

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

石 門 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 業 部 農 田 水 利 署 石 門 管 理 處 編

石門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·····	4-1
----------	-----

乙、主要表

1.收支餘絀表·····	4-5
2.餘絀撥補表·····	4-8
3.現金流量表·····	4-9
4.平衡表·····	4-11

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	4-15
2.規費收入明細表·····	4-16
3.其他業務收入明細表·····	4-17
4.財務收入明細表·····	4-18
5.其他業務外收入明細表·····	4-19
6.業務費用明細表·····	4-21
7.管理及總務費用明細表·····	4-24
8.研究發展及訓練費用明細表·····	4-26
9.財務費用明細表·····	4-27
10.其他業務外費用明細表·····	4-28
11.資產折舊明細表·····	4-30
12.資產變賣明細表·····	4-34
13.資產報廢明細表·····	4-38
14.公庫撥補款明細表·····	4-40
15.固定資產建設改良擴充明細表·····	4-42
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	4-44
17.主要營運項目執行績效摘要表·····	4-46
18.基金數額增減明細表·····	4-48
19.資金轉投資及其餘絀明細表·····	4-50
20.無形資產明細表·····	4-52
21.員工人數彙計表·····	4-53
22.用人費用彙計表·····	4-56
23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	4-61
24.各項費用彙計表·····	4-62
25.管制性項目及統計所需項目比較表·····	4-64

甲、總 說 明

石門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 1 萬 2,085 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	12.11	10.00	2.11	21.10	1.主要係渠道使用年久老 舊漏水需維護修補數量比 預期多，致實際執行數量 較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年 度需求量。
輸水渠道 除草	平方 公尺	623,736.00	630,000.00	-6,264.00	-0.99	
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	84,151.68	70,000.00	14,151.68	20.22	1.主要係地方對環境維護 需求提高，並加強渠道清 淤，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。
構造物維 護	座	60.57	50.00	10.57	21.14	1.主要係地方之需求，且 構造物年久老舊需維護較 預計數量多，致構造物維 護執行數量較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年 度需求量。
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	93.99	85.00	8.99	10.58	

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

三、農田水利設施更新改善

灌溉排水 渠道更新 改善	公里	6.22	9.00	-2.78	-30.89	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物更 新改善	座	2.07	3.00	-0.93	-31.00	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 5,221 萬 3,910 元，可用預算數 1 億 8,448 萬 9,000 元，執行率約 82.51%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道、埤塘庫容優化等更新改善工程、房屋結構補強及修繕、亢旱井緊急開鑿工程、優化資訊設備、事務及傢俱設備等。因土地改良物部分工程需配合灌溉用水斷水期施作並利用農作空檔施工，工進無法如預期，致實際執行數較預算數為低。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 4 億 761 萬 6,720 元，較預算數 3 億 5,843 萬 1,000 元，增加 4,918 萬 5,720 元，約增加 13.72%，主要係因八德區福興段 832 地號土地地上權權利金覈實繳入所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 4,931 萬 6,405 元，較預算數 1 億 7,296 萬 7,000 元，增加 7,634 萬 9,405 元，約增加 44.14%，主要係因本年度房地出租案件增加致租賃收入增加及土地占用使用補償金覈實繳入，致業務外收入超過預算數。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 7,140 萬 790 元，較預算數 5 億 2,329 萬 9,000 元，減少 5,189 萬 8,210 元，約減少 9.92%，主要係基於員額控管原則實際進用人數較少，致用人費用實際支出數較預算數為少。
2. 業務外費用決算數 1,131 萬 387 元，較預算數 1,137 萬 9,000 元，減少 6 萬 8,613 元，約減少 0.60%。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 6 億 5,693 萬 3,125 元，業務總支出決算數 4 億 8,271 萬 1,177 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 7,422 萬 1,948 元，較預算短絀數 328 萬元，反絀為餘，計

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

相差 1 億 7,750 萬 1,948 元，主要係因業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部 23 億 3,459 萬 5,136 元，包括本期賸餘 1 億 7,422 萬 1,948 元及前期未分配賸餘 21 億 6,037 萬 3,188 元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2 億 6,949 萬 2,215 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 8 億 7,519 萬 7,003 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,533 萬 9,490 元。
- (四) 期初現金及約當現金 38 億 9,873 萬 5,151 元，本年度現金及約當現金之淨減 5 億 7,036 萬 5,298 元，期末現金及約當現金 33 億 2,836 萬 9,853 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 207 億 1,185 萬 1,164 元 (包含流動資產 42 億 7,863 萬 2,944 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,884 萬 379 元、不動產、廠房及設備 162 億 8,613 萬 9,101 元、無形資產 806 萬 2,277 元、其他資產 17 萬 6,463 元)，較上年度期末資產總額 205 億 5,818 萬 2,510 元，增加 1 億 5,366 萬 8,654 元，主要係八德區福興段 832 地號土地地上權權利金收入、房地出租案件增加致租賃收入增加及中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地共有物分割案資產入帳所致。
- (二) 本年度期末負債總額 2 億 3,497 萬 7,309 元 (包含流動負債 1,690 萬 7,953 元、長期負債 1 億 3,884 萬 379 元、其他負債 7,922 萬 8,977 元)，較上年度期末負債總額 2 億 2,642 萬 3,846 元，增加 855 萬 3,463 元，主要係應計退休金負債及廠商履約保證金增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 204 億 7,687 萬 3,855 元 (包含基金 12 億 2,578 萬 6,953 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 23 億 3,459 萬 5,136 元、淨值其他項目 141 億 8,433 萬 6,618 元)，較上年度期末淨值總額 203 億 3,175 萬 8,664 元，增加 1 億 4,511 萬 5,191 元，主要係因業務外收入各項土地資產活化收入較預算數為高所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度辦理桃園市中壢區仁和段 178-3 等 9 筆土地資產變賣，無法於原預算帳面價值總數內調整容納，經行政院 114 年 11 月 6 日院授農會字第 1140247424 號函同意於 114 年度先行動支 115 年度預算 4,555 萬 7,000 元。

本頁空白

乙、主 要 表

石門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	358,431,000	100.00	407,616,720	100.00	49,185,720	13.72	377,133,309	100.00
租金及權利金收入			29,252,000	7.18	29,252,000	--	324,768	0.09
權利金收入			29,252,000	7.18	29,252,000	--	324,768	0.09
規費收入			9,395,903	2.31	9,395,903	--		
使用規費收入			9,395,903	2.31	9,395,903	--		
其他業務收入	358,431,000	100.00	368,968,817	90.52	10,537,817	2.94	376,808,541	99.91
其他補助收入	71,519,000	19.95	85,698,000	21.02	14,179,000	19.83	77,606,255	20.58
雜項業務收入	286,912,000	80.05	283,270,817	69.49	-3,641,183	-1.27	299,202,286	79.34
業務成本與費用	523,299,000	146.00	471,400,790	115.65	-51,898,210	-9.92	463,670,941	122.95
業務費用	353,595,000	98.65	331,725,399	81.38	-21,869,601	-6.18	304,479,202	80.74
業務費用	353,595,000	98.65	331,725,399	81.38	-21,869,601	-6.18	304,479,202	80.74
管理及總務費用	167,430,000	46.71	137,856,043	33.82	-29,573,957	-17.66	157,694,530	41.81
管理費用及總務費用	167,430,000	46.71	137,856,043	33.82	-29,573,957	-17.66	157,694,530	41.81
研究發展及訓練費用	2,274,000	0.63	1,819,348	0.45	-454,652	-19.99	1,497,209	0.40
訓練費用	2,274,000	0.63	1,819,348	0.45	-454,652	-19.99	1,497,209	0.40
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	-46.00	-63,784,070	-15.65	101,083,930	-61.31	-86,537,632	-22.95
業務外收入	172,967,000	48.26	249,316,405	61.16	76,349,405	44.14	392,452,005	104.06
財務收入	30,003,000	8.37	44,870,691	11.01	14,867,691	49.55	39,666,671	10.52
利息收入	30,000,000	8.37	44,868,068	11.01	14,868,068	49.56	39,664,048	10.52
投資賸餘	3,000	-	2,623	-	-377	-12.57	2,623	-
其他業務外收入	142,964,000	39.89	204,445,714	50.16	61,481,714	43.01	352,785,334	93.54
財產交易賸餘	61,551,000	17.17	77,014,987	18.89	15,463,987	25.12	236,772,306	62.78
租賃收入	55,544,000	15.50	80,593,542	19.77	25,049,542	45.10	75,440,764	20.00
資產使用及權利金收入	69,000	0.02	125,708	0.03	56,708	82.19		
違規罰款收入	300,000	0.08	769,566	0.19	469,566	156.52	925,406	0.25
雜項收入	25,500,000	7.11	45,941,911	11.27	20,441,911	80.16	39,646,858	10.51
業務外費用	11,379,000	3.17	11,310,387	2.77	-68,613	-0.60	14,047,431	3.72
財務費用			22,380	0.01	22,380	--	8,294	-
投資短絀			22,380	0.01	22,380	--	8,294	-
其他業務外費用	11,379,000	3.17	11,288,007	2.77	-90,993	-0.80	14,039,137	3.72

石門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	%
財產交易短絀	875,000	0.24	904,499	0.22	29,499	3.37	572,373	0.15
雜項費用	10,504,000	2.93	10,383,508	2.55	-120,492	-1.15	13,466,764	3.57
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	45.08	238,006,018	58.39	76,418,018	47.29	378,404,574	100.34
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	-0.92	174,221,948	42.74	177,501,948	--	291,866,942	77.39

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

4-7

石門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	%
賸餘之部	1,907,649,000	100.00	2,334,595,136	100.00	426,946,136	22.38	2,160,373,188	100.00
本期賸餘			174,221,948	7.46	174,221,948	--	291,866,942	13.51
前期未分配賸餘	1,907,649,000	100.00	2,160,373,188	92.54	252,724,188	13.25	1,868,506,246	86.49
分配之部	3,280,000	0.17			-3,280,000	-100.00		
填補累積短絀	3,280,000	0.17			-3,280,000	-100.00		
未分配賸餘	1,904,369,000	99.83	2,334,595,136	100.00	430,226,136	22.59	2,160,373,188	100.00
短絀之部	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		
本期短絀	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		
填補之部	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		
撥用賸餘	3,280,000	100.00			-3,280,000	-100.00		

石門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）	-3,280,000	174,221,948	177,501,948	--
利息股利之調整	-30,003,000	-44,870,691	-14,867,691	49.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,283,000	129,351,257	162,634,257	--
調整項目	134,914,000	95,270,267	-39,643,733	-29.38
未計利息股利之現金流入（流出）	101,631,000	224,621,524	122,990,524	121.02
收取利息	30,000,000	44,868,068	14,868,068	49.56
收取股利	3,000	2,623	-377	-12.57
業務活動之淨現金流入（流出）	131,634,000	269,492,215	137,858,215	104.73
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	63,312,000	26,879,359	-36,432,641	-57.54
增加流動金融資產及短期貸墊款		-800,000,000	-800,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-184,489,000	-100,450,927	84,038,073	-45.55
增加無形資產及其他資產	-1,690,000	-1,625,435	64,565	-3.82
投資活動之淨現金流入（流出）	-122,867,000	-875,197,003	-752,330,003	612.31
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		20,396,571	20,396,571	--
增加基金、公積及填補短絀	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	-63.82
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-13,244,187	-13,244,187	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	77,908,000	35,339,490	-42,568,510	-54.64
現金及約當現金之淨增（淨減）	86,675,000	-570,365,298	-657,040,298	--
期初現金及約當現金	2,957,586,000	3,898,735,151	941,149,151	31.82
期末現金及約當現金	3,044,261,000	3,328,369,853	284,108,853	9.33

註：詳現金流量表附表。

石門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. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 10,210,988 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 853 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 3 元並同額淨減未實現重估增值。
4. 土地分割重測增值等致淨增加 70 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 5,082,573 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 200,920 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 330,860 元並同額減少未實現重估增值。
8. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 673,100 元並同額減少未實現重估增值。

石門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	20,711,851,164	100.00	20,558,182,510	100.00	153,668,654	0.75
流動資產	4,278,632,944	20.66	4,049,389,408	19.70	229,243,536	5.66
現金	3,328,369,853	16.07	3,898,735,151	18.96	-570,365,298	-14.63
銀行存款	3,328,369,853	16.07	3,898,735,151	18.96	-570,365,298	-14.63
流動金融資產	950,061,086	4.59	150,083,466	0.73	799,977,620	533.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	18,710	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	42,376	-	64,756	-	-22,380	-34.56
其他金融資產－流動	950,000,000	4.59	150,000,000	0.73	800,000,000	533.33
應收款項	5	-			5	--
其他應收款	5	-			5	--
預付款項	202,000	-	570,791	-	-368,791	-64.61
預付費用	202,000	-	570,791	-	-368,791	-64.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
準備金	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
退休及離職準備金	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
不動產、廠房及設備	16,286,139,101	78.63	16,370,990,547	79.63	-84,851,446	-0.52
土地	13,549,630,234	65.42	13,556,788,469	65.94	-7,158,235	-0.05
土地	13,549,630,234	65.42	13,556,788,469	65.94	-7,158,235	-0.05
土地改良物	2,300,390,333	11.11	2,417,636,986	11.76	-117,246,653	-4.85
土地改良物	5,228,224,521	25.24	5,268,492,846	25.63	-40,268,325	-0.76
累計折舊－土地改良物	-2,927,834,188	-14.14	-2,850,855,860	-13.87	-76,978,328	2.70
房屋及建築	338,709,657	1.64	329,085,244	1.60	9,624,413	2.92
房屋及建築	435,209,103	2.10	416,529,890	2.03	18,679,213	4.48
累計折舊－房屋及建築	-96,499,446	-0.47	-87,444,646	-0.43	-9,054,800	10.35
機械及設備	18,883,189	0.09	12,813,080	0.06	6,070,109	47.37
機械及設備	32,725,123	0.16	27,724,310	0.13	5,000,813	18.04
累計折舊－機械及設備	-13,841,934	-0.07	-14,911,230	-0.07	1,069,296	-7.17
交通及運輸設備	2,696,922	0.01	2,974,739	0.01	-277,817	-9.34
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	7,117,810	0.03	-95,800	-1.35

石門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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-4,325,088	-0.02	-4,143,071	-0.02	-182,017	4.39
什項設備	7,432,454	0.04	8,510,467	0.04	-1,078,013	-12.67
什項設備	13,524,348	0.07	13,279,093	0.06	245,255	1.85
累計折舊－什項設備	-6,091,894	-0.03	-4,768,626	-0.02	-1,323,268	27.75
購建中固定資產	68,396,312	0.33	43,181,562	0.21	25,214,750	58.39
未完工程	68,396,312	0.33	43,181,562	0.21	25,214,750	58.39
無形資產	8,062,277	0.04	8,996,701	0.04	-934,424	-10.39
無形資產	8,062,277	0.04	8,996,701	0.04	-934,424	-10.39
電腦軟體	8,062,277	0.04	8,996,701	0.04	-934,424	-10.39
其他資產	176,463	-	176,463	-		
什項資產	176,463	-	176,463	-		
存出保證金	176,463	-	176,463	-		
合計	20,711,851,164	100.00	20,558,182,510	100.00	153,668,654	0.75

石門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	234,977,309	1.13	226,423,846	1.10	8,553,463	3.78
流動負債	16,907,953	0.08	16,534,368	0.08	373,585	2.26
應付款項	16,728,953	0.08	16,034,368	0.08	694,585	4.33
應付代收款	12,249,658	0.06	11,720,468	0.06	529,190	4.52
應付費用	4,479,295	0.02	4,313,900	0.02	165,395	3.83
預收款項	179,000	-	500,000	-	-321,000	-64.20
其他預收款	179,000	-	500,000	-	-321,000	-64.20
長期負債	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
長期債務	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
應計退休金負債	138,840,379	0.67	128,629,391	0.63	10,210,988	7.94
其他負債	79,228,977	0.38	81,260,087	0.40	-2,031,110	-2.50
遞延負債	33,611,932	0.16	42,795,426	0.21	-9,183,494	-21.46
遞延收入	33,611,932	0.16	42,795,426	0.21	-9,183,494	-21.46
什項負債	45,617,045	0.22	38,464,661	0.19	7,152,384	18.59
存入保證金	45,617,045	0.22	38,464,661	0.19	7,152,384	18.59
淨值	20,476,873,855	98.87	20,331,758,664	98.90	145,115,191	0.71
基金	1,225,786,953	5.92	1,197,599,847	5.83	28,187,106	2.35
基金	1,225,786,953	5.92	1,197,599,847	5.83	28,187,106	2.35
基金	1,225,786,953	5.92	1,197,599,847	5.83	28,187,106	2.35
公積	2,732,155,148	13.19	2,732,155,148	13.29		
特別公積	2,732,155,148	13.19	2,732,155,148	13.29		
特別公積	2,732,155,148	13.19	2,732,155,148	13.29		
累積餘絀	2,334,595,136	11.27	2,160,373,188	10.51	174,221,948	8.06
累積賸餘	2,334,595,136	11.27	2,160,373,188	10.51	174,221,948	8.06
累積賸餘	2,334,595,136	11.27	2,160,373,188	10.51	174,221,948	8.06
淨值其他項目	14,184,336,618	68.48	14,241,630,481	69.27	-57,293,863	-0.40
累積其他綜合餘絀	14,184,336,618	68.48	14,241,630,481	69.27	-57,293,863	-0.40
未實現重估增值	14,184,336,618	68.48	14,241,630,481	69.27	-57,293,863	-0.40
合計	20,711,851,164	100.00	20,558,182,510	100.00	153,668,654	0.75

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）23,060,100元，上年度信託代理與保證資產（負債）31,033,690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

石門農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國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	%	
租金及權利金收入		29,252,000	29,252,000	--	
權利金收入		29,252,000	29,252,000	--	主要係八德區福興段 832地號土地地上權權 利金覈實繳入。

石門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		9,395,903	9,395,903	--	
使用規費收入		9,395,903	9,395,903	--	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，至實際收入較預算數高。 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)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,932,922元。 2.農田水利設施兼作搭配水使用規費收入2,122,848元。 3.農田水利設施範圍內施設銜接農田水利設施之溝渠、箱涵、排水管線或其他構造物使用規費收入45,000元。 4.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,295,133元。

石門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	358,431,000	368,968,817	10,537,817	2.94	因政府補助農田水利事業收入較預算為高所致，本項收入計有農水署補助82,938,000元及桃園市政府補助「114年度灌區內受益農民大會」2,760,000元。
其他補助收入	71,519,000	85,698,000	14,179,000	19.83	
雜項業務收入	286,912,000	283,270,817	-3,641,183	-1.27	
					本項收入計有：
					1.調度水收入39,058,552元。
					2.光電埤塘場使用費收入4,495,906元。
					3.魚介埤塘收入5,801,496元。
					4.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入714,523元。
					5.農田水利設施使用費收入233,200,340元。

石門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	30,003,000	44,870,691	14,867,691	49.55	
利息收入	30,000,000	44,868,068	14,868,068	49.56	主要係定期存款金額增加，致利息收入較預算數為高。
投資賸餘	3,000	2,623	-377	-12.57	係因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入，致較預算數減少。

石門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	142,964,000	204,445,714	61,481,714	43.01	
財產交易賸餘	61,551,000	77,014,987	15,463,987	25.12	主要係中壢區仁和段178-3地號等9筆土地共有物分割案提前完成產權移轉，致實際數高於預算數。
租賃收入	55,544,000	80,593,542	25,049,542	45.10	因本年度房地出租案件增加租金覈實繳入，致較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入55,167,640元。 2.房屋租金收入15,705,408元。 3.素地出租由遞延收入轉入房屋租金收入9,183,494元及建築物結構補強工程配合款攤轉房屋租金收入537,000元。
資產使用及權利金收入	69,000	125,708	56,708	82.19	主要係新增員工使用職務宿舍，致實際數高於預算數。
違規罰款收入	300,000	769,566	469,566	156.52	主要係工程逾期及懲罰性違約金覈實繳入，致較預算數增加，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入476,064元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入293,502元。
雜項收入	25,500,000	45,941,911	20,441,911	80.16	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入44,266,760元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘

其他業務外收入明細表

單位：新臺幣元

4-20

石門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	353,595,000	331,725,399	-21,869,601	-6.18	
業務費用	353,595,000	331,725,399	-21,869,601	-6.18	
服務費用	131,882,000	127,644,338	-4,237,662	-3.21	
水電費	708,000	707,636	-364	-0.05	
郵電費	1,236,000	1,443,366	207,366	16.78	
旅運費	5,341,000	5,410,805	69,805	1.31	
印刷裝訂及公告費	800,000	583,909	-216,091	-27.01	
修理保養及保固費	70,870,000	81,322,034	10,452,034	14.75	
保險費	840,000	738,296	-101,704	-12.11	
一般服務費	35,283,000	30,963,414	-4,319,586	-12.24	
專業服務費	16,804,000	6,474,878	-10,329,122	-61.47	
材料及用品費	4,443,000	5,395,312	952,312	21.43	
使用材料費	258,000	160,301	-97,699	-37.87	
用品消耗	4,185,000	5,235,011	1,050,011	25.09	
租金與利息	680,000	849,524	169,524	24.93	
地租及水租	380,000	8,470	-371,530	-97.77	
機器租金		195,300	195,300	--	
交通及運輸設備租金	300,000	513,125	213,125	71.04	
什項設備租金		132,629	132,629	--	
折舊、折耗及攤銷	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36	
不動產、廠房及設備折舊	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36	
稅捐與規費（強制費）	12,405,000	13,618,921	1,213,921	9.79	
土地稅	10,000,000	10,342,153	342,153	3.42	
房屋稅	1,000,000	979,018	-20,982	-2.10	
規費	1,405,000	2,297,750	892,750	63.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	10,710,000	5,553,832	-5,156,168	-48.14	
捐助、補助與獎助	10,660,000	5,438,500	-5,221,500	-48.98	
分擔	50,000	5,332	-44,668	-89.34	

業務費用明細表

單位：新臺幣元

註：詳業務費用明細表附表。

石門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 7,735,000 元，決算數 4,920,800 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 72 人，計 3,244,369 元。
 - (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 21 人計 336,331 元。
 - (3) 辦理檔案行政工作承攬 2 人計 1,340,100 元。
2. 約用人員：預算數 23,110,000 元，決算數 21,963,108 元。
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 37 人計 21,750,308 元。
 - (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 人，計 212,800 元。

石門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	167,430,000	137,856,043	-29,573,957	-17.66	
管理費用及總務費用	167,430,000	137,856,043	-29,573,957	-17.66	
用人費用	147,602,000	118,918,431	-28,683,569	-19.43	
正式員額薪資	73,189,000	68,777,398	-4,411,602	-6.03	
聘僱及兼職人員薪資	5,443,000	5,608,512	165,512	3.04	
加（夜）班費	10,704,000	5,190,872	-5,513,128	-51.51	
獎金	21,228,000	18,774,046	-2,453,954	-11.56	
退休及卹償金	21,472,000	8,473,538	-12,998,462	-60.54	
福利費	15,566,000	12,094,065	-3,471,935	-22.30	
服務費用	14,484,000	14,160,094	-323,906	-2.24	
水電費	1,853,000	1,939,473	86,473	4.67	
郵電費	1,060,000	740,231	-319,769	-30.17	
旅運費	1,042,000	1,012,260	-29,740	-2.85	
印刷裝訂及公告費	120,000	97,477	-22,523	-18.77	
修理保養及保固費	2,380,000	1,949,979	-430,021	-18.07	
保險費	271,000	183,929	-87,071	-32.13	
一般服務費	448,000	448,050	50	0.01	
專業服務費	6,446,000	6,924,717	478,717	7.43	
公關慰勞費	864,000	863,978	-22	-	
材料及用品費	2,037,000	1,698,636	-338,364	-16.61	
使用材料費	200,000	34,227	-165,773	-82.89	
用品消耗	1,837,000	1,664,409	-172,591	-9.40	
租金與利息	447,000	180,483	-266,517	-59.62	
機器租金	447,000	152,868	-294,132	-65.80	
什項設備租金		27,615	27,615	--	
折舊、折耗及攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89	
攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89	
稅捐與規費（強制費）	107,000	99,610	-7,390	-6.91	
消費與行為稅	57,000	52,040	-4,960	-8.70	

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣元

註：1.管制性科目：公共關係費預算數600,000元，決算數599,978元；員工慰勞費預算數264,000元，決算數264,000元。

石門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	2,274,000	1,819,348	-454,652	-19.99	
訓練費用	2,274,000	1,819,348	-454,652	-19.99	
服務費用	1,123,000	1,189,992	66,992	5.97	
旅運費	803,000	823,876	20,876	2.60	
印刷裝訂及公告費	30,000	63,851	33,851	112.84	
保險費		10,465	10,465	--	
專業服務費	290,000	291,800	1,800	0.62	
材料及用品費	731,000	409,883	-321,117	-43.93	
用品消耗	731,000	409,883	-321,117	-43.93	
租金與利息	300,000	167,585	-132,415	-44.14	
地租及水租		50,515	50,515	--	
交通及運輸設備租金	300,000	117,070	-182,930	-60.98	
稅捐與規費（強制費）	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
規費	120,000	51,750	-68,250	-56.88	
其他		138	138	--	
其他費用		138	138	--	

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

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	%	
財務費用		22,380	22,380	--	
投資短絀		22,380	22,380	--	係轉投資金融資產(台泥)期末按公允價值評價調整認列投資短絀。
短絀、賠償與保險給付		22,380	22,380	--	
各項短絀		22,380	22,380	--	

石門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	11,379,000	11,288,007	-90,993	-0.80	
財產交易短絀	875,000	904,499	29,499	3.37	
短絀、賠償與保險給付	875,000	904,499	29,499	3.37	
各項短絀	875,000	904,499	29,499	3.37	
雜項費用	10,504,000	10,383,508	-120,492	-1.15	
服務費用	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,830,000	1,790,000	-40,000	-2.19	
會費	180,000	160,000	-20,000	-11.11	
捐助、補助與獎助	1,650,000	1,630,000	-20,000	-1.21	
短絀、賠償與保險給付		80,000	80,000	--	
賠償給付		80,000	80,000	--	

註：1.管制性科目：推展費預算數8,674,000元，決算數8,513,508元。

本頁空白

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	5,268,492,846	416,529,890	27,724,310	7,117,810
減：以前年度已提折舊數	2,850,855,860	87,444,646	14,911,230	4,143,071
上年度期末帳面價值	2,417,636,986	329,085,244	12,813,080	2,974,739
加：本年度新增資產價值	27,286,504	6,820,585	6,877,523	235,200
減：本年度減少資產價值	872,780		27,506	2,990
加減：調整欄	19,723,141	11,858,628	2,067,116	
減：本年度提列折舊數	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
本年度期末帳面價值	2,300,390,333	338,709,657	18,883,189	2,696,922
本年度提列折舊數	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
業務費用	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027
合 計	163,383,518	9,054,800	2,847,024	510,027

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

石門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. 本年度新增資產價值：

本年度增列新購 41,587,292 元，包括：土地改良物 27,286,504 元、房屋及建築 6,820,585 元、機械及設備 6,877,523 元、交通及運輸設備 235,200 元、什項設備 367,480 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

本年度資產變賣或報廢 904,499 元，包括：土地改良物 872,780 元(原成本 87,277,970 元，累計折舊 86,405,190 元)，機械及設備 27,506 元(原成本 3,943,826 元，累計折舊 3,916,320 元)，交通及運輸設備 2,990 元(原成本 331,000 元，累計折舊 328,010 元)，什項設備 1,223 元(原成本 122,225 元，累計折舊 121,002 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

本年度調整欄增列 33,648,885 元，包括：土地改良物 19,723,141 元、房屋及建築 11,858,628 元、機械及設備 2,067,116 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	53,036,525		53,036,525	78,642,342
土地	53,036,525		53,036,525	78,642,342
合 計	53,036,525		53,036,525	78,642,342

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

4-35

石門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) 處分八德區瑞豐段 1652 地號土地，帳面價值 363,528 元，變賣收入 2,640,000 元，加計未實現重估增值減少數 288,684 元，財產交易賸餘 2,565,156 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033351 號函)
- (2) 處分湖口區長嶺段 758 地號土地，帳面價值 15,523 元，變賣收入 270,000 元，加計未實現重估增值減少數 14,362 元，財產交易賸餘 268,839 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037444 號函)
- (3) 處分中壢區上嶺段 621 地號土地，帳面價值 264,755 元，變賣收入 3,390,000 元，加計未實現重估增值減少數 224,024 元，財產交易賸餘 3,349,269 元。(農水署 114.5.19 農水企字第 1148037445 號函)
- (4) 處分大溪區仁義段 397 地號土地，帳面價值 204,902 元，變賣收入 4,380,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,945 元，財產交易賸餘 4,248,043 元。(農水署 114.9.9 農水企字第 1148039446 號函)
- (5) 處分大溪區仁義段 460 地號等 19 筆土地，帳面價值 567,616 元，變賣收入 8,080,000 元，加計未實現重估增值減少數 226,505 元，財產交易賸餘 7,738,889 元。(農水署 114.10.20 農水企字第 1148040905 號函)

2. 資產交換-土地權利變換

- (1) 桃園市中壢區仁和段 178-3 地號等 9 筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值 51,620,201 元，換入土地帳面價值 51,762,983 元，及找補現金 8,119,359 元，加計未實現重估增值減少數 50,582,650 元，財產交易賸餘 58,844,791 元。(臺灣高等法院 114.2.25 院高民謙 111 上 1205 字第 1140002377 號函暨經行政院 114.11.6 院授農會字第 1140247424 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算)

本頁空白

資產報廢

中華民國

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	91,675,021	90,770,522	904,499
土地改良物	87,277,970	86,405,190	872,780
機械及設備	3,943,826	3,916,320	27,506
交通及運輸設備	331,000	328,010	2,990
什項設備	122,225	121,002	1,223
合 計	91,675,021	90,770,522	904,499

註：主要係因報廢固定資產904,499元造成財產減損所致。

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	%
		904,499	875,000	29,499	3.37
		872,780	875,000	-2,220	-0.25
		27,506		27,506	--
		2,990		2,990	--
		1,223		1,223	--
		904,499	875,000	29,499	3.37

石門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	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	
合 計	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	

本頁空白

石門農田水利
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		49,901,000	
土地		49,901,000	
土地改良物		117,408,000	
土地改良物		117,408,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		10,000,000	
房屋及建築		10,000,000	
機械及設備		6,550,000	
機械及設備		6,550,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		230,000	
交通及運輸設備		230,000	
什項設備		400,000	
什項設備		400,000	
合 計		184,489,000	

註：1. 換入資產：桃園市中壢區仁和段178-3地號等9筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值51,620,201
2. 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

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數5,397,000元，決算數2,978,325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			
	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					184,489,000		
一次性項目					184,489,000		
土地					49,901,000		1,870,000
土地改良物					117,408,000		-4,270,000
房屋及建築					10,000,000		-3,000,000
機械及設備					6,550,000		5,390,000
交通及運輸設備					230,000		10,000
什項設備					400,000		
合 計					184,489,000		

註：換入資產：桃園市中壢區仁和段178-3地號等9筆土地辦理調解共有物分割案，換出土地帳面價值51,620,201元，換入土地帳面價值51,762,983元。

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 (%)					
184,489,000		184,489,000		152,213,910	82.51	152,213,910	82.51	主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。
184,489,000		184,489,000		152,213,910	82.51	152,213,910	82.51	
51,771,000		51,771,000		51,762,983	99.98	51,762,983	99.98	
113,138,000		113,138,000		81,117,653	71.70	81,117,653	71.70	
7,000,000		7,000,000		6,820,585	97.44	6,820,585	97.44	
11,940,000		11,940,000		11,910,009	99.75	11,910,009	99.75	
240,000		240,000		235,200	98.00	235,200	98.00	
400,000		400,000		367,480	91.87	367,480	91.87	
184,489,000		184,489,000		152,213,910	82.51	152,213,910	82.51	

石門農田水利
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			63,500,000		71,190,265
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	15,000,000	12.11	18,170,517
輸水渠道除草	平方公尺	630,000.00	25,200,000	623,736.00	24,949,440
輸水渠道浚渫	立方公尺	70,000.00	16,800,000	84,151.68	20,196,402
構造物維護	座	50.00	6,500,000	60.57	7,873,906
農業灌溉用水管理	百萬噸	85.00	433,500,000	93.99	411,520,912
農田水利設施更新改善			117,408,000		81,117,653
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.00	96,108,000	6.22	66,401,370
構造物更新改善	座	3.00	21,300,000	2.07	14,716,283

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	%	
		7,690,265	12.11	
2.11	21.10	3,170,517	21.14	1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預期多，致實際執行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。
-6,264.00	-0.99	-250,560	-0.99	
14,151.68	20.22	3,396,402	20.22	1.主要係地方對環境維護需求提高，並加強渠道清淤，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。
10.57	21.14	1,373,906	21.14	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行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。
8.99	10.58	-21,979,088	-5.07	
		-36,290,347	-30.91	
-2.78	-30.89	-29,706,630	-30.91	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-0.93	-31.00	-6,583,717	-30.91	1.主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。

石門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	1,224,027,000	1,197,599,847	-26,427,153	
加：	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	
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	77,908,000	28,187,106	-49,720,894	以現金增撥基金2,818萬7,106元，較預算數減少4,972萬894元，主要增撥來源：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2,818萬7,106元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,301,935,000	1,225,786,953	-76,148,047	

本頁空白

事業作業基金

及其餘絀明細表

114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	
-	3,000	2,623	-377	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，認列投資短絀22,380元(原投資成本18,710元，上年度評價調整科目餘額64,756元，本年度評價調整科目餘額42,376元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利2,623元。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

4-52

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	112	102	-10	
專任人員	112	102	-10	
職員	80	75	-5	
技工	12	8	-4	
工友	8	7	-1	
約僱	12	12		
總 計	112	102	-10	

4-53

石門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 8 人)：
 - (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 72 人。
 - (2) 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、垃圾清運及等工作 21 人。
 - (3) 辦理檔案行政工作承攬 2 人。
2. 約用人員 (預算 39 人)：
 - (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 37 人。
 - (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 2 人。

本頁空白

石門農田水利
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	73,189,000	5,443,000	10,704,000		21,228,000
管理及總務費用	73,189,000	5,443,000	10,704,000		21,228,000
正式人員	73,189,000		9,946,000		20,418,000
職員	64,128,000		8,386,000		17,792,000
工員	9,061,000		1,560,000		2,626,000
聘僱人員		5,443,000	758,000		810,000
聘僱人員		5,443,000	758,000		810,000
合 計	73,189,000	5,443,000	10,704,000		21,228,000

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

石門農田水利
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	68,777,398	5,608,512	5,190,872		18,774,046
管理及總務費用	68,777,398	5,608,512	5,190,872		18,774,046
正式人員	68,777,398		4,808,274		17,457,499
職員	61,550,160		4,311,966		14,822,886
工員	7,227,238		496,308		2,634,613
聘僱人員		5,608,512	382,598		1,316,547
聘僱人員		5,608,512	382,598		1,316,547
合 計	68,777,398	5,608,512	5,190,872		18,774,046

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
8,473,538		12,094,065		118,918,431		118,918,431
8,473,538		12,094,065		118,918,431		118,918,431
8,134,838		11,089,533		110,267,542		110,267,542
7,335,654		9,584,655		97,605,321		97,605,321
799,184		1,504,878		12,662,221		12,662,221
338,700		1,004,532		8,650,889		8,650,889
338,700		1,004,532		8,650,889		8,650,889
8,473,538		12,094,065		118,918,431		118,918,431

石門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 7,735,000 元，決算數 4,920,800 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 3,244,369 元。
 - (2) 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、垃圾清運及等工作計 336,331 元。
 - (3) 辦理檔案行政工作承攬計 1,340,100 元。
2. 約用人員：預算數 23,110,000 元，決算數 21,963,108 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 21,750,308 元。
 - (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬計 212,800 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 112 人，9,829,000 元；決算數 101 人，8,818,336 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 100 人，9,149,000 元；決算數 88 人，7,705,710 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051264 號函及辦理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 110 人 2,250,000 元，決算數 142 人 2,250,000 元。

石門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：1.管理用車輛：計有小客車1輛、客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：計有機車17輛。

石門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	147,602,000	118,918,431	-28,683,569	-19.43
正式員額薪資	73,189,000	68,777,398	-4,411,602	-6.03
聘僱及兼職人員薪資	5,443,000	5,608,512	165,512	3.04
加（夜）班費	10,704,000	5,190,872	-5,513,128	-51.51
獎金	21,228,000	18,774,046	-2,453,954	-11.56
退休及卹償金	21,472,000	8,473,538	-12,998,462	-60.54
福利費	15,566,000	12,094,065	-3,471,935	-22.30
服務費用	156,163,000	151,507,932	-4,655,068	-2.98
水電費	2,561,000	2,647,109	86,109	3.36
郵電費	2,296,000	2,183,597	-112,403	-4.90
旅運費	7,186,000	7,246,941	60,941	0.85
印刷裝訂及公告費	950,000	745,237	-204,763	-21.55
修理保養及保固費	73,250,000	83,272,013	10,022,013	13.68
保險費	1,111,000	932,690	-178,310	-16.05
一般服務費	35,731,000	31,411,464	-4,319,536	-12.09
專業服務費	23,540,000	13,691,395	-9,848,605	-41.84
公關慰勞費	864,000	863,978	-22	-
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85
材料及用品費	7,211,000	7,503,831	292,831	4.06
使用材料費	458,000	194,528	-263,472	-57.53
用品消耗	6,753,000	7,309,303	556,303	8.24
租金與利息	1,427,000	1,197,592	-229,408	-16.08
地租及水租	380,000	58,985	-321,015	-84.48
機器租金	447,000	348,168	-98,832	-22.11
交通及運輸設備租金	600,000	630,195	30,195	5.03
什項設備租金		160,244	160,244	--
折舊、折耗及攤銷	195,590,000	179,799,498	-15,790,502	-8.07
不動產、廠房及設備折舊	193,400,000	177,239,639	-16,160,361	-8.36
攤銷	2,190,000	2,559,859	369,859	16.89
稅捐與規費（強制費）	12,632,000	13,770,281	1,138,281	9.01

石門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	%
土地稅	10,000,000	10,342,153	342,153	3.42
房屋稅	1,000,000	979,018	-20,982	-2.10
消費與行為稅	57,000	52,040	-4,960	-8.70
規費	1,575,000	2,397,070	822,070	52.19
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	13,078,000	7,580,212	-5,497,788	-42.04
會費	180,000	160,000	-20,000	-11.11
捐助、補助與獎助	12,310,000	7,068,500	-5,241,500	-42.58
分擔	50,000	5,332	-44,668	-89.34
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	138,000	211,380	73,380	53.17
競賽及交流活動費	400,000	135,000	-265,000	-66.25
短絀、賠償與保險給付	875,000	1,006,879	131,879	15.07
各項短絀	875,000	926,879	51,879	5.93
賠償給付		80,000	80,000	--
其他	100,000	1,426,521	1,326,521	1,326.52
其他費用	100,000	1,426,521	1,326,521	1,326.52
合 計	534,678,000	482,711,177	-51,966,823	-9.72

石門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	600,000	599,978	-22	-	
員工慰勞費	264,000	264,000			
推展費	8,674,000	8,513,508	-160,492	-1.85	
統計所需項目					
宿舍修護費	50,000		-50,000	-100.00	
義（志）工服務費		3,289,491	3,289,491	--	
計時與計件人員酬金	26,902,000	21,963,108	-4,938,892	-18.36	
專技人員酬金	60,000	223,890	163,890	273.15	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	487,000	257,500	-229,500	-47.13	
宿舍折舊	100,000		-100,000	-100.00	
補（協）助政府機關（構）		85,000	85,000	--	
捐助國內團體	1,650,000	1,545,000	-105,000	-6.36	

主辦會計人員：黃慧美

基金主持人：江美珍