

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日至 113 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113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.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·····	13-18
6.研究發展及訓練費用明細表·····	13-20
7.其他業務外費用明細表·····	13-21
8.資產折舊明細表·····	13-22
9.資產變賣明細表·····	13-26
10.資產報廢明細表·····	13-30
11.公庫撥補款明細表·····	13-32
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	13-34
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	13-36
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	13-38
15.基金數額增減明細表·····	13-40
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	13-42
17.無形資產明細表·····	13-44
18.員工人數彙計表·····	13-45
19.用人費用彙計表·····	13-46
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	13-51
21.各項費用彙計表·····	13-52
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	13-54

甲、總 說 明

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 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 5,202 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	5.40	6.00	-0.60	-10.00	
輸水渠道 除草	平方 公尺	138,200.00	151,000.00	-12,800.00	-8.48	
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	40,400.00	43,750.00	-3,350.00	-7.66	
構造物維 護	座	62.00	65.00	-3.00	-4.62	
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	859.96	838.00	21.96	2.62	
三、農田水利 設施更 新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	42.02	35.00	7.02	20.06	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。
構造物更 新改善	座	32.00	32.00	-	-	

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 2,875 萬 7,702 元，可用預算數 8 億 973 萬 8,506 元，執行率約 52.95%，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 2 億 9,356 萬 9,219 元，較預算數 2 億 9,077 萬 1,000 元，增加 279 萬 8,219 元，約增加 0.96%，主要係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 5,335 萬 3,621 元，較預算數 7,247 萬 6,000 元，減少 1,912 萬 2,379 元，約減少 26.38%，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 6,797 萬 5,167 元，較預算數 5 億 6,394 萬 4,000 元，減少 9,596 萬 8,833 元，約減少 17.02%，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 4,769 萬 7,820 元，較預算數 870 萬 6,000 元，增加 3,899 萬 1,820 元，約增加 447.87%，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 4,692 萬 2,840 元，業務總支出決算數 5 億 1,567 萬 2,987 元，收支相抵後本期短絀 1 億 6,875 萬 147 元，較預算短絀數 2 億 940 萬 3,000 元，減少 4,065 萬 2,853 元，約減少 19.41%，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：11 億 8,943 萬 4,862 元，包括本期短絀 1 億 6,875 萬 147 元及前期待填補之短絀 10 億 2,068 萬 4,715 元，尚有待填補之短絀 11 億 8,943 萬 4,862 元，留待以後年度填補。

屏東農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 2,102 萬 2,522 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4 億 512 萬 6,021 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 6,603 萬 3,712 元。
- (四) 期初現金及約當現金 4 億 9,471 萬 8,769 元，本年度現金及約當現金之淨減 1 億 6,011 萬 4,831 元，期末現金及約當現金 3 億 3,460 萬 3,938 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 88 億 9,517 萬 4,871 元(包含流動資產 4 億 3,512 萬 8,078 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,454 萬 3,355 元、不動產、廠房及設備 83 億 3,369 萬 9,367 元、無形資產 176 萬 9,006 元、其他資產 35,065 元)，較上年度期末資產總額 86 億 1,161 萬 9,822 元，增加 2 億 8,355 萬 5,049 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 7,249 萬 7,210 元(包含流動負債 428 萬 8,215 元、長期負債 1 億 2,454 萬 3,355 元、其他負債 1 億 4,366 萬 5,640 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 186 萬 2,333 元，減少 2,936 萬 5,123 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 86 億 2,267 萬 7,661 元(包含基金 51 億 702 萬 808 元、公積 2 億 8,838 萬 1,004 元、累積短絀 11 億 8,943 萬 4,862 元、淨值其他項目 44 億 1,671 萬 711 元)，較上年年度期末淨值總額 83 億 975 萬 7,489 元，增加 3 億 1,292 萬 172 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113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	290,771,000	100.00	293,569,219	100.00	2,798,219	0.96	303,848,006	100.00
其他業務收入	290,771,000	100.00	293,569,219	100.00	2,798,219	0.96	303,848,006	100.00
其他補助收入	266,271,000	91.57	262,021,000	89.25	-4,250,000	-1.60	270,332,000	88.97
雜項業務收入	24,500,000	8.43	31,548,219	10.75	7,048,219	28.77	33,516,006	11.03
業務成本與費用	563,944,000	193.95	467,975,167	159.41	-95,968,833	-17.02	473,119,800	155.71
業務費用	278,564,000	95.80	237,834,969	81.01	-40,729,031	-14.62	247,121,121	81.33
業務費用	278,564,000	95.80	237,834,969	81.01	-40,729,031	-14.62	247,121,121	81.33
管理及總務費用	283,297,000	97.43	229,173,758	78.06	-54,123,242	-19.10	225,106,791	74.09
管理費用及總務費用	283,297,000	97.43	229,173,758	78.06	-54,123,242	-19.10	225,106,791	74.09
研究發展及訓練費用	2,083,000	0.72	966,440	0.33	-1,116,560	-53.60	891,888	0.29
訓練費用	2,083,000	0.72	966,440	0.33	-1,116,560	-53.60	891,888	0.29
業務賸餘(短絀)	-273,173,000	-93.95	-174,405,948	-59.41	98,767,052	-36.16	-169,271,794	-55.71
業務外收入	72,476,000	24.93	53,353,621	18.17	-19,122,379	-26.38	58,856,061	19.37
財務收入	100,000	0.03	3,954,153	1.35	3,854,153	3,854.15	1,810,173	0.60
利息收入	100,000	0.03	3,954,153	1.35	3,854,153	3,854.15	1,810,173	0.60
其他業務外收入	72,376,000	24.89	49,399,468	16.83	-22,976,532	-31.75	57,045,888	18.77
財產交易賸餘	60,000,000	20.63	23,684,436	8.07	-36,315,564	-60.53	34,751,282	11.44
租賃收入	10,876,000	3.74	13,988,605	4.77	3,112,605	28.62	12,928,270	4.25
違規罰款收入			401,406	0.14	401,406	--	20,324	0.01
雜項收入	1,500,000	0.52	11,325,021	3.86	9,825,021	655.00	9,346,012	3.08
業務外費用	8,706,000	2.99	47,697,820	16.25	38,991,820	447.87	14,491,159	4.77
其他業務外費用	8,706,000	2.99	47,697,820	16.25	38,991,820	447.87	14,491,159	4.77
財產交易短絀	34,000	0.01	36,703,451	12.50	36,669,451	107,851.33	14,303	-
雜項費用	8,672,000	2.98	10,994,369	3.75	2,322,369	26.78	14,476,856	4.76
業務外賸餘(短絀)	63,770,000	21.93	5,655,801	1.93	-58,114,199	-91.13	44,364,902	14.60
本期賸餘(短絀)	-209,403,000	-72.02	-168,750,147	-57.48	40,652,853	-19.41	-124,906,892	-41.11

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。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

13-6

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	1,317,067,000	100.00	1,189,434,862	100.00	-127,632,138	-9.69	1,020,684,715	100.00
本期短絀	209,403,000	15.90	168,750,147	14.19	-40,652,853	-19.41	124,906,892	12.24
前期待填補之短絀	1,107,664,000	84.10	1,020,684,715	85.81	-86,979,285	-7.85	895,777,823	87.76
待填補之短絀	1,317,067,000	100.00	1,189,434,862	100.00	-127,632,138	-9.69	1,020,684,715	100.00

屏東農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113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）	-209,403,000	-168,750,147	40,652,853	-19.41
利息股利之調整	-100,000	-3,954,153	-3,854,153	3,854.15
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-209,503,000	-172,704,300	36,798,700	-17.56
調整項目	86,516,000	147,727,625	61,211,625	70.75
未計利息股利之現金流入（流出）	-122,987,000	-24,976,675	98,010,325	-79.69
收取利息	100,000	3,954,153	3,854,153	3,854.15
業務活動之淨現金流入（流出）	-122,887,000	-21,022,522	101,864,478	-82.89
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	64,508,000	24,226,004	-40,281,996	-62.44
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-352,134,000	-428,757,702	-76,623,702	21.76
增加無形資產及其他資產	-600,000	-594,323	5,677	-0.95
投資活動之淨現金流入（流出）	-288,226,000	-405,126,021	-116,900,021	40.56
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		56,060,617	56,060,617	--
增加基金、公積及填補短絀	327,878,000	287,522,868	-40,355,132	-12.31
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-45,464,000	-77,549,773	-32,085,773	70.57
籌資活動之淨現金流入（流出）	282,414,000	266,033,712	-16,380,288	-5.80
現金及約當現金之淨增（淨減）	-128,699,000	-160,114,831	-31,415,831	24.41
期初現金及約當現金	225,529,000	494,718,769	269,189,769	119.36
期末現金及約當現金	96,830,000	334,603,938	237,773,938	245.56

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 113 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 2,459,977 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 195,483,429 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測增值等致淨增加 6,491,178 元並同額增加未實現重估增值。
4. 土地分割重測減值等致淨減少 4,421,125 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113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	8,895,174,871	100.00	8,611,619,822	100.00	283,555,049	3.29
流動資產	435,128,078	4.89	602,249,414	6.99	-167,121,336	-27.75
現金	334,603,938	3.76	494,718,769	5.74	-160,114,831	-32.36
銀行存款	334,603,938	3.76	494,718,769	5.74	-160,114,831	-32.36
流動金融資產	100,000,000	1.12	100,000,000	1.16		
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	1.16		
應收款項			7,500,057	0.09	-7,500,057	-100.00
應收收益			5,499,980	0.06	-5,499,980	-100.00
其他應收款			2,000,077	0.02	-2,000,077	-100.00
預付款項	524,140	0.01	30,588	-	493,552	1,613.55
預付費用	524,140	0.01	30,588	-	493,552	1,613.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
準備金	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
退休及離職準備金	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
不動產、廠房及設備	8,333,699,367	93.69	7,880,085,577	91.51	453,613,790	5.76
土地	4,914,287,820	55.25	4,719,497,484	54.80	194,790,336	4.13
土地	4,914,287,820	55.25	4,719,497,484	54.80	194,790,336	4.13
土地改良物	2,974,310,431	33.44	2,805,214,275	32.57	169,096,156	6.03
土地改良物	4,114,714,872	46.26	3,861,247,469	44.84	253,467,403	6.56
累計折舊－土地改良物	-1,140,404,441	-12.82	-1,056,033,194	-12.26	-84,371,247	7.99
房屋及建築	183,545,715	2.06	177,971,256	2.07	5,574,459	3.13
房屋及建築	255,618,241	2.87	241,273,441	2.80	14,344,800	5.95
累計折舊－房屋及建築	-72,072,526	-0.81	-63,302,185	-0.74	-8,770,341	13.85
機械及設備	136,624,091	1.54	78,502,813	0.91	58,121,278	74.04
機械及設備	172,063,424	1.93	106,984,934	1.24	65,078,490	60.83
累計折舊－機械及設備	-35,439,333	-0.40	-28,482,121	-0.33	-6,957,212	24.43
交通及運輸設備	3,442,564	0.04	1,372,776	0.02	2,069,788	150.77

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	5,675,570	0.06	3,430,196	0.04	2,245,374	65.46
累計折舊－交通及運輸設備	-2,233,006	-0.03	-2,057,420	-0.02	-175,586	8.53
什項設備	1,418,959	0.02	548,068	0.01	870,891	158.90
什項設備	7,865,759	0.09	6,851,458	0.08	1,014,301	14.80
累計折舊－什項設備	-6,446,800	-0.07	-6,303,390	-0.07	-143,410	2.28
購建中固定資產	120,069,787	1.35	96,978,905	1.13	23,090,882	23.81
未完工程	120,069,787	1.35	96,978,905	1.13	23,090,882	23.81
無形資產	1,769,006	0.02	2,246,434	0.03	-477,428	-21.25
無形資產	1,769,006	0.02	2,246,434	0.03	-477,428	-21.25
電腦軟體	1,769,006	0.02	2,246,434	0.03	-477,428	-21.25
其他資產	35,065	-	35,065	-		
什項資產	35,065	-	35,065	-		
存出保證金	35,065	-	35,065	-		
合計	8,895,174,871	100.00	8,611,619,822	100.00	283,555,049	3.29

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	272,497,210	3.06	301,862,333	3.51	-29,365,123	-9.73
流動負債	4,288,215	0.05	9,704,205	0.11	-5,415,990	-55.81
應付款項	4,288,215	0.05	9,704,205	0.11	-5,415,990	-55.81
應付代收款	4,288,215	0.05	3,946,521	0.05	341,694	8.66
應付費用			5,757,684	0.07	-5,757,684	-100.00
長期負債	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
長期債務	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
應計退休金負債	124,543,355	1.40	127,003,332	1.47	-2,459,977	-1.94
其他負債	143,665,640	1.62	165,154,796	1.92	-21,489,156	-13.01
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	140,222,441	1.58	161,711,597	1.88	-21,489,156	-13.29
存入保證金	116,590,382	1.31	139,605,359	1.62	-23,014,977	-16.49
暫收及待結轉帳項	23,632,059	0.27	22,106,238	0.26	1,525,821	6.90
淨值	8,622,677,661	96.94	8,309,757,489	96.49	312,920,172	3.77
基金	5,107,020,808	57.41	4,821,497,940	55.99	285,522,868	5.92
基金	5,107,020,808	57.41	4,821,497,940	55.99	285,522,868	5.92
基金	5,107,020,808	57.41	4,821,497,940	55.99	285,522,868	5.92
公積	288,381,004	3.24	288,381,004	3.35		
特別公積	288,381,004	3.24	288,381,004	3.35		
特別公積	288,381,004	3.24	288,381,004	3.35		
累積餘絀	-1,189,434,862	-13.37	-1,020,684,715	-11.85	-168,750,147	16.53
累積短絀	-1,189,434,862	-13.37	-1,020,684,715	-11.85	-168,750,147	16.53
累積短絀	-1,189,434,862	-13.37	-1,020,684,715	-11.85	-168,750,147	16.53
淨值其他項目	4,416,710,711	49.65	4,220,563,260	49.01	196,147,451	4.65
累積其他綜合餘絀	4,416,710,711	49.65	4,220,563,260	49.01	196,147,451	4.65
未實現重估增值	3,774,895,807	42.44	3,578,748,356	41.56	196,147,451	5.48
其他綜合餘絀	641,814,904	7.22	641,814,904	7.45		
合計	8,895,174,871	100.00	8,611,619,822	100.00	283,555,049	3.29

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）687,085 元，上年度信託代理與保證資產（負債）1,824,585 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。

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113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	290,771,000	293,569,219	2,798,219	0.96	
其他補助收入	266,271,000	262,021,000	-4,250,000	-1.60	本項收入計有農田水利署補助262,021,000元。
雜項業務收入	24,500,000	31,548,219	7,048,219	28.77	本項收入計有： 1.渠道使用費收入18,548,219元。 2.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113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	3,954,153	3,854,153	3,854.15	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。
利息收入	100,000	3,954,153	3,854,153	3,854.15	

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113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	72,376,000	49,399,468	-22,976,532	-31.75	
財產交易賸餘	60,000,000	23,684,436	-36,315,564	-60.53	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	13,988,605	3,112,605	28.62	本項收入計有： 1.土地租金收入11,936,605元。 2.房屋租金收入2,052,000元。
違規罰款收入		401,406	401,406	--	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	1,500,000	11,325,021	9,825,021	655.00	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3,002,013元。 2.變賣廢品等收入266,248元。 3.標單圖說費用收入175,980元。 4.土地因分割重劃等面積增加調整7,880,780元。

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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	278,564,000	237,834,969	-40,729,031	-14.62	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。
業務費用	278,564,000	237,834,969	-40,729,031	-14.62	
服務費用	103,317,000	85,429,772	-17,887,228	-17.31	
水電費	29,000,000	30,557,242	1,557,242	5.37	
郵電費	250,000	245,962	-4,038	-1.62	
旅運費	2,537,000	2,139,462	-397,538	-15.67	
印刷裝訂及公告費	286,000	26,100	-259,900	-90.87	
修理保養及保固費	65,370,000	49,630,000	-15,740,000	-24.08	
保險費	209,000	81,310	-127,690	-61.10	
一般服務費	3,214,000	1,475,096	-1,738,904	-54.10	
專業服務費	2,341,000	1,261,600	-1,079,400	-46.11	
推展費	110,000	13,000	-97,000	-88.18	
材料及用品費	1,806,000	1,357,810	-448,190	-24.82	
使用材料費	335,000	253,737	-81,263	-24.26	
用品消耗	1,471,000	1,104,073	-366,927	-24.94	
租金與利息	2,131,000	1,108,249	-1,022,751	-47.99	
地租及水租	2,131,000	1,105,249	-1,025,751	-48.13	
機器租金		3,000	3,000	--	
折舊、折耗及攤銷	144,960,000	133,900,697	-11,059,303	-7.63	
不動產、廠房及設備折舊	144,960,000	133,900,697	-11,059,303	-7.63	
稅捐與規費（強制費）	7,942,000	3,027,024	-4,914,976	-61.89	
土地稅	5,500,000	1,594,451	-3,905,549	-71.01	
房屋稅	255,000	192,297	-62,703	-24.59	
消費與行為稅	34,000	29,580	-4,420	-13.00	
規費	2,153,000	1,210,696	-942,304	-43.77	
其他	18,408,000	13,011,417	-5,396,583	-29.32	
其他費用	18,408,000	13,011,417	-5,396,583	-29.32	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,000,000 元，決算數 1,462,856 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 3 人，計 795,500 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 2 人計 667,356 元。
2. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 0 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 110,000 元，決算數 13,000 元。

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113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	283,297,000	229,173,758	-54,123,242	-19.10	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	283,297,000	229,173,758	-54,123,242	-19.10	
用人費用	265,720,000	214,639,175	-51,080,825	-19.22	
正式員額薪資	142,648,000	135,545,178	-7,102,822	-4.98	
聘僱及兼職人員薪資	2,784,000	2,871,133	87,133	3.13	
加（夜）班費	8,983,000	523,449	-8,459,551	-94.17	
獎金	36,084,000	31,149,835	-4,934,165	-13.67	
退休及卹償金	48,240,000	22,729,796	-25,510,204	-52.88	
福利費	26,976,000	21,815,811	-5,160,189	-19.13	
提繳費	5,000	3,973	-1,027	-20.54	
服務費用	12,840,000	11,077,250	-1,762,750	-13.73	
水電費	2,072,000	2,214,831	142,831	6.89	
郵電費	1,164,000	1,002,148	-161,852	-13.90	
旅運費	1,647,000	1,170,963	-476,037	-28.90	
印刷裝訂及公告費	665,000	221,412	-443,588	-66.70	
一般服務費	657,000	507,970	-149,030	-22.68	
專業服務費	5,761,000	5,160,926	-600,074	-10.42	
公關慰勞費	774,000	774,000			
推展費	100,000	25,000	-75,000	-75.00	
材料及用品費	2,884,000	1,960,108	-923,892	-32.04	
使用材料費	1,300,000	1,099,978	-200,022	-15.39	
用品消耗	1,584,000	860,130	-723,870	-45.70	
折舊、折耗及攤銷	1,522,000	1,071,751	-450,249	-29.58	
攤銷	1,522,000	1,071,751	-450,249	-29.58	
稅捐與規費（強制費）		865	865	--	
規費		865	865	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	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113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					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120,000	126,000	6,000	5.00	
其他	211,000	298,609	87,609	41.52	
其他費用	211,000	298,609	87,609	41.52	

註：管制性科目：公共關係費預算數674,000元，決算數674,000元；員工慰勞費預算數100,000元，決算數100,000元；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113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	2,083,000	966,440	-1,116,560	-53.60	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	2,083,000	966,440	-1,116,560	-53.60	
服務費用	1,257,000	465,739	-791,261	-62.95	
旅運費	900,000	446,339	-453,661	-50.41	
保險費		5,400	5,400	--	
專業服務費	357,000	14,000	-343,000	-96.08	
材料及用品費	476,000	220,751	-255,249	-53.62	
用品消耗	476,000	220,751	-255,249	-53.62	
租金與利息	100,000	125,000	25,000	25.00	
交通及運輸設備租金	100,000	125,000	25,000	25.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250,000	154,950	-95,050	-38.02	
競賽及交流活動費	250,000	154,950	-95,050	-38.02	

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113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	8,706,000	47,697,820	38,991,820	447.87	
財產交易短絀	34,000	36,703,451	36,669,451	107,851.33	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	34,000	36,703,451	36,669,451	107,851.33	
各項短絀	34,000	36,703,451	36,669,451	107,851.33	
雜項費用	8,672,000	10,994,369	2,322,369	26.78	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	1,903,000	1,646,830	-256,170	-13.46	
郵電費	143,000	6,180	-136,820	-95.68	
推展費	1,760,000	1,640,650	-119,350	-6.78	
材料及用品費	50,000	50,350	350	0.70	
用品消耗	50,000	50,350	350	0.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,372,000	599,570	-772,430	-56.30	
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43	
捐助、補助與獎助	360,000	310,000	-50,000	-13.89	
分擔	783,000		-783,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		15,210	15,210	--	
競賽及交流活動費		133,360	133,360	--	
短絀、賠償與保險給付	4,000,000	8,026,427	4,026,427	100.66	
各項短絀	4,000,000	8,026,427	4,026,427	100.66	
其他	1,347,000	671,192	-675,808	-50.17	
其他費用	1,347,000	671,192	-675,808	-50.17	

註：管制性科目：推展費預算數1,760,000元，決算數1,640,650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	3,861,247,469	241,273,441	106,984,934	3,430,196
減：以前年度已提折舊數	1,056,033,194	63,302,185	28,482,121	2,057,420
上年度期末帳面價值	2,805,214,275	177,971,256	78,502,813	1,372,776
加：本年度新增資產價值	323,182,603	13,674,900	65,506,140	2,268,875
減：本年度減少資產價值	36,690,133		13,318	
加減：調整欄		669,900		
減：本年度提列折舊數	117,396,314	8,770,341	7,371,544	199,087
本年度期末帳面價值	2,974,310,431	183,545,715	136,624,091	3,442,564
本年度提列折舊數	117,396,314	8,770,341	7,371,544	199,087
業務費用	117,396,314	8,770,341	7,371,544	199,087
合 計	117,396,314	8,770,341	7,371,544	199,087

註：詳資產折舊明細表附表

113年度

單位：新臺幣元

13-23

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
本年度增列新購 405,666,820 元，包括：土地改良物 323,182,603 元、房屋及建築 13,674,900 元、機械及設備 65,506,140 元、交通及運輸設備 2,268,875 元、什項設備 1,034,302 元。
2. 本年度減少資產價值：
本年度資產報廢 36,703,451 元，包括：土地改良物 36,690,133 元（原成本 69,715,200 元，累計折舊 33,025,067 元），機械及設備 13,318 元（原成本 427,650 元，累計折舊 414,332 元），交通及運輸設備 0 元（原成本 23,501 元，累計折舊 23,501 元），什項設備 0 元（原成本 20,001 元，累計折舊 20,001 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：
本年度調整欄增列 669,900 元，包括：房屋及建築 669,900 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	2,018,728		2,018,728	24,226,004
土地	2,018,728		2,018,728	24,226,004
合 計	2,018,728		2,018,728	24,226,004

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

13-27

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113年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-2地號土地，帳面價值3,600元，變賣收入51,750元，加計未實現增值減少數2,622元，財產交易賸餘50,772元。(農業部112.12.7農水企字第1126033595號)
- (2) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-4地號土地，帳面價值63,603元，變賣收入914,296元，加計未實現增值減少數46,331元，財產交易賸餘897,024元(農業部112.12.7農水企字第1126033595號)
- (3) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-5地號土地，帳面價值48,186元，變賣收入692,668元，加計未實現增值減少數35,101元，財產交易賸餘679,583元。(農業部112.12.7農水企字第1126033595號)
- (4) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-9地號土地，帳面價值90,730元，變賣收入2,128,000元，加計未實現重估增值減少數66,091元，財產交易賸餘2,103,361元。(農水署112.12.8農水企字第1126033437號函)
- (5) 處分屏東縣長治鄉水源段464-6地號土地，帳面價值401,558元，變賣收入3,544,200元，加計未實現增值減少數382,230元，財產交易賸餘3,524,872元。(農業部113.1.9農水企字第1138025103號)
- (6) 處分屏東縣屏東市新清溪段311地號土地，帳面價值36,379元，變賣收入548,856元，加計未實現增值減少數32,481元，財產交易賸餘544,958元。(農業部112.7.17農水企字第1126029042號)
- (7) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-6地號土地，帳面價值34,082元，變賣收入220,528元，加計未實現增值減少數25,371元，財產交易賸餘211,817元。(農業部112.12.20農水企字第1126034137號)
- (8) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-7地號土地，帳面價值34,085元，變賣收入220,550元，加計未實現增值減少數25,373元，財產交易賸餘211,838元。(農業部112.12.20農水企字第1126034137號)
- (9) 處分屏東縣長治鄉德榮段437-10地號土地，帳面價值27,452元，變賣收入177,628元，加計未實現增值減少數20,436元，財產交易賸餘170,612元。(農業部112.12.20農水企字第1126034137號)
- (10) 處分屏東縣長治鄉水源段464-3地號土地，帳面價值188,028元，變賣收入1,462,440元，加計未實現增值減少數179,671元，財產交易賸餘1,454,083元。(農業部113.6.27農水企字第1138028620號)
- (11) 處分屏東縣屏東市清溪段953地號土地，帳面價值75,480元，變賣收入1,530,000元，加計未實現重估增值減少數71,502元，財產交易賸餘1,526,022元。(農水署113.06.27農水企字第1138028946號函)
- (12) 處分屏東縣潮州鎮興美段2173-1地號土地，帳面價值178,930元，變賣收入1,542,500元，加計未實現重估增值減少數124,634元，財產交易賸餘1,488,204元。(農水署113.08.23農水企字第1138030124號函)
- (13) 處分屏東縣潮州鎮興美段2143-3地號土地，帳面價值122,670元，變賣收入1,057,500元，加計未實現重估增值減少數85,446元，財產交易賸餘1,020,276元。(農水署113.8.23農水企字第1138030125號函)
- (14) 屏東縣長治鄉新潭段409-1地號土地，帳面價值242,483元，變賣收入3,427,086元，加計未實現重估增值減少數0元，財產交易賸餘3,184,603元。(農水署113.10.29農水企字第1138031618號函)

2. 農地重劃處分

- (1) 處分屏東縣萬丹鄉田厝段1282-1地號土地，帳面價值71,400元，變賣收入945,000元，加計未實現增值減少數55,650元，財產交易賸餘929,250元。(農業部112.10.11農水企字第1126031858號)
- (2) 處分屏東縣九如鄉九和段257地號土地，帳面價值215,762元，變賣收入3,176,502元，加計未實現增值減少數152,831元，財產交易賸餘3,113,571元。(農業部113.1.23農水企字第1138025440號)
- (3) 處分屏東縣內埔鄉新埔段452-17地號土地，帳面價值178,000元，變賣收入2,492,000元，加計未實現增值減少數165,540元，財產交易賸餘2,479,540元。(農業部113.06.11農水企字第1138028355號)
- (4) 處分屏東縣佳冬鄉塹豐段2639地號土地，帳面價值6,300元，變賣收入94,500元，加計未實現增值減少數5,850元，財產交易賸餘94,050元。(農業部113.07.11農水企字第1138029129號)

本頁空白

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	70,186,352	33,482,901	36,703,451
土地改良物	69,715,200	33,025,067	36,690,133
機械及設備	427,650	414,332	13,318
交通及運輸設備	23,501	23,501	
什項設備	20,001	20,001	
合 計	70,186,352	33,482,901	36,703,451

註：本表資產報廢短絀決算數36,706,451元，係土地改良物短絀36,690,133元、機械及設備短絀13,318元。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 預 廢 算 損 失 數	比 較 增 減	
殘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		36,703,451	34,000	36,669,451	107,851.3
		36,690,133		36,690,133	--
		13,318	34,000	-20,682	-60.83
		36,703,451	34,000	36,669,451	107,851.33

屏東農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113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	327,878,000	285,522,868	-42,355,132	
合 計	327,878,000	285,522,868	-42,355,132	

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		1,284,000	
土地		1,284,000	
土地改良物	405,726,168	302,478,000	
土地改良物	405,726,168	302,478,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	51,878,338	46,720,000	
機械及設備	51,878,338	46,720,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		1,652,000	
什項設備		1,652,000	
合 計	457,604,506	352,134,000	

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核提列工程管理費，預算數 18,602,000元，決算數 18,034,576元。

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[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				457,604,506	352,134,000		
一次性項目				457,604,506	352,134,000		
土地					1,284,000		-1,284,000
土地改良物				405,726,168	302,478,000		
房屋及建築							13,680,000
機械及設備				51,878,338	46,720,000		-14,049,000
交通及運輸設備							2,270,000
什項設備					1,652,000		-617,000
合 計				457,604,506	352,134,000		

畫預算與實際進度比較表

113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 (%)					
809,738,506		809,738,506		428,757,702	52.95	428,757,702	52.95	主要係舊寮圳幹線調蓄設施強化工程等2件工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。 主要係屏東管理處防災影像建置系統因預算數過低，多次招標，廠商投標意願低致流標，致執行率落後。
809,738,506		809,738,506		428,757,702	52.95	428,757,702	52.95	
708,204,168		708,204,168		346,273,485	48.89	346,273,485	48.89	
13,680,000		13,680,000		13,674,900	99.96	13,674,900	99.96	
84,549,338		84,549,338		65,506,140	77.48	65,506,140	77.48	
2,270,000		2,270,000		2,268,875	99.95	2,268,875	99.95	
1,035,000		1,035,000		1,034,302	99.93	1,034,302	99.93	
809,738,506		809,738,506		428,757,702	52.95	428,757,702	52.95	

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			52,120,000		47,539,000
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	28,350,000	5.40	25,515,000
輸水渠道除草	平方公尺	151,000.00	3,020,000	138,200.00	2,764,000
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,750.00	17,500,000	40,400.00	16,160,000
構造物維護	座	65.00	3,250,000	62.00	3,100,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	838.00	464,252,000	859.96	476,419,182
農田水利設施更新改善			302,478,000		346,273,485
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.00	190,478,000	42.02	234,273,485
構造物更新改善	座	32.00	112,000,000	32.00	112,000,000
合 計			818,850,000		870,231,667

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-4,581,000	-8.79	
-0.60	-10.00	-2,835,000	-10.00	
-12,800.00	-8.48	-256,000	-8.48	
-3,350.00	-7.66	-1,340,000	-7.66	
-3.00	-4.62	-150,000	-4.62	
21.96	2.62	12,167,182	2.62	
		43,795,485	14.48	
7.02	20.06	43,795,485	22.99	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。
		51,381,667	6.27	

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113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	4,776,556,000	4,821,497,940	44,941,940	
加：	327,878,000	285,522,868	-42,355,132	
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	327,878,000	285,522,868	-42,355,132	以現金增撥基金2億8,552萬2,868元，較預算數減少4,235萬5,132元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2億1,373萬8,345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7,178萬4,523元。
減：				
其他				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	5,104,434,000	5,107,020,808	2,586,808	

本頁空白

事業作業基金

及其餘紬明細表

113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紬			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113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	594,323	-5,677	-0.95	
電腦軟體	600,000	594,323	-5,677	-0.95	

屏東農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	219	201	-18	
專任人員	219	201	-18	
職員	171	155	-16	
技工	27	25	-2	
工友	13	13		
約僱	8	8		
總 計	219	201	-18	

註：1.勞務承攬(預算0人)：(1)辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作3人。(2)辦理農田水利行政業務所僱用之委外案2人。
2.臨時人員(預算34人)

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	142,648,000	2,784,000	8,983,000		36,084,000
管理及總務費用	142,648,000	2,784,000	8,983,000		36,084,000
正式人員	142,648,000		8,828,000		35,736,000
職員	125,172,000		7,835,000		31,364,000
工員	17,476,000		993,000		4,372,000
聘僱人員		2,784,000	155,000		348,000
聘僱人員		2,784,000	155,000		348,000
合 計	142,648,000	2,784,000	8,983,000		36,084,000

事業作業基金

彙 計 表

113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
48,240,000		26,976,000	5,000	265,720,000		265,720,000
48,240,000		26,976,000	5,000	265,720,000		265,720,000
48,057,000		26,448,000	5,000	261,722,000		261,722,000
46,989,000		22,424,000		233,784,000		233,784,000
1,068,000		4,024,000	5,000	27,938,000		27,938,000
183,000		528,000		3,998,000		3,998,000
183,000		528,000		3,998,000		3,998,000
48,240,000		26,976,000	5,000	265,720,000		265,720,000

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	135,545,178	2,871,133	523,449		31,149,835
管理及總務費用	135,545,178	2,871,133	523,449		31,149,835
正式人員	129,739,270		523,449		30,386,292
職員	112,741,462		523,449		26,041,877
工員	16,997,808				4,344,415
聘僱人員	5,805,908	2,871,133			763,543
聘僱人員	5,805,908	2,871,133			763,543
合 計	135,545,178	2,871,133	523,449		31,149,835

註：詳用人費彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

113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
22,729,796		21,815,811	3,973	214,639,175		214,639,175
22,729,796		21,815,811	3,973	214,639,175		214,639,175
22,195,882		20,350,155	3,973	203,199,021		203,199,021
20,839,960		17,169,295		177,316,043		177,316,043
1,355,922		3,180,860	3,973	25,882,978		25,882,978
533,914		1,465,656		11,440,154		11,440,154
533,914		1,465,656		11,440,154		11,440,154
22,729,796		21,815,811	3,973	214,639,175		214,639,175

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,000,000 元，決算數 1,462,856 元。
 - (1) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 795,500 元。
 - (2) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 667,356 元。
2. 臨時人員：預算數 2,190,000 元，決算數 0 元。
3. 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 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 219 人，18,179,000 元；決算數 201 人，16,882,949 元。
4. 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 211 人，17,831,000 元；決算數 193 人，14,192,886 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 6 日農水企字第 1138002861 號函及 113 年度辦理農田水利事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 80 人，74,000 元，決算數 80 人，74,000 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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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113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	265,720,000	214,639,175	-51,080,825	-19.22
正式員額薪資	142,648,000	135,545,178	-7,102,822	-4.98
聘僱及兼職人員薪資	2,784,000	2,871,133	87,133	3.13
加（夜）班費	8,983,000	523,449	-8,459,551	-94.17
獎金	36,084,000	31,149,835	-4,934,165	-13.67
退休及卹償金	48,240,000	22,729,796	-25,510,204	-52.88
福利費	26,976,000	21,815,811	-5,160,189	-19.13
提繳費	5,000	3,973	-1,027	-20.54
服務費用	119,317,000	98,619,591	-20,697,409	-17.35
水電費	31,072,000	32,772,073	1,700,073	5.47
郵電費	1,557,000	1,254,290	-302,710	-19.44
旅運費	5,084,000	3,756,764	-1,327,236	-26.11
印刷裝訂及公告費	951,000	247,512	-703,488	-73.97
修理保養及保固費	65,370,000	49,630,000	-15,740,000	-24.08
保險費	209,000	86,710	-122,290	-58.51
一般服務費	3,871,000	1,983,066	-1,887,934	-48.77
專業服務費	8,459,000	6,436,526	-2,022,474	-23.91
公關慰勞費	774,000	774,000		
推展費	1,970,000	1,678,650	-291,350	-14.79
材料及用品費	5,216,000	3,589,019	-1,626,981	-31.19
使用材料費	1,635,000	1,353,715	-281,285	-17.20
用品消耗	3,581,000	2,235,304	-1,345,696	-37.58
租金與利息	2,231,000	1,233,249	-997,751	-44.72
地租及水租	2,131,000	1,105,249	-1,025,751	-48.13
機器租金		3,000	3,000	--
交通及運輸設備租金	100,000	125,000	25,000	25.00
折舊、折耗及攤銷	146,482,000	134,972,448	-11,509,552	-7.86
不動產、廠房及設備折舊	144,960,000	133,900,697	-11,059,303	-7.63
攤銷	1,522,000	1,071,751	-450,249	-29.58
稅捐與規費（強制費）	7,942,000	3,027,889	-4,914,111	-61.87

屏東農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	5,500,000	1,594,451	-3,905,549	-71.01
房屋稅	255,000	192,297	-62,703	-24.59
消費與行為稅	34,000	29,580	-4,420	-13.00
規費	2,153,000	1,211,561	-941,439	-43.73
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,742,000	880,520	-861,480	-49.45
會費	229,000	141,000	-88,000	-38.43
捐助、補助與獎助	360,000	310,000	-50,000	-13.89
分擔	783,000		-783,000	-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	250,000	288,310	38,310	15.32
短絀、賠償與保險給付	4,034,000	44,729,878	40,695,878	1,008.82
各項短絀	4,034,000	44,729,878	40,695,878	1,008.82
其他	19,966,000	13,981,218	-5,984,782	-29.97
其他費用	19,966,000	13,981,218	-5,984,782	-29.97
合 計	572,650,000	515,672,987	-56,977,013	-9.95

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113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	674,000			
員工慰勞費	100,000	100,000			
推展費	1,970,000	1,678,650	-291,350	-14.79	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,190,000		-2,190,000	-100.00	
專技人員酬金	200,000	614,000	414,000	207.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	871,000	395,600	-475,400	-54.58	
一般土地租金	2,131,000	1,105,249	-1,025,751	-48.13	
捐助國內團體	360,000	310,000	-50,000	-13.89	