦理，並於 111 年度補辦預算，包括不動產、廠房及設備項下土地改良物 6,560 萬 8,000 元。

本頁空白

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	**273,614,000.00**	**100.00**	**297,150,555.00**	**100.00**	**23,536,555.00**	**8.60**		--
租金及權利金收入	**9,500,000.00**	**3.47**	**13,693,155.00**	**4.61**	**4,193,155.00**	**44.14**		--
其他建築物租金收入	9,500,000.00	3.47	13,693,155.00	4.61	4,193,155.00	44.14		--
其他業務收入	**264,114,000.00**	**96.53**	**283,457,400.00**	**95.39**	**19,343,400.00**	**7.32**		--
其他補助收入	264,114,000.00	96.53	283,457,400.00	95.39	19,343,400.00	7.32		--
業務成本與費用	**582,049,000.00**	**212.73**	**463,896,203.00**	**156.11**	**-118,152,797.00**	**20.30**		--
行銷及業務費用	**332,777,000.00**	**121.62**	**230,003,260.00**	**77.40**	**-102,773,740.00**	**30.88**		--
業務費用	332,777,000.00	121.62	230,003,260.00	77.40	-102,773,740.00	30.88		--
管理及總務費用	**247,715,000.00**	**90.53**	**233,177,156.00**	**78.47**	**-14,537,844.00**	**5.87**		--
管理費用及總務費用	247,715,000.00	90.53	233,177,156.00	78.47	-14,537,844.00	5.87		--
研究發展及訓練費用	**1,557,000.00**	**0.57**	**715,787.00**	**0.24**	**-841,213.00**	**54.03**		--
訓練費用	1,557,000.00	0.57	715,787.00	0.24	-841,213.00	54.03		--
業務賸餘(短絀)	**-308,435,000.00**	**-112.73**	**-166,745,648.00**	**-56.11**	**141,689,352.00**	**45.94**		--
業務外收入	**140,486,000.00**	**51.34**	**42,381,624.00**	**14.26**	**-98,104,376.00**	**69.83**		--
財務收入	**190,000.00**	**0.07**	**119,666.00**	**0.04**	**-70,334.00**	**37.02**		--
利息收入	190,000.00	0.07	119,666.00	0.04	-70,334.00	37.02		--
其他業務外收入	**140,296,000.00**	**51.28**	**42,261,958.00**	**14.22**	**-98,034,042.00**	**69.88**		--
財產交易賸餘	129,360,000.00	47.28	31,241,162.00	10.51	-98,118,838.00	75.85		--
租賃收入	10,876,000.00	3.97	9,720,077.00	3.27	-1,155,923.00	10.63		--
違規罰款收入		-	16,348.00	0.01	16,348.00			--
雜項收入	60,000.00	0.02	1,284,371.00	0.43	1,224,371.00	2,040.62		--
業務外費用	**9,656,000.00**	**3.53**	**632,482,791.00**	**212.85**	**622,826,791.00**	**6,450.15**		--
財務費用		**-**	**89,510.00**	**0.03**	**89,510.00**			--
投資短絀		-	89,510.00	0.03	89,510.00			--
其他業務外費用	**9,656,000.00**	**3.53**	**632,393,281.00**	**212.82**	**622,737,281.00**	**6,449.23**		--
財產交易短絀	3,000.00	0.00		-	-3,000.00	100.00		--
雜項費用	9,653,000.00	3.53	632,393,281.00	212.82	622,740,281.00	6,451.26		--
業務外賸餘(短絀)	**130,830,000.00**	**47.82**	**-590,101,167.00**	**-198.59**	**-720,931,167.00**	**551.04**		--
本期賸餘(短絀)	**-177,605,000.00**	**-64.91**	**-756,846,815.00**	**-254.70**	**-579,241,815.00**	**326.14**		--

註：1.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。

2.本期其他綜合餘絀合之說明:

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		2,530,657,558.00	2,530,657,558.00	
本期其他綜合餘絀合計		2,530,657,558.00	2,530,657,558.00	

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	**177,605,000.00**	**100.00**	**784,631,888.00**	**100.00**	**607,026,888.00**	**341.78**		--
本期短絀	177,605,000.00	100.00	756,846,815.00	96.46	579,241,815.00	326.14		--
前期待填補之短絀		-	27,785,073.00	3.54	27,785,073.00			--
填補之部		**-**	**27,785,073.00**	**3.54**	**27,785,073.00**			--
撥用公積		-	27,785,073.00	3.54	27,785,073.00			--
待填補之短絀	**177,605,000.00**	**100.00**	**756,846,815.00**	**96.46**	**579,241,815.00**	**326.14**		--

註：

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

2.以前年度累積短絀27,785,073元(水利會110年度本期短絀)，以特別公積填補。

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國110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）	-177,605,000.00	-756,846,815.00	-579,241,815.00	326.14
利息股利之調整	-190,000.00	-119,666.00	70,334.00	37.02
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-177,795,000.00	-756,966,481.00	-579,171,481.00	325.75
調整項目	57,028,000.00	661,282,577.00	604,254,577.00	1,059.58
未計利息股利之現金流入（流出）	-120,767,000.00	-95,683,904.00	25,083,096.00	20.77
收取利息	190,000.00	119,666.00	-70,334.00	37.02
業務活動之淨現金流入（流出）	**-120,577,000.00**	**-95,564,238.00**	**25,012,762.00**	**20.74**
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		446,266.00	446,266.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	147,725,000.00	34,232,281.00	-113,492,719.00	76.83
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-56,760,000.00	-120,467,879.00	-63,707,879.00	112.24
增加無形資產及其他資產	-1,900,000.00	-1,886,524.00	13,476.00	0.71
投資活動之淨現金流入（流出）	**89,065,000.00**	**-87,675,856.00**	**-176,740,856.00**	**198.44**
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		104,718,599.00	104,718,599.00	
增加基金、公積及填補短絀	56,760,000.00	138,789,741.00	82,029,741.00	144.52
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-61,839,340.00	-61,839,340.00	
減少基金及公積		-3,326,053.00	-3,326,053.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**56,760,000.00**	**178,342,947.00**	**121,582,947.00**	**214.21**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**25,248,000.00**	**-4,897,147.00**	**-30,145,147.00**	**119.4**
期初現金及約當現金	**309,724,000.00**	**155,911,565.00**	**-153,812,435.00**	**49.66**
期末現金及約當現金	**334,972,000.00**	**151,014,418.00**	**-183,957,582.00**	**54.92**

註：

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

2.不影響現金之投資籌資活動：

(1)提撥退休離職儲金5,524,374元，並同額增列應計退休金負債。

(2).土地配合公告地價調整等淨增2,530,657,558元。

(3).國庫增撥基金尚未撥款，增列其他應收款及同額增列基金及6,035,000元 。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國110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	**6,941,072,490.00**	**100**		**--**	**6,941,072,490.00**	
流動資產	**198,301,983.00**	**2.86**		**--**	**198,301,983.00**	
現金	**151,014,418.00**	**2.18**		**--**	**151,014,418.00**	
銀行存款	151,014,418.00	2.18		--	151,014,418.00	
流動金融資產		-		--		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	89,510.00	0		--	89,510.00	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510.00	0		--	-89,510.00	
應收款項	**6,035,730.00**	**0.09**		**--**	**6,035,730.00**	
其他應收款	6,035,730.00	0.09		--	6,035,730.00	
預付款項	**41,251,835.00**	**0.59**		**--**	**41,251,835.00**	
其他預付款	41,251,835.00	0.59		--	41,251,835.00	
短期貸墊款		-		--		
短期墊款		-		--		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**161,278,477.00**	**2.33**		**--**	**161,278,477.00**	
其他長期投資	**43,430,690.00**	**0.63**		**--**	**43,430,690.00**	
什項長期投資	43,430,690.00	0.63		--	43,430,690.00	
準備金	**117,847,787.00**	**1.7**		**--**	**117,847,787.00**	
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.7		--	117,847,787.00	
其他準備金		-		--		
不動產、廠房及設備	**6,577,751,797.00**	**94.76**		**--**	**6,577,751,797.00**	
土地	**3,680,329,548.00**	**53.07**		**--**	**3,680,329,548.00**	
土地	3,680,329,548.00	53.07		--	3,680,329,548.00	
土地改良物	**2,628,139,297.00**	**37.81**		**--**	**2,628,139,297.00**	
土地改良物	3,467,121,233.00	49.9		--	3,467,121,233.00	
累計折舊－土地改良物	-838,981,936.00	-12.1		--	-838,981,936.00	
房屋及建築	**149,662,798.00**	**2.16**		**--**	**149,662,798.00**	
房屋及建築	203,723,642.00	2.94		--	203,723,642.00	
累計折舊－房屋及建築	-54,060,844.00	-0.78		--	-54,060,844.00	
機械及設備	**77,234,373.00**	**1.11**		**--**	**77,234,373.00**	
機械及設備	81,359,110.00	1.17		--	81,359,110.00	
累計折舊－機械及設備	-4,124,737.00	-0.06		--	-4,124,737.00	
交通及運輸設備	**693,858.00**	**0.01**		**--**	**693,858.00**	
交通及運輸設備	3,152,665.00	0.05		--	3,152,665.00	
累計折舊－交通及運輸設備	-2,458,807.00	-0.04		--	-2,458,807.00	
什項設備	**1,473,058.00**	**0.02**		**--**	**1,473,058.00**	

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國110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	%
什項設備	6,903,484.00	0.1		--	6,903,484.00	
累計折舊－什項設備	-5,430,426.00	-0.08		--	-5,430,426.00	
購建中固定資產	**40,218,865.00**	**0.58**		**--**	**40,218,865.00**	
未完工程	40,218,865.00	0.58		--	40,218,865.00	
無形資產	**3,718,888.00**	**0.05**		**--**	**3,718,888.00**	
無形資產	**3,718,888.00**	**0.05**		**--**	**3,718,888.00**	
電腦軟體	3,718,888.00	0.05		--	3,718,888.00	
其他資產	**21,345.00**	**0**		**--**	**21,345.00**	
什項資產	**21,345.00**	**0**		**--**	**21,345.00**	
存出保證金	21,345.00	0		--	21,345.00	
合計	6,941,072,490.00	100		--	6,941,072,490.00	
負債	**221,245,814.00**	**3.19**		**--**	**221,245,814.00**	
流動負債	**2,987,604.00**	**0.04**		**--**	**2,987,604.00**	
應付款項	**2,987,604.00**	**0.04**		**--**	**2,987,604.00**	
應付代收款	2,987,604.00	0.04		--	2,987,604.00	
長期負債	**117,847,787.00**	**1.7**		**--**	**117,847,787.00**	
長期債務	**117,847,787.00**	**1.7**		**--**	**117,847,787.00**	
應計退休金負債	117,847,787.00	1.7		--	117,847,787.00	
其他負債	**100,410,423.00**	**1.45**		**--**	**100,410,423.00**	
負債準備	**3,443,199.00**	**0.05**		**--**	**3,443,199.00**	
其他負債準備	3,443,199.00	0.05		--	3,443,199.00	
什項負債	**96,967,224.00**	**1.4**		**--**	**96,967,224.00**	
存入保證金	68,957,151.00	0.99		--	68,957,151.00	
暫收及待結轉帳項	28,010,073.00	0.4		--	28,010,073.00	
淨值	**6,719,826,676.00**	**96.81**		**--**	**6,719,826,676.00**	
基金	**4,015,820,025.00**	**57.82**		**--**	**4,015,820,025.00**	
基金	**4,015,820,025.00**	**57.82**		**--**	**4,015,820,025.00**	
基金	4,015,820,025.00	57.82		--	4,015,820,025.00	
公積	**288,381,004.00**	**4.16**		**--**	**288,381,004.00**	
特別公積	**288,381,004.00**	**4.16**		**--**	**288,381,004.00**	
特別公積	288,381,004.00	4.16		--	288,381,004.00	
累積餘絀	**-756,846,815.00**	**-10.91**		**--**	**-756,846,815.00**	
累積短絀	**-756,846,815.00**	**-10.91**		**--**	**-756,846,815.00**	
累積短絀	-756,846,815.00	-10.91		--	-756,846,815.00	
淨值其他項目	**3,172,472,462.00**	**45.75**		**--**	**3,172,472,462.00**	
累積其他綜合餘絀	**3,172,472,462.00**	**45.75**		**--**	**3,172,472,462.00**	
未實現重估增值	2,530,657,558.00	36.49		--	2,530,657,558.00	
其他綜合餘絀	641,814,904.00	9.26		--	641,814,904.00	
合計	6,941,072,490.00	100		--	6,941,072,490.00	

註：

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國110年12月31日

2.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數3,102,401.00元，係廠商提供履約保證之保證品(應付保證品)。

3.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。

4.因擔保、保證品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。

屏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110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	**9,500,000.00**	**13,693,155.00**	**4,193,155.00**	**44.14**	
其他建築物租金收入	9,500,000.00	13,693,155.00	4,193,155.00	44.14	主要係太陽能租金及建造物附掛收入案件增加，致較預算數高。

屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國110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	**264,114,000.00**	**283,457,400.00**	**19,343,400.00**	**7.32**	
其他補助收入	264,114,000.00	283,457,400.00	19,343,400.00	7.32	

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國110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	**190,000.00**	**119,666.00**	**-70,334.00**	**37.02**	
利息收入	190,000.00	119,666.00	-70,334.00	37.02	主要係定期存款金額減少且利率較低，致收入較預期少。

屏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110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	**140,296,000.00**	**42,261,958.00**	**-98,034,042.00**	**69.88**	
財產交易賸餘	129,360,000.00	31,241,162.00	-98,118,838.00	75.85	主要係本年因疫情影響出售土地案件不如預期，致財產交易賸餘較預算數少。
租賃收入	10,876,000.00	9,720,077.00	-1,155,923.00	10.63	主要係因應疫情影響租金減租減收措施所致。
違規罰款收入		16,348.00	16,348.00		主要係新建工程因逾期完工等違規罰款金額較預期高所致。
雜項收入	60,000.00	1,284,371.00	1,224,371.00	2,040.62	主要係增加長治鄉水源段等土地使用補償金收入較預期多，致收入較預算數多。

屏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110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	**332,777,000.00**	**230,003,260.00**	**-102,773,740.00**	**30.88**	
業務費用	332,777,000.00	230,003,260.00	-102,773,740.00	30.88	土地改良物採取開口合約作業方式，開標程序及施作耗時，致支出不如預期
用人費用	139,000.00	8,100.00	-130,900.00	94.17	
超時工作報酬	139,000.00	8,100.00	-130,900.00	94.17	
服務費用	114,560,000.00	109,383,684.00	-5,176,316.00	4.52	
水電費	35,065,000.00	25,261,640.00	-9,803,360.00	27.96	
郵電費	73,000.00	182,361.00	109,361.00	149.81	
旅運費	2,479,000.00	1,517,474.00	-961,526.00	38.79	
印刷裝訂與廣告費	326,000.00	113,962.00	-212,038.00	65.04	
修理保養及保固費	67,126,000.00	79,335,748.00	12,209,748.00	18.19	
保險費	209,000.00	31,606.00	-177,394.00	84.88	
一般服務費	2,190,000.00	1,678,115.00	-511,885.00	23.37	
專業服務費	7,092,000.00	1,262,778.00	-5,829,222.00	82.19	
材料及用品費	1,211,000.00	1,019,899.00	-191,101.00	15.78	
使用材料費	335,000.00	30,000.00	-305,000.00	91.04	
用品消耗	876,000.00	989,899.00	113,899.00	13.00	
租金與利息	1,701,000.00	1,095,388.00	-605,612.00	35.60	
地租及水租	1,641,000.00	1,095,388.00	-545,612.00	33.25	
機器租金	60,000.00		-60,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	182,136,000.00	108,245,418.00	-73,890,582.00	40.57	
不動產、廠房及設備折	182,136,000.00	108,245,418.00	-73,890,582.00	40.57	
稅捐與規費（強制費）	19,425,000.00	2,955,221.00	-16,469,779.00	84.79	
土地稅	17,668,000.00	839,924.00	-16,828,076.00	95.25	
房屋稅	255,000.00	225,861.00	-29,139.00	11.43	
消費與行為稅	234,000.00	33,690.00	-200,310.00	85.60	
規費	1,268,000.00	1,855,746.00	587,746.00	46.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,706,000.00	5,139,460.00	-3,566,540.00	40.97	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,526,000.00	5,139,460.00	-3,386,540.00	39.72	
競賽及交流活動費	180,000.00		-180,000.00	100.00	
其他	4,899,000.00	2,156,090.00	-2,742,910.00	55.99	
其他費用	4,899,000.00	2,156,090.00	-2,742,910.00	55.99	

註：

1.臨時人員：預算數2,190,000元，決算數1,678,115元

(1)臨時人員：人力52人次，主要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費用1,600,000元。

(2)臨時人員：人力38人次，主要係執行用水管理巡防水管理巡 防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用78,115元。

2.管制性科目:廣告費預算數40,000元，決算數40,000元。

屏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110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	**247,715,000.00**	**233,177,156.00**	**-14,537,844.00**	**5.87**	
管理費用及總務費用	247,715,000.00	233,177,156.00	-14,537,844.00	5.87	
用人費用	230,540,000.00	221,686,120.00	-8,853,880.00	3.84	
正式員額薪資	139,012,000.00	122,981,086.00	-16,030,914.00	11.53	
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000.00	2,016,000.00	-84,000.00	4.00	
超時工作報酬	9,620,000.00	8,316,775.00	-1,303,225.00	13.55	
獎金	33,931,000.00	27,155,716.00	-6,775,284.00	19.97	
退休及卹償金	25,283,000.00	42,951,321.00	17,668,321.00	69.88	
福利費	20,594,000.00	18,265,222.00	-2,328,778.00	11.31	
服務費用	10,388,000.00	7,899,584.00	-2,488,416.00	23.95	
水電費		1,762,167.00	1,762,167.00		
郵電費	2,864,000.00	786,357.00	-2,077,643.00	72.54	
旅運費	2,647,000.00	808,272.00	-1,838,728.00	69.46	
印刷裝訂與廣告費	741,000.00	152,837.00	-588,163.00	79.37	
一般服務費		245,700.00	245,700.00		
專業服務費	3,362,000.00	3,371,151.00	9,151.00	0.27	
公共關係費	774,000.00	773,100.00	-900.00	0.12	
材料及用品費	782,000.00	2,671,756.00	1,889,756.00	241.66	
使用材料費		1,154,984.00	1,154,984.00		
用品消耗	782,000.00	1,516,772.00	734,772.00	93.96	
租金與利息	72,000.00		-72,000.00	100.00	
機器租金	72,000.00		-72,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	4,249,000.00	311,442.00	-3,937,558.00	92.67	
攤銷	4,249,000.00	311,442.00	-3,937,558.00	92.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,030,000.00		-1,030,000.00	100.00	
分擔	1,030,000.00		-1,030,000.00	100.00	
其他	654,000.00	608,254.00	-45,746.00	6.99	
其他費用	654,000.00	608,254.00	-45,746.00	6.99	

註：管制性科目:公共關係費預算數774,000元，決算數773,100元。業務宣導費預算數103,000元，決算數0元。

屏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110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	**1,557,000.00**	**715,787.00**	**-841,213.00**	**54.03**	
訓練費用	1,557,000.00	715,787.00	-841,213.00	54.03	主要係疫情期間辦理教育訓練等課程費用開支較少，致較預算數少。
服務費用	1,557,000.00	696,187.00	-860,813.00	55.29	
旅運費	958,000.00	667,487.00	-290,513.00	30.32	
專業服務費	599,000.00	28,700.00	-570,300.00	95.21	
材料及用品費		19,600.00	19,600.00		
用品消耗		19,600.00	19,600.00		

屏東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國110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		**89,510.00**	**89,510.00**		
投資短絀		89,510.00	89,510.00		主要係轉投資金融資產(台灣工礦股份有限公司)停業中認列投資短絀，致較預算數為高。
短絀、賠償與保險給付		89,510.00	89,510.00		
各項短絀		89,510.00	89,510.00		

屏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110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	**9,656,000.00**	**632,393,281.00**	**622,737,281.00**	**6,449.23**	
財產交易短絀	3,000.00		-3,000.00	100	主要係本年無財產交易短絀發生，致較預算數為低。
短絀、賠償與保險給付	3,000.00		-3,000.00	100	
各項短絀	3,000.00		-3,000.00	100	
雜項費用	9,653,000.00	632,393,281.00	622,740,281.00	6,451.26	主要係配合國有財產署系統，因計算方式不同，辦理以前年度土地改良物折舊補提列，致超過預算。
服務費用	7,080,000.00	5,507,171.00	-1,572,829.00	22.22	
郵電費	350,000.00	6,180.00	-343,820.00	98.23	
印刷裝訂與廣告費	1,930,000.00	700,991.00	-1,229,009.00	63.68	
修理保養及保固費	4,800,000.00	4,800,000.00			
材料及用品費		241,020.00	241,020.00		
用品消耗		241,020.00	241,020.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,366,000.00	383,045.00	-1,982,955.00	83.81	
會費	129,000.00	63,000.00	-66,000.00	51.16	
捐助、補助與獎助		165,000.00	165,000.00		
分擔	2,237,000.00	155,045.00	-2,081,955.00	93.07	
其他	207,000.00	626,262,045.00	626,055,045.00	302,442.05	
其他費用	207,000.00	626,262,045.00	626,055,045.00	302,442.05	

註：管制性科目:業務宣導費預算數1,930,000元，決算數465,520元。

屏東農田水利

資產折舊

中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	3,071,798,117.00	152,074,448.00	13,054,810.00	187,718.00
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	-339,755,048.00		64,907,527.00	569,667.00
減：本年度提列折舊數	103,903,772.00	2,411,650.00	727,964.00	63,527.00
本年度期末帳面價值	2,628,139,297.00	149,662,798.00	77,234,373.00	693,858.00
本年度提列折舊數	103,903,772.00	2,411,650.00	727,964.00	63,527.00
行銷及業務費用	103,903,772.00	2,411,650.00	727,964.00	63,527.00
合　　計	**103,903,772.00**	**2,411,650.00**	**727,964.00**	**63,527.00**

註：

一、本年度新增資產價值：

1.新購81,854,714元，包括：土地改良物68,148,980元、機械及設備13,054,810元、交通及運輸設備117,000元、什項設備533,924元。

2.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值3,164,673,040元，包括土地改良物3,003,649,137元、房屋及建築152,074,448元、交通及運輸設備70,718元、什項設備8,878,737元。

二、本年度調整欄(增加)：

1.財產錯帳調整增加6,312,022元，係配合國有財產署系統調整包括：機械及設備5,742,355元(原成本9,139,128元，累計折舊3,396,773元)、交通及運輸設備569,667元。

2.建構中資產轉列財產科目344,757,268元，包括：土地改良物285,592,096元、機械及設備59,165,172元。

三、本年度調整欄(減少)：

1.調整以前年度短計資產折舊數625,310,869元，係配合國有財產署系統調整計算方式包括：土地改良物625,310,869元。

2.財產錯帳調整減6,837,373元，係配合國有財產署系統調整包括：土地改良物36,275元(原成本2,279,057,707元，累計折舊2,279,021,432元)、什項設備6,801,098元(原成本21,888,622元，累計折舊15,087,524元)。

3.配合國產系統建置及歸類調整房屋及建築及其累計折舊減少19,765,631元，交通及運輸設備及其累計折舊減少184,625元，

事業作業基金

明細表

110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			
9,412,661.00						3,246,527,754.00
-6,801,098.00						-281,078,952.00
1,138,505.00						108,245,418.00
1,473,058.00						2,857,203,384.00
1,138,505.00						108,245,418.00
1,138,505.00						108,245,418.00
1,138,505.00						**108,245,418.00**

資產變賣

中華民國

科　　目	決　　算			
	帳　面　價　值			變　　賣
	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	**2,991,119.00**		**2,991,119.00**	**34,232,281.00**
土地	2,991,119.00		2,991,119.00	34,232,281.00
合　計	**2,991,119.00**		**2,991,119.00**	**34,232,281.00**

註：

1.處分長治鄉長治段89-21地號，帳面價值78,400元，變賣收入1,148,000元， 財產交易賸餘1,069,600元。
(農田水利署110.3.11農水企字第1106010951號函辦理)

2.處分佳冬鄉佳冬段869地號，帳面價值383,500元，變賣收入3,100,000元，財產交易賸餘2,716,500元。
(農田水利署110.3.11農水企字第1106010951號函辦理)。

3.處分新園鄉新利段1630-2地號，帳面價值96,660元，變賣收入900,000元，財產交易賸餘803,340元。
(農田水利署110.3.11農水企字第1106010951號函辦理)。

4.處分屏東市大同段652-12地號，帳面價值32,984元，變賣收入212,800元，財產交易賸餘179,816元。
(農田水利署110.5.21農水企字第1106012415號函辦理)。

5.處分屏東市新歸來段643地號，帳面價值149,525元，變賣收入813,593元，財產交易賸餘664,068元。
(農田水利署110.5.21農水企字第1106012415號函辦理)。

6.處分新園鄉仙隆段1242地號，帳面價值766,499元，變賣收入5,488,000元，財產交易賸餘4,721,501元。
(農田水利署110.5.21農水企字第1106012415號函辦理)。

7.處分屏東市前進段245-2地號，帳面價值261,681元，變賣收入3,220,000元，財產交易賸餘2,958,319元。
(農田水利署110.7.2農水企字第1106013349號函辦理)。

8.處分屏東市斯文段1513-3地號，帳面價值163,800元，變賣收入1,386,000元， 財產交易賸餘1,222,200。
(農田水利署110.7.2農水企字第1106013349號函辦理)。

9.處分屏東市斯文段1660地號，帳面價值815,100元，變賣收入12,648,888元，財產交易賸餘11,833,788元。
(農田水利署110.5.21農水企字第1106012415號函辦理)。

10.處分屏東市廣興段938地號，帳面價值242,970元，變賣收入5,315,000元，財產交易賸餘5,072,030元。
(農田水利署110.5.21農水企字第1106012417號函辦理)。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	34,232,281.00		**31,241,162.00**	**129,360,000.00**	**-98,118,838.00**	**75.85**
	34,232,281.00		31,241,162.00	129,360,000.00	-98,118,838.00	75.85
	34,232,281.00		**31,241,162.00**	**129,360,000.00**	**-98,118,838.00**	**-75.85**

屏東農田水利

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			
房屋及建築			
機械及設備			
什項設備			
合　計			

事業作業基金

明細表

110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	%
			3,000.00	**-3,000.00**	**100.00**
			3,000.00	-3,000.00	100.00
			3,000.00	**-3,000.00**	**100.00**

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		1,000,000.00	
土地		1,000,000.00	
土地改良物		50,000,000.00	65,608,000.00
土地改良物		50,000,000.00	65,608,000.00
建構中固定資產			
房屋及建築		1,600,000.00	
房屋及建築		1,600,000.00	
機械及設備		1,200,000.00	
機械及設備		1,200,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		2,960,000.00	
什項設備		2,960,000.00	
合計		56,760,000.00	65,608,000.00

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0元，決算數14 ,143,464元

事業作業基金

改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-1,000,000.00				
-1,000,000.00				
-7,075,000.00	108,533,000.00	106,762,145.00	-1,770,855.00	
-7,075,000.00	108,533,000.00	68,148,980.00	-1,770,855.00	
		38,613,165.00		
-1,600,000.00				
-1,600,000.00				
11,855,000.00	13,055,000.00	13,054,810.00	-190.00	
11,855,000.00	13,055,000.00	13,054,810.00	-190.00	
120,000.00	120,000.00	117,000.00	-3,000.00	
120,000.00	120,000.00	117,000.00	-3,000.00	
-2,300,000.00	660,000.00	533,924.00	-126,076.00	
-2,300,000.00	660,000.00	533,924.00	-126,076.00	
	122,368,000.00	120,467,879.00	-1,900,121.00	

屏東農田水利

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
				可	用		預
	金　　額	目標能量	進度起迄年月	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	**122,368,000.00**				**56,760,000.00**	**65,608,000.00**	
一次性項目	122,368,000.00		11001-11012		56,760,000.00	65,608,000.00	
土地					1,000,000.00		-1,000,000.00
土地改良物					50,000,000.00	65,608,000.00	-7,075,000.00
房屋及建築					1,600,000.00		-1,600,000.00
機械及設備					1,200,000.00		11,855,000.00
交通及運輸設備							120,000.00
什項設備					2,960,000.00		-2,300,000.00
合　　計	**122,368,000.00**				**56,760,000.00**	**65,608,000.00**	

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決算數				未達成或超過預算之原因
算數		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（%）					
122,368,000.00	**100.00**	**122,368,000.00**	**100.00**	**120,467,879.00**	**98.45**	**120,467,879.00**	**98.45**	
122,368,000.00	100.00	122,368,000.00	100.00	120,467,879.00	98.45	120,467,879.00	98.45	
	-		-		-		-	
108,533,000.00	-	108,533,000.00	-	106,762,145.00	98.37	106,762,145.00	98.37	結餘款:1,770,855元 主要係本年度各項計畫已完成，依實際需求辦理採購，致結餘。
	-		-		-		-	
13,055,000.00	-	13,055,000.00	-	13,054,810.00	100.00	13,054,810.00	100.00	結餘款:190元，主要係本年度各項計畫已完成，依實際需求辦理採購，致結餘。
120,000.00	-	120,000.00	-	117,000.00	97.50	117,000.00	97.50	結餘款:3,000元，主要係本年度各項計畫已完成，依實際需求辦理採購，致結餘。
660,000.00	-	660,000.00	-	533,924.00	80.90	533,924.00	80.90	結餘款:126,076元，主要係本年度各項計畫已完成，依實際需求辦理採購，致結餘。
122,368,000.00	**100.00**	**122,368,000.00**	**100.00**	**120,467,879.00**	**98.45**	**120,467,879.00**	**98.45**	

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			139,232,000.00		69,927,307.00
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	12,500,000.00	22.00	55,000,000.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	124,357,000.00	47,371.68	11,455,740.00
構造物維護	座	190.00	2,375,000.00	276.12	3,471,567.00
農業灌溉用水管理	噸	830,681,667.00	498,409,000.00	734,238,345.00	457,834,705.80
農田水利設施更新改善			198,841,000.00		106,712,000.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	126,000,000.00	9.84	56,040,000.00
構造物更新改善	座	23.00	72,841,000.00	16.00	50,672,000.00

事業作業基金

執行績效摘要表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-69,304,693.00	49.78	
17.00	340.00	42,500,000.00	340.0000	主要係因區域內多數渠道老舊及改善陳情案件激增，致施作數量較多。
-470,782.32	90.86	-112,901,260.00	90.79	主要係配合輸水渠道改善及修補案件依實際現況需求多調整施作順序，致輸水渠道除草及浚渫施作情形不如預期。
86.12	45.33	1,096,567.00	46.17	主要係多數水閘門老舊及維護陳情案件增加，避免影響農民灌溉通水，調整搶修順序致決算數激增。
-96,443,322.00	11.61	-40,574,294.20	8.14	主要係110年上半年雨量較少導致缺水影響實際農業灌溉用水量較預算數少
		-92,129,000.00	46.33	
-11.16	53.14	-69,960,000.00	55.52	主要係因廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進，致較預算數減少。
-7.00	30.43	-22,169,000.00	30.43	主要係因需配合現地實際狀況施設，故現場無法施設水利構造物者改以其他式改善，故減少施設數量。

屏東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國110年12月31日

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	2,569,292,000.00	3,874,321,337.00	1,305,029,337.00	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：	56,760,000.00	141,498,688.00	84,738,688.00	
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	56,760,000.00	141,498,688.00	84,738,688.00	增撥基金1億4,149萬8,688元，較預算數增加8,473萬8,688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，辦理農田圳路改善計畫等1億4,271萬9,401元。 2.原水利會時期補助資本門經費-109年度灌區外更新改善計畫工程款195萬8,640元。 3.原水利會時期補助資本門經費及前瞻特別預算等餘款繳回金額317萬9,353元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,626,052,000.00	4,015,820,025.00	1,389,768,025.00	

本頁空白

屏東農田水利

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040.00	132,164,604.00						89,510.00

註:依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

事業作業基金

及其餘絀明細表

110年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.00				1.已下市故無公開之收盤價可作為公允價值，淨值評價為0元，公允價值評價調整，認列投資短絀-89,510元(原投資成本89,510元)。 2.因虧損未發放股利。

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國110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	**1,900,000.00**	**1,886,524.00**	**-13,476.00**	**0.71**	
電腦軟體	1,900,000.00	1,886,524.00	-13,476.00	0.71	
總計	**1,900,000.00**	**1,886,524.00**	**-13,476.00**	**-0.71**	

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國110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	**220**	**190**	**-30**	
專任人員	220	190	-30	
職員	170	157	-13	
技工	29	18	-11	
工友	14	8	-6	
約僱	7	7		
總計	**220**	**190**	**-30**	

註：

1.臨時人員：

(1)臨時人員：人力52人次，主要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費用。

(2)臨時人員：人力38人次，主要係執行用水管理巡防水管理巡 防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用。

用人費用

中華民國

科　　目	預　算　數				
	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	**139,012,000.00**	**2,100,000.00**	**9,759,000.00**		**33,931,000.00**
行銷及業務費用			139,000.00		
正式人員			139,000.00		
職員			139,000.00		
管理及總務費用	139,012,000.00	2,100,000.00	9,620,000.00		33,931,000.00
正式人員	139,012,000.00		9,620,000.00		33,680,000.00
職員	121,691,000.00		9,620,000.00		33,680,000.00
工員	17,321,000.00				
聘僱人員		2,100,000.00			251,000.00
聘僱人員		2,100,000.00			251,000.00
合　　計	**139,012,000.00**	**2,100,000.00**	**9,759,000.00**		**33,931,000.00**

註:

1.臨時人員：人力52人次，主要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費用1,600,000元 。

2.臨時人員：人力38人次，主要係執行用水管理巡防水管理巡 防、水門看管、配輸水觀測、 郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用78,115元。

3.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數220人，16,966,000元；決算數190人，14,759,658元。

4.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數213人，16,965,000元；決算數183人，12,396,058元，。

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預　　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
25,283,000.00		**20,594,000.00**		**230,679,000.00**		**230,679,000.00**
				139,000.00		139,000.00
				139,000.00		139,000.00
				139,000.00		139,000.00
25,283,000.00		20,594,000.00		230,540,000.00		230,540,000.00
25,155,000.00		20,317,000.00		227,784,000.00		227,784,000.00
25,155,000.00		20,317,000.00		210,463,000.00		210,463,000.00
				17,321,000.00		17,321,000.00
128,000.00		277,000.00		2,756,000.00		2,756,000.00
128,000.00		277,000.00		2,756,000.00		2,756,000.00
25,283,000.00		**20,594,000.00**		**230,679,000.00**		**230,679,000.00**

用人費用

中華民國

科　　目	決　算　數				
	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	**122,981,086.00**	**2,016,000.00**	**8,324,875.00**		**27,155,716.00**
行銷及業務費用			8,100.00		
正式人員			8,100.00		
職員			8,100.00		
管理及總務費用	122,981,086.00	2,016,000.00	8,316,775.00		27,155,716.00
正式人員	122,981,086.00		8,220,775.00		26,582,934.00
職員	106,424,898.00		6,963,151.00		22,142,931.00
工員	16,556,188.00		1,257,624.00		4,440,003.00
聘僱人員		2,016,000.00	96,000.00		572,782.00
聘僱人員		2,016,000.00	96,000.00		572,782.00
合　　計	**122,981,086.00**	**2,016,000.00**	**8,324,875.00**		**27,155,716.00**

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決　　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
42,951,321.00		**18,265,222.00**		**221,694,220.00**		**221,694,220.00**
				8,100.00		8,100.00
				8,100.00		8,100.00
				8,100.00		8,100.00
42,951,321.00		18,265,222.00		221,686,120.00		221,686,120.00
42,951,321.00		17,881,370.00		218,617,486.00		218,617,486.00
20,391,193.00		15,201,893.00		171,124,066.00		171,124,066.00
22,560,128.00		2,679,477.00		47,493,420.00		47,493,420.00
		383,852.00		3,068,634.00		3,068,634.00
		383,852.00		3,068,634.00		3,068,634.00
42,951,321.00		**18,265,222.00**		**221,694,220.00**		**221,694,220.00**

屏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110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：管理用車輛:轎車1輛，小客貨兩用車2輛，共計3輛。

屏東農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	**230,679,000.00**	**221,694,220.00**	**-8,984,780.00**	**3.89**
正式員額薪資	139,012,000.00	122,981,086.00	-16,030,914.00	11.53
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000.00	2,016,000.00	-84,000.00	4.00
超時工作報酬	9,759,000.00	8,324,875.00	-1,434,125.00	14.70
獎金	33,931,000.00	27,155,716.00	-6,775,284.00	19.97
退休及卹償金	25,283,000.00	42,951,321.00	17,668,321.00	69.88
福利費	20,594,000.00	18,265,222.00	-2,328,778.00	11.31
服務費用	**133,585,000.00**	**123,486,626.00**	**-10,098,374.00**	**7.56**
水電費	35,065,000.00	27,023,807.00	-8,041,193.00	22.93
郵電費	3,287,000.00	974,898.00	-2,312,102.00	70.34
旅運費	6,084,000.00	2,993,233.00	-3,090,767.00	50.80
印刷裝訂與廣告費	2,997,000.00	967,790.00	-2,029,210.00	67.71
修理保養及保固費	71,926,000.00	84,135,748.00	12,209,748.00	16.98
保險費	209,000.00	31,606.00	-177,394.00	84.88
一般服務費	2,190,000.00	1,923,815.00	-266,185.00	12.15
專業服務費	11,053,000.00	4,662,629.00	-6,390,371.00	57.82
公共關係費	774,000.00	773,100.00	-900.00	0.12
材料及用品費	**1,993,000.00**	**3,952,275.00**	**1,959,275.00**	**98.31**
使用材料費	335,000.00	1,184,984.00	849,984.00	253.73
用品消耗	1,658,000.00	2,767,291.00	1,109,291.00	66.91
租金與利息	**1,773,000.00**	**1,095,388.00**	**-677,612.00**	**38.22**
地租及水租	1,641,000.00	1,095,388.00	-545,612.00	33.25
機器租金	132,000.00		-132,000.00	100.00
折舊、折耗及攤銷	**186,385,000.00**	**108,556,860.00**	**-77,828,140.00**	**41.76**
不動產、廠房及設備折舊	182,136,000.00	108,245,418.00	-73,890,582.00	40.57
攤銷	4,249,000.00	311,442.00	-3,937,558.00	92.67
稅捐與規費（強制費）	**19,425,000.00**	**2,955,221.00**	**-16,469,779.00**	**84.79**
土地稅	17,668,000.00	839,924.00	-16,828,076.00	95.25
房屋稅	255,000.00	225,861.00	-29,139.00	11.43
消費與行為稅	234,000.00	33,690.00	-200,310.00	85.60
規費	1,268,000.00	1,855,746.00	587,746.00	46.35
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**12,102,000.00**	**5,522,505.00**	**-6,579,495.00**	**54.37**
會費	129,000.00	63,000.00	-66,000.00	51.16
捐助、補助與獎助		165,000.00	165,000.00	
分擔	3,267,000.00	155,045.00	-3,111,955.00	95.25
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,526,000.00	5,139,460.00	-3,386,540.00	39.72
競賽及交流活動費	180,000.00		-180,000.00	100.00
短絀、賠償與保險給付	**3,000.00**	**89,510.00**	**86,510.00**	**2,883.67**

屏東農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
各項短絀	3,000.00	89,510.00	86,510.00	2,883.67
其他	**5,760,000.00**	**629,026,389.00**	**623,266,389.00**	**10,820.60**
其他費用	5,760,000.00	629,026,389.00	623,266,389.00	10,820.60
合　　計	**591,705,000.00**	**1,096,378,994.00**	**504,673,994.00**	**85.29**

屏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110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					
廣告費	40,000.00	40,000.00			
業務宣導費	2,033,000.00	465,520.00	-1,567,480.00	77.10	
公共關係費	774,000.00	773,100.00	-900.00	0.12	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000.00	1,678,115.00	-511,885.00	23.37	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,012,000.00	286,336.00	-2,725,664.00	90.49	
一般土地租金	1,641,000.00	1,095,388.00	-545,612.00	33.25	
土地增值稅	11,668,000.00		-11,668,000.00	100.00	
捐助國內團體		165,000.00	165,000.00		

本頁空白

主辦會計人員：主計室主任陳雅惠

分基金主持人：保管處處長黃信茗