

中 華 民 國 114 年 度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

農 業 部 主 管

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)

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114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·····	13-10
丙、附屬表	
1.規費收入明細表·····	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.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·····	13-22
8.其他業務外費用明細表·····	13-23
9.資產折舊明細表·····	13-24
10.資產變賣明細表·····	13-28
11.資產報廢明細表·····	13-32
12.公庫撥補款明細表·····	13-34
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	13-36
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	13-38
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	13-40
16.基金數額增減明細表·····	13-42
17.資金轉投資及其餘絀明細表·····	13-44
18.無形資產明細表·····	13-46
19.員工人數彙計表·····	13-47
20.用人費用彙計表·····	13-50
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	13-55
22.各項費用彙計表·····	13-56
23.管制性項目及統計所需項目比較表·····	13-58

甲、總 說 明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 2 萬 5,272 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	3.95	6.00	-2.05	-34.17	1.主要係輸水渠道使用改善及修補已完善，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道 除草	平方 公尺	188,550.00	156,000.00	32,550.00	20.87	1.主要係渠道除草範圍因氣候變遷較往年增加，致施作數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	52,931.03	44,950.00	7,981.03	17.76	
構造物維 護	座	75.00	65.00	10.00	15.38	
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	858.62	1,000.00	-141.38	-14.14	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	32.66	50.00	-17.34	-34.68	1.主要係灌溉排水渠道改善已完善，致施作數量較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更 新改善	座	40.00	40.00	0.00	0.00	

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 1,739 萬 6,187 元，可用預算數 5 億 982 萬 6,676 元，執行率約 81.87%，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 742 萬 4,183 元，較預算數 3 億 1,482 萬 5,000 元，減少 740 萬 817 元，約減少 2.35%，主要係建造物使用費較預期較少所致。
2. 業務外收入決算數 3,979 萬 8,970 元，較預算數 7,542 萬 8,000 元，減少 3,562 萬 9,030 元，約減少 47.24%，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 9,211 萬 7,930 元，較預算數 6 億 1,718 萬 3,000 元，減少 1 億 2,506 萬 5,070 元，約減少 20.26%，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 4,349 萬 2,050 元，較預算數 726 萬 9,000 元，增加 3,622 萬 3,050 元，約增加 498.32%，主要係因應固定資產報廢致財產短絀，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 4,722 萬 3,153 元，業務總支出決算數 5 億 3,560 萬 9,980 元，收支相抵後本期短絀 1 億 8,838 萬 6,827 元，較預算短絀 2 億 3,419 萬 9,000 元，減少 4,581 萬 2,173 元，約減少 19.56%，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 13 億 7,782 萬 1,689 元，包括本期短絀 1 億 8,838 萬 6,827 元及前期待填補之短絀 11 億 8,943 萬 4,862 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 2,391 萬 5,108 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 58 萬 4,521 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 9,901 萬 6,258 元。
- (四) 期初現金及約當現金 3 億 3,460 萬 3,938 元，本年度現金及約當現金之淨增 7,451 萬 6,629 元，期末現金及約當現金 4 億 912 萬 567 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 90 億 8,318 萬 3,146 元(包含流動資產 4 億 952 萬 8,578 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 56 萬 5,107 元、不動產、廠房及設備 85 億 7,050 萬 458 元、無形資產 251 萬 3 元、其他資產 7 萬 9,000 元)，較上年度期末資產總額 88 億 9,517 萬 4,871 元，增加 1 億 8,800 萬 8,275 元，主要係不動產、廠房及設備等固定資產增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 2 億 3,564 萬 8,381 元(包含流動負債 418 萬 7,096 元、長期負債 1 億

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

56 萬 5,107 元、其他負債 1 億 3,089 萬 6,178 元)，較上年度期末負債總額 2 億 7,249 萬 7,210 元，減少 3,684 萬 8,829 元，主要係更新改善工程發包收受得標廠商履保金等減少所致。

- (三) 本年度期末淨值總額 88 億 4,753 萬 4,765 元(包含基金 55 億 1,880 萬 6,528 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積餘絀 -13 億 7,782 萬 1,689 元、淨值其他項目 44 億 1,816 萬 8,922 元)，較上年度期末淨值總額 86 億 2,267 萬 7,661 元，增加 2 億 2,485 萬 7,104 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	314,825,000	100.00	307,424,183	100.00	-7,400,817	-2.35	293,569,219	100.00
規費收入			7,878,894	2.56	7,878,894	--		
使用規費收入			7,878,894	2.56	7,878,894	--		
其他業務收入	314,825,000	100.00	299,545,289	97.44	-15,279,711	-4.85	293,569,219	100.00
其他補助收入	286,825,000	91.11	271,857,500	88.43	-14,967,500	-5.22	262,021,000	89.25
雜項業務收入	28,000,000	8.89	27,687,789	9.01	-312,211	-1.12	31,548,219	10.75
業務成本與費用	617,183,000	196.04	492,117,930	160.08	-125,065,070	-20.26	467,975,167	159.41
業務費用	298,503,000	94.82	255,348,268	83.06	-43,154,732	-14.46	237,834,969	81.01
業務費用	298,503,000	94.82	255,348,268	83.06	-43,154,732	-14.46	237,834,969	81.01
管理及總務費用	316,785,000	100.62	235,914,881	76.74	-80,870,119	-25.53	229,173,758	78.06
管理費用及總務費用	316,785,000	100.62	235,914,881	76.74	-80,870,119	-25.53	229,173,758	78.06
研究發展及訓練費用	1,895,000	0.60	854,781	0.28	-1,040,219	-54.89	966,440	0.33
訓練費用	1,895,000	0.60	854,781	0.28	-1,040,219	-54.89	966,440	0.33
業務賸餘（短絀）	-302,358,000	-96.04	-184,693,747	-60.08	117,664,253	-38.92	-174,405,948	-59.41
業務外收入	75,428,000	23.96	39,798,970	12.95	-35,629,030	-47.24	53,353,621	18.17
財務收入	1,000,000	0.32	3,195,144	1.04	2,195,144	219.51	3,954,153	1.35
利息收入	1,000,000	0.32	3,195,144	1.04	2,195,144	219.51	3,954,153	1.35
其他業務外收入	74,428,000	23.64	36,603,826	11.91	-37,824,174	-50.82	49,399,468	16.83
財產交易賸餘	60,000,000	19.06	18,710,260	6.09	-41,289,740	-68.82	23,684,436	8.07
租賃收入	12,928,000	4.11	13,555,611	4.41	627,611	4.85	13,988,605	4.77
違規罰款收入			496,906	0.16	496,906	--	401,406	0.14
雜項收入	1,500,000	0.48	3,841,049	1.25	2,341,049	156.07	11,325,021	3.86
業務外費用	7,269,000	2.31	43,492,050	14.15	36,223,050	498.32	47,697,820	16.25
其他業務外費用	7,269,000	2.31	43,492,050	14.15	36,223,050	498.32	47,697,820	16.25
財產交易短絀	40,000	0.01	41,746,959	13.58	41,706,959	104,267.40	36,703,451	12.50
雜項費用	7,229,000	2.30	1,745,091	0.57	-5,483,909	-75.86	10,994,369	3.75
業務外賸餘（短絀）	68,159,000	21.65	-3,693,080	-1.20	-71,852,080	--	5,655,801	1.93
本期賸餘（短絀）	-234,199,000	-74.39	-188,386,827	-61.28	45,812,173	-19.56	-168,750,147	-57.48

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。

中華民國114年度

[illegible]

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	1,465,938,000	100.00	1,377,821,689	100.00	-88,116,311	-6.01	1,189,434,862	100.00
本期短絀	234,199,000	15.98	188,386,827	13.67	-45,812,173	-19.56	168,750,147	14.19
前期待填補之短絀	1,231,739,000	84.02	1,189,434,862	86.33	-42,304,138	-3.43	1,020,684,715	85.81
待填補之短絀	1,465,938,000	100.00	1,377,821,689	100.00	-88,116,311	-6.01	1,189,434,862	100.00

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-234,199,000	-188,386,827	45,812,173	-19.56
利息股利之調整	-1,000,000	-3,195,144	-2,195,144	219.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-235,199,000	-191,581,971	43,617,029	-18.54
調整項目	136,790,000	164,471,719	27,681,719	20.24
未計利息股利之現金流入（流出）	-98,409,000	-27,110,252	71,298,748	-72.45
收取利息	1,000,000	3,195,144	2,195,144	219.51
業務活動之淨現金流入（流出）	-97,409,000	-23,915,108	73,493,892	-75.45
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,000,000	100,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,247,000	18,887,487	-43,359,513	-69.66
減少無形資產及其他資產		65	65	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-434,733,000	-417,396,187	17,336,813	-3.99
增加無形資產及其他資產	-2,400,000	-2,075,886	324,114	-13.50
投資活動之淨現金流入（流出）	-374,886,000	-300,584,521	74,301,479	-19.82
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	77,337,000	1,218,950,809	1,141,613,809	1,476.15
增加基金、公積及填補短絀	397,363,000	411,785,720	14,422,720	3.63
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,231,720,271	-1,231,720,271	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	474,700,000	399,016,258	-75,683,742	-15.94
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,405,000	74,516,629	72,111,629	2,998.40
期初現金及約當現金	14,264,000	334,603,938	320,339,938	2,245.79
期末現金及約當現金	16,669,000	409,120,567	392,451,567	2,354.38

註：詳現金流量表附表。

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 23,978,248 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 75 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地公告地價調整等致淨減少 62,957 元並同額淨增未實現重估增值。
4. 土地分割重測增值等致淨增加 3,498,992 元並同額增加未實現重估增值。
5. 土地分割重測減值等致淨減少 21,462,421 元並同額減少未實現重估增值。
6. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 22,242,364 元並同額增加未實現重估增值。
7. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 1,930,352 元並同額減少未實現重估增值。

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	9,083,183,146	100.00	8,895,174,871	100.00	188,008,275	2.11
流動資產	409,528,578	4.51	435,128,078	4.89	-25,599,500	-5.88
現金	409,120,567	4.50	334,603,938	3.76	74,516,629	22.27
銀行存款	409,120,567	4.50	334,603,938	3.76	74,516,629	22.27
流動金融資產			100,000,000	1.12	-100,000,000	-100.00
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	1.12	-100,000,000	-100.00
預付款項	408,011	-	524,140	0.01	-116,129	-22.16
預付費用	408,011	-	524,140	0.01	-116,129	-22.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
準備金	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
退休及離職準備金	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
不動產、廠房及設備	8,570,500,458	94.36	8,333,699,367	93.69	236,801,091	2.84
土地	4,915,568,804	54.12	4,914,287,820	55.25	1,280,984	0.03
土地	4,915,568,804	54.12	4,914,287,820	55.25	1,280,984	0.03
土地改良物	3,110,128,546	34.24	2,974,310,431	33.44	135,818,115	4.57
土地改良物	4,354,845,432	47.94	4,114,714,872	46.26	240,130,560	5.84
累計折舊－土地改良物	-1,244,716,886	-13.70	-1,140,404,441	-12.82	-104,312,445	9.15
房屋及建築	275,339,522	3.03	183,545,715	2.06	91,793,807	50.01
房屋及建築	354,842,580	3.91	255,618,241	2.87	99,224,339	38.82
累計折舊－房屋及建築	-79,503,058	-0.88	-72,072,526	-0.81	-7,430,532	10.31
機械及設備	187,894,961	2.07	136,624,091	1.54	51,270,870	37.53
機械及設備	238,919,623	2.63	172,063,424	1.93	66,856,199	38.86
累計折舊－機械及設備	-51,024,662	-0.56	-35,439,333	-0.40	-15,585,329	43.98
交通及運輸設備	4,213,936	0.05	3,442,564	0.04	771,372	22.41
交通及運輸設備	7,189,697	0.08	5,675,570	0.06	1,514,127	26.68
累計折舊－交通及運輸設備	-2,975,761	-0.03	-2,233,006	-0.03	-742,755	33.26
什項設備	1,568,521	0.02	1,418,959	0.02	149,562	10.54

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項設備	8,238,604	0.09	7,865,759	0.09	372,845	4.74
累計折舊－什項設備	-6,670,083	-0.07	-6,446,800	-0.07	-223,283	3.46
購建中固定資產	75,786,168	0.83	120,069,787	1.35	-44,283,619	-36.88
未完工程	75,786,168	0.83	120,069,787	1.35	-44,283,619	-36.88
無形資產	2,510,003	0.03	1,769,006	0.02	740,997	41.89
無形資產	2,510,003	0.03	1,769,006	0.02	740,997	41.89
電腦軟體	2,510,003	0.03	1,769,006	0.02	740,997	41.89
其他資產	79,000	-	35,065	-	43,935	125.30
什項資產	79,000	-	35,065	-	43,935	125.30
存出保證金	79,000	-	35,065	-	43,935	125.30
合計	9,083,183,146	100.00	8,895,174,871	100.00	188,008,275	2.11

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	235,648,381	2.59	272,497,210	3.06	-36,848,829	-13.52
流動負債	4,187,096	0.05	4,288,215	0.05	-101,119	-2.36
應付款項	4,187,096	0.05	4,288,215	0.05	-101,119	-2.36
應付代收款	4,187,096	0.05	4,288,215	0.05	-101,119	-2.36
長期負債	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
長期債務	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
應計退休金負債	100,565,107	1.11	124,543,355	1.40	-23,978,248	-19.25
其他負債	130,896,178	1.44	143,665,640	1.62	-12,769,462	-8.89
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	127,452,979	1.40	140,222,441	1.58	-12,769,462	-9.11
存入保證金	102,423,239	1.13	116,590,382	1.31	-14,167,143	-12.15
暫收及待結轉帳項	25,029,740	0.28	23,632,059	0.27	1,397,681	5.91
淨值	8,847,534,765	97.41	8,622,677,661	96.94	224,857,104	2.61
基金	5,518,806,528	60.76	5,107,020,808	57.41	411,785,720	8.06
基金	5,518,806,528	60.76	5,107,020,808	57.41	411,785,720	8.06
基金	5,518,806,528	60.76	5,107,020,808	57.41	411,785,720	8.06
公積	288,381,004	3.17	288,381,004	3.24		
特別公積	288,381,004	3.17	288,381,004	3.24		
特別公積	288,381,004	3.17	288,381,004	3.24		
累積餘絀	-1,377,821,689	-15.17	-1,189,434,862	-13.37	-188,386,827	15.84
累積短絀	-1,377,821,689	-15.17	-1,189,434,862	-13.37	-188,386,827	15.84
累積短絀	-1,377,821,689	-15.17	-1,189,434,862	-13.37	-188,386,827	15.84
淨值其他項目	4,418,168,922	48.64	4,416,710,711	49.65	1,458,211	0.03
累積其他綜合餘絀	4,418,168,922	48.64	4,416,710,711	49.65	1,458,211	0.03
未實現重估增值	3,776,354,018	41.58	3,774,895,807	42.44	1,458,211	0.04
其他綜合餘絀	641,814,904	7.07	641,814,904	7.22		
合計	9,083,183,146	100.00	8,895,174,871	100.00	188,008,275	2.11

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,679,085 元，上年度信託代理與保證資產（負債）687,085 元。

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

丙、附 屬 表

屏東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入		7,878,894	7,878,894	--	
使用規費收入		7,878,894	7,878,894	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線5,726,722元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入2,152,172元。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	314,825,000	299,545,289	-15,279,711	-4.85	
其他補助收入	286,825,000	271,857,500	-14,967,500	-5.22	本項收入計有農田水利署補助271,857,500元。
雜項業務收入	28,000,000	27,687,789	-312,211	-1.12	本項收入計有： 1.光電埤塘場使用費收入4,601,059元。 2.補助維護費收入2,999,970元。 3.農田水利設施使用費收入7,086,760元。 4.自來水公司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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	1,000,000	3,195,144	2,195,144	219.51	主要係因銀行利率調高 及定存利息覈實繳入 ，致收入較預算數為高
利息收入	1,000,000	3,195,144	2,195,144	219.51	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	74,428,000	36,603,826	-37,824,174	-50.82	
財產交易賸餘	60,000,000	18,710,260	-41,289,740	-68.82	主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。
租賃收入	12,928,000	13,555,611	627,611	4.85	本項收入計有： 1.土地租金收入11,446,611元。 2.房屋租金收入2,109,000元。
違規罰款收入		496,906	496,906	--	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 本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入121,497元 2.滯納金、租約違約(含孳息金)等收入375,409元。
雜項收入	1,500,000	3,841,049	2,341,049	156.07	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.不動產占用使用補償金收入3,262,209元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入578,840元。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	298,503,000	255,348,268	-43,154,732	-14.46	
業務費用	298,503,000	255,348,268	-43,154,732	-14.46	
服務費用	113,184,000	102,299,300	-10,884,700	-9.62	
水電費	29,000,000	32,482,274	3,482,274	12.01	
郵電費	550,000	355,511	-194,489	-35.36	
旅運費	3,267,000	5,465,662	2,198,662	67.30	
印刷裝訂及公告費	370,000	60,750	-309,250	-83.58	
修理保養及保固費	65,500,000	52,598,473	-12,901,527	-19.70	
保險費	489,000	365,627	-123,373	-25.23	
一般服務費	10,048,000	9,875,830	-172,170	-1.71	
專業服務費	3,850,000	1,087,733	-2,762,267	-71.75	
推展費	110,000	7,440	-102,560	-93.24	
材料及用品費	2,555,000	5,265,918	2,710,918	106.10	
使用材料費	265,000	380,322	115,322	43.52	
用品消耗	2,290,000	4,885,596	2,595,596	113.34	
租金與利息	2,181,000	2,273,122	92,122	4.22	
地租及水租	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23	
房租		264,000	264,000	--	
機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
交通及運輸設備租金		1,182,970	1,182,970	--	
折舊、折耗及攤銷	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30	
不動產、廠房及設備折舊	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30	
稅捐與規費（強制費）	5,164,000	3,349,197	-1,814,803	-35.14	
土地稅	3,500,000	2,041,920	-1,458,080	-41.66	
房屋稅	255,000	210,732	-44,268	-17.36	
消費與行為稅	40,000	29,580	-10,420	-26.05	
規費	1,369,000	1,066,965	-302,035	-22.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	9,631,000	1,784,800	-7,846,200	-81.47	

中華民國114年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	9,381,000	1,155,000	-8,226,000	-87.69	
補助（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	250,000	629,800	379,800	151.92	
其他	338,000	246,810	-91,190	-26.98	
其他費用	338,000	246,810	-91,190	-26.98	

13-18

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 929,000 元，決算數 5,022,384 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作計 4,381,800 元。
 - (2) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 1 人計 640,584 元。
2. 約用人員：預算數 5,610,000 元，決算數 4,152,836 元。
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、公文遞送一般行政等任務 12 人計 4,152,836 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 110,000 元，決算數 7,440 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	316,785,000	235,914,881	-80,870,119	-25.53	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。
管理費用及總務費用	316,785,000	235,914,881	-80,870,119	-25.53	
用人費用	299,055,000	220,068,668	-78,986,332	-26.41	
正式員額薪資	148,352,000	133,741,394	-14,610,606	-9.85	
聘僱及兼職人員薪資	3,072,000	3,135,000	63,000	2.05	
加（夜）班費	9,247,000	6,724,951	-2,522,049	-27.27	
獎金	37,673,000	31,956,177	-5,716,823	-15.17	
退休及卹償金	72,650,000	23,173,953	-49,476,047	-68.10	
福利費	28,055,000	21,332,809	-6,722,191	-23.96	
提繳費	6,000	4,384	-1,616	-26.93	
服務費用	13,686,000	11,394,622	-2,291,378	-16.74	
水電費	2,267,000	2,304,169	37,169	1.64	
郵電費	1,144,000	991,357	-152,643	-13.34	
旅運費	1,567,000	1,803,256	236,256	15.08	
印刷裝訂及公告費	403,000	191,615	-211,385	-52.45	
修理保養及保固費	400,000	106,413	-293,587	-73.40	
保險費		8,800	8,800	--	
一般服務費	690,000	244,000	-446,000	-64.64	
專業服務費	6,361,000	4,975,047	-1,385,953	-21.79	
公關慰勞費	774,000	769,965	-4,035	-0.52	
推展費	80,000		-80,000	-100.00	
材料及用品費	2,594,000	2,996,902	402,902	15.53	
使用材料費	1,300,000	1,080,552	-219,448	-16.88	
用品消耗	1,294,000	1,916,350	622,350	48.10	
折舊、折耗及攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70	
攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70	
稅捐與規費（強制費）		6,600	6,600	--	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費		6,600	6,600	--	
會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與 交流活動費	150,000	157,200	7,200	4.80	
補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟 ）	150,000	157,200	7,200	4.80	

註：管制性科目：公共關係費預算數714,000元，決算數709,965元；員工慰勞費預算數60,000元，決算數60,000元；推展費預算數80,000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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,895,000	854,781	-1,040,219	-54.89	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。
訓練費用	1,895,000	854,781	-1,040,219	-54.89	
服務費用	1,209,000	578,001	-630,999	-52.19	
旅運費	900,000	558,601	-341,399	-37.93	
保險費		5,400	5,400	--	
專業服務費	309,000	14,000	-295,000	-95.47	
材料及用品費	336,000	81,380	-254,620	-75.78	
用品消耗	336,000	81,380	-254,620	-75.78	
租金與利息	100,000	40,000	-60,000	-60.00	
交通及運輸設備租金	100,000	40,000	-60,000	-60.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84	
競賽及交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	7,269,000	43,492,050	36,223,050	498.32	
財產交易短絀	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	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	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	
各項短絀	40,000	41,746,959	41,706,959	104,267.40	
雜項費用	7,229,000	1,745,091	-5,483,909	-75.86	主要係依實際需求樽節支出致費用較預算數低。
服務費用	1,480,000	1,011,340	-468,660	-31.67	
郵電費	20,000	6,140	-13,860	-69.30	
推展費	1,460,000	1,005,200	-454,800	-31.15	
材料及用品費	154,000	34,320	-119,680	-77.71	
用品消耗	154,000	34,320	-119,680	-77.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	895,000	586,210	-308,790	-34.50	
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43	
捐助、補助與獎助分擔	450,000	430,000	-20,000	-4.44	
分擔	200,000		-200,000	-100.00	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	16,000	15,210	-790	-4.94	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
各項短絀	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
其他	700,000	113,221	-586,779	-83.83	
其他費用	700,000	113,221	-586,779	-83.83	

註：管制性科目：推展費預算數1,460,000元，決算數1,005,200元。

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	4,114,714,872	255,618,241	172,063,424	5,675,570
減：以前年度已提折舊數	1,140,404,441	72,072,526	35,439,333	2,233,006
上年度期末帳面價值	2,974,310,431	183,545,715	136,624,091	3,442,564
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值	33,856,488	7,883,459	6,894	118
加減：調整欄	283,198,345	109,072,111	67,495,617	1,540,888
減：本年度提列折舊數	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
本年度期末帳面價值	3,110,128,546	275,339,522	187,894,961	4,213,936
本年度提列折舊數	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
業務費用	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398
合 計	113,523,742	9,394,845	16,217,853	769,398

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度資產變賣或報廢情形：

本年度資產變賣或報廢 41,746,959 元，包括：土地改良物 33,856,488 元(原成本 43,067,785 元，累計折舊 9,211,297 元)，房屋及建築 7,883,459 元(原成本 9,847,772 元，累計折舊 1,964,313 元)，機械及設備 6,894 元(原成本 639,418 元，累計折舊 632,524 元)，交通及運輸設備 118 元(原成本 26,761 元，累計折舊 26,643 元)。

2. 本年度調整欄(增加)：

本年度調整欄增列 461,679,806 元，包括：土地改良物 283,198,345 元、房屋及建築 109,072,111 元、機械及設備 67,495,617 元、交通及運輸設備 1,540,888 元、什項設備 372,845 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備	1,004,717		1,004,717	18,887,487
土地	1,004,717		1,004,717	18,887,487
機械及設備				
交通及運輸設備				
合 計	1,004,717		1,004,717	18,887,487

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

13-29

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分處分竹田鄉福安段 715 地號土地，帳面價值 26,409 元，變賣收入 450,150 元，加計未實現重估增值減少數 17,742 元，財產交易賸餘 441,483 元。(農業部農水署 113.11.08 農水企字第 1138031925 號函)
- (2) 處分處分長治鄉進興段 1103-2 地號土地，帳面價值 1,223 元，變賣收入 100,080 元，加計未實現重估增值減少數 695 元，財產交易賸餘 99,552 元。(農業部農水署 113.12.31 農水企字第 1138033224 號函)
- (3) 處分處分萬丹鄉萬後段 111 地號土地，帳面價值 81,356 元，變賣收入 887,520 元，加計未實現重估增值減少數 67,304 元，財產交易賸餘 873,468 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036767 號函)
- (4) 處分處分萬丹鄉萬後段 112 地號土地，帳面價值 28,600 元，變賣收入 312,000 元，加計未實現重估增值減少數 23,660 元，財產交易賸餘 307,060 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036766 號函)
- (5) 處分處分長治鄉復興段 969-3 地號土地，帳面價值 15,338 元，變賣收入 132,450 元，加計未實現重估增值減少數 9,440 元，財產交易賸餘 126,552 元。(農業部農水署 114.6.191 農水企字第 1148038352 號函)
- (6) 處分處分內埔鄉鄉竹山段 763 地號土地，帳面價值 6,968 元，變賣收入 223,965 元，加計未實現重估增值減少數 3,783 元，財產交易賸餘 220,780 元。(農業部農水署 114.07.04 農水企字第 1148038497 號函)
- (7) 處分處分屏東市洛陽段 266-3 地號土地，帳面價值 213,796 元，變賣收入 5,369,760 元，加計未實現重估增值減少數 207,780 元，財產交易賸餘 5,363,744 元。(農業部農水署 114.08.01 農水企字第 1148039291 號函)
- (8) 處分處分屏東市大埔二小段 432-3 地號土地，帳面價值 53,290 元，變賣收入 839,500 元，加計未實現重估增值減少數 44,530 元，財產交易賸餘 830,740 元。(農業部農水署 114.06.10 農水企字第 1148038171 號函)
- (9) 處分處分竹田鄉福安段 394 地號土地，帳面價值 27,936 元，變賣收入 279,360 元，加計未實現重估增值減少數 26,772 元，財產交易賸餘 278,196 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)
- (10) 處分處分竹田鄉福安段 400 地號土地，帳面價值 73,274 元，變賣收入 733,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,221 元，財產交易賸餘 729,947 元。(農業部農水署 114.07.17 農水企字第 1148038763 號函)
- (11) 處分處分高樹鄉新日段 127 地號土地，帳面價值 34,634 元，變賣收入 423,302 元，加計未實現重估增值減少數 21,281 元，財產交易賸餘 409,949 元。(農業部農水署 114.07.25 農水企字第 1148039168 號函)
- (12) 處分處分屏東市香揚段 117-5 地號土地，帳面價值 151,700 元，變賣收入 2,405,000 元，加計未實現重估增值減少數 146,102 元，財產交易賸餘 2,399,402 元。(農業部農水署 114.09.05 農

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 114 年度

單位：新臺幣元

水企字第 1148039591 號函)

- (13) 處分處分屏東市大埔二小段 432 地號土地，帳面價值 85,410 元，變賣收入 1,345,500 元，加計未實現重估增值減少數 71,370 元，財產交易賸餘 1,331,460 元。(農業部農水署 114.09.19 農水企字第 1148040368 號函)

2. 農地重劃處分

- (1) 處分處分佳冬鄉塹豐段 2199-1 地號土地，帳面價值 9,062 元，變賣收入 134,400 元，加計未實現重估增值減少數 8,403 元，財產交易賸餘 133,741 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)
- (2) 處分處分佳冬鄉塹豐段 2199-2 地號土地，帳面價值 8,921 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 8,272 元，財產交易賸餘 131,651 元。(農業部農水署 113.9.27 農水企字第 1138030949 號函)
- (3) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-2 地號土地，帳面價值 47,520 元，變賣收入 1,584,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,622 元，財產交易賸餘 1,554,102 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)
- (4) 處分處分內埔鄉新埔段 1484-4 地號土地，帳面價值 35,280 元，變賣收入 1,176,000 元，加計未實現重估增值減少數 13,083 元，財產交易賸餘 1,153,803 元。(農業部農水署 112.12.27 農水企字第 1126062845 號函)
- (5) 處分處分九如鄉九清段 1833-2 地號土地，帳面價值 19,040 元，變賣收入 235,200 元，加計未實現重估增值減少數 11,200 元，財產交易賸餘 227,360 元。(農業部農水署 114.4.10 農水企字第 1148036735 號函)
- (6) 處分處分九如鄉耆老段 850-1 地號土地，帳面價值 30,240 元，變賣收入 1,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,790 元，財產交易賸餘 1,250,550 元。(農業部農水署 114.6.10 農水企字第 1148038107 號函)
- (7) 處分處分九如鄉九如段 2696 地號土地，帳面價值 54,720 元，變賣收入 864,000 元，加計未實現重估增值減少數 37,440 元，財產交易賸餘 846,720 元。(農業部農水署 114.05.21 農水企字第 1148037799 號函)

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	53,581,736	11,834,777	41,746,959
土地改良物	43,067,785	9,211,297	33,856,488
房屋及建築	9,847,772	1,964,313	7,883,459
機械及設備	639,418	632,524	6,894
交通及運輸設備	26,761	26,643	118
合 計	53,581,736	11,834,777	41,746,959

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		41,746,959	40,000	41,706,959	104,267.4
		33,856,488		33,856,488	--
		7,883,459		7,883,459	--
		6,894	40,000	-33,106	-82.77
		118		118	--
		41,746,959	40,000	41,706,959	104,267.40

屏東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	397,363,000	411,785,720	14,422,720	
合 計	397,363,000	411,785,720	14,422,720	

本頁空白

屏東農田水利
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		3,000,000	
土地		3,000,000	
土地改良物	75,093,676	404,953,000	
土地改良物	75,093,676	404,953,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		23,730,000	
機械及設備		23,730,000	
交通及運輸設備		1,000,000	
交通及運輸設備		1,000,000	
什項設備		2,050,000	
什項設備		2,050,000	
合 計	75,093,676	434,733,000	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 24,905,000元，決算數 9,103,634元。

114年度

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				75,093,676	434,733,000		
一次性項目				75,093,676	434,733,000		
土地					3,000,000		-3,000,000
土地改良物				75,093,676	404,953,000		-202,761,958
房屋及建築							109,072,111
機械及設備					23,730,000		97,826,114
交通及運輸設備					1,000,000		540,888
什項設備					2,050,000		-1,677,155
合 計				75,093,676	434,733,000		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
509,826,676		509,826,676		417,396,187	81.87	417,396,187	81.87	主要因龍鑾潭水庫取水機房更新改善工程屬跨年度工程，目前工程進度50%施工中，預計於115年5月31日完工。
509,826,676		509,826,676		417,396,187	81.87	417,396,187	81.87	
277,284,718		277,284,718		238,914,726	86.16	238,914,726	86.16	
109,072,111		109,072,111		109,072,111	100.00	109,072,111	100.00	
121,556,114		121,556,114		67,495,617	55.53	67,495,617	55.53	
1,540,888		1,540,888		1,540,888	100.00	1,540,888	100.00	
372,845		372,845		372,845	100.00	372,845	100.00	
509,826,676		509,826,676		417,396,187	81.87	417,396,187	81.87	

屏東農田水利
主要營運項目
中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			52,700,000		42,582,627
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	28,350,000	3.95	16,289,216
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	3,120,000	188,550.00	3,771,000
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	17,980,000	52,931.03	18,772,411
構造物維護	座	65.00	3,250,000	75.00	3,750,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,000.00	510,757,000	858.62	493,027,353
農田水利設施更新改善			404,953,000		306,410,343
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	264,953,000	32.66	166,410,343
構造物更新改善	座	40.00	140,000,000	40.00	140,000,000

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-10,117,373	-19.20	
-2.05	-34.17	-12,060,784	-42.54	1.主要係輸水渠道使用改善及修補已完善，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
32,550.00	20.87	651,000	20.87	1.主要係渠道除草範圍因氣候變遷較往年增加，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。
7,981.03	17.76	792,411	4.41	
10.00	15.38	500,000	15.38	
-141.38	-14.14	-17,729,647	-3.47	
		-98,542,657	-24.33	
-17.34	-34.68	-98,542,657	-37.19	1.主要係灌溉排水渠道改善已完善，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	5,149,376,000	5,107,020,808	-42,355,192	
加：	397,363,000	411,785,720	14,422,720	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	397,363,000	411,785,720	14,422,720	以現金增撥基金4億1,178萬5,720元，較預算數增加1,442萬2,720元，主要增撥來源如下： 1.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等2億1,802萬5,818元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1億9,375萬9,902元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	5,546,739,000	5,518,806,528	-27,932,472	

本頁空白

及其餘絀明細表

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

員工人數彙計表

中華民國114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	218	195	-23	
專任人員	218	195	-23	
職員	172	150	-22	
技工	25	24	-1	
工友	13	13		
約僱	8	8		
總 計	218	195	-23	

註：詳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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 0 人)：
 - (1)辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - (2)辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 1 人。
2. 進用約用人員 (預算 12 人)：

協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 12 人。

本頁空白

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	148,352,000	3,072,000	9,247,000		37,673,000
管理及總務費用	148,352,000	3,072,000	9,247,000		37,673,000
正式人員	148,352,000		8,742,000		37,283,000
職員	131,064,000		7,806,000		32,926,000
工員	17,288,000		936,000		4,357,000
聘僱人員		3,072,000	505,000		390,000
聘僱人員		3,072,000	505,000		390,000
合 計	148,352,000	3,072,000	9,247,000		37,673,000

事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
72,650,000		28,055,000	6,000	299,055,000		299,055,000
72,650,000		28,055,000	6,000	299,055,000		299,055,000
72,458,000		27,496,000	6,000	294,337,000		294,337,000
71,378,000		22,969,000		266,143,000		266,143,000
1,080,000		4,527,000	6,000	28,194,000		28,194,000
192,000		559,000		4,718,000		4,718,000
192,000		559,000		4,718,000		4,718,000
72,650,000		28,055,000	6,000	299,055,000		299,055,000

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	133,741,394	3,135,000	6,724,951		31,956,177
管理及總務費用	133,741,394	3,135,000	6,724,951		31,956,177
正式人員	129,013,492		6,615,917		30,904,526
職員	111,649,031		5,864,000		26,157,741
工員	17,364,461		751,917		4,746,785
聘僱人員	4,727,902	3,135,000	109,034		1,051,651
聘僱人員	4,727,902	3,135,000	109,034		1,051,651
合 計	133,741,394	3,135,000	6,724,951		31,956,177

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
23,173,953		21,332,809	4,384	220,068,668		220,068,668
23,173,953		21,332,809	4,384	220,068,668		220,068,668
22,698,220		19,724,849	4,384	208,961,388		208,961,388
21,130,431		16,529,910		181,331,113		181,331,113
1,567,789		3,194,939	4,384	27,630,275		27,630,275
475,733		1,607,960		11,107,280		11,107,280
475,733		1,607,960		11,107,280		11,107,280
23,173,953		21,332,809	4,384	220,068,668		220,068,668

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 929,000 元，決算數 5,022,384 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 4,381,800 元。
 - (2) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 640,584 元。
2. 約用人員：預算數 5,610,000 元，決算數 4,152,836 元。
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 4,152,836 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 218 人，18,928,000 元；決算數 201 人，17,117,413 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 210 人，18,544,000 元；決算數 193 人，14,649,220 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138000882 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 89 人，201,000 元；決算數 54 人，189,544 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114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：管理用車輛：計有小客車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114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	299,055,000	220,068,668	-78,986,332	-26.41
正式員額薪資	148,352,000	133,741,394	-14,610,606	-9.85
聘僱及兼職人員薪資	3,072,000	3,135,000	63,000	2.05
加（夜）班費	9,247,000	6,724,951	-2,522,049	-27.27
獎金	37,673,000	31,956,177	-5,716,823	-15.17
退休及卹償金	72,650,000	23,173,953	-49,476,047	-68.10
福利費	28,055,000	21,332,809	-6,722,191	-23.96
提繳費	6,000	4,384	-1,616	-26.93
服務費用	129,559,000	115,283,263	-14,275,737	-11.02
水電費	31,267,000	34,786,443	3,519,443	11.26
郵電費	1,714,000	1,353,008	-360,992	-21.06
旅運費	5,734,000	7,827,519	2,093,519	36.51
印刷裝訂及公告費	773,000	252,365	-520,635	-67.35
修理保養及保固費	65,900,000	52,704,886	-13,195,114	-20.02
保險費	489,000	379,827	-109,173	-22.33
一般服務費	10,738,000	10,119,830	-618,170	-5.76
專業服務費	10,520,000	6,076,780	-4,443,220	-42.24
公關慰勞費	774,000	769,965	-4,035	-0.52
推展費	1,650,000	1,012,640	-637,360	-38.63
材料及用品費	5,639,000	8,378,520	2,739,520	48.58
使用材料費	1,565,000	1,460,874	-104,126	-6.65
用品消耗	4,074,000	6,917,646	2,843,646	69.80
租金與利息	2,281,000	2,313,122	32,122	1.41
地租及水租	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23
房租		264,000	264,000	--
機器租金	50,000		-50,000	-100.00
交通及運輸設備租金	100,000	1,222,970	1,122,970	1,122.97
折舊、折耗及攤銷	166,750,000	141,420,010	-25,329,990	-15.19
不動產、廠房及設備折舊	165,450,000	140,129,121	-25,320,879	-15.30
攤銷	1,300,000	1,290,889	-9,111	-0.70

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	5,164,000	3,355,797	-1,808,203	-35.02
土地稅	3,500,000	2,041,920	-1,458,080	-41.66
房屋稅	255,000	210,732	-44,268	-17.36
消費與行為稅	40,000	29,580	-10,420	-26.05
規費	1,369,000	1,073,565	-295,435	-21.58
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10,926,000	2,683,610	-8,242,390	-75.44
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43
捐助、補助與獎助	9,831,000	1,585,000	-8,246,000	-83.88
分擔	200,000		-200,000	-100.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	416,000	802,210	386,210	92.84
競賽及交流活動費	250,000	155,400	-94,600	-37.84
短絀、賠償與保險給付	4,040,000	41,746,959	37,706,959	933.34
各項短絀	4,040,000	41,746,959	37,706,959	933.34
其他	1,038,000	360,031	-677,969	-65.31
其他費用	1,038,000	360,031	-677,969	-65.31
合 計	624,452,000	535,609,980	-88,842,020	-14.23

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	714,000	709,965	-4,035	-0.57	
員工慰勞費	60,000	60,000			
推展費	1,650,000	1,012,640	-637,360	-38.63	
統計所需項目					
義（志）工服務費		4,381,800	4,381,800	--	
計時與計件人員酬金	9,024,000	4,152,836	-4,871,164	-53.98	
專技人員酬金	200,000	203,800	3,800	1.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	680,000	431,500	-248,500	-36.54	
一般土地租金	2,131,000	826,152	-1,304,848	-61.23	
捐助國內團體	450,000	430,000	-20,000	-4.44	