中華民國112年度
（112年1月1日至112年12月31日）

中央政府總決算

行政院農業委員會（農業部）主管

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）

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112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.其他業務收入明細表…… 13-13

2.財務收入明細表…… 13-14

3.其他業務外收入明細表…… 13-15

4.業務費用明細表…… 13-16

5.管理及總務費用明細表…… 13-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 13-21

7.其他業務外費用明細表…… 13-22

8.資產折舊明細表…… 13-24

9.資產變賣明細表…… 13-28

10.資產報廢明細表…… 13-32

11.公庫撥補款明細表…… 13-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 13-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 13-38

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 13-40

15.基金數額增減明細表…… 13-42

16.資金轉投資及其餘絀明細表…… 13-44

17.無形資產明細表…… 13-46

18.員工人數彙計表…… 13-47

19.用人費用彙計表…… 13-48

20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 13-53

21.各項費用彙計表…… 13-54

22.管制性項目及統計所需項目比較表…… 13-56

甲、總　說　明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 2.5202 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	6.46	6.00	0.46	7.67	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	200,000.00	16,190.00	8.1	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	50,000.00	1,246.00	2.49	
構造物維護	座	73.00	70.00	3.00	4.29	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	825.00	-53.00	-6.42	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.1	25.00	10.1	40.40	1.主要係渠道使用年久老舊破損需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.本年度奉准先行辦理數為 4 億 8,404 萬 8,477 元。 3.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	38.00	24.00	14.00	58.33	1.主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 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 3 億 1,112 萬 7,330 元，可用預算數 7 億 3,891 萬 3,477 元，執行率約 42.11%，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 1,754 萬 3,383 元及本年度國庫撥款 5 億 8,911 萬 5,276 元，及上年度國庫賸餘 2,357 萬 7,899 元，其中國庫撥款 3 億 1,910 萬 9,228 元係執行農田水利設施更新改善計畫及疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果計畫，施工期程跨年度，將於 113 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 384 萬 8,006 元，較預算數 2 億 7,479 萬 3,000 元，增加 2,905 萬 5,006 元，約增加 10.57%，主要係 112 年自來水公司給水費補助款及建造物使用費較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 5,885 萬 6,061 元，較預算數 7,126 萬 5,000 元，減少 1,204 萬 8,939 元，約減少 17.41%，主要係非事業用土地處分數量較預期少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 7,311 萬 9,800 元，較預算數 5 億 5,306 萬 1,000 元，減少 7,994 萬 1,200 元，約減少 14.45%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 1,449 萬 1,159 元，較預算數 488 萬 3,000 元，增加 960 萬 8,159 元，約增加 196.77%，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 6,270 萬 4,067 元，業務總支出決算數 4 億 8,761 萬 959 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,490 萬 6,892 元，較預算短絀數 2 億 1,188 萬 6,000 元，減少 8,697 萬 9,108 元，約減少 41.05%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支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：10 億 2,068 萬 4,715 元，包括本期短絀 1 億 2,490 萬 6,892 元及前期待填補之短絀 8 億 9,577 萬 7,823 元，尚有待填補之短絀 10 億 2,068 萬 4,715 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 329 萬 8,066 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 7,645 萬 6,561 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6 億 5,194 萬 2,257 元。

(四) 期初現金及約當現金金 2 億 2,253 萬 1,139 元，本年度現金及約當現金之淨增 2 億 7,218 萬 7,630 元，期末現金及約當現金 4 億 9,471 萬 8,769 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 86 億 1,161 萬 9,822 元(包含流動資產 6 億 224 萬 9,414 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,700 萬 3,332 元、不動產、廠房及設備 78 億 8,008 萬 5,577 元、無形資產 224 萬 6,434 元)，較上年度期末資產總額 80 億 6,831 萬 3,029 元，增加 5 億 4,330 萬 6,793 元，主要係國庫撥款致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 3 億 186 萬 2,333 元(包含流動負債 970 萬 4,205 元、長期負債 1 億 2,700 萬 3,332 元、其他負債 1 億 6,515 萬 4,796 元)，較上年度期末負債總額數 2 億 2,815 萬 3,244 元，增加 7,370 萬 9,089 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 83 億 975 萬 7,489 元(包含基金 48 億 2,149 萬 7,940 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積短絀 10 億 2,068 萬 4,715 元、淨值其他項目 42 億 2,056 萬 3,260 元)，較上年年度期末淨值總額 78 億 4,015 萬 9,785 元，增加 4 億 6,959 萬 7,704 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 4 億 8,404 萬 8,477千元、機械設備 5,793 萬元，合計 5 億 4,197 萬 8,477 元。

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**274,793,000**	**100.00**	**303,848,006**	**100.00**	**29,055,006**	**10.57**	**302,346,339**	**100.00**
其他業務收入	**274,793,000**	**100.00**	**303,848,006**	**100.00**	**29,055,006**	**10.57**	**302,346,339**	**100.00**
其他補助收入	265,293,000	96.54	270,332,000	88.97	5,039,000	1.90	269,789,000	89.23
雜項業務收入	9,500,000	3.46	33,516,006	11.03	24,016,006	252.80	32,557,339	10.77
業務成本與費用	**553,061,000**	**201.26**	**473,119,800**	**155.71**	**-79,941,200**	**-14.45**	**500,218,606**	**165.45**
業務費用	**287,468,000**	**104.61**	**247,121,121**	**81.33**	**-40,346,879**	**-14.04**	**276,641,227**	**91.50**
業務費用	287,468,000	104.61	247,121,121	81.33	-40,346,879	-14.04	276,641,227	91.50
管理及總務費用	**263,776,000**	**95.99**	**225,106,791**	**74.09**	**-38,669,209**	**-14.66**	**222,464,527**	**73.58**
管理費用及總務費用	263,776,000	95.99	225,106,791	74.09	-38,669,209	-14.66	222,464,527	73.58
研究發展及訓練費用	**1,817,000**	**0.66**	**891,888**	**0.29**	**-925,112**	**-50.91**	**1,112,852**	**0.37**
訓練費用	1,817,000	0.66	891,888	0.29	-925,112	-50.91	1,112,852	0.37
業務賸餘(短絀)	**-278,268,000**	**-101.26**	**-169,271,794**	**-55.71**	**108,996,206**	**-39.17**	**-197,872,267**	**-65.45**
業務外收入	**71,265,000**	**25.93**	**58,856,061**	**19.37**	**-12,408,939**	**-17.41**	**72,526,597**	**23.99**
財務收入	**100,000**	**0.04**	**1,810,173**	**0.60**	**1,710,173**	**1,710.17**	**415,591**	**0.14**
利息收入	100,000	0.04	1,810,173	0.60	1,710,173	1,710.17	415,591	0.14
其他業務外收入	**71,165,000**	**25.90**	**57,045,888**	**18.77**	**-14,119,112**	**-19.84**	**72,111,006**	**23.85**
財產交易賸餘	60,000,000	21.83	34,751,282	11.44	-25,248,718	-42.08	52,300,939	17.30
租賃收入	11,005,000	4.00	12,928,270	4.25	1,923,270	17.48	9,920,998	3.28
違規罰款收入			20,324	0.01	20,324	--	193,146	0.06
雜項收入	160,000	0.06	9,346,012	3.08	9,186,012	5,741.26	9,695,923	3.21
業務外費用	**4,883,000**	**1.78**	**14,491,159**	**4.77**	**9,608,159**	**196.77**	**13,585,338**	**4.49**
其他業務外費用	**4,883,000**	**1.78**	**14,491,159**	**4.77**	**9,608,159**	**196.77**	**13,585,338**	**4.49**
財產交易短絀			14,303	-	14,303	--	11,686	-
雜項費用	4,883,000	1.78	14,476,856	4.76	9,593,856	196.47	13,573,652	4.49
業務外賸餘(短絀)	**66,382,000**	**24.16**	**44,364,902**	**14.60**	**-22,017,098**	**-33.17**	**58,941,259**	**19.49**
本期賸餘(短絀)	**-211,886,000**	**-77.11**	**-124,906,892**	**-41.11**	**86,979,108**	**-41.05**	**-138,931,008**	**-45.95**

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	本年度決算數	比　較　增　減	上年度決算數
未實現重估增值	-4,700,000	5,389,320	10,089,320	1,042,701,478
本期其他綜合餘絀合計	**-4,700,000**	**5,389,320**	**10,089,320**	**1,042,701,478**

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112年度

單位： 新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
短絀之部	**1,141,399,000**	**100.00**	**1,020,684,715**	**100.00**	**-120,714,285**	**-10.58**	**895,777,823**	**100.00**
本期短絀	211,886,000	18.56	124,906,892	12.24	-86,979,108	-41.05	138,931,008	15.51
前期待填補之短絀	929,513,000	81.44	895,777,823	87.76	-33,735,177	-3.63	756,846,815	84.49
待填補之短絀	**1,141,399,000**	**100.00**	**1,020,684,715**	**100.00**	**-120,714,285**	**-10.58**	**895,777,823**	**100.00**

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-211,886,000	-124,906,892	86,979,108	-41.05
利息股利之調整	-100,000	-1,810,173	-1,710,173	1,710.17
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-211,986,000	-126,717,065	85,268,935	-40.22
調整項目	85,771,000	121,608,826	35,837,826	41.78
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,215,000	-5,108,239	121,106,761	-95.95
收取利息	100,000	1,810,173	1,710,173	1,710.17
業務活動之淨現金流入（流出）	**-126,115,000**	**-3,298,066**	**122,816,934**	**-97.38**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509,000	35,284,519	-34,224,481	-49.24
減少無形資產及其他資產		250	250	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-100,000,000	-100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,935,000	-311,127,330	-114,192,330	57.98
增加無形資產及其他資產	-600,000	-614,000	-14,000	2.33
投資活動之淨現金流入（流出）	**-128,026,000**	**-376,456,561**	**-248,430,561**	**194.05**
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	56,794,000	151,256,788	94,462,788	166.33
增加基金、公積及填補短絀	178,673,000	587,115,276	408,442,276	228.60
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-86,429,807	-86,429,807	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**235,467,000**	**651,942,257**	**416,475,257**	**176.87**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,674,000**	**272,187,630**	**290,861,630**	**--**
期初現金及約當現金	**229,920,000**	**222,531,139**	**-7,388,861**	**-3.21**
期末現金及約當現金	**211,246,000**	**494,718,769**	**283,472,769**	**134.19**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：
1.基金未撥入2,000,000元、空污費退還77元同額增列其他應收款；本署等補助5,000,000元及499,980元同額增列應收收益2.退休離職準備金提列8,499,410元同額增列應計退休金負債3.土地分割等淨增7,190,430元同額增列土地重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**
流動資產	**602,249,414**	**6.99**	**244,433,534**	**3.03**	**357,815,880**	**146.39**
現金	**494,718,769**	**5.74**	**222,531,139**	**2.76**	**272,187,630**	**122.31**
銀行存款	494,718,769	5.74	222,531,139	2.76	272,187,630	122.31
流動金融資產	**100,000,000**	**1.16**			**100,000,000**	**--**
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	-		
其他金融資產－流動	100,000,000	1.16			100,000,000	--
應收款項	**7,500,057**	**0.09**	**190**	**-**	**7,499,867**	**3,947,298.42**
應收收益	5,499,980	0.06			5,499,980	--
其他應收款	2,000,077	0.02	190	-	1,999,887	1,052,572.11
預付款項	**30,588**	**-**	**21,902,205**	**0.27**	**-21,871,617**	**-99.86**
預付費用	30,588	-	10,000	-	20,588	205.88
其他預付款			21,892,205	0.27	-21,892,205	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
準備金	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
退休及離職準備金	127,003,332	1.47	118,503,922	1.47	8,499,410	7.17
不動產、廠房及設備	**7,880,085,577**	**91.51**	**7,702,459,556**	**95.47**	**177,626,021**	**2.31**
土地	**4,719,497,484**	**54.80**	**4,720,438,507**	**58.51**	**-941,023**	**-0.02**
土地	4,719,497,484	54.80	4,720,438,507	58.51	-941,023	-0.02
土地改良物	**2,805,214,275**	**32.57**	**2,697,654,376**	**33.44**	**107,559,899**	**3.99**
土地改良物	3,861,247,469	44.84	3,634,529,589	45.05	226,717,880	6.24
累計折舊－土地改良物	-1,056,033,194	-12.26	-936,875,213	-11.61	-119,157,981	12.72
房屋及建築	**177,971,256**	**2.07**	**158,551,427**	**1.97**	**19,419,829**	**12.25**
房屋及建築	241,273,441	2.80	216,517,341	2.68	24,756,100	11.43
累計折舊－房屋及建築	-63,302,185	-0.74	-57,965,914	-0.72	-5,336,271	9.21
機械及設備	**78,502,813**	**0.91**	**74,348,881**	**0.92**	**4,153,932**	**5.59**
機械及設備	106,984,934	1.24	96,939,793	1.20	10,045,141	10.36
累計折舊－機械及設備	-28,482,121	-0.33	-22,590,912	-0.28	-5,891,209	26.08

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
交通及運輸設備	**1,372,776**	**0.02**	**360,155**	**-**	**1,012,621**	**281.16**
交通及運輸設備	3,430,196	0.04	3,217,791	0.04	212,405	6.60
累計折舊－交通及運輸設備	-2,057,420	-0.02	-2,857,636	-0.04	800,216	-28.00
什項設備	**548,068**	**0.01**	**607,539**	**0.01**	**-59,471**	**-9.79**
什項設備	6,851,458	0.08	6,800,059	0.08	51,399	0.76
累計折舊－什項設備	-6,303,390	-0.07	-6,192,520	-0.08	-110,870	1.79
購建中固定資產	**96,978,905**	**1.13**	**50,498,671**	**0.63**	**46,480,234**	**92.04**
未完工程	96,978,905	1.13	50,498,671	0.63	46,480,234	92.04
無形資產	**2,246,434**	**0.03**	**2,894,702**	**0.04**	**-648,268**	**-22.39**
無形資產	**2,246,434**	**0.03**	**2,894,702**	**0.04**	**-648,268**	**-22.39**
電腦軟體	2,246,434	0.03	2,894,702	0.04	-648,268	-22.39
其他資產	**35,065**	**-**	**21,315**	**-**	**13,750**	**64.51**
什項資產	**35,065**	**-**	**21,315**	**-**	**13,750**	**64.51**
存出保證金	35,065	-	21,315	-	13,750	64.51
合計	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**

屏東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**301,862,333**	**3.51**	**228,153,244**	**2.83**	**73,709,089**	**32.31**
流動負債	**9,704,205**	**0.11**	**9,321,507**	**0.12**	**382,698**	**4.11**
應付款項	**9,704,205**	**0.11**	**9,321,507**	**0.12**	**382,698**	**4.11**
應付代收款	3,946,521	0.05	3,643,190	0.05	303,331	8.33
應付費用	5,757,684	0.07	5,678,317	0.07	79,367	1.40
長期負債	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
長期債務	**127,003,332**	**1.47**	**118,503,922**	**1.47**	**8,499,410**	**7.17**
應計退休金負債	127,003,332	1.47	118,503,922	1.47	8,499,410	7.17
其他負債	**165,154,796**	**1.92**	**100,327,815**	**1.24**	**64,826,981**	**64.62**
負債準備	**3,443,199**	**0.04**	**3,443,199**	**0.04**		
其他負債準備	3,443,199	0.04	3,443,199	0.04		
什項負債	**161,711,597**	**1.88**	**96,884,616**	**1.20**	**64,826,981**	**66.91**
存入保證金	139,605,359	1.62	75,587,589	0.94	64,017,770	84.69
暫收及待結轉帳項	22,106,238	0.26	21,297,027	0.26	809,211	3.80
淨值	**8,309,757,489**	**96.49**	**7,840,159,785**	**97.17**	**469,597,704**	**5.99**
基金	**4,821,497,940**	**55.99**	**4,232,382,664**	**52.46**	**589,115,276**	**13.92**
基金	**4,821,497,940**	**55.99**	**4,232,382,664**	**52.46**	**589,115,276**	**13.92**
基金	4,821,497,940	55.99	4,232,382,664	52.46	589,115,276	13.92
公積	**288,381,004**	**3.35**	**288,381,004**	**3.57**		
特別公積	**288,381,004**	**3.35**	**288,381,004**	**3.57**		
特別公積	288,381,004	3.35	288,381,004	3.57		
累積餘絀	**-1,020,684,715**	**-11.85**	**-895,777,823**	**-11.10**	**-124,906,892**	**13.94**
累積短絀	**-1,020,684,715**	**-11.85**	**-895,777,823**	**-11.10**	**-124,906,892**	**13.94**
累積短絀	-1,020,684,715	-11.85	-895,777,823	-11.10	-124,906,892	13.94
本期短絀						
淨值其他項目	**4,220,563,260**	**49.01**	**4,215,173,940**	**52.24**	**5,389,320**	**0.13**
累積其他綜合餘絀	**4,220,563,260**	**49.01**	**4,215,173,940**	**52.24**	**5,389,320**	**0.13**
未實現重估增值	3,578,748,356	41.56	3,573,359,036	44.29	5,389,320	0.15
其他綜合餘絀	641,814,904	7.45	641,814,904	7.95		
合計	**8,611,619,822**	**100.00**	**8,068,313,029**	**100.00**	**543,306,793**	**6.73**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 1,824,585 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 3,044,401 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

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金　額	%	
其他業務收入	**274,793,000**	**303,848,006**	**29,055,006**	**10.57**	
其他補助收入	265,293,000	270,332,000	5,039,000	1.90	本項收入計有農田水利署補助270,332,000元。
雜項業務收入	9,500,000	33,516,006	24,016,006	252.80	本項收入計有： 1.渠道使用費收入18,516,046元。 2.自來水公司112年度農業用水加強灌溉管理增公共給水補助款13,000,000元。 3.屏東市公所112年度圳溝清理-農田水利圳路清理補助款1,999,960元。

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**100,000**	**1,810,173**	**1,710,173**	**1,710.17**	
利息收入	100,000	1,810,173	1,710,173	1,710.17	主要係因銀行利率調高且401專戶定存利息覈實繳入，致收入較預算數為高。

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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外收入	**71,165,000**	**57,045,888**	**-14,119,112**	**-19.84**	
財產交易賸餘	60,000,000	34,751,282	-25,248,718	-42.08	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	11,005,000	12,928,270	1,923,270	17.48	本項收入計有： 1.土地租金收入11,110,570元。 2.房屋租金收入1,817,700元。
違規罰款收入		20,324	20,324	--	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	160,000	9,346,012	9,186,012	5,741.26	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。 本項收入計有： 1.占用使用補償金收入2,314,034元。 2.變賣廢品等收入874,333元。 3.標單圖說費用收入11,900元。 4.場地外借等收入128,424元。 5.土地因分割重劃等面積增加調整6,017,321元。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務費用	**287,468,000**	**247,121,121**	**-40,346,879**	**-14.04**	
業務費用	287,468,000	247,121,121	-40,346,879	-14.04	主要係配合政策辦理全面節水措施致相關經費較預期減少，致業務費用較預算數為低。
服務費用	112,620,000	101,572,441	-11,047,559	-9.81	
水電費	31,568,000	28,921,462	-2,646,538	-8.38	
郵電費	180,000	231,210	51,210	28.45	
旅運費	2,537,000	2,077,912	-459,088	-18.10	
印刷裝訂及公告費	286,000	298,095	12,095	4.23	
修理保養及保固費	71,698,000	65,825,575	-5,872,425	-8.19	
保險費	209,000	78,319	-130,681	-62.53	
一般服務費	2,704,000	3,183,024	479,024	17.72	
專業服務費	3,328,000	869,344	-2,458,656	-73.88	
推展費	110,000	87,500	-22,500	-20.45	
材料及用品費	1,806,000	1,211,544	-594,456	-32.92	
使用材料費	335,000	522,308	187,308	55.91	
用品消耗	1,471,000	689,236	-781,764	-53.15	
租金與利息	1,641,000	1,121,584	-519,416	-31.65	
地租及水租	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96	
房租		5,400	5,400	--	
機器租金		16,000	16,000	--	
折舊、折耗及攤銷	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95	
不動產、廠房及設備折舊	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95	
稅捐與規費（強制費）	7,942,000	2,193,979	-5,748,021	-72.37	
土地稅	5,500,000	1,437,875	-4,062,125	-73.86	
房屋稅	255,000	194,820	-60,180	-23.60	
消費與行為稅	34,000	39,425	5,425	15.96	
規費	2,153,000	521,859	-1,631,141	-75.76	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	400,000	162,200	-237,800	-59.45	

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
活動費					
競賽及交流活動費	400,000	162,200	-237,800	-59.45	
其他	20,221,000	9,373,590	-10,847,410	-53.64	
其他費用	20,221,000	9,373,590	-10,847,410	-53.64	

註：詳業務費用明細表附表

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1.臨時人員:預算數 2,190,000 元，決算數 2,170,800 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 2,050,470 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次計 120,330 元。

2.管制性科目:推展費預算數 110,000 元，決算數 87,500 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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	**263,776,000**	**225,106,791**	**-38,669,209**	**-14.66**	
管理費用及總務費用	263,776,000	225,106,791	-38,669,209	-14.66	主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
用人費用	246,532,000	211,067,390	-35,464,610	-14.39	
正式員額薪資	137,056,000	131,621,086	-5,434,914	-3.97	
聘僱及兼職人員薪資	2,268,000	2,322,722	54,722	2.41	
超時工作報酬	8,992,000	6,015,738	-2,976,262	-33.10	
獎金	34,567,000	30,734,609	-3,832,391	-11.09	
退休及卹償金	37,432,000	17,769,883	-19,662,117	-52.53	
福利費	26,212,000	22,603,352	-3,608,648	-13.77	
提繳費	5,000		-5,000	-100.00	
服務費用	12,518,000	10,251,434	-2,266,566	-18.11	
水電費	2,067,000	1,836,377	-230,623	-11.16	
郵電費	1,164,000	991,942	-172,058	-14.78	
旅運費	1,547,000	1,199,678	-347,322	-22.45	
印刷裝訂及公告費	665,000	187,090	-477,910	-71.87	
一般服務費	440,000	254,976	-185,024	-42.05	
專業服務費	5,761,000	4,990,981	-770,019	-13.37	
公關慰勞費	774,000	765,390	-8,610	-1.11	
推展費	100,000	25,000	-75,000	-75.00	
材料及用品費	2,984,000	2,114,474	-869,526	-29.14	
使用材料費	1,300,000	1,113,588	-186,412	-14.34	
用品消耗	1,684,000	1,000,886	-683,114	-40.56	
折舊、折耗及攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53	
攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120,000	126,000	6,000	5.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	126,000	6,000	5.00	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他	211,000	299,225	88,225	41.81	
其他費用	211,000	299,225	88,225	41.81	

註：管制性科目:

1.公關慰勞費:公共關係費預算數674,000元，決算數673,651元；員工慰勞費預算數100,000元，決算數91,739元。

2.推展費:推展費預算數100,000元，決算數25,000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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
研究發展及訓練費用	**1,817,000**	**891,888**	**-925,112**	**-50.91**	
訓練費用	1,817,000	891,888	-925,112	-50.91	主要係辦理線上視訊訓練課程增加至實地訓練較預期少，致費用較預算數減少。
服務費用	1,341,000	582,687	-758,313	-56.55	
旅運費	984,000	555,877	-428,123	-43.51	
專業服務費	357,000	26,810	-330,190	-92.49	
材料及用品費	376,000	277,201	-98,799	-26.28	
用品消耗	376,000	277,201	-98,799	-26.28	
租金與利息		32,000	32,000	--	
交通及運輸設備租金		32,000	32,000	--	
其他	100,000		-100,000	-100.00	
其他費用	100,000		-100,000	-100.00	

註：管制性科目:國外旅費預算數84,000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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	**4,883,000**	**14,491,159**	**9,608,159**	**196.77**	
財產交易短絀		14,303	14,303	--	主係辦理財產報廢案件較預期增加所致。
短絀、賠償與保險給付		14,303	14,303	--	
各項短絀		14,303	14,303	--	
雜項費用	4,883,000	14,476,856	9,593,856	196.47	係因應土地重劃、分割至土地面積減少調整帳務認列費用，至雜項費用較預算數為高。
服務費用	2,060,000	846,090	-1,213,910	-58.93	
郵電費	300,000	6,180	-293,820	-97.94	
推展費	1,760,000	839,910	-920,090	-52.28	
材料及用品費	50,000	69,535	19,535	39.07	
用品消耗	50,000	69,535	19,535	39.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,566,000	566,210	-999,790	-63.84	
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79	
捐助、補助與獎助	300,000	420,000	120,000	40.00	
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		15,210	15,210	--	
短絀、賠償與保險給付		12,874,627	12,874,627	--	
各項短絀		12,874,627	12,874,627	--	
其他	1,207,000	120,394	-1,086,606	-90.03	
其他費用	1,207,000	120,394	-1,086,606	-90.03	

註：推展費:推展費預算數1,760,000元，決算數839,910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	3,634,529,589	216,517,341	96,939,793	3,217,791
減：以前年度已提折舊數	936,875,213	57,965,914	22,590,912	2,857,636
上年度期末帳面價值	2,697,654,376	158,551,427	74,348,881	360,155
加：本年度新增資產價值	226,717,880	24,756,100	10,901,256	1,140,260
減：本年度減少資產價值			464	13,839
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
本年度期末帳面價值	2,805,214,275	177,971,256	78,502,813	1,372,776
本年度提列折舊數	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
業務費用	119,157,981	5,336,271	6,746,860	113,800
合　　計	**119,157,981**	**5,336,271**	**6,746,860**	**113,800**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
6,800,059						3,958,004,573
6,192,520						1,026,482,195
607,539						2,931,522,378
71,400						263,586,896
						14,303
130,871						131,485,783
548,068						3,063,609,188
130,871						131,485,783
130,871						131,485,783
130,871						**131,485,783**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1.本年度新增資產價值：

新購 263,586,896 元，包括：土地改良物 226,717,880 元、房屋及建築 24,756,100 元、機械及設備 10,901,256 元、交通及運輸設備 1,140,260 元、什項設備 71,400 元

2.本年度資產變賣或報廢情形：

財產報廢帳面價值 14,303 元，包括機械及設備 464 元(原成本 856,115 元，累計折舊 855,651 元)、交通及運輸設備 13,839 元(原成本 927,855 元，累計折舊 914,016 元)及什項設備 0 元(原成本 20,001 元，累計折舊 20,001 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	**2,334,347**		**2,334,347**	**35,284,519**
土地	2,334,347		2,334,347	35,284,519
合計	**2,334,347**		**2,334,347**	**35,284,519**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112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					
	35,284,519	**1,801,110**	**34,751,282**	**60,000,000**	**-25,248,718**	**-42.08**
	35,284,519	1,801,110	34,751,282	60,000,000	-25,248,718	-42.08
	35,284,519	**1,801,110**	**34,751,282**	**60,000,000**	**-25,248,718**	**-42.08**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

屏東縣恆春鎮五里亭段 548-2 地號等 2 筆土地有償撥用，帳面價值 9,475 元，變賣收入 72,722 元，加計未實現重估增值減少數-52,242 元，財產交易賸餘 11,005 元。 (農水署 112.08.12 農水企字第 1126015427 號函)

2. 土地出售變賣(農地重劃)

(1) 處分屏東縣竹田鄉新田段 2030 地號土地等 4 筆，帳面價值 134,590 元，變賣收入 1,051,680 元，加計未實現重估增值減少數 114,245 元，財產交易賸餘 1,031,335 元。(農水署 111.02.14 農水企字第 1116020440 號函)

(2) 處分屏東縣里港鄉大港洋段 1461 地號土地，帳面價值 23,460 元，變賣收入 839,970 元，加計未實現重估增值減少數 13,260 元，財產交易賸餘 829,770 元。(農水署 111.10.5 農水企字第 1116026107 號函)

(3) 處分屏東縣佳冬鄉塭豐段 2187 地號土地，帳面價值 28,800 元，變賣收入 432,000 元，加計未實現重估增值減少數 26,400 元，財產交易賸餘 429,600 元。(農水署 112.01.31 農水企字第 1116028977 號函)

(4) 處分屏東縣里港鄉大洋港段 1346 地號土地，帳面價值 82,600 元，變賣收入 1,298,000 元，加計未實現重估增值減少數 61,360 元，財產交易賸餘 1,276,760 元。(農水署 112.05.08 農水企字第 1126027573 號函)

(5) 處分屏東縣萬丹鄉新安段 1628 地號土地等 2 筆，帳面價值 124,700 元，變賣收入 3,582,600 元，加計未實現重估增值減少數 101,500 元，財產交易賸餘 3,559,400 元。(農水署 112.10.11 農水企字第 1126031671 號函)

3. 土地出售變賣

(1) 處分屏東縣九如鄉大坵段 379-1 地號土地，帳面價值 26,995 元，變賣收入 449,910 元，加計未實現重估增值減少數 15,477 元，財產交易賸餘 438,392 元。(農水署 111.09.15 農水企字第 1116026241 號函)

(2) 處分屏東縣九如鄉九勇段 393-11 地號土地，帳面價值 91,190 元，變賣收入 1,128,476 元，加計未實現重估增值減少數 41,450 元，財產交易賸餘 1,078,736 元。(農水署 111.09.27 農水企字第 1116025991 號函)

(3) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043-2 地號土地等 5 筆，帳面價值 53,218 元，變賣收入 432,393 元，加計未實現重估增值減少數 49,891 元，財產交易賸餘 429,066 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

(4) 處分屏東縣屏東市歸義段 88-1 地號土地，帳面價值 77,964 元，變賣收入 853,567 元，加計未實現重估增值減少數 72,318 元，財產交易賸餘 847,921 元。(農水署 112.02.02 農水企字第 1116028824 號函)

(5) 處分屏東縣長治鄉新潭段 391 地號土地，帳面價值 109,480 元，變賣收入 663,449 元，加計未實現重估增值減少數 85,394 元，財產交易賸餘 639,363 元。(農水署 112.02.13 農水企字第 1126025197 號函)

(6) 處分屏東縣佳冬鄉武丁段 1043 地號土地，帳面價值 59,136 元，變賣收入 480,480 元，加計未實現重估增值減少數 55,440 元，財產交易賸餘 476,784 元。(農水署 112.01.13 農水企字第 1116028793 號函)

(7) 處分屏東縣屏東市福光段 589-16 地號土地，帳面價值 79,200 元，變賣收入 1,163,800 元，加計未實現重估增值減少數 72,270 元，財產交易賸餘 1,156,870 元。(農水署 111.11.11 農水企字第 1116027416 號函)

(8) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269 地號土地，帳面價值 156,643 元，變賣收入 3,031,800 元，加計未實

資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

現重估增值減少數 151,908 元，財產交易賸餘 3,027,065 元。(農水署 112.03.17 農水企字第1126025857 號函)

(9) 處分屏東縣潮州鎮潮中段 269-6 地號土地，帳面價值 108,841 元，變賣收入 2,106,600 元，加計未實現重估增值減少數 105,551 元，財產交易賸餘 2,103,310 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025859 號函)

(10) 處分屏東縣潮州鎮三共段 845-8 地號土地，帳面價值 169,272 元，變賣收入 2,400,982 元，加計未實現重估增值減少數 166,282 元，財產交易賸餘 2,397,992 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025860 號函)

(11) 標售屏東縣潮州鎮三共段 845-10 地號土地，帳面價值 11,664 元，變賣收入 146,772 元，加計未實現重估增值減少數 11,458 元，財產交易賸餘 146,566 元。(農水署 112.03.24 農水企字第 1126025861 號函)

(12) 標售屏東縣潮州鎮潮中段 269-8 地號土地，帳面價值 79,794 元，變賣收入 1,544,400 元，加計未實現重估增值減少數 77,382 元，財產交易賸餘 1,541,988 元。(農水署 112.03.17 農水企字第 1126025858 號函)

(13) 標售屏東縣麟洛鄉麟孝段 524-8 地號土地，帳面價值 31,660 元，變賣收入 1,289,860 元，加計未實現重估增值減少數 19,465 元，財產交易賸餘 1,277,665 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027328 號函)

(14) 標售屏東縣長治鄉載繁昌段 1165-4 地號土地，帳面價值 329,256 元，變賣收入 2,614,680 元，加計未實現重估增值減少數 149,715 元，財產交易賸餘 2,435,139 元。(農水署 112.05.10 農水企字第 1126027345 號函)

(15) 議價屏東縣屏東市新清溪段 428 地號土地，帳面價值 287,532 元，變賣收入 3,423,000 元，加計未實現重估增值減少數 246,730 元，財產交易賸餘 3,382,198 元。(農水署 112.03.29 農水企字第 1126025915 號函)

(16) 議價屏東縣屏東市公興段 275 地號土地，帳面價值 152,152 元，變賣收入 3,307,650 元，加計未實現重估增值減少數 141,612 元，財產交易賸餘 3,297,110 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029525 號函)

(17) 處分屏東縣竹田鄉頓物段 767 地號土地，帳面價值 106,725 元，變賣收入 2,969,728 元，加計未實現重估增值減少數 74,244 元，財產交易賸餘 2,937,247 元。(農水署 112.07.24 農水企字第 1126029360 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	**1,803,971**	**1,789,668**	**14,303**
機械及設備	856,115	855,651	464
交通及運輸設備	927,855	914,016	13,839
什項設備	20,001	20,001	
合　　計	**1,803,971**	**1,789,668**	**14,303**

註：本表資產報廢短絀決算數14,303元，係機械及設備短絀464元、交通及運輸設備短絀13,839元。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀	報廢損失預算數	金額	%
		14,303		**14,303**	**--**
		464		464	--
		13,839		13,839	--
		14,303		**14,303**	**--**

屏東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112年度

單位： 新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
公庫增撥基金數	**178,673,000**	**589,115,276**	**410,442,276**	
合　　計	**178,673,000**	**589,115,276**	**410,442,276**	

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		**192,173,000**	**484,048,477**
土地改良物		192,173,000	484,048,477
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**1,220,000**	**57,930,000**
機械及設備		1,220,000	57,930,000
交通及運輸設備		**890,000**	
交通及運輸設備		890,000	
什項設備		**1,652,000**	
什項設備		1,652,000	
合　　計		**196,935,000**	**541,978,477**

註：1.本計劃工程管理費，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之

事業作業基金

改良擴充明細表

112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			
61,000	**1,061,000**	**1,060,200**	**-800**	
61,000	1,061,000	1,060,200	-800	
-24,940,000	**651,281,477**	**273,198,114**	**-378,083,363**	**405,726,168**
-24,940,000	651,281,477	226,717,880	-424,563,597	405,726,168
		46,480,234	46,480,234	
24,760,000	**24,760,000**	**24,756,100**	**-3,900**	
24,760,000	24,760,000	24,756,100	-3,900	
600,000	**59,750,000**	**10,901,256**	**-48,848,744**	**51,878,338**
600,000	59,750,000	10,901,256	-48,848,744	51,878,338
280,000	**1,170,000**	**1,140,260**	**-29,740**	
280,000	1,170,000	1,140,260	-29,740	
-761,000	**891,000**	**71,400**	**-819,600**	
-761,000	891,000	71,400	-819,600	
	738,913,477	**311,127,330**	**-427,786,147**	**457,604,506**

編列標準覈核提列工程管理費，預算數 11,819,000元，決算數 12,856,734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					**196,935,000**	**541,978,477**	
一次性項目					196,935,000	541,978,477	
土地					1,000,000		61,000
土地改良物					192,173,000	484,048,477	-24,940,000
房屋及建築							24,760,000
機械及設備					1,220,000	57,930,000	600,000
交通及運輸設備					890,000		280,000
什項設備					1,652,000		-761,000
合計					**196,935,000**	**541,978,477**	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位： 新臺幣元

數				決算數				未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數						
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(%)	
738,913,477		**738,913,477**		**311,127,330**	**42.11**	**311,127,330**	**42.11**	
738,913,477		738,913,477		311,127,330	42.11	311,127,330	42.11	
1,061,000		1,061,000		1,060,200	99.92	1,060,200	99.92	
651,281,477		651,281,477		273,198,114	41.95	273,198,114	41.95	主要係112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)等計畫工程施工中未及於今年完工請款，致執行率落後。
24,760,000		24,760,000		24,756,100	99.98	24,756,100	99.98	
59,750,000		59,750,000		10,901,256	18.24	10,901,256	18.24	1.主要係112年韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。 2.部分已達施工請款之工程進度超前請款估驗，至決算數較高。 3.保留數5,187萬8,338元。
1,170,000		1,170,000		1,140,260	97.46	1,140,260	97.46	
891,000		891,000		71,400	8.01	71,400	8.01	主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。
738,913,477		**738,913,477**		**311,127,330**	**42.11**	**311,127,330**	**42.11**	

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			**59,000,000**		**62,387,200**
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	31,500,000	6.46	33,915,000
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	4,000,000	216,190.00	4,323,800
輸水渠道浚渫	立方公尺	50,000.00	20,000,000	51,246.00	20,498,400
構造物維護	座	70.00	3,500,000	73.00	3,650,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	**825.00**	**498,944,000**	**772.00**	**464,015,715**
農田水利設施更新改善			**192,173,000**		**297,915,581**
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	126,977,000	35.10	180,162,081
構造物更新改善	座	24.00	65,196,000	38.00	117,753,500
合　計			**750,117,000**		**824,318,496**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位： 新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		3,387,200	**5.74**	
0.46	7.67	2,415,000	7.67	
16,190.00	8.10	323,800	8.10	
1,246.00	2.49	498,400	2.49	
3.00	4.29	150,000	4.29	
-53.00	**-6.42**	**-34,928,285**	**-7.00**	
		105,742,581	**55.02**	
10.10	40.40	53,185,081	41.89	1.主要係渠道使用年久老舊破損需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
14.00	58.33	52,557,500	80.61	1.主要係構造物使用年久老舊漏水需更新改善，致施作數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
		74,201,496	**9.89**	

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112年度

單位： 新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
期初基金數額	4,247,849,000	4,232,382,664	-15,466,336	
加:	178,673,000	589,115,276	410,442,276	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	178,673,000	589,115,276	410,442,276	以現金增撥基金5億8,911萬5,276元。 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金4億722萬30元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等1億8,189萬5,246元。 3.本年度保留金額4億5,760萬4,506元；奉准先行辦理數為5億4,197萬8,477元。
其他				
減:				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	4,426,522,000	4,821,497,940	394,975,940	

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

112年12月31日

單位： 新臺幣元

截至本年度持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備　　註
	預　算　數	決　算　數	比較增減	
-				已下市無公開之收盤價格，110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112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**	**600,000**			
電腦軟體	600,000	600,000			

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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**	**207**	**-13**	
專任人員	220	207	-13	
職員	171	161	-10	
技工	28	25	-3	
工友	14	13	-1	
約僱	7	8	1	
總　　計	**220**	**207**	**-13**	

註：1.臨時人員(預算34人):為辦理農田水利業務所僱用按日、月臨時人員計38 人，及 執行用水管理巡防、清潔等臨時人員計12人。2.約僱人員決算數超過預算數原因:農水署准予核定由7人調整為8人，依據行政院農業委員會農田水利署112年6月16日農水企字第1126010431號函暨農水署112年6月14日農水屏東字第1126770112號函同意辦理。

屏東農田水利

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
業務支出部分	**137,056,000**	**2,268,000**	**8,992,000**		**34,567,000**
管理及總務費用	137,056,000	2,268,000	8,992,000		34,567,000
正式人員	137,056,000		8,865,000		34,283,000
職員	119,461,000		7,565,000		29,877,000
工員	17,595,000		1,300,000		4,406,000
聘僱人員		2,268,000	127,000		284,000
聘僱人員		2,268,000	127,000		284,000
合　　計	**137,056,000**	**2,268,000**	**8,992,000**		**34,567,000**

事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
37,432,000		**26,212,000**	**5,000**	**246,532,000**		**246,532,000**
37,432,000		26,212,000	5,000	246,532,000		246,532,000
37,432,000		25,244,000	5,000	242,885,000		242,885,000
36,365,000		20,822,000		214,090,000		214,090,000
1,067,000		4,422,000	5,000	28,795,000		28,795,000
		968,000		3,647,000		3,647,000
		968,000		3,647,000		3,647,000
37,432,000		**26,212,000**	**5,000**	**246,532,000**		**246,532,000**

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	**131,621,086**	**2,322,722**	**6,015,738**		**30,734,609**
管理及總務費用	131,621,086	2,322,722	6,015,738		30,734,609
正式人員	131,621,086		5,956,842		30,469,484
職員	115,205,633		5,268,465		25,902,651
工員	16,415,453		688,377		4,566,833
聘僱人員		2,322,722	58,896		265,125
聘僱人員		2,322,722	58,896		265,125
合　　計	**131,621,086**	**2,322,722**	**6,015,738**		**30,734,609**

註：詳用人費彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位： 新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員費 用	總 計
17,769,883		**22,603,352**		**211,067,390**		**211,067,390**
17,769,883		22,603,352		211,067,390		211,067,390
17,769,883		21,561,227		207,378,522		207,378,522
16,764,450		18,026,247		181,167,446		181,167,446
1,005,433		3,534,980		26,211,076		26,211,076
		1,042,125		3,688,868		3,688,868
		1,042,125		3,688,868		3,688,868
17,769,883		**22,603,352**		**211,067,390**		**211,067,390**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 2,170,800 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 2,050,470 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次計 120,330 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」辦理，預算數 220 人，17,409,000 元；決算數 207 人，16,686,242 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，17,127,000 元；決算數 199 人，14,017,398 元。
4. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」，預算數 220 人，31,000 元；決算數 207 人，30,969 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112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	%	
油電混合動力車(1800cc以下)	1	890,000	1	829,960			-60,040	-6.75	依據行政院農業委員會農田水利署111年8月1日農水秘第1116010437號函核定辦理。
合計	**1**	**890,000**	**1**	**829,960**			**-60,040**	**-6.75**	

註：管理用車輛：小客車1輛，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112年度

單位： 新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	**246,532,000**	**211,067,390**	**-35,464,610**	**-14.39**
正式員額薪資	137,056,000	131,621,086	-5,434,914	-3.97
聘僱及兼職人員薪資	2,268,000	2,322,722	54,722	2.41
超時工作報酬	8,992,000	6,015,738	-2,976,262	-33.10
獎金	34,567,000	30,734,609	-3,832,391	-11.09
退休及卹償金	37,432,000	17,769,883	-19,662,117	-52.53
福利費	26,212,000	22,603,352	-3,608,648	-13.77
提繳費	5,000		-5,000	-100.00
服務費用	**128,539,000**	**113,252,652**	**-15,286,348**	**-11.89**
水電費	33,635,000	30,757,839	-2,877,161	-8.55
郵電費	1,644,000	1,229,332	-414,668	-25.22
旅運費	5,068,000	3,833,467	-1,234,533	-24.36
印刷裝訂及公告費	951,000	485,185	-465,815	-48.98
修理保養及保固費	71,698,000	65,825,575	-5,872,425	-8.19
保險費	209,000	78,319	-130,681	-62.53
一般服務費	3,144,000	3,438,000	294,000	9.35
專業服務費	9,446,000	5,887,135	-3,558,865	-37.68
公關慰勞費	774,000	765,390	-8,610	-1.11
推展費	1,970,000	952,410	-1,017,590	-51.65
材料及用品費	**5,216,000**	**3,672,754**	**-1,543,246**	**-29.59**
使用材料費	1,635,000	1,635,896	896	0.05
用品消耗	3,581,000	2,036,858	-1,544,142	-43.12
租金與利息	**1,641,000**	**1,153,584**	**-487,416**	**-29.70**
地租及水租	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96
房租		5,400	5,400	--
機器租金		16,000	16,000	--
交通及運輸設備租金		32,000	32,000	--
折舊、折耗及攤銷	**144,249,000**	**132,734,051**	**-11,514,949**	**-7.98**
不動產、廠房及設備折舊	142,838,000	131,485,783	-11,352,217	-7.95
攤銷	1,411,000	1,248,268	-162,732	-11.53

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位： 新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	**7,942,000**	**2,193,979**	**-5,748,021**	**-72.37**
土地稅	5,500,000	1,437,875	-4,062,125	-73.86
房屋稅	255,000	194,820	-60,180	-23.60
消費與行為稅	34,000	39,425	5,425	15.96
規費	2,153,000	521,859	-1,631,141	-75.76
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,086,000**	**854,410**	**-1,231,590**	**-59.04**
會費	229,000	131,000	-98,000	-42.79
捐助、補助與獎助	300,000	420,000	120,000	40.00
分擔	1,037,000		-1,037,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	141,210	21,210	17.68
競賽及交流活動費	400,000	162,200	-237,800	-59.45
短絀、賠償與保險給付		**12,888,930**	**12,888,930**	**--**
各項短絀		12,888,930	12,888,930	--
其他	**21,739,000**	**9,793,209**	**-11,945,791**	**-54.95**
其他費用	21,739,000	9,793,209	-11,945,791	-54.95
合 計	**557,944,000**	**487,610,959**	**-70,333,041**	**-12.61**

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112年度

單位： 新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
公共關係費	674,000	673,651	-349	-0.05	
員工慰勞費	100,000	91,739	-8,261	-8.26	
推展費	1,970,000	952,410	-1,017,590	-51.65	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000	2,170,800	-19,200	-0.88	
專技人員酬金	200,000	138,000	-62,000	-31.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	571,000	316,410	-254,590	-44.59	
一般土地租金	1,641,000	1,100,184	-540,816	-32.96	
補(協)助政府機關(構)		10,000	10,000	--	
捐助國內團體	300,000	410,000	110,000	36.67	

主辦會計人員：陳雅惠

基金主持人：黃信茗