

中 華 民 國 110 年 度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央政府總決算

行 政 院 農 業 委 員 會 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)

行政院農業委員會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110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·····	4-7
3. 現金流量表·····	4-8
4. 平衡表·····	4-9

丙、附屬表

1. 租金及權利金收入明細表·····	4-13
2. 其他業務收入明細表·····	4-14
3. 財務收入明細表·····	4-15
4. 其他業務外收入明細表·····	4-16
5. 行銷及業務費用明細表·····	4-17
6. 管理及總務費用明細表·····	4-19
7. 研究發展及訓練費用明細表·····	4-20
8. 財務費用明細表·····	4-21
9. 其他業務外費用明細表·····	4-22
10. 資產折舊明細表·····	4-24
11. 資產變賣明細表·····	4-26
12. 資產報廢明細表·····	4-28
13. 固定資產建設改良擴充明細表·····	4-30
14. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	4-32
15. 主要營運項目執行績效摘要表·····	4-34
16. 基金數額增減明細表·····	4-36
17. 資金轉投資及其餘絀明細表·····	4-38
18. 無形資產明細表·····	4-40
19. 員工人數彙計表·····	4-41
20. 用人費用彙計表·····	4-42
21. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	4-46
22. 各項費用彙計表·····	4-47
23. 管制性項目及統計所需項目比較表·····	4-49

甲、總 說 明

石門農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.2 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增 減 原 因 說 明
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	14.32	2.50	11.82	472.80	主要係因 109 年度未完成之維護工程，於 110 年度接續執行且完成致較多。
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	76,413.98	248,467.00	-172,053.02	69.25	主要係因上半年渠道除草浚淤開口契約較遲完成發包，以致執行率不如預期。
構造物維護	座	191.47	90.00	101.47	112.74	主要係因年度度水門機件維護工程開口契約核實派工施工且較實際需求多，致較預算數增加。
二、農業灌溉用水管理	噸	45,859,066.66	398,333,333.00	-352,474,266.34	88.49	主要係因區域內 1 月至 6 月因休耕而停灌，致使用量少，另 12 月則為停灌期，故未達預期。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.07	10.00	-1.93	19.30	主要係因 110 年富岡站區繞 32B 池改善等水利工程尚未完工所致。
構造物更新改善	座	8.00	11.00	1,362.58	27.27	主要係因 110 年富岡站區繞 32B 池改善等水利工程尚未完工所致。

(二) 營運實績分析檢討

1. 業務成長

單位:新臺幣萬元

年度 項目	本年度 (110 年度成立)	上年度	108 年度	107 年度	106 年度
業務收入	36,763				
成長率	--				

2. 營運效能

- (1) 業務收入決算數 3 億 6,762 萬 6,901 元，較預算數 3 億 7,199 萬元，減少 436 萬 3,099 元，約 1.17%，決算數與預期相合。業務成本與費用決算數 4 億 117 萬 312 元，較預算數 7 億 4,909 萬 5,000 元，減少 3 億 4,792 萬 4,688 元，約 46.45%，業務成本與費用因上半年辦理停灌補償作業，使預定計畫未按期展開，固定資產折舊提列數較預算數為少，改制後土地相關稅費減少，致土地稅支出未達預期；另因疫情影響導致預定活動或計畫停辦或改以線上方式進行，致使支出減少；因節流控管故水電費、旅運費、印刷及裝訂費等均較預算數為少等因素，故支出不如預期。

石門農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (2) 決算業務成本與費用占業務收入比率為 109.12%，較預算業務成本與費用占業務收入比率 201.38%，減少 92.26 百分點，主要係因改制後稅費減少，另因疫情致業務未能如期進行或停辦等，使業務費用、管理及總務費用及訓練費用均較預算數減少。
- (三) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析
固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 5,857 萬 5,767 元，可用預算數 3 億 1,515 萬 5,000 元，執行率約 50.32%，其資金來源為國庫撥補 420 萬 6,000 元及營運資金 1 億 5,436 萬 9,767 元，係價購照舊使用土地、辦理渠道更新改善及構造物改善、汰換辦公用電腦、伺服器及監視器等。因土地部分價購案因地主惜售而未能進行；土地改良物因一期作停灌，使池塘改善工程未能按預期施作；房屋自建案因基地地盤堅硬造成進度落後等因素，致支出不如預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

本年度業務收入 3 億 6,762 萬 6,901 元，較預算數 3 億 7,199 萬元，減少 436 萬 3,099 元，約 1.17%。業務外收入 9,312 萬 6,365 元，較預算數 4 億 9,905 萬 4,000 元，減少 4 億 592 萬 7,635 元，約 81.34%，主要係因土地標售案查估價格偏高，致開標結果未達底價而流標，無法成交；另政府公共工程徵收案，因價購程序遲未完成，致財產賸餘較預期為低。

(二) 支出

本年度業務成本與費用業務成本與費用 4 億 117 萬 312 元，較預算數 7 億 4,909 萬 5,000 元，減少 3 億 4,792 萬 4,688 元，約 46.45%。業務費用因上半年辦理停灌補償作業，致原編灌區池塘率定等二計劃，共約 3,000 萬元未能按期展開，故土地改良物修護費執行率偏低，固定資產折舊提列數較預算數為少，改制後土地相關稅費減少，因新冠肺炎疫情影響，使多項活動未舉辦或改以線上方式進行，故相關費用或未開支或減少，用人費用因員額控管，實際進用人數較少，支出減少；訓練費用亦因疫情嚴峻，致原訂外訓課程及本處自辦訓練課程或停辦或改線上上課，故國內旅費支出減少；另國外旅費因疫情影響亦不執行，另災害等情形未發生，故災害搶修等費用未支出；其餘各項費用本摶節開支原則，致支出減少，致整體支出未達預期。

(三) 餘絀

本年度決算業務總收入 4 億 6,075 萬 3,266 元，業務總支出 4 億 421 萬 9,279 元，收支相抵後本期賸餘 5,653 萬 3,987 元，較預算數 8,325 萬 7,000 元，減少 2,672 萬 3,013 元，約 32.10%，主要係因土地出售結果不如預期，致使財產交易賸餘較預算數少所致。

三、餘絀撥補實況

本年度決算賸餘，包括本期賸餘 5,653 萬 3,987 元 及前期未分配賸餘 11 億 7,340 萬 5,031 元。全數列為未分配賸餘，留作以後年度擴充固定資產財源。

四、現金流量結果

石門農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 9,306 萬 3,019 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 5,471 萬 3,589 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 464 萬 4,598 元。
- (四) 期初現金及約當現金 31 億 7,114 萬 3,523 元，本年度現金及約當現金之淨增 4,299 萬元 4,028 元，期末現金及約當現金為 32 億 1,413 萬 7,551 元。

五、資產負債狀況

- (一) 按農田水利法於 109 年 10 月 1 日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，各農田水利會資產於 110 年 1 月 1 日納入本作業基金。
- (二) 本年度期末資產總額 167 億 5,714 萬 2,745 元(含流動資產 32 億 1,806 萬 5,938 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,402 萬 6,737 元、不動產、廠房及設備 134 億 202 萬 8,632 元、無形資產 281 萬 4,975 元、其他資產 20 萬 6,463 元)；較期初資產總額 310 億 4,314 萬 4,528 元，減少 142 億 8,600 萬 1,783 元，主要係因配合改制，將所有資產轉入國有財產系統，其中土地價值係按申報地價轉換，其轉換後價值低於含有以改制前依公告現值共辦理 3 次重估增值之期初價值；為使會計帳與財產帳相合，爰沖減土地會計帳面價值計 143 億 4,314 萬 5,705 元所致。
- (三) 本年度期末負債總額 1 億 8,395 萬 8,035 元(含流動負債 3,134 萬 1,859 元、長期負債 1 億 1,625 萬 2,560 元、其他負債 3,636 萬 3,616 元)；較期初負債總額數 1 億 8,755 萬 4,100 元，減少 359 萬 6,065 元，主要係因結算並歸還 109 年二期作停灌作業款項，使應付代收款減少所致。
- (四) 本年度期末淨值總額 165 億 7,318 萬 4,710 元(含基金 10 億 7,150 萬 1,589 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 12 億 2,993 萬 9,018 元、淨值其他項目 115 億 3,958 萬 8,955 元)；較期初淨值總額 308 億 5,559 萬 428 元，減少 142 億 8,240 萬 5,718 元，主要係因未實現重估增值配合國有財產系統轉換後之土地價值調減所致。

六、其他

本年度因應業務實際需要，於預算外處分轉投資，依據行政院 110 年 11 月 12 日院授農會字第 1100247184 號函同意於 110 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，係處份台灣紙業股份有限公司股票 32 股，計 1 千元。

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110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	371,990,000.00	100.00	367,626,901.00	100.00	-4,363,099.00	1.17		--
租金及權利金收入	296,270,000.00	79.64	297,564,839.00	80.94	1,294,839.00	0.44		--
其他建築物租金收入	296,210,000.00	79.63	297,484,956.00	80.92	1,274,956.00	0.43		--
其他租金收入	60,000.00	0.02	79,883.00	0.02	19,883.00	33.14		--
其他業務收入	75,720,000.00	20.36	70,062,062.00	19.06	-5,657,938.00	7.47		--
其他補助收入	57,220,000.00	15.38	63,139,066.00	17.17	5,919,066.00	10.34		--
雜項業務收入	18,500,000.00	4.97	6,922,996.00	1.88	-11,577,004.00	62.58		--
業務成本與費用	749,095,000.00	201.38	401,170,312.00	109.12	-347,924,688.00	46.45		--
行銷及業務費用	585,529,000.00	157.40	275,256,137.00	74.87	-310,272,863.00	52.99		--
業務費用	585,529,000.00	157.40	275,256,137.00	74.87	-310,272,863.00	52.99		--
管理及總務費用	157,836,000.00	42.43	124,995,132.00	34.00	-32,840,868.00	20.81		--
管理費用及總務費用	157,836,000.00	42.43	124,995,132.00	34.00	-32,840,868.00	20.81		--
研究發展及訓練費用	5,730,000.00	1.54	919,043.00	0.25	-4,810,957.00	83.96		--
訓練費用	5,730,000.00	1.54	919,043.00	0.25	-4,810,957.00	83.96		--
業務賸餘(短絀)	-377,105,000.00	-101.38	-33,543,411.00	-9.12	343,561,589.00	91.11		--
業務外收入	499,054,000.00	134.16	93,126,365.00	25.33	-405,927,635.00	81.34		--
財務收入	24,469,000.00	6.58	14,287,942.00	3.89	-10,181,058.00	41.61		--
利息收入	24,469,000.00	6.58	14,183,500.00	3.86	-10,285,500.00	42.03		--
投資賸餘		-	104,442.00	0.03	104,442.00			--
其他業務外收入	474,585,000.00	127.58	78,838,423.00	21.45	-395,746,577.00	83.39		--
財產交易賸餘	393,446,000.00	105.77	3,953,420.00	1.08	-389,492,580.00	99.00		--
租賃收入	60,838,000.00	16.35	47,844,057.00	13.01	-12,993,943.00	21.36		--
違規罰款收入	300,000.00	0.08	159,710.00	0.04	-140,290.00	46.76		--
雜項收入	20,001,000.00	5.38	26,881,236.00	7.31	6,880,236.00	34.40		--
業務外費用	38,692,000.00	10.40	3,048,967.00	0.83	-35,643,033.00	92.12		--
財務費用		-	160	0.00	160			--
投資短絀		-	160	0.00	160			--
其他業務外費用	38,692,000.00	10.40	3,048,807.00	0.83	-35,643,193.00	92.12		--
財產交易短絀		-	235	0.00	235			--
雜項費用	38,692,000.00	10.40	3,048,572.00	0.83	-35,643,428.00	92.12		--
業務外賸餘(短絀)	460,362,000.00	123.76	90,077,398.00	24.50	-370,284,602.00	80.43		--
本期賸餘(短絀)	83,257,000.00	22.38	56,533,987.00	15.38	-26,723,013.00	32.10		--

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

註：1.本年度決算數係依作業基採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

2.本期其他綜合餘絀之說明：

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		- 14,343,145,705.00	- 14,343,145,705.00	
本期其他綜合餘絀合計		- 14,343,145,705.00	- 14,343,145,705.00	

石門農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國110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）	83,257,000.00	56,533,987.00	-26,723,013.00	32.10
利息股利之調整	-24,469,000.00	-14,191,569.00	10,277,431.00	42.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	58,788,000.00	42,342,418.00	-16,445,582.00	27.97
調整項目	-185,862,000.00	136,529,032.00	322,391,032.00	173.46
未計利息股利之現金流入（流出）	-127,074,000.00	178,871,450.00	305,945,450.00	240.76
收取利息	24,469,000.00	14,183,500.00	-10,285,500.00	42.03
收取股利		8,069.00	8,069.00	
業務活動之淨現金流入（流出）	-102,605,000.00	193,063,019.00	295,668,019.00	288.16
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		331.00	331.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		155,563.00	155,563.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	400,678,000.00	4,203,000.00	-396,475,000.00	98.95
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-315,155,000.00	-158,575,767.00	156,579,233.00	49.68
增加無形資產及其他資產	-1,100,000.00	-496,716.00	603,284.00	54.84
投資活動之淨現金流入（流出）	84,423,000.00	-154,713,589.00	-239,136,589.00	283.26
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		16,188,480.00	16,188,480.00	
增加基金、公積及填補短絀	127,600,000.00	4,206,000.00	-123,394,000.00	96.70
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-15,749,882.00	-15,749,882.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）	127,600,000.00	4,644,598.00	-122,955,402.00	96.36
現金及約當現金之淨增（淨減）	109,418,000.00	42,994,028.00	-66,423,972.00	60.71
期初現金及約當現金	1,314,175,000.00	3,171,143,523.00	1,856,968,523.00	141.30
期末現金及約當現金	1,423,593,000.00	3,214,137,551.00	1,790,544,551.00	125.78

註：

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受。

2.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：

(1) 未完工程轉列財產：3,546,208元。

(2) 退休及離職準備金：提列6,194,654元。

(3) 土地調減計14,342,470,418元：因配合國有財產系統轉換後價值調減14,343,145,705元及地政事務所調整重測前後土地面積淨增加之價值675,287元。

(4) 會計科目重分類：調出其他準備金，17,774,177元；調入什項長期投資，17,774,177元。

New

石門農田水利事業作業基金
餘絀撥補表
中華民國110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	1,172,767,000.00	100	1,229,939,018.00	100	57,172,018.00	4.87		--
本期賸餘	83,257,000.00	7.1	56,533,987.00	4.6	-26,723,013.00	32.10		--
前期未分配賸餘	1,089,510,000.00	92.9	1,173,405,031.00	95.4	83,895,031.00	7.70		--
未分配賸餘	1,172,767,000.00	100	1,229,939,018.00	100	57,172,018.00	4.87		--

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	16,757,142,745.00	100		--	16,757,142,745.00	
流動資產	3,218,065,938.00	19.2		--	3,218,065,938.00	
現金	3,214,137,551.00	19.18		--	3,214,137,551.00	
銀行存款	3,214,137,551.00	19.18		--	3,214,137,551.00	
零用及週轉金		-		--		
流動金融資產	114,912.00	0		--	114,912.00	
透過餘絀按公允價值衡	18,710.00	0		--	18,710.00	
量之金融資產－流動						
透過餘絀按公允價值衡	96,202.00	0		--	96,202.00	
量之金融資產評價調整						
－流動						
應收款項	2,233,937.00	0.01		--	2,233,937.00	
應收收益	2,231,776.00	0.01		--	2,231,776.00	
其他應收款	2,161.00	0		--	2,161.00	
預付款項	1,579,538.00	0.01		--	1,579,538.00	
預付費用	965,538.00	0.01		--	965,538.00	
其他預付款	614,000.00	0		--	614,000.00	
投資、長期應收款、貸墊	134,026,737.00	0.8		--	134,026,737.00	
款及準備金						
其他長期投資	17,774,177.00	0.11		--	17,774,177.00	
什項長期投資	17,774,177.00	0.11		--	17,774,177.00	
準備金	116,252,560.00	0.69		--	116,252,560.00	
退休及離職準備金	116,252,560.00	0.69		--	116,252,560.00	
其他準備金		-		--		
不動產、廠房及設備	13,402,028,632.00	79.98		--	13,402,028,632.00	
土地	10,433,687,684.00	62.26		--	10,433,687,684.00	
土地	10,433,687,684.00	62.26		--	10,433,687,684.00	
土地改良物	2,694,832,018.00	16.08		--	2,694,832,018.00	
土地改良物	5,158,569,939.00	30.78		--	5,158,569,939.00	
累計折舊－土地改良物	-2,463,737,921.00	-14.7		--	-2,463,737,921.00	
房屋及建築	240,881,027.00	1.44		--	240,881,027.00	
房屋及建築	306,429,678.00	1.83		--	306,429,678.00	
累計折舊－房屋及建築	-65,548,651.00	-0.39		--	-65,548,651.00	
機械及設備	6,330,796.00	0.04		--	6,330,796.00	
機械及設備	14,728,485.00	0.09		--	14,728,485.00	
累計折舊－機械及設備	-8,397,689.00	-0.05		--	-8,397,689.00	
交通及運輸設備	2,058,246.00	0.01		--	2,058,246.00	
交通及運輸設備	6,514,936.00	0.04		--	6,514,936.00	
累計折舊－交通及運輸	-4,456,690.00	-0.03		--	-4,456,690.00	
設備						

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	2,032,482.00	0.01		--	2,032,482.00	
什項設備	4,458,208.00	0.03		--	4,458,208.00	
累計折舊－什項設備	-2,425,726.00	-0.01		--	-2,425,726.00	
購建中固定資產	22,206,379.00	0.13		--	22,206,379.00	
未完工程	22,206,379.00	0.13		--	22,206,379.00	
預付工程及土地款		-		--		
無形資產	2,814,975.00	0.02		--	2,814,975.00	
無形資產	2,814,975.00	0.02		--	2,814,975.00	
電腦軟體	2,814,975.00	0.02		--	2,814,975.00	
其他資產	206,463.00	0		--	206,463.00	
什項資產	206,463.00	0		--	206,463.00	
存出保證金	206,463.00	0		--	206,463.00	
合計	16,757,142,745.00	100		--	16,757,142,745.00	
負債	183,958,035.00	1.1		--	183,958,035.00	
流動負債	31,341,859.00	0.19		--	31,341,859.00	
應付款項	28,031,859.00	0.17		--	28,031,859.00	
應付代收款	20,230,490.00	0.12		--	20,230,490.00	
應付費用	7,801,369.00	0.05		--	7,801,369.00	
預收款項	3,310,000.00	0.02		--	3,310,000.00	
其他預收款	3,310,000.00	0.02		--	3,310,000.00	
長期負債	116,252,560.00	0.69		--	116,252,560.00	
長期債務	116,252,560.00	0.69		--	116,252,560.00	
應計退休金負債	116,252,560.00	0.69		--	116,252,560.00	
其他負債	36,363,616.00	0.22		--	36,363,616.00	
什項負債	36,363,616.00	0.22		--	36,363,616.00	
存入保證金	36,363,616.00	0.22		--	36,363,616.00	
淨值	16,573,184,710.00	98.9		--	16,573,184,710.00	
基金	1,071,501,589.00	6.39		--	1,071,501,589.00	
基金	1,071,501,589.00	6.39		--	1,071,501,589.00	
基金	1,071,501,589.00	6.39		--	1,071,501,589.00	
公積	2,732,155,148.00	16.3		--	2,732,155,148.00	
資本公積		-		--		
受贈公積		-		--		
特別公積	2,732,155,148.00	16.3		--	2,732,155,148.00	
特別公積	2,732,155,148.00	16.3		--	2,732,155,148.00	
累積餘絀	1,229,939,018.00	7.34		--	1,229,939,018.00	
累積賸餘	1,229,939,018.00	7.34		--	1,229,939,018.00	
累積賸餘	1,229,939,018.00	7.34		--	1,229,939,018.00	
淨值其他項目	11,539,588,955.00	68.86		--	11,539,588,955.00	
累積其他綜合餘絀	11,539,588,955.00	68.86		--	11,539,588,955.00	

石門農田水利事業作業基金
平 衡 表
中華民國110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	%
未實現重估增值	11,539,588,955.00	68.86		--	11,539,588,955.00	
其他綜合餘絀		-		--		
合計	16,757,142,745.00	100		--	16,757,142,745.00	

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.信託代理與保證資產(負債)41,394,860元，上年度決算數0元，均屬保證品(應付保證品)。
- 3.本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科(項)目編列之數。
- 4.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)0元及或有資產計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110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	296,270,000.00	297,564,839.00	1,294,839.00	0.44	主要係餘水使用費收入較預期增加。
其他建築物租金收入	296,210,000.00	297,484,956.00	1,274,956.00	0.43	
其他租金收入	60,000.00	79,883.00	19,883.00	33.14	

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110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	75,720,000.00	70,062,062.00	-5,657,938.00	7.47	
其他補助收入	57,220,000.00	63,139,066.00	5,919,066.00	10.34	主要係因增加桃園市政府補助「110年度水利小組成員大會」補助款計2,204,176元。
雜項業務收入	18,500,000.00	6,922,996.00	-11,577,004.00	62.58	主要因光電場地使用費新案雖完成招標訂約，但尚未達收入起算點，故收入未達預期。

石門農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110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	24,469,000.00	14,287,942.00	-10,181,058.00	41.61	
利息收入	24,469,000.00	14,183,500.00	-10,285,500.00	42.03	主要係定存利率較編製基期之利率大幅下降，致較預算數少。
投資賸餘		104,442.00	104,442.00		主要係投資金融資產之現金股利收入、處分金融資產之賸餘及金融資產評價認列之賸餘。

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110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	474,585,000.00	78,838,423.00	-395,746,577.00	83.39	
財產交易賸餘	393,446,000.00	3,953,420.00	-389,492,580.00	99.00	主要係因土地標售案查估價格偏高，致開標結果未達底價而流標，無法成交；另政府公共工程徵收案，因價購程序遲未完成，造成土地無法成交，致財產賸餘較預算低。
租賃收入	60,838,000.00	47,844,057.00	-12,993,943.00	21.36	主要因疫情因素導致市場需求停滯，土地招租不易所致。
違規罰款收入	300,000.00	159,710.00	-140,290.00	46.76	工程逾期罰款及滯納金等發生較預期為少，致預算數未能達成。
雜項收入	20,001,000.00	26,881,236.00	6,880,236.00	34.40	主要係占用補償金覈實繳入，致較預算數增加。

石門農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	585,529,000.00	275,256,137.00	-310,272,863.00	52.99	因上半年辦理停灌補償作業，致原編灌區池塘率定等二計劃，共約3,000萬元未能按期展開，故土地改良物修護費執行率偏低，固定資產折舊提列數較預算數為少；改制後土地相關稅費減少，致土地稅支出未達預期；技能競賽因疫情未舉辦致全數未支出；其他費用則因預定辦理計畫因疫情停辦且本摺節開支原則故支出減少等因素，故業務費用較預算數為低。
業務費用	585,529,000.00	275,256,137.00	-310,272,863.00	52.99	
用人費用	120,000.00	481,895.00	361,895.00	301.58	
超時工作報酬	120,000.00	481,895.00	361,895.00	301.58	
服務費用	144,248,000.00	89,121,520.00	-55,126,480.00	38.22	
水電費	1,224,000.00	475,204.00	-748,796.00	61.18	
郵電費	624,000.00	714,599.00	90,599.00	14.52	
旅運費	7,106,000.00	2,165,399.00	-4,940,601.00	69.53	
印刷裝訂與廣告費		832,291.00	832,291.00		
修理保養及保固費	114,955,000.00	59,633,963.00	-55,321,037.00	48.12	
保險費	426,000.00	621,367.00	195,367.00	45.86	
一般服務費	9,900,000.00	19,023,564.00	9,123,564.00	92.16	
專業服務費	10,013,000.00	5,655,133.00	-4,357,867.00	43.52	
材料及用品費	8,637,000.00	4,726,864.00	-3,910,136.00	45.27	
使用材料費	5,399,000.00	389,753.00	-5,009,247.00	92.78	
用品消耗	3,238,000.00	4,337,111.00	1,099,111.00	33.94	
租金與利息		561,125.00	561,125.00		
機器租金		227,405.00	227,405.00		
交通及運輸設備租金		149,100.00	149,100.00		
什項設備租金		184,620.00	184,620.00		
折舊、折耗及攤銷	206,689,000.00	152,778,706.00	-53,910,294.00	26.08	
不動產、廠房及設備折舊	206,689,000.00	152,778,706.00	-53,910,294.00	26.08	
稅捐與規費（強制費）	72,191,000.00	6,148,764.00	-66,042,236.00	91.48	
土地稅	70,000,000.00	5,378,867.00	-64,621,133.00	92.32	
房屋稅	450,000.00	371,072.00	-78,928.00	17.54	
消費與行為稅	371,000.00	60,130.00	-310,870.00	83.79	
規費	1,370,000.00	338,695.00	-1,031,305.00	75.28	

石門農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	37,659,000.00	2,989,247.00	-34,669,753.00	92.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9,439,000.00	2,227,700.00	-7,211,300.00	76.40	
競賽及交流活動費	28,220,000.00	761,547.00	-27,458,453.00	97.30	
其他	115,985,000.00	18,448,016.00	-97,536,984.00	84.09	
其他費用	115,985,000.00	18,448,016.00	-97,536,984.00	84.09	

註：

1. 「勞務承攬」：預算數0元，決算數92,600元，係排除占用建物及廢棄物清運一式(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 「計時與計件人員酬金」：預算數9,900,000元，決算數18,882,834元：
 - (1)計時與計件人員酬金：人力36人，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用18,857,034元。
 - (2)計時與計件人員酬金：辦理占用案件之占用面積測量作業費用一式，計25,800元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。

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110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	157,836,000.00	124,995,132.00	-32,840,868.00	20.81	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，用人費支出減少；因節流控管故水電費、旅運費、印刷及裝訂費等均較預算數為少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
管理費用及總務費用	157,836,000.00	124,995,132.00	-32,840,868.00	20.81	
用人費用	135,772,000.00	111,299,520.00	-24,472,480.00	18.02	
正式員額薪資	76,662,000.00	60,406,871.00	-16,255,129.00	21.20	
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000.00	4,650,586.00	-377,414.00	7.51	
超時工作報酬	6,166,000.00	3,747,407.00	-2,418,593.00	39.22	
獎金	18,519,000.00	13,576,737.00	-4,942,263.00	26.69	
退休及卹償金	13,541,000.00	18,440,324.00	4,899,324.00	36.18	
福利費	15,856,000.00	10,477,595.00	-5,378,405.00	33.92	
服務費用	19,027,000.00	9,134,761.00	-9,892,239.00	51.99	
水電費	2,585,000.00	1,753,384.00	-831,616.00	32.17	
郵電費	1,150,000.00	811,972.00	-338,028.00	29.39	
旅運費	3,935,000.00	1,117,535.00	-2,817,465.00	71.60	
印刷裝訂與廣告費	5,200,000.00	73,171.00	-5,126,829.00	98.59	
修理保養及保固費	500,000.00	277,880.00	-222,120.00	44.42	
保險費		9,922.00	9,922.00		
一般服務費		265,020.00	265,020.00		
專業服務費	4,793,000.00	3,962,070.00	-830,930.00	17.34	
公共關係費	864,000.00	863,807.00	-193.00	0.02	
材料及用品費	1,154,000.00	2,464,286.00	1,310,286.00	113.54	
用品消耗	1,154,000.00	2,464,286.00	1,310,286.00	113.54	
租金與利息	99,000.00	38,000.00	-61,000.00	61.62	
機器租金	99,000.00		-99,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金		38,000.00	38,000.00		
折舊、折耗及攤銷	895,000.00	1,550,805.00	655,805.00	73.27	
攤銷	895,000.00	1,550,805.00	655,805.00	73.27	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		30,000.00	30,000.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		30,000.00	30,000.00		
其他	889,000.00	477,760.00	-411,240.00	46.26	
其他費用	889,000.00	477,760.00	-411,240.00	46.26	

註：管制性科目：公共關係費預算數864,000元，決算數863,807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110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	5,730,000.00	919,043.00	-4,810,957.00	83.96	主要因疫情嚴峻，致原訂外訓課程及本處自辦訓練課程或停辦或改線上上課，故國內旅費支出減少；另國外旅費因疫情影響亦不執行，致訓練費用較預算數為少。
訓練費用	5,730,000.00	919,043.00	-4,810,957.00	83.96	
服務費用	5,730,000.00	628,147.00	-5,101,853.00	89.04	
旅運費	4,230,000.00	320,439.00	-3,909,561.00	92.42	
保險費		8,528.00	8,528.00		
專業服務費	1,500,000.00	299,180.00	-1,200,820.00	80.05	
材料及用品費		245,424.00	245,424.00		
用品消耗		245,424.00	245,424.00		
租金與利息		39,000.00	39,000.00		
交通及運輸設備租金		39,000.00	39,000.00		
其他		6,472.00	6,472.00		
其他費用		6,472.00	6,472.00		

註：管制性科目：國外旅費預算數100,000元，決算數0元。

石門農田水利事業作業基金
財務費用明細表
 中華民國110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		160.00	160.00		
投資短絀		160.00	160.00		持有之股票因減資彌補虧損，致股數減少而認列損失。
短絀、賠償與保險給		160.00	160.00		
各項短絀		160.00	160.00		

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110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	38,692,000.00	3,048,807.00	-35,643,193.00	92.12	
財產交易短絀		235	235		係報廢因長久使用損壞、且已過耐用年限之公務手機所產生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		235	235		
各項短絀		235	235		
雜項費用	38,692,000.00	3,048,572.00	-35,643,428.00	92.12	主要係因颱風災害等情形未發生，故土地改良物修護費未支出；另因擲節開支，故業務宣導費及分擔支出均減少，致較預算數低。
服務費用	26,400,000.00	1,034,454.00	-25,365,546.00	96.08	
印刷裝訂與廣告費	14,400,000.00	1,034,454.00	-13,365,546.00	92.82	
修理保養及保固費	12,000,000.00		-12,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,992,000.00	1,944,796.00	-10,047,204.00	83.78	
會費	250,000.00	92,000.00	-158,000.00	63.20	
捐助、補助與獎助		395,000.00	395,000.00		
分擔	11,742,000.00	1,457,796.00	-10,284,204.00	87.58	
其他	300,000.00	69,322.00	-230,678.00	76.89	
其他費用	300,000.00	69,322.00	-230,678.00	76.89	

註：管制性科目：業務宣導費預算14,400,000元，決算數958,182元。

本頁空白

石門農田水利
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	2,837,277,297.00	245,953,404.00	1,592,472.00	1,541,930.00
減：本年度減少資產價值				235.00
加減：調整欄	3,546,208.00	-1,231,022.00	6,223,377.00	1,209,001.00
減：本年度提列折舊數	145,991,487.00	3,841,355.00	1,485,053.00	692,450.00
本年度期末帳面價值	2,694,832,018.00	240,881,027.00	6,330,796.00	2,058,246.00
本年度提列折舊數	145,991,487.00	3,841,355.00	1,485,053.00	692,450.00
行銷及業務費用	145,991,487.00	3,841,355.00	1,485,053.00	692,450.00
合 計	145,991,487.00	3,841,355.00	1,485,053.00	692,450.00

註：

一、本年度新增資產價值：

1.新購56,423,483元，包括：土地改良物54,080,394元、機械及設備1,592,472元、交通及運輸設備355,195元、什項設備395,422元。

2.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值3,039,910,817元，包括土地改良物2,783,196,903元、房屋及建築245,953,404元、交通及運輸設備1,186,735元、什項設備9,573,775元。

二、本年度減少資產價值：報廢交通及運輸設備資產，帳面價值235元。

三、本年度調整欄(增加)：

1.購建中資產轉列財產科目3,546,208元均為土地改良物。

2.財產配合國有財產系統調整增加7,432,378元，包括：機械及設備6,223,377元、交通及運輸設備1,209,001元。

四、本年度調整欄(減少)：

1.調整以前年度短計資產折舊數966,998元，均為什項設備。

2.財產配合國有財產系統調整減少7,432,378元，包括：房屋及建築1,231,022元、什項設備6,201,356元。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
9,969,197.00						3,096,334,300.00
						235.00
-7,168,354.00						2,579,210.00
768,361.00						152,778,706.00
2,032,482.00						2,946,134,569.00
768,361.00						152,778,706.00
768,361.00						152,778,706.00
768,361.00						152,778,706.00

石門農田水利
資產變賣
 中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	249,580.00		249,580.00
土地	249,580.00		249,580.00
合 計	249,580.00		249,580.00
			總收入
			4,203,000.00
			4,203,000.00
			4,203,000.00

註：

一、不動產、廠房及設備：

(一)土地：

- 1.處分桃園市楊梅區員富段145地號，帳面價值144,289元，變賣收入2,811,000元，財產交易賸餘2,666,711元。(經權責機關核准1100331農水企字第1106011313號函辦理)。
- 2.處分桃園市楊梅區上湖段41地號，帳面價值23,040元，變賣收入292,000元，財產交易賸餘268,960元。(經權責機關核准1100420農水企字第1106011907號函辦理)。
- 3.處分桃園市八德區瑞豐段1717地號，帳面價值82,251元，變賣收入1,100,000元，財產交易賸餘1,017,749元。(經權責機關核准1100331農水企字第1106011314號函辦理)。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
收 入		未實現重估 增值減少數	變賣餘絀		金 額	%
處理費用	淨收入					
	4,203,000.00		3,953,420.00	393,446,000.00	-389,492,580.00	99.00
	4,203,000.00		3,953,420.00	393,446,000.00	-389,492,580.00	99.00
	4,203,000.00		3,953,420.00	393,446,000.00	-389,492,580.00	-99.00

石門農田水利
資產報廢
 中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	23,500	23,265	235
交通及運輸設備	23,500	23,265	235
合 計	23,500	23,265	235

事業作業基金
明細表
 110年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預算數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		235		235	
		235		235	
		235		235	

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		100,000,000.00	
土地		100,000,000.00	
土地改良物		162,455,000.00	
土地改良物		162,455,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		50,000,000.00	
房屋及建築		50,000,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		1,500,000.00	
機械及設備		1,500,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		1,200,000.00	
什項設備		1,200,000.00	
合 計		315,155,000.00	

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0元，決算數1,859,934元。

事業作業基金
改良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	100,000,000.00	80,730,000.00	-19,270,000.00	
	100,000,000.00	80,730,000.00	-19,270,000.00	
-200,000.00	162,255,000.00	73,784,718.00	-88,470,282.00	
-200,000.00	162,255,000.00	54,080,394.00	-108,174,606.00	
		19,704,324.00	19,704,324.00	
	50,000,000.00	1,717,960.00	-48,282,040.00	
	50,000,000.00		-50,000,000.00	
		1,717,960.00	1,717,960.00	
100,000.00	1,600,000.00	1,592,472.00	-7,528.00	
100,000.00	1,600,000.00	1,592,472.00	-7,528.00	
400,000.00	400,000.00	355,195.00	-44,805.00	
400,000.00	400,000.00	355,195.00	-44,805.00	
-300,000.00	900,000.00	395,422.00	-504,578.00	
-300,000.00	900,000.00	395,422.00	-504,578.00	
	315,155,000.00	158,575,767.00	-156,579,233.00	

石門農田水利
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			
				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	315,155,000.00				315,155,000.00		
一次性項目	315,155,000.00		11001-11012		315,155,000.00		
土地					100,000,000.00		
土地改良物					162,455,000.00		-200,000.00
房屋及建築					50,000,000.00		
機械及設備					1,500,000.00		100,000.00
交通及運輸設備							400,000.00
什項設備					1,200,000.00		-300,000.00
合 計	315,155,000.00				315,155,000.00		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110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 (%)					
315,155,000.00	100.00	315,155,000.00	100.00	158,575,767.00	50.32	158,575,767.00	50.32	結餘款1,927萬元。原預 定價購案因部分地主惜 售致未能進行。 1.結餘款8,847萬282元。 本年度未達預算係因110 年富岡站區繞32B池改善 等水利工程尚未完工所 致。 2.調整容納：土地改良 物調出20萬元；調入機 械及設備10萬元，調入 交通及運輸設備10萬 元 3.結餘款4,828萬2,040元。 因八德區福興段920地號 興建住商大樓統包工程9 月申報開工，開工後因 基地地盤堅硬造成進度 落後。 1.結餘款7,528元。本年 度未達成預算係因核實 採購，撙節開支。 2.調整容納：土地改良 物調出10萬元，調入機 械及設備10萬元。 1.結餘款4萬4,805元。本 年度未能達預算係因核 實採購，撙節開支。 2.調整容納：土地改良 物調出10萬元，什項設 備調出30萬元；調入交 通及運輸設備40萬。 1.結餘款50萬4,578元。 本年度未能達預算係因 核實採購，撙節開支。 2.調整容納：什項設備 調出30萬元，調入交通 及運輸設備30萬元。
315,155,000.00	100.00	315,155,000.00	100.00	158,575,767.00	50.32	158,575,767.00	50.32	
100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	80,730,000.00	80.73	80,730,000.00	80.73	
162,255,000.00	-	162,255,000.00	-	73,784,718.00	45.47	73,784,718.00	45.47	
50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	1,717,960.00	3.44	1,717,960.00	3.44	
1,600,000.00	-	1,600,000.00	-	1,592,472.00	99.53	1,592,472.00	99.53	
400,000.00	-	400,000.00	-	355,195.00	88.80	355,195.00	88.80	
900,000.00	-	900,000.00	-	395,422.00	43.94	395,422.00	43.94	
315,155,000.00	-	315,155,000.00	100.00	158,575,767.00	50.32	158,575,767.00	50.32	

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			67,007,000.00		56,540,626.00
輸水渠道改善及修補	公里	2.50	6,250,000.00	14.32	35,807,882.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	248,467.00	59,632,000.00	76,413.98	18,339,357.00
構造物維護	座	90.00	1,125,000.00	191.47	2,393,387.00
農業灌溉用水管理	噸	398,333,333.00	239,000,000.00	45,859,066.66	27,515,000.00
農田水利設施更新改善			94,837,000.00		73,784,718.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	60,000,000.00	8.07	48,448,718.00
構造物更新改善	座	11.00	34,837,000.00	8.00	25,336,000.00

事業作業基金
執行績效摘要表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-10,466,374.00	15.62	
11.82	472.8	29,557,882.00	472.93	主要係因109年度未完成之維護工程，於110年度接續執行且完成致較多。
-172,053.02	69.25	-41,292,643.00	69.25	主要係因上半年渠道除草浚漂開口契約較遲完成發包，以致執行率不如預期。
101.47	112.74	1,268,387.00	112.75	主要係因年度度水門機件維護工程開口契約核實派工施作且較實際需求多，致較預算數增加。
-352,474,266.34	88.49	-211,485,000.00	88.49	主要係因區域內1月至6月因休耕而停灌，致使用量少，另12月則為停灌期，故未達預期。
		-21,052,282.00	22.20	
-1.93	19.30	-11,551,282.00	19.25	主要係因110年富岡站區繞32B池改善等水利工程尚未完工所致。
-3.00	27.27	-9,501,000.00	27.27	主要係因110年富岡站區繞32B池改善等水利工程尚未完工所致。

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110年12月31日

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	1,047,639,000.00	1,067,295,589.00	19,656,589.00	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家括承受。
加：	127,600,000.00	4,206,000.00	-123,394,000.00	
以前年度公積撥充 賸餘撥充 以代管國有財產撥充 國庫增撥數	127,600,000.00	4,206,000.00	-123,394,000.00	由公務預算增撥基金4,206,000元。 主要增撥來源如下：因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等420萬6,000元。
其他				
減：				
填補短絀 折減基金繳庫 其他				
期末基金數額	1,175,239,000.00	1,071,501,589.00	-103,737,411.00	

本頁空白

石門農田水利
資金轉投資
 中華民國

轉投資事業 名 稱	期末資本額		稅前 盈虧	投資金額				截至本年 度投資淨 額
	金額	股數		以前年 度投資 額	本年度增減投資			
					預算數	決算數	比較 增減	
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340,020.00	6,325,234,002.00						114,912.00

註：1.轉投資台灣紙業股份有限公司共持有32股，於本年度收取現金股利37元；認列減資彌補虧損減少16股，產生投資短絀160元；出售贖餘股數16股並收回現金331元，產生投資賸餘171元。

事業作業基金
及其餘紬明細表
110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	
0.00		8,032.00	8,032.00	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.依臺灣證券交易所110年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，認列投資賸餘96,202元(原投資金額18,710元)。 3.臺灣水泥股份有限公司110 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.110年度現金股利8,032元。

石門農田水利事業作業基金
無形資產明細表
 中華民國110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	1,100,000.00	496,716.00	-603,284.00	54.84	
電腦軟體	1,100,000.00	496,716.00	-603,284.00	54.84	
總計	1,100,000.00	496,716.00	-603,284.00	-54.84	

石門農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國110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	112	104	-8	
專任人員	112	104	-8	
職員	80	74	-6	
技工	12	12		
工友	8	8		
約僱	12	10	-2	
總計	112	104	-8	

註：

- 1.「勞務承攬」：係排除占用建物及廢棄物清運一式(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
- 2.「計時與計件人員酬金」：
 - (1)計時與計件人員酬金：人力36人，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員。
 - (2)計時與計件人員酬金：辦理占用案件之占用面積測量作業(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。

石門農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	76,662,000.00	5,028,000.00	6,286,000.00		18,519,000.00
行銷及業務費用			120,000.00		
正式人員			120,000.00		
職員			120,000.00		
管理及總務費用	76,662,000.00	5,028,000.00	6,166,000.00		18,519,000.00
正式人員	76,662,000.00		6,166,000.00		17,890,000.00
職員	68,650,000.00		6,166,000.00		17,890,000.00
工員	8,012,000.00				
聘僱人員		5,028,000.00			629,000.00
聘僱人員		5,028,000.00			629,000.00
合 計	76,662,000.00	5,028,000.00	6,286,000.00		18,519,000.00

註：

- 1.「勞務承攬」：預算數0元，決算數92,600元，係排除占用建物及廢棄物清運一式。(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
- 2.「計時與計件人員酬金」：預算數9,900,000，決算數18,882,834元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用18,857,034元。及辦理占用案件之占用面積測量作業費用一式，計25,800元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
- 3.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數112人，9,574,000元，決算數104人，8,066,821元。
- 4.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數100人，8,945,000元，決算數94人，5,509,916元。

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預 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
13,541,000.00		15,856,000.00		135,892,000.00		135,892,000.00
				120,000.00		120,000.00
				120,000.00		120,000.00
				120,000.00		120,000.00
13,541,000.00		15,856,000.00		135,772,000.00		135,772,000.00
13,541,000.00		15,856,000.00		130,115,000.00		130,115,000.00
13,541,000.00		15,856,000.00		122,103,000.00		122,103,000.00
				8,012,000.00		8,012,000.00
				5,657,000.00		5,657,000.00
				5,657,000.00		5,657,000.00
13,541,000.00		15,856,000.00		135,892,000.00		135,892,000.00

石門農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	60,406,871.00	4,650,586.00	4,229,302.00		13,576,737.00
行銷及業務費用			481,895.00		
正式人員			481,895.00		
職員			481,895.00		
管理及總務費用	60,406,871.00	4,650,586.00	3,747,407.00		13,576,737.00
正式人員	60,406,871.00		3,747,407.00		12,948,249.00
職員	52,807,451.00		3,747,407.00		11,948,377.00
工員	7,599,420.00				999,872.00
聘僱人員		4,650,586.00			628,488.00
聘僱人員		4,650,586.00			628,488.00
合 計	60,406,871.00	4,650,586.00	4,229,302.00		13,576,737.00

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 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
18,440,324.00		10,477,595.00		111,781,415.00		111,781,415.00
				481,895.00		481,895.00
				481,895.00		481,895.00
				481,895.00		481,895.00
18,440,324.00		10,477,595.00		111,299,520.00		111,299,520.00
18,440,324.00		9,709,965.00		105,252,816.00		105,252,816.00
8,914,544.00		8,248,453.00		85,666,232.00		85,666,232.00
9,525,780.00		1,461,512.00		19,586,584.00		19,586,584.00
		767,630.00		6,046,704.00		6,046,704.00
		767,630.00		6,046,704.00		6,046,704.00
18,440,324.00		10,477,595.00		111,781,415.00		111,781,415.00

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110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：計有轎車1輛、小客貨兩用車4輛。其他車輛：機車35輛。

石門農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	135,892,000.00	111,781,415.00	-24,110,585.00	17.74
正式員額薪資	76,662,000.00	60,406,871.00	-16,255,129.00	21.20
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000.00	4,650,586.00	-377,414.00	7.51
超時工作報酬	6,286,000.00	4,229,302.00	-2,056,698.00	32.72
獎金	18,519,000.00	13,576,737.00	-4,942,263.00	26.69
退休及卹償金	13,541,000.00	18,440,324.00	4,899,324.00	36.18
福利費	15,856,000.00	10,477,595.00	-5,378,405.00	33.92
服務費用	195,405,000.00	99,918,882.00	-95,486,118.00	48.87
水電費	3,809,000.00	2,228,588.00	-1,580,412.00	41.49
郵電費	1,774,000.00	1,526,571.00	-247,429.00	13.95
旅運費	15,271,000.00	3,603,373.00	-11,667,627.00	76.40
印刷裝訂與廣告費	19,600,000.00	1,939,916.00	-17,660,084.00	90.10
修理保養及保固費	127,455,000.00	59,911,843.00	-67,543,157.00	52.99
保險費	426,000.00	639,817.00	213,817.00	50.19
一般服務費	9,900,000.00	19,288,584.00	9,388,584.00	94.83
專業服務費	16,306,000.00	9,916,383.00	-6,389,617.00	39.19
公共關係費	864,000.00	863,807.00	-193	0.02
材料及用品費	9,791,000.00	7,436,574.00	-2,354,426.00	24.05
使用材料費	5,399,000.00	389,753.00	-5,009,247.00	92.78
用品消耗	4,392,000.00	7,046,821.00	2,654,821.00	60.45
租金與利息	99,000.00	638,125.00	539,125.00	544.57
機器租金	99,000.00	227,405.00	128,405.00	129.70
交通及運輸設備租金		226,100.00	226,100.00	
什項設備租金		184,620.00	184,620.00	
折舊、折耗及攤銷	207,584,000.00	154,329,511.00	-53,254,489.00	25.65
不動產、廠房及設備折舊	206,689,000.00	152,778,706.00	-53,910,294.00	26.08
攤銷	895,000.00	1,550,805.00	655,805.00	73.27
稅捐與規費（強制費）	72,191,000.00	6,148,764.00	-66,042,236.00	91.48
土地稅	70,000,000.00	5,378,867.00	-64,621,133.00	92.32
房屋稅	450,000.00	371,072.00	-78,928.00	17.54
消費與行為稅	371,000.00	60,130.00	-310,870.00	83.79
規費	1,370,000.00	338,695.00	-1,031,305.00	75.28
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,651,000.00	4,964,043.00	-44,686,957.00	90.00
會費	250,000.00	92,000.00	-158,000.00	63.20
捐助、補助與獎助		395,000.00	395,000.00	
分擔	11,742,000.00	1,457,796.00	-10,284,204.00	87.58
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	9,439,000.00	2,257,700.00	-7,181,300.00	76.08
競賽及交流活動費	28,220,000.00	761,547.00	-27,458,453.00	97.30

石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
短絀、賠償與保險給付		395	395	
各項短絀		395	395	
其他	117,174,000.00	19,001,570.00	-98,172,430.00	83.78
其他費用	117,174,000.00	19,001,570.00	-98,172,430.00	83.78
合 計	787,787,000.00	404,219,279.00	-383,567,721.00	48.69

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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	100,000.00		-100,000.00	100.00	
業務宣導費	14,400,000.00	958,182.00	-13,441,818.00	93.35	
公共關係費	864,000.00	863,807.00	-193	0.02	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,900,000.00	18,882,834.00	8,982,834.00	90.74	
專技人員酬金		1,806,300.00	1,806,300.00		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,830,000.00	135,210.00	-2,694,790.00	95.22	
捐助國內團體		395,000.00	395,000.00		

本頁空白

主辦會計人員：

三等助理管理師
代理主計室主任 陳淑娟

分基金主持人：

石門管理處
處長 林昆賢