中華民國111年度

（111年1月1日至111年12月31日）

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

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111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…… 13-7

3.現金流量表…… 13-8

4.平衡表…… 13-9

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表…… 13-13

2.其他業務收入明細表…… 13-14

3.財務收入明細表…… 13-15

4.其他業務外收入明細表…… 13-16

5.行銷及業務費用明細表…… 13-17

6.管理及總務費用明細表…… 13-20

7.研究發展及訓練費用明細表…… 13-21

8.其他業務外費用明細表…… 13-22

9.資產折舊明細表…… 13-26

10.資產變賣明細表…… 13-30

11.資產報廢明細表…… 13-34

12.公庫撥補款明細表…… 13-36

13.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-38

14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-40

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-42

16.基金數額增減明細表…… 13-44

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-46

18.無形資產明細表…… 13-48

19.員工人數彙計表…… 13-49

20.用人費用彙計表…… 13-52

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-57

22.各項費用彙計表…… 13-58

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-60

甲、總　說　明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 2 萬 5,800 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	5.77	5.00	0.77	15.40	1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	553,641.00	518,154.00	70,466.00	6.85	
構造物維護	座	182.00	190.00	-8.00	-4.21	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	756.03	831.00	-74,97	-9.02	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.97	21.00	0.97	4.62	
構造物更新改善	座	23.00	23.00	0.00		

(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 2 億 3,093 萬 2,519 元，可用預算數 2 億 3,202 萬 9,000 元，執行率約 99.53%，係視業務實際需求致力於轄區內灌溉、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，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 321 萬 1,236 元及本年度國庫撥款 2 億 1,656 萬 2,639 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 3,473 萬 6,543 元，其中本年度國庫撥款 2,357 萬 7,899 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 234 萬 6,339 元，較預算數 2 億 7,534 萬 4,000 元，增加 2,700 萬 2,339 元，約增加 9.81%，主要係因架橋申辦案件及搭排戶等農田水利設施兼作使用費較預計多所致。
2. 業務外收入決算數 7,252 萬 6,597 元，較預算數 7,148 萬元，增加 104 萬 6,597 元，約增加 1.46%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 5 億 21 萬 8,606 元，較預算數 5 億 983 萬 7,000 元，減少 961 萬 8,394 元，約減少 1.89%，主要係改制後土地相關稅費減少所致。
2. 業務外費用決算數 1,358 萬 5,338 元，較預算數 965 萬 3,000 元，增加 393 萬 2,338 元，約增加 40.74%，主要係因應土地重測、農地重劃致土地減少，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 7,487 萬 2,936 元，業務總支出決算數 5 億 1,380 萬 3,944 元，收支相抵後本期短絀 1 億 3,893 萬 1,008 元，較預算短絀數 1 億 7,266 萬 6,000 元，減少 3,373 萬 4,992 元，約減少 19.54%，主要係改制後土地相關稅費減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：8 億 9,577 萬 7,823 元，包括本期短絀 1 億 3,893 萬 1,008 元及前期待填補之短絀 7 億 5,684 萬 6,815 元，尚有待填補之短絀 8 億 9,577 萬 7,823 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 990 萬 9,771 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 3,505 萬 3,539 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 1,648 萬 31 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 5,101 萬 4,418 元，本年度現金及約當現金之淨增 7,151 萬 6,721 元，期末現金及約當現金 2 億 2,253 萬 1,139 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額80億6,831萬3,029元(包含流動資產2億4,443萬3,534元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金1億1,850萬3,922元、不動產、廠房及設備77億245萬9,556元、無形資產289萬4,702元、其他資產2萬1,315元)，較上年度期末資產總額69億4,107萬2,490元，增加11億2,724萬539元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

(二) 本年度期末負債總額2億2,815萬3,244元(包含流動負債932萬1,507元、長期負債1億1,850萬3,922元、其他負債1億32萬7,815元)，較上年度期末負債總額數2億2,124萬5,814元，增加690萬7,430元，主要係更新改善工程發包收受得標廠商履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額78億4,015萬9,785元(包含基金42億3,238萬2,664元、公積2億8,838萬1,004元、累積餘絀-8億9,577萬7,823元、淨值其他項目42億1,517萬3,940元)，較上年年度期末淨值總額67億1,982萬6,676元，增加11億2,033萬3,109元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、 主 要 表

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**275,344,000.00**	**100.00**	**302,346,339.00**	**100.00**	**27,002,339.00**	**9.81**	**297,150,555.00**	**100.00**
租金及權利金收入	**9,500,000.00**	**3.45**			**-9,500,000.00**	**-100.00**	**13,693,155.00**	**4.61**
其他建築物租金收入	9,500,000.00	3.45			-9,500,000.00	-100.00	13,693,155.00	4.61
其他業務收入	**265,844,000.00**	**96.55**	**302,346,339.00**	**100.00**	**36,502,339.00**	**13.73**	**283,457,400.00**	**95.39**
其他補助收入	265,844,000.00	96.55	269,789,000.00	89.23	3,945,000.00	1.48	283,457,400.00	95.39
雜項業務收入			32,557,339.00	10.77	32,557,339.00	--		
業務成本與費用	**509,837,000.00**	**185.16**	**500,218,606.00**	**165.45**	**-9,618,394.00**	**-1.89**	**463,896,203.00**	**156.11**
行銷及業務費用	**249,639,000.00**	**90.66**	**276,641,227.00**	**91.50**	**27,002,227.00**	**10.82**	**230,003,260.00**	**77.40**
業務費用	249,639,000.00	90.66	276,641,227.00	91.50	27,002,227.00	10.82	230,003,260.00	77.40
管理及總務費用	**258,453,000.00**	**93.87**	**222,464,527.00**	**73.58**	**-35,988,473.00**	**-13.92**	**233,177,156.00**	**78.47**
管理費用及總務費用	258,453,000.00	93.87	222,464,527.00	73.58	-35,988,473.00	-13.92	233,177,156.00	78.47
研究發展及訓練費用	**1,745,000.00**	**0.63**	**1,112,852.00**	**0.37**	**-632,148.00**	**-36.23**	**715,787.00**	**0.24**
訓練費用	1,745,000.00	0.63	1,112,852.00	0.37	-632,148.00	-36.23	715,787.00	0.24
業務賸餘(短絀)	**-234,493,000.00**	**-85.16**	**-197,872,267.00**	**-65.45**	**36,620,733.00**	**-15.62**	**-166,745,648.00**	**-56.11**
業務外收入	**71,480,000.00**	**25.96**	**72,526,597.00**	**23.99**	**1,046,597.00**	**1.46**	**42,381,624.00**	**14.26**
財務收入	**190,000.00**	**0.07**	**415,591.00**	**0.14**	**225,591.00**	**118.73**	**119,666.00**	**0.04**
利息收入	190,000.00	0.07	415,591.00	0.14	225,591.00	118.73	119,666.00	0.04
其他業務外收入	**71,290,000.00**	**25.89**	**72,111,006.00**	**23.85**	**821,006.00**	**1.15**	**42,261,958.00**	**14.22**
財產交易賸餘	60,000,000.00	21.79	52,300,939.00	17.30	-7,699,061.00	-12.83	31,241,162.00	10.51
租賃收入	10,876,000.00	3.95	9,920,998.00	3.28	-955,002.00	-8.78	9,720,077.00	3.27
違規罰款收入			193,146.00	0.06	193,146.00	--	16,348.00	0.01
雜項收入	414,000.00	0.15	9,695,923.00	3.21	9,281,923.00	2,242.01	1,284,371.00	0.43
業務外費用	**9,653,000.00**	**3.51**	**13,585,338.00**	**4.49**	**3,932,338.00**	**40.74**	**632,482,791.00**	**212.85**
財務費用						**--**	**89,510.00**	**0.03**
投資短絀						--	89,510.00	0.03
其他業務外費用	**9,653,000.00**	**3.51**	**13,585,338.00**	**4.49**	**3,932,338.00**	**40.74**	**632,393,281.00**	**212.82**
財產交易短絀			11,686.00	-	11,686.00	--		
雜項費用	9,653,000.00	3.51	13,573,652.00	4.49	3,920,652.00	40.62	632,393,281.00	212.82
業務外賸餘(短絀)	**61,827,000.00**	**22.45**	**58,941,259.00**	**19.49**	**-2,885,741.00**	**-4.67**	**-590,101,167.00**	**-198.59**
本期賸餘(短絀)	**-172,666,000.00**	**-62.71**	**-138,931,008.00**	**-45.95**	**33,734,992.00**	**-19.54**	**-756,846,815.00**	**-254.70**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數。

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
未實現重估增值		1,042,701,478.00	1,042,701,478.00	2,530,657,558.00
本期其他綜合餘絀合計		**1,042,701,478.00**	**1,042,701,478.00**	**2,530,657,558.00**

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數。

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
短絀之部	**350,271,000**	**100.00**	**895,777,823**	**100.00**	**545,506,823**	**155.74**	**784,631,888**	**100.00**
本期短絀	172,666,000	49.29	138,931,008	15.51	-33,734,992	-19.54	756,846,815	96.46
前期待填補之短絀	177,605,000	50.71	756,846,815	84.49	579,241,815	326.14	27,785,073	3.54
填補之部						--	**27,785,073**	**3.54**
撥用公積						--	27,785,073	3.54
待填補之短絀	**350,271,000**	**100.00**	**895,777,823**	**100.00**	**545,506,823**	**155.74**	**756,846,815**	**96.46**

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-172,666,000	-138,931,008	33,734,992	-19.54
利息股利之調整	-190,000	-415,591	-225,591	118.73
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-172,856,000	-139,346,599	33,509,401	-19.39
調整項目	40,020,000	129,021,237	89,001,237	222.39
未計利息股利之現金流入（流出）	-132,836,000	-10,325,362	122,510,638	-92.23
收取利息	190,000	415,591	225,591	118.73
業務活動之淨現金流入（流出）	**-132,646,000**	**-9,909,771**	**122,736,229**	**-92.53**
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		43,430,690	43,430,690	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509,000	53,041,232	-16,467,768	-23.69
減少無形資產及其他資產	469,000	95	-468,905	-99.98
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-232,029,000	-230,932,519	1,096,481	-0.47
增加無形資產及其他資產	-600,000	-593,037	6,963	-1.16
投資活動之淨現金流入（流出）	**-162,651,000**	**-135,053,539**	**27,597,461**	**-16.97**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	98,743,000	64,277,325	-34,465,675	-34.90
增加基金、公積及填補短絀	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	-6.67
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-64,359,933	-64,359,933	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**330,772,000**	**216,480,031**	**-114,291,969**	**-34.55**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**35,475,000**	**71,516,721**	**36,041,721**	**101.60**
期初現金及約當現金	**334,972,000**	**151,014,418**	**-183,957,582**	**-54.92**
期末現金及約當現金	**370,447,000**	**222,531,139**	**-147,915,861**	**-39.93**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加656,135元並同額增加應計退休金負債。

2.土地公告地價調整及土地重測分割等淨增1,046,418,712元並同額增加未實現重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**
流動資產	**244,433,534**	**3.03**	**198,301,983**	**2.86**	**46,131,551**	**23.26**
現金	**222,531,139**	**2.76**	**151,014,418**	**2.18**	**71,516,721**	**47.36**
銀行存款	222,531,139	2.76	151,014,418	2.18	71,516,721	47.36
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	-	89,510	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510	-	-89,510	-		
應收款項	**190**	**-**	**6,035,730**	**0.09**	**-6,035,540**	**-100.00**
其他應收款	190	-	6,035,730	0.09	-6,035,540	-100.00
預付款項	**21,902,205**	**0.27**	**41,251,835**	**0.59**	**-19,349,630**	**-46.91**
預付費用	10,000	-			10,000	--
其他預付款	21,892,205	0.27	41,251,835	0.59	-19,359,630	-46.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**118,503,922**	**1.47**	**161,278,477**	**2.32**	**-42,774,555**	**-26.52**
其他長期投資			**43,430,690**	**0.63**	**-43,430,690**	**-100.00**
什項長期投資			43,430,690	0.63	-43,430,690	-100.00
準備金	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
退休及離職準備金	118,503,922	1.47	117,847,787	1.70	656,135	0.56
不動產、廠房及設備	**7,702,459,556**	**95.47**	**6,577,751,797**	**94.77**	**1,124,707,759**	**17.10**
土地	**4,720,438,507**	**58.51**	**3,680,329,548**	**53.02**	**1,040,108,959**	**28.26**
土地	4,720,438,507	58.51	3,680,329,548	53.02	1,040,108,959	28.26
土地改良物	**2,697,654,376**	**33.44**	**2,628,139,297**	**37.86**	**69,515,079**	**2.65**
土地改良物	3,634,529,589	45.05	3,467,121,233	49.95	167,408,356	4.83
累計折舊－土地改良物	-936,875,213	-11.61	-838,981,936	-12.09	-97,893,277	11.67
房屋及建築	**158,551,427**	**1.97**	**149,662,798**	**2.16**	**8,888,629**	**5.94**
房屋及建築	216,517,341	2.68	203,723,642	2.94	12,793,699	6.28
累計折舊－房屋及建築	-57,965,914	-0.72	-54,060,844	-0.78	-3,905,070	7.22
機械及設備	**74,348,881**	**0.92**	**77,234,373**	**1.11**	**-2,885,492**	**-3.74**
機械及設備	96,939,793	1.20	81,359,110	1.17	15,580,683	19.15
累計折舊－機械及設備	-22,590,912	-0.28	-4,124,737	-0.06	-18,466,175	447.69

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
交通及運輸設備	**360,155**	**-**	**693,858**	**0.01**	**-333,703**	**-48.09**
交通及運輸設備	3,217,791	0.04	3,152,665	0.05	65,126	2.07
累計折舊－交通及運輸設備	-2,857,636	-0.04	-2,458,807	-0.04	-398,829	16.22
什項設備	**607,539**	**0.01**	**1,473,058**	**0.02**	**-865,519**	**-58.76**
什項設備	6,800,059	0.08	6,903,484	0.10	-103,425	-1.50
累計折舊－什項設備	-6,192,520	-0.08	-5,430,426	-0.08	-762,094	14.03
購建中固定資產	**50,498,671**	**0.63**	**40,218,865**	**0.58**	**10,279,806**	**25.56**
未完工程	50,498,671	0.63	40,218,865	0.58	10,279,806	25.56
無形資產	**2,894,702**	**0.04**	**3,718,888**	**0.05**	**-824,186**	**-22.16**
無形資產	**2,894,702**	**0.04**	**3,718,888**	**0.05**	**-824,186**	**-22.16**
電腦軟體	2,894,702	0.04	3,718,888	0.05	-824,186	-22.16
其他資產	**21,315**	**-**	**21,345**	**-**	**-30**	**-0.14**
什項資產	**21,315**	**-**	**21,345**	**-**	**-30**	**-0.14**
存出保證金	21,315	-	21,345	-	-30	-0.14
合計	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**228,153,244**	**2.83**	**221,245,814**	**3.19**	**6,907,430**	**3.12**
流動負債	**9,321,507**	**0.12**	**2,987,604**	**0.04**	**6,333,903**	**212.01**
應付款項	**9,321,507**	**0.12**	**2,987,604**	**0.04**	**6,333,903**	**212.01**
應付代收款	3,643,190	0.05	2,987,604	0.04	655,586	21.94
應付費用	5,678,317	0.07			5,678,317	--
長期負債	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
長期債務	**118,503,922**	**1.47**	**117,847,787**	**1.70**	**656,135**	**0.56**
應計退休金負債	118,503,922	1.47	117,847,787	1.70	656,135	0.56
其他負債	**100,327,815**	**1.24**	**100,410,423**	**1.45**	**-82,608**	**-0.08**
負債準備	**3,443,199**	**0.04**	**3,443,199**	**0.05**		
其他負債準備	3,443,199	0.04	3,443,199	0.05		
什項負債	**96,884,616**	**1.20**	**96,967,224**	**1.40**	**-82,608**	**-0.09**
存入保證金	75,587,589	0.94	68,957,151	0.99	6,630,438	9.62
暫收及待結轉帳項	21,297,027	0.26	28,010,073	0.40	-6,713,046	-23.97
淨值	**7,840,159,785**	**97.17**	**6,719,826,676**	**96.81**	**1,120,333,109**	**16.67**
基金	**4,232,382,664**	**52.46**	**4,015,820,025**	**57.86**	**216,562,639**	**5.39**
基金	**4,232,382,664**	**52.46**	**4,015,820,025**	**57.86**	**216,562,639**	**5.39**
基金	4,232,382,664	52.46	4,015,820,025	57.86	216,562,639	5.39
公積	**288,381,004**	**3.57**	**288,381,004**	**4.15**		
特別公積	**288,381,004**	**3.57**	**288,381,004**	**4.15**		
特別公積	288,381,004	3.57	288,381,004	4.15		
累積餘絀	**-895,777,823**	**-11.10**	**-756,846,815**	**-10.90**	**-138,931,008**	**18.36**
累積短絀	**-895,777,823**	**-11.10**	**-756,846,815**	**-10.90**	**-138,931,008**	**18.36**
累積短絀	-895,777,823	-11.10	-756,846,815	-10.90	-138,931,008	18.36
淨值其他項目	**4,215,173,940**	**52.24**	**3,172,472,462**	**45.71**	**1,042,701,478**	**32.87**
累積其他綜合餘絀	**4,215,173,940**	**52.24**	**3,172,472,462**	**45.71**	**1,042,701,478**	**32.87**
未實現重估增值	3,573,359,036	44.29	2,530,657,558	36.46	1,042,701,478	41.20
其他綜合餘絀	641,814,904	7.95	641,814,904	9.25		
合計	**8,068,313,029**	**100.00**	**6,941,072,490**	**100.00**	**1,127,240,539**	**16.24**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數3,044,401.00元，上年度決算數 3 ,102,401.00 元，均屬保證品(應付保證品)。
2.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。

本頁空白

丙、附 屬 表

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金及權利金收入	**9,500,000**		**-9,500,000**	**-100.00**	
其他建築物租金收入	9,500,000		-9,500,000	-100.00	主要係配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**265,844,000**	**302,346,339**	**36,502,339**	**13.73**	
其他補助收入	265,844,000	269,789,000	3,945,000	1.48	本項收入計有農田水利署補助269,789,000元。
雜項業務收入		32,557,339	32,557,339	--	因建造物使用費收入 原編列於租金及權利金收入項下，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。本項收入計有: 1.搭排費收入19,557,339元。 2.自來水公司111年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款13,000,000元。

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**190,000**	**415,591**	**225,591**	**118.73**	
利息收入	190,000	415,591	225,591	118.73	主要係為401專戶等帳戶結算利息增加，致收入較預算數高。

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金　額	%	
其他業務外收入	**71,290,000**	**72,111,006**	**821,006**	**1.15**	
財產交易賸餘	60,000,000	52,300,939	-7,699,061	-12.83	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	10,876,000	9,920,998	-955,002	-8.78	本項收入計有: 1.土地租金收入：8,074,198元。 2.房屋租金收入：1,846,800元。
違規罰款收入		193,146	193,146	--	主要係收取更新改善工程因逾期完工等違規罰款金額較預期為高所致。
雜項收入	414,000	9,695,923	9,281,923	2,242.01	主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。 本項收入計有； 1.農田水利聯合建設基金解散結餘：4,109,304元。 2.非事業用地占用補償金826,085元。 3.變賣廢品收入337,699元。 4.標單圖說費用收入82,750元。 5.場地租金收入等148,592元。 6.土地因分割重劃等面積增加調整4,191,493元。

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**249,639,000**	**276,641,227**	**27,002,227**	**10.82**	
業務費用	249,639,000	276,641,227	27,002,227	10.82	主要係低估不動產、廠房及設備折舊，致費用較預期高所致。
用人費用	139,000		-139,000	-100.00	
超時工作報酬	139,000		-139,000	-100.00	
服務費用	114,560,000	115,883,547	1,323,547	1.16	
水電費	34,978,000	25,186,657	-9,791,343	-27.99	
郵電費	160,000	224,173	64,173	40.11	
旅運費	2,479,000	1,616,928	-862,072	-34.77	
印刷裝訂及公告費	286,000	59,240	-226,760	-79.29	
修理保養及保固費	69,126,000	85,598,344	16,472,344	23.83	
保險費	209,000	52,269	-156,731	-74.99	
一般服務費	2,190,000	2,204,766	14,766	0.67	
專業服務費	5,092,000	941,170	-4,150,830	-81.52	
行銷推廣費	40,000		-40,000	-100.00	
材料及用品費	1,211,000	1,184,711	-26,289	-2.17	
使用材料費	335,000	213,679	-121,321	-36.22	
用品消耗	876,000	971,032	95,032	10.85	
租金與利息	1,701,000	960,210	-740,790	-43.55	
地租及水租	1,641,000	960,210	-680,790	-41.49	
機器租金	60,000		-60,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41	
不動產、廠房及設備折舊	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41	
稅捐與規費（強制費）	19,425,000	1,908,756	-17,516,244	-90.17	
土地稅	17,668,000	1,307,036	-16,360,964	-92.60	
房屋稅	255,000	195,428	-59,572	-23.36	
消費與行為稅	234,000	33,690	-200,310	-85.60	
規費	1,268,000	372,602	-895,398	-70.61	
會費、捐助、補助、	80,000		-80,000	-100.00	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
分攤、救助(濟)與交流活動費					
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
其他	13,525,000	11,763,558	-1,761,442	-13.02	
其他費用	13,525,000	11,763,558	-1,761,442	-13.02	

註：詳如行銷及業務費用明細表附表

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,188,761 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、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 41 人，計 645,620 元。

(2)執行用水管理巡防、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 8 人次，計 1,543,141 元。

2.管制性科目：行銷推廣費預算數 40,000 元，決算數 0 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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**258,453,000**	**222,464,527**	**-35,988,473**	**-13.92**	
管理費用及總務費用	258,453,000	222,464,527	-35,988,473	-13.92	係因基於員額控管原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	242,250,000	208,417,823	-33,832,177	-13.97	
正式員額薪資	133,059,000	128,794,417	-4,264,583	-3.21	
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	2,121,000	21,000	1.00	
超時工作報酬	6,577,000	5,892,429	-684,571	-10.41	
獎金	33,549,000	29,680,140	-3,868,860	-11.53	
退休及卹償金	42,691,000	19,661,979	-23,029,021	-53.94	
福利費	24,269,000	22,267,858	-2,001,142	-8.25	
提繳費	5,000		-5,000	-100.00	
服務費用	12,130,000	9,824,493	-2,305,507	-19.01	
水電費	1,904,000	1,825,654	-78,346	-4.11	
郵電費	904,000	985,032	81,032	8.96	
旅運費	1,547,000	1,115,277	-431,723	-27.91	
印刷裝訂及公告費	715,000	488,117	-226,883	-31.73	
一般服務費	440,000	406,000	-34,000	-7.73	
專業服務費	5,846,000	4,230,458	-1,615,542	-27.63	
公關慰勞費	774,000	773,955	-45	-0.01	
材料及用品費	2,277,000	2,396,206	119,206	5.24	
使用材料費	1,100,000	1,163,551	63,551	5.78	
用品消耗	1,177,000	1,232,655	55,655	4.73	
折舊、折耗及攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67	
攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120,000	114,000	-6,000	-5.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	114,000	-6,000	-5.00	
其他	654,000	294,847	-359,153	-54.92	
其他費用	654,000	294,847	-359,153	-54.92	

註：管制性科目：公共關係費預算數582,000元，決算數581,955元；員工慰勞費預算數192,000元，決算數192,000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111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
研究發展及訓練費用	**1,745,000**	**1,112,852**	**-632,148**	**-36.23**	
訓練費用	1,745,000	1,112,852	-632,148	-36.23	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少所致。
用人費用		54,000	54,000	--	
福利費		54,000	54,000	--	
服務費用	1,246,000	816,797	-429,203	-34.45	
旅運費	1,146,000	757,197	-388,803	-33.93	
專業服務費	100,000	59,600	-40,400	-40.40	
材料及用品費	499,000	96,555	-402,445	-80.65	
用品消耗	499,000	96,555	-402,445	-80.65	
租金與利息		42,800	42,800	--	
交通及運輸設備租金		42,800	42,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		102,700	102,700	--	
競賽及交流活動費		102,700	102,700	--	

註：管制性科目：國外旅費預算數：188,000元，決算數：0元。

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務外費用	**9,653,000**	**13,585,338**	**3,932,338**	**40.74**	
財產交易短絀		11,686	11,686	--	主要係電腦主機及設備報廢所衍生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		11,686	11,686	--	
各項短絀		11,686	11,686	--	
雜項費用	9,653,000	13,573,652	3,920,652	40.62	係因應農地重劃、土地分割致土地面積減少認列費用，致雜項費用較預算數為高
服務費用	7,080,000	5,143,214	-1,936,786	-27.36	
郵電費	350,000	6,180	-343,820	-98.23	
旅運費		10,356	10,356	--	
修理保養及保固費	4,800,000	4,478,172	-321,828	-6.70	
一般服務費		94,709	94,709	--	
專業服務費		124,487	124,487	--	
行銷推廣費	1,930,000	429,310	-1,500,690	-77.76	
材料及用品費		77,728	77,728	--	
用品消耗		77,728	77,728	--	
租金與利息		18,665	18,665	--	
房租		8,120	8,120	--	
交通及運輸設備租金		2,893	2,893	--	
什項設備租金		7,652	7,652	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,366,000	527,446	-1,838,554	-77.71	
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79	
捐助、補助與獎助	1,100,000	387,000	-713,000	-64.82	
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		9,446	9,446	--	
短絀、賠償與保險給付		7,425,307	7,425,307	--	

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111年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
各項短絀		7,425,307	7,425,307	--	
其他	207,000	381,292	174,292	84.20	
其他費用	207,000	381,292	174,292	84.20	

註：詳如其他業務外費用明細表附表

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 94,709 元
   (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 11.52 人次，計 15,017 元。
   (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 13.38 日，計 79,692 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 1,930,000 元，決算數 429,310 元。

本頁空白

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	3,467,121,233	203,723,642	81,359,110	3,152,665
減：以前年度已提折舊數	838,981,936	54,060,844	4,124,737	2,458,807
上年度期末帳面價值	2,628,139,297	149,662,798	77,234,373	693,858
加：本年度新增資產價值	157,229,013	12,793,699	10,185,636	225,500
減：本年度減少資產價值			11,686	
加減：調整欄	35,497,118		3,340,068	16
減：本年度提列折舊數	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
本年度期末帳面價值	2,697,654,376	158,551,427	74,348,881	360,155
本年度提列折舊數	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
行銷及業務費用	123,211,052	3,905,070	16,399,510	559,219
合　　計	**123,211,052**	**3,905,070**	**16,399,510**	**559,219**

註：詳如資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項 設　備	租　賃 資　產	租賃權益 改　　良	生產性 植　物			
6,903,484						3,762,260,134
5,430,426						905,056,750
1,473,058						2,857,203,384
						180,433,848
						11,686
75						38,837,277
865,594						144,940,445
607,539						2,931,522,378
865,594						144,940,445
865,594						144,940,445
865,594						**144,940,445**

屏東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   新購 180,433,848 元，包括：土地改良物 157,229,013 元、房屋及建築 12,793,699 元、機械及設備 10,185,636 元、交通及運輸設備 225,500 元
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   財產報廢帳面價值 11,686 元，包括：機械及設備 11,686 元(原成本 1,023,584 元，累計折舊 1,011,898 元)、交通及運輸設備 0 元(原成本 160,390 元，累計折舊 160,390 元)及什項設備 0 元(原成本 103,500 元，累計折舊 103,500 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 40,218,865 元，包括：土地改良物 40,218,865 元。
   (2) 調整以前年度溢計資產折舊數 25,317,775 元，包括：土地改良物 25,317,775 元。
   (3) 財產錯帳調整增加 6,418,722 元，包括：機械及設備 6,418,631 元、交通及運輸設備 16 元、什項設備 75 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 調整以前年度短計資產折舊數 3,078,563 元，包括：機械及設備 3,078,563 元。
   (2) 財產錯帳調整減少 30,039,522 元，包括：土地改良物 30,039,522 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	**4,457,527**		**4,457,527**	**53,041,232**
土地	4,457,527		4,457,527	53,041,232
合　　計	**4,457,527**		**4,457,527**	**53,041,232**

註：詳如資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	53,041,232	**3,717,234**	**52,300,939**	**60,000,000**	**-7,699,061**	**-12.83**
	53,041,232	3,717,234	52,300,939	60,000,000	-7,699,061	-12.83
	53,041,232	**3,717,234**	**52,300,939**	**60,000,000**	**-7,699,061**	**-12.83**

屏東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

屏東縣屏東市長春段 39-5 地號土地有償撥用案(屏東市公所)，帳面價值 19,500 元，變賣收入 80,500 元，加計未實現重估增值減少數 18,744 元，財產交易賸餘 79,744 元。 (行政院 111.04.14 院授財產公字第 11100114960 號函)

2. 土地出售變賣

(1) 處分屏東縣里港鄉載興段 403 地號土地等 4 筆，帳面價值 186,848 元，變賣收入 2,557,890 元，加計未實現重估增值減少數 97,370 元，財產交易賸餘 2,468,412 元。(農水署 110.11.10 農水企字第 1106015841 號函)

(2) 處分屏東縣萬巒鄉頭溝水段 1335-2 地號土地等 2 筆，帳面價值 32,127 元，變賣收入 461,817 元，加計未實現重估增值減少數 17,851 元，財產交易賸餘 447,541 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106016811 號函)

(3) 處分屏東縣麟洛鄉麟孝段 524 地號土地，帳面價值 136,897 元，變賣收入 3,834,370 元，加計未實現重估增值減少數 70,984 元，財產交易賸餘 3,768,457 元。(農水署 110.11.19 農水企字第 1106016711 號函)

(4) 處分屏東縣恆春鎮大埔段 720 地號土地，帳面價值 98,807 元，變賣收入 1,568,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,305 元，財產交易賸餘 1,539,498 元。(農水署 110.11.22 農水企字第 1106016778 號函)

(5) 處分屏東縣九如鄉九平段 961-4 地號土地等 4 筆，帳面價值 98,632 元，變賣收入 1,362,690 元，加計未實現重估增值減少數 7,786 元，財產交易賸餘 1,271,844 元。(農水署 110.12.08 農水企字第 1106017455 號函)

(6) 處分屏東縣萬巒鄉頭溝水段 1335-8 地號土地，帳面價值 2,202 元，變賣收入 31,648 元，加計未實現重估增值減少數 1,224 元，財產交易賸餘 30,670 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106017946 號函)

(7) 處分屏東縣九如鄉九和段 710-14 地號土地，帳面價值 7,910 元，變賣收入 148,320 元，加計未實現重估增值減少數 2,348 元，財產交易賸餘 142,758 元。(農水署 110.12.22 農水企字第 1106017910 號函)

(8) 處分屏東縣九如鄉九平段 1009-23 地號土地，帳面價值 35,477 元，變賣收入 490,140 元，加計未實現重估增值減少數 2,801 元，財產交易賸餘 457,464 元。(農水署 110.12.23 農水企字第 1106017909 號函)

(9) 處分屏東縣屏東市公興段 1599-2 地號土地，帳面價值 169,278 元，變賣收入 2,552,612 元，加計未實現重估增值減少數 153,862 元，財產交易賸餘 2,537,196 元。(農水署 110.11.10 農水企字第 1106015841 號函)

(10) 處分屏東縣屏東市斯文段 1657 地號土地，帳面價值 1,126,400 元，變賣收入 16,666,666 元，加計未實現重估增值減少數 1,064,448 元，財產交易賸餘 16,604,714 元。(農水署 110.12.15 農水企字第 1106017736 號函)

(11) 處分屏東縣潮州鎮榮田段 526 地號土地，帳面價值 225,144 元，變賣收入 2,607,918 元，加計未實現重估增值減少數 219,284 元，財產交易賸餘 2,602,058 元。(農水署 111.03.07 農水企字第 1116020803 號函)

(12) 處分屏東縣潮州鎮五魁段 179-8 地號土地，帳面價值 45,700 元，變賣收入 664,250 元，加計未實現重估增值減少數 40,715 元，財產交易賸餘 659,265 元。(農水署 111.03.10 農水企字第 1116020987 號函)

(13) 處分屏東縣九如鄉九勇段 393-10 地號土地，帳面價值 102,718 元，變賣收入 887,110 元，加計未實現重估增值減少數 46,690 元，財產交易賸餘 831,082 元。(農水署 111.03.02 農水企字第 1116020655

單位：新臺幣元

號函)

(14) 處分屏東縣里港鄉過江段 858-1 地號土地，帳面價值 95,874 元，變賣收入 680,394 元，加計未實現重估增值減少數 66,184 元，財產交易賸餘 650,704 元。(農水署 111.04.29 農水企字第 1116022377 號函)

(15) 處分屏東縣里港鄉過江段 858-2 地號土地，帳面價值 21,285 元，變賣收入 151,052 元，加計未實現重估增值減少數 14,694 元，財產交易賸餘 144,461 元。(農水署 111.01.25 農水企字第 1116018539 號函)

(16) 標售屏東縣屏東市大同段 652-8 地號土地，帳面價值 1,734,480 元，變賣收入 14,520,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,563,726 元，財產交易賸餘 14,349,246 元。(屏東管理處 111.02.11 文號 1116768556 署簽)

(17) 標售屏東縣里港鄉載興段 94-1 地號土地，帳面價值 10,990 元，變賣收入 126,910 元，加計未實現重估增值減少數 4,101 元，財產交易賸餘 120,021 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025455 號函)

(18) 標售屏東縣里港鄉載興段 95-2 地號土地，帳面價值 41,925 元，變賣收入 483,850 元，加計未實現重估增值減少數 16,834 元，財產交易賸餘 458,759 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025455 號函)

(19) 標售屏東縣里港鄉載興段 95-1 地號土地，帳面價值 21,286 元，變賣收入 250,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,547 元，財產交易賸餘 237,261 元。(農水署 111.08.11 農水企字第 1116025456 號函)

(20) 議價屏東縣恆春鎮宣化段 393 地號土地，帳面價值 10,489 元，變賣收入 170,443 元，加計未實現重估增值減少數 5,245 元，財產交易賸餘 165,199 元。(農水署 111.08.17 農水企字第 1116024940 號函)

(21) 議價屏東縣恆春鎮宣化段 571-1 地號土地，帳面價值 8,414 元，變賣收入 136,734 元，加計未實現重估增值減少數 4,207 元，財產交易賸餘 132,527 元。(農水署 111.08.17 農水企字第 1116024940 號函)

(22) 處分屏東縣潮州鎮榮田段 526-1 地號土地，帳面價值 225,144 元，變賣收入 2,607,918 元，加計未實現重估增值減少數 219,284 元，財產交易賸餘 2,602,058 元。(農水署 111.03.07 農水企字第 1116020834 號函)

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	**1,287,474**	**1,275,788**	**11,686**
機械及設備	1,023,584	1,011,898	11,686
交通及運輸設備	160,390	160,390	
什項設備	103,500	103,500	
合　　計	**1,287,474**	**1,275,788**	**11,686**

註：本表資產報廢短絀決算數11,686元，包含機械及設備財產交易短絀11,686元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
		11,686		**11,686**	**--**
		11,686		11,686	--
					--
					--
		11,686		**11,686**	**--**

屏東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	
合　　計	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	

本頁空白

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**	
土地		1,000,000	
土地改良物		**218,023,000**	
土地改良物		218,023,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		**10,000,000**	
房屋及建築		10,000,000	
機械及設備		**1,220,000**	
機械及設備		1,220,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**1,786,000**	
什項設備		1,786,000	
合　　計		**232,029,000**	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總

事業作業基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-1,000,000				
-1,000,000				
-10,290,000	**207,733,000**	**207,727,684**	**-5,316**	
-10,290,000	207,733,000	157,229,013	-50,503,987	
		50,498,671	50,498,671	
3,000,000	**13,000,000**	**12,793,699**	**-206,301**	
3,000,000	13,000,000	12,793,699	-206,301	
9,044,000	**10,264,000**	**10,185,636**	**-78,364**	
9,044,000	10,264,000	10,185,636	-78,364	
230,000	**230,000**	**225,500**	**-4,500**	
230,000	230,000	225,500	-4,500	
-984,000	**802,000**		**-802,000**	
-984,000	802,000		-802,000	
	232,029,000	**230,932,519**	**-1,096,481**	

價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數14,023,000元，決算數12,196,026元。

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
				可用預算			
	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	**232,029,000**				**232,029,000**		
一次性項目	232,029,000		**11101-11112**		232,029,000		
土地					1,000,000		-1,000,000
土地改良物					218,023,000		-10,290,000
房屋及建築					10,000,000		3,000,000
機械及設備					1,220,000		9,044,000
交通及運輸設備							230,000
什項設備					1,786,000		-984,000
合計	**232,029,000**				**232,029,000**		

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數						
合計	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(%)	
232,029,000	**100.00**	**232,029,000**	**100.00**	**230,932,519**	**99.53**	**230,932,519**	**99.53**	
232,029,000	100.00	232,029,000	100.00	230,932,519	99.53	230,932,519	99.53	
207,733,000		207,733,000		207,727,684	100.00	207,727,684	100.00	
13,000,000		13,000,000		12,793,699	98.41	12,793,699	98.41	
10,264,000		10,264,000		10,185,636	99.24	10,185,636	99.24	
230,000		230,000		225,500	98.04	225,500	98.04	
802,000		802,000						結餘款:800,200元，原預計12月發包採購感應式考勤機,因作業時間不及致無法執行，致結餘。
232,029,000	**100.00**	**232,029,000**	**100.00**	**230,932,519**	**99.53**	**230,932,519**	**99.53**	

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**		**149,573,840**
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	12,500,000	5.77	14,425,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	124,357,000	553,641.00	132,873,840
構造物維護	座	190.00	2,375,000	182.00	2,275,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	**831.00**	**498,600,000**	**756.03**	**453,618,000**
農田水利設施更新改善			**198,841,000**		**204,637,000**
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	126,000,000	21.97	131,796,000
構造物更新改善	座	23.00	72,841,000	23.00	72,841,000
合　　計			**836,673,000**		**807,828,840**

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	**10,341,840**	**7.43**	
0.77	15.40	1,925,000	15.40	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
35,487.00	6.85	8,516,840	6.85	
-8.00	-4.21	-100,000	-4.21	
-74.97	**-9.02**	**-44,982,000**	**-9.02**	
	--	**5,796,000**	**2.91**	
0.97	4.62	5,796,000	4.60	
		-28,844,160	**-3.45**	

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111年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
期初基金數額	2,626,052,000	4,015,820,025	1,389,768,025	
加：	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	
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	232,029,000	216,562,639	-15,466,361	以現金增撥2億1,656萬2,639元，較預算減少1,546萬6,361元，主要增撥來源如下:因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等2億1,656萬2,639元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,858,081,000	4,232,382,664	1,374,301,664	

本頁空白

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	132,164,604		89,510				89,510

事業作業基金

及其餘絀明細表

111年12月31日

單位 ：新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-				已下市無公開之收盤價格，上年度已全數認列評價調整科目-89,510元。

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金額	%	
無形資產	**600,000**	**592,972**	**-7,028**	**-1.17**	
電腦軟體	600,000	592,972	-7,028	-1.17	

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
業務支出部分	**220**	**203**	**-17**	
專任人員	220	203	-17	
職員	171	156	-15	
技工	28	27	-1	
工友	14	13	-1	
約僱	7	7		
總　　計	**220**	**203**	**-17**	

註：詳如員工人數彙計表附表

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

臨時人員：

(1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 41 人。

(2) 執行用水管理巡防、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計 8 人。

(3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 11.52 人次。

(4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 13.38 日。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**133,059,000**	**2,100,000**	**6,716,000**		**33,549,000**
行銷及業務費用			139,000		
正式人員			139,000		
職員			139,000		
管理及總務費用	133,059,000	2,100,000	6,577,000		33,549,000
正式人員	133,059,000		6,488,000		32,978,000
職員	116,151,000		5,378,000		28,108,000
工員	16,908,000		1,110,000		4,870,000
聘僱人員		2,100,000	89,000		571,000
聘僱人員		2,100,000	89,000		571,000
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
合　　計	**133,059,000**	**2,100,000**	**6,716,000**		**33,549,000**

事業作業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資　遣　費**	**福　利　費**	**提　繳　費**	**合　　計**	**兼任人員費　用**	**總　　計**
42,691,000		**24,269,000**	**5,000**	**242,389,000**		**242,389,000**
				139,000		139,000
				139,000		139,000
				139,000		139,000
42,691,000		24,269,000	5,000	242,250,000		242,250,000
42,691,000		23,998,000	5,000	239,219,000		239,219,000
42,691,000		20,038,000		212,366,000		212,366,000
		3,960,000	5,000	26,853,000		26,853,000
		271,000		3,031,000		3,031,000
		271,000		3,031,000		3,031,000
42,691,000		**24,269,000**	**5,000**	**242,389,000**		**242,389,000**

屏東農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決 正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**128,794,417**	**2,121,000**	**5,892,429**		**29,680,140**
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	128,794,417	2,121,000	5,892,429		29,680,140
正式人員	128,794,417		5,855,949		29,290,140
職員	111,674,275		5,161,742		24,802,514
工員	17,120,142		694,207		4,487,626
聘僱人員		2,121,000	36,480		390,000
聘僱人員		2,121,000	36,480		390,000
研究發展及訓練費用					
正式人員					
職員					
合　　計	**128,794,417**	**2,121,000**	**5,892,429**		**29,680,140**

註： 詳如用人費彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

111年度

單位 ：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資　遣　費**	**福　利　費**	**提　繳　費**	**合　　計**	**兼任人員費　用**	**總　　計**
19,661,979		**22,321,858**		**208,471,823**		**208,471,823**
19,661,979		22,267,858		208,417,823		208,417,823
19,661,979		21,647,684		205,250,169		205,250,169
18,481,522		18,310,097		178,430,150		178,430,150
1,180,457		3,337,587		26,820,019		26,820,019
		620,174		3,167,654		3,167,654
		620,174		3,167,654		3,167,654
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
		54,000		54,000		54,000
19,661,979		**22,321,858**		**208,471,823**		**208,471,823**

屏東農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,283,470 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 645,620 元。
   (2) 執行用水管理巡防、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計 1,543,141 元。
   (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用經費計 15,017 元。
   (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力經費計 79,692 元。
2. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 220 人，16,895,000 元；決算數 203 人，15,863,684 元。
3. 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 213 人，16,654,000 元；決算數 191 人，13,816,456 元。

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111年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：管理用車輛：計有小客車1輛，小客貨兩用車2輛。

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	**242,389,000**	**208,471,823**	**-33,917,177**	**-13.99**
正式員額薪資	133,059,000	128,794,417	-4,264,583	-3.21
聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	2,121,000	21,000	1.00
超時工作報酬	6,716,000	5,892,429	-823,571	-12.26
獎金	33,549,000	29,680,140	-3,868,860	-11.53
退休及卹償金	42,691,000	19,661,979	-23,029,021	-53.94
福利費	24,269,000	22,321,858	-1,947,142	-8.02
提繳費	5,000		-5,000	-100.00
服務費用	**135,016,000**	**131,668,051**	**-3,347,949**	**-2.48**
水電費	36,882,000	27,012,311	-9,869,689	-26.76
郵電費	1,414,000	1,215,385	-198,615	-14.05
旅運費	5,172,000	3,499,758	-1,672,242	-32.33
印刷裝訂及公告費	1,001,000	547,357	-453,643	-45.32
修理保養及保固費	73,926,000	90,076,516	16,150,516	21.85
保險費	209,000	52,269	-156,731	-74.99
一般服務費	2,630,000	2,705,475	75,475	2.87
專業服務費	11,038,000	5,355,715	-5,682,285	-51.48
公關慰勞費	774,000	773,955	-45	-0.01
行銷推廣費	1,970,000	429,310	-1,540,690	-78.21
材料及用品費	**3,987,000**	**3,755,200**	**-231,800**	**-5.81**
使用材料費	1,435,000	1,377,230	-57,770	-4.03
用品消耗	2,552,000	2,377,970	-174,030	-6.82
租金與利息	**1,701,000**	**1,021,675**	**-679,325**	**-39.94**
地租及水租	1,641,000	960,210	-680,790	-41.49
房租		8,120	8,120	--
機器租金	60,000		-60,000	-100.00
交通及運輸設備租金		45,693	45,693	--
什項設備租金		7,652	7,652	--
折舊、折耗及攤銷	**100,020,000**	**146,357,603**	**46,337,603**	**46.33**
不動產、廠房及設備折舊	98,998,000	144,940,445	45,942,445	46.41

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	1,022,000	1,417,158	395,158	38.67
稅捐與規費（強制費）	**19,425,000**	**1,908,756**	**-17,516,244**	**-90.17**
土地稅	17,668,000	1,307,036	-16,360,964	-92.60
房屋稅	255,000	195,428	-59,572	-23.36
消費與行為稅	234,000	33,690	-200,310	-85.60
規費	1,268,000	372,602	-895,398	-70.61
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,566,000**	**744,146**	**-1,821,854**	**-71.00**
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79
捐助、補助與獎助	1,100,000	387,000	-713,000	-64.82
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	123,446	3,446	2.87
競賽及交流活動費	80,000	102,700	22,700	28.38
短絀、賠償與保險給付		**7,436,993**	**7,436,993**	**--**
各項短絀		7,436,993	7,436,993	--
其他	**14,386,000**	**12,439,697**	**-1,946,303**	**-13.53**
其他費用	14,386,000	12,439,697	-1,946,303	-13.53
合 計	**519,490,000**	**513,803,944**	**-5,686,056**	**-1.09**

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111年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	188,000		-188,000	-100.00	
公共關係費	582,000	581,955	-45	-0.01	
員工慰勞費	192,000	192,000			
行銷推廣費	1,970,000	429,310	-1,540,690	-78.21	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000	2,283,470	93,470	4.27	
專技人員酬金		196,151	196,151	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	513,000	501,500	-11,500	-2.24	
一般土地租金	1,641,000	960,210	-680,790	-41.49	
土地增值稅	11,668,000		-11,668,000	-100.00	
捐助國內團體		387,000	387,000	--	

主辦會計人員：

基金主持人：