

中華民國 111 年度

中央 政府 總 預算



行政院農業委員會主管

石門農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署石門管理處編

中華民國 111 年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

石門農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署石門管理處編

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	4-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	4-11
(二)餘絀撥補預計表	4-13
(三)現金流量預計表	4-14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	4-15
(二)其他業務收入明細表	4-16
(三)財務收入明細表	4-17
(四)其他業務外收入明細表	4-18
(五)行銷及業務費用明細表及說明	4-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	4-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	4-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	4-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	4-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-36
(十二)資產折舊明細表	4-38
(十三)資產變賣明細表	4-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	4-40
(十五)基金數額增減明細表	4-42
(十六)無形資產明細表	4-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	4-45
(二)5年來主要營運項目分析表	4-47
(三)員工人數彙計表	4-48
(四)用人費用彙計表	4-50
(五)各項費用彙計表	4-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 7,606 萬元，較預算分配數 1 億 8,903 萬元，減少 1,297 萬元，約 6.86%，主要係雜項業務收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,119 萬 2 千元，較預算分配數 2 億 7,690 萬元，減少 1 億 570 萬 8 千元，約 38.18%，主要係擲節業務費用所致。

(三)業務外收入：實際數 3,901 萬 4 千元，較預算分配數 1 億 4,277 萬 6 千元，減少 1 億 376 萬 2 千元，約 72.67%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 262 萬 3 千元，較預算分配數 2,700 萬元，減少 2,437 萬 7 千元，約 90.29%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 4,125 萬 9 千元，較預算分配賸餘 2,790 萬 6 千元，增加 1,335 萬 3 千元，約 47.85%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,582 萬 6 千元，較預算分配數 1 億 7,872 萬 2 千元，減少 1 億 2,289 萬 6 千元，約 68.76%，主要係價購照舊使用土地較預期減少，房屋及建築工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.99 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、188,000 平方公尺除草、浚漂及 84 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 398 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 10.20 公里之渠道更新改善，及 11 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 9,032 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 4,600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 9,314 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2 億 4,753 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 165 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 170 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 30 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 4-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 6 千元（每股 3 元）。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 3 億 5,400 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 7,199 萬元，減少 1,798 萬 5 千元，約 4.83%，主要係雜項業務收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 5 億 7,056 萬 5 千元，較上年度預算數 7 億 4,909 萬 5 千元，減少 1 億 7,853 萬元，約 23.83%，主要係擲節業務費用所致。
- (三)業務外收入 2 億 600 萬 2 千元，較上年度預算數 4 億 9,905 萬 4 千元，減少 2 億 9,305 萬 2 千元，約 58.72%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 3,193 萬 2 千元，較上年度預算數 3,869 萬 2 千元，減少 676 萬元，約 17.47%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 4,249 萬元，較上年度預算賸餘 8,325 萬 7 千元，反餘為絀，計相差 1 億 2,574 萬 7 千元，約 151.03%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 4-6 頁）、圖三（第 4-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 11 億 7,276 萬 7 千元，除填補累積短絀 4,249 萬元外，尚餘 11 億 3,027 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 4,249 萬元，全數撥用賸餘填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-8 頁）、圖五（第 4-9 頁）。

三、現金流量之預計

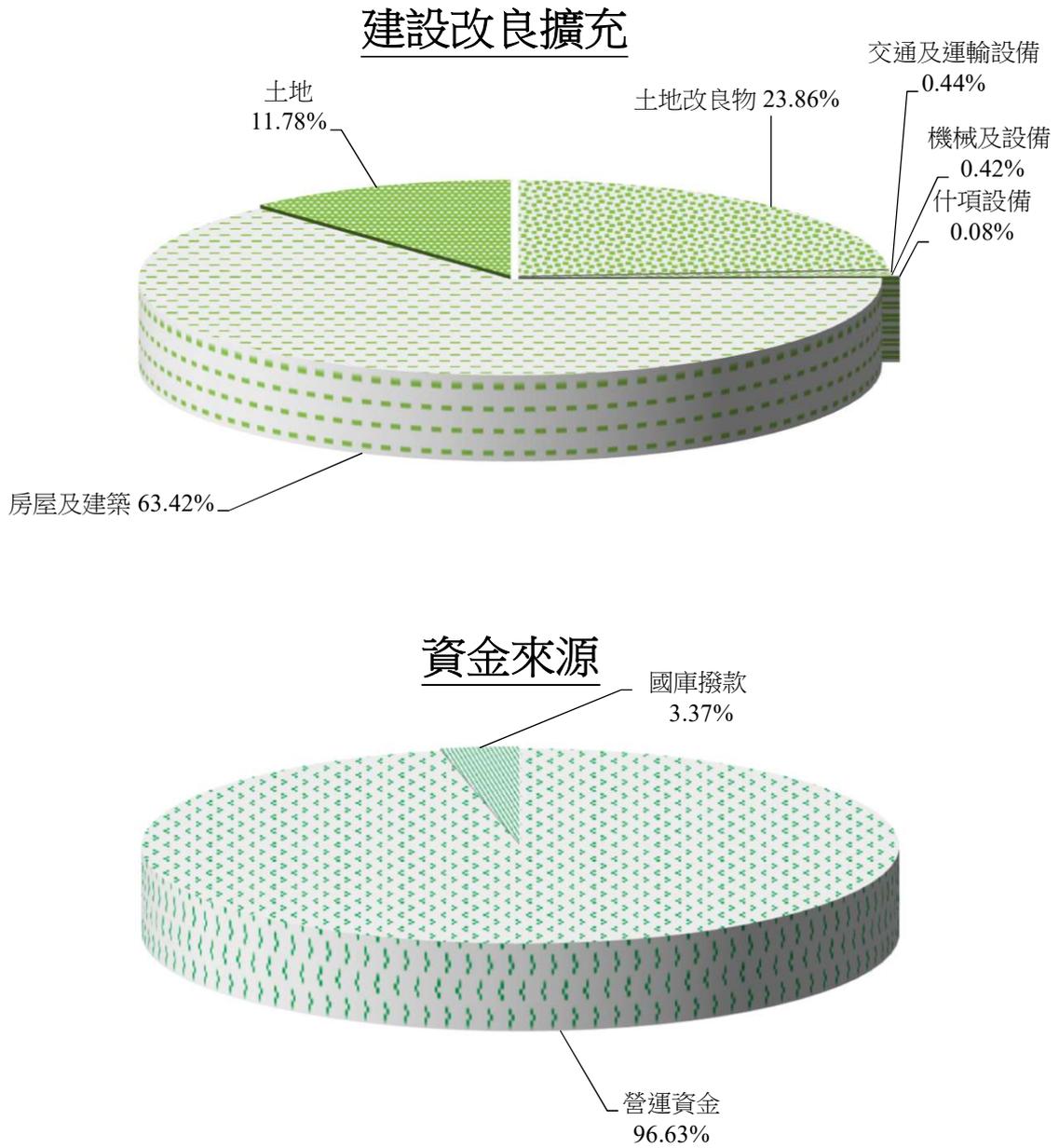
- (一)業務活動之淨現金流入 3,033 萬 5 千元，包括：
 1. 本期短絀：短絀 4,249 萬元，利息股利之調整 1,502 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5,751 萬元。
 2. 調整項目 7,282 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 8,193 萬元、攤銷無形資產 89 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 1,000 萬元。
 3. 收取利息 1,501 萬 4 千元、收取股利 6 千元。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 7,724 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 1,338 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 9,062 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 9,032 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 30 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1,314 萬 9 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 3,376 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 31 億 9,716 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 29 億 6,340 萬 6 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

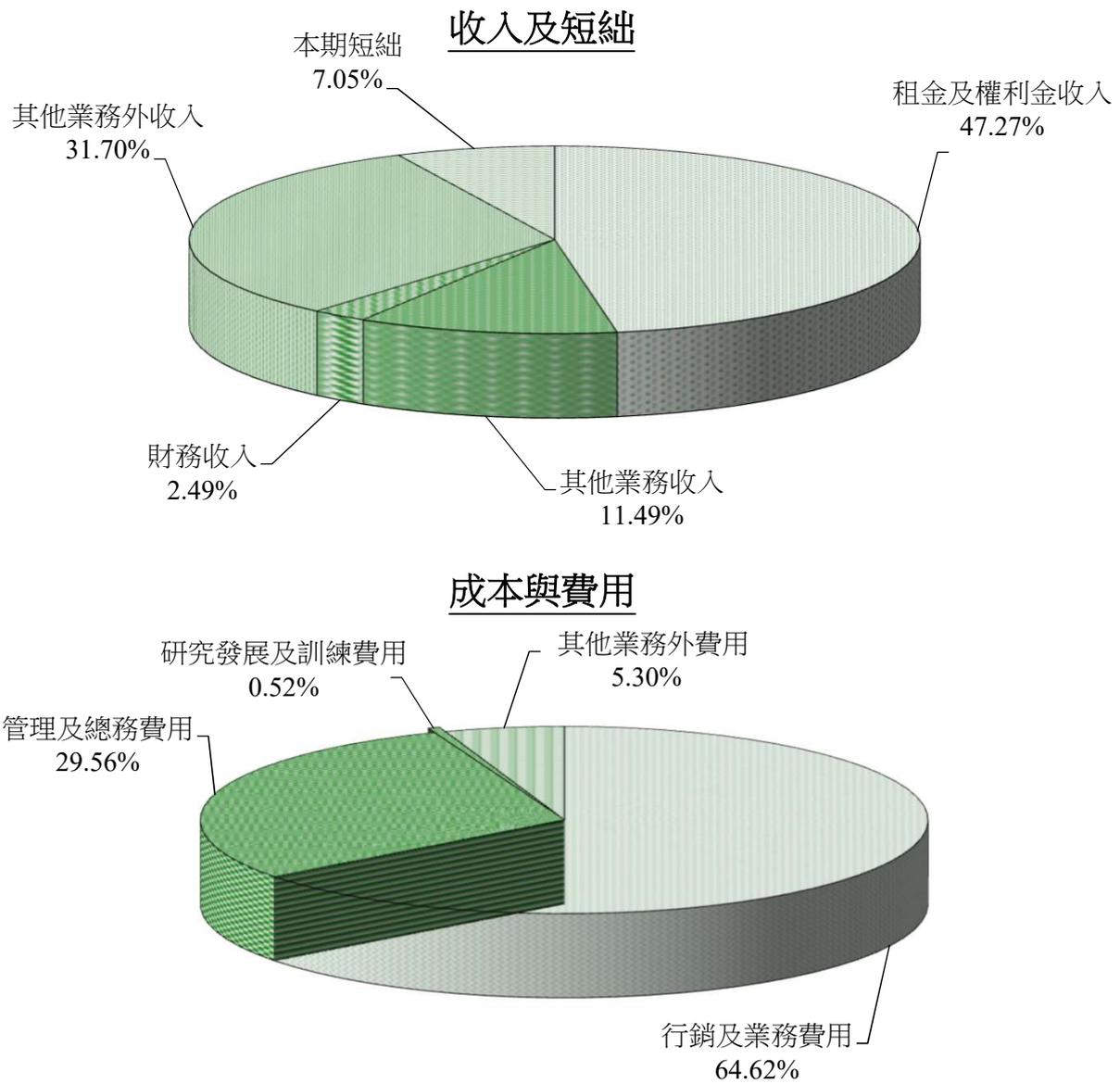


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	46,000	營運資金	377,180
土地改良物	93,149	國庫撥款	13,149
房屋及建築	247,530		
機械及設備	1,650		
交通及運輸設備	1,700		
什項設備	300		
合 計	390,329	合 計	390,329

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

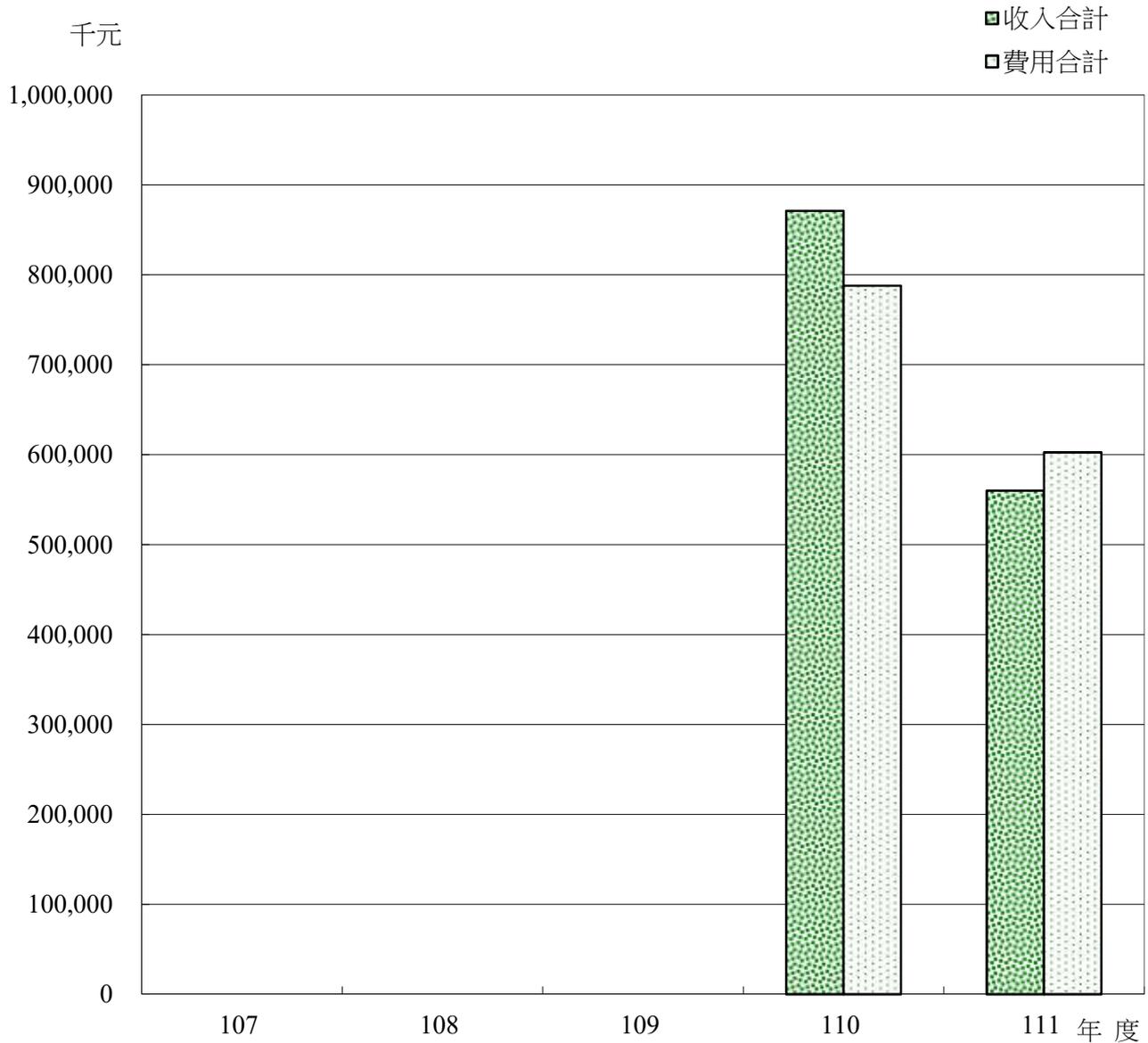


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	354,005	業務成本與費用	570,565
租金及權利金收入	284,770	行銷及業務費用	389,291
其他業務收入	69,235	管理及總務費用	178,128
		研究發展及訓練費用	3,146
業務外收入	206,002	業務外費用	31,932
財務收入	15,020	其他業務外費用	31,932
其他業務外收入	190,982		
本期短絀	42,490		
收入及短絀總額	602,497	成本與費用總額	602,497

圖三

最近五年收入與費用



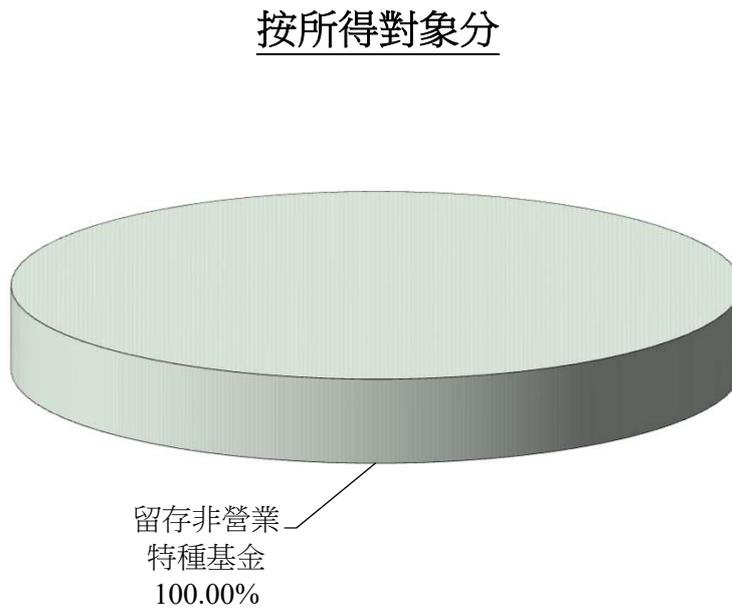
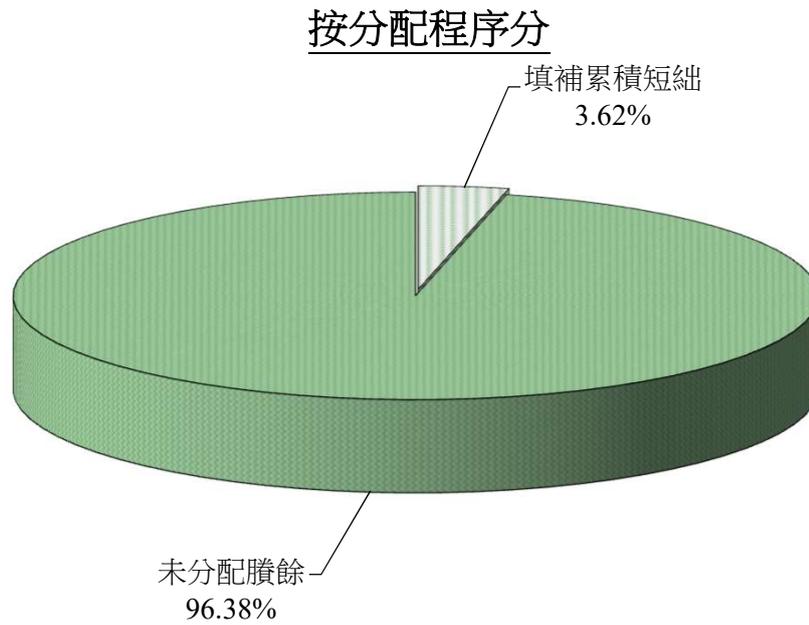
單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	371,990	354,005
業務外收入	0	0	0	499,054	206,002
收入合計	0	0	0	871,044	560,007
費用					
業務成本與費用	0	0	0	749,095	570,565
業務外費用	0	0	0	38,692	31,932
費用合計	0	0	0	787,787	602,497
本期餘絀	0	0	0	83,257	-42,490

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四

111年度賸餘分配



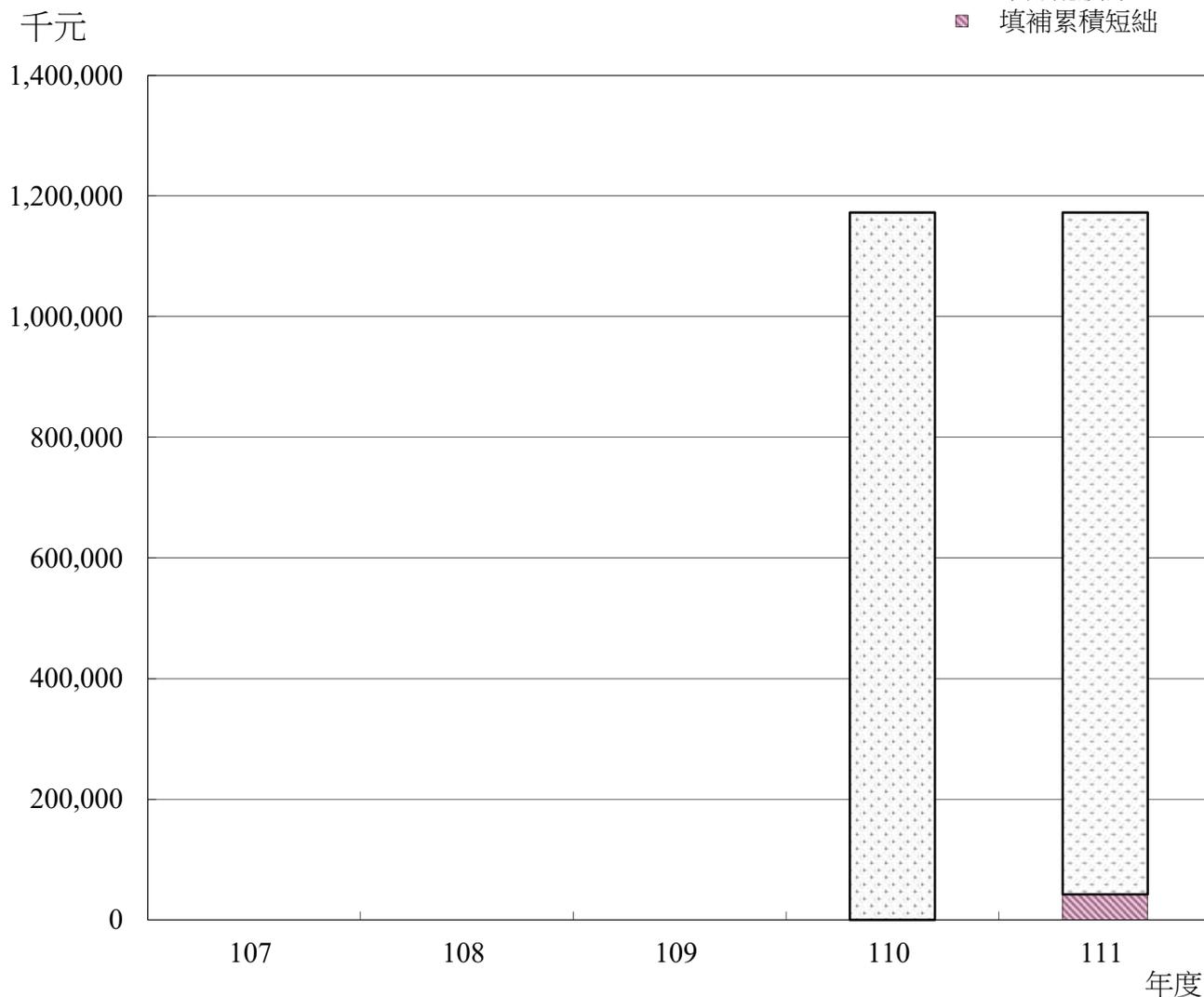
單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	42,490	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,130,277	留存非營業基金	1,172,767
合 計	1,172,767	合 計	1,172,767

圖五

最近五年賸餘分配

□ 未分配賸餘
 ■ 填補累積短絀



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	42,490
未分配賸餘	0	0	0	1,172,767	1,130,277
合計	0	0	0	1,172,767	1,172,767

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	354,005	100.00	371,990	100.00	-17,985	-4.83
-	-	租金及權利金收入	284,770	80.44	296,270	79.64	-11,500	-3.88
-	-	其他建築物租金收入	284,710	80.43	296,210	79.63	-11,500	-3.88
-	-	其他租金收入	60	0.02	60	0.02	-	-
-	-	其他業務收入	69,235	19.56	75,720	20.36	-6,485	-8.56
-	-	其他補助收入	62,321	17.60	57,220	15.38	5,101	8.91
-	-	雜項業務收入	6,914	1.95	18,500	4.97	-11,586	-62.63
-	-	業務成本與費用	570,565	161.17	749,095	201.38	-178,530	-23.83
-	-	行銷及業務費用	389,291	109.97	585,529	157.40	-196,238	-33.51
-	-	業務費用	389,291	109.97	585,529	157.40	-196,238	-33.51
-	-	管理及總務費用	178,128	50.32	157,836	42.43	20,292	12.86
-	-	管理費用及總務費用	178,128	50.32	157,836	42.43	20,292	12.86
-	-	研究發展及訓練費用	3,146	0.89	5,730	1.54	-2,584	-45.10
-	-	訓練費用	3,146	0.89	5,730	1.54	-2,584	-45.10
-	-	業務賸餘(短絀)	-216,560	-61.17	-377,105	-101.38	160,545	-42.57
-	-	業務外收入	206,002	58.19	499,054	134.16	-293,052	-58.72
-	-	財務收入	15,020	4.24	24,469	6.58	-9,449	-38.62
-	-	利息收入	15,014	4.24	24,469	6.58	-9,455	-38.64
-	-	投資賸餘	6	0.00	-	-	6	-
-	-	其他業務外收入	190,982	53.95	474,585	127.58	-283,603	-59.76
-	-	財產交易賸餘	110,000	31.07	393,446	105.77	-283,446	-72.04
-	-	租賃收入	60,682	17.14	60,838	16.35	-156	-0.26
-	-	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
-	-	雜項收入	20,000	5.65	20,001	5.38	-1	0.00
-	-	業務外費用	31,932	9.02	38,692	10.40	-6,760	-17.47
-	-	其他業務外費用	31,932	9.02	38,692	10.40	-6,760	-17.47
-	-	雜項費用	31,932	9.02	38,692	10.40	-6,760	-17.47
-	-	業務外賸餘(短絀)	174,070	49.17	460,362	123.76	-286,292	-62.19
-	-	本期賸餘(短絀)	-42,490	-12.00	83,257	22.38	-125,747	--

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列2億8,477萬元，係其他建築物租金收入與其他租金收入，詳第4-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列6,923萬5千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第4-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列3億8,929萬1千元，係業務費用，詳第4-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,812萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第4-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列314萬6千元，係訓練費用，詳第4-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億1,656萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,502萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第4-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億9,098萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第4-18頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列3,193萬2千元，係雜項費用，詳第4-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億7,407萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,249萬元。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,172,767	100.00	賸餘之部	1,172,767	100.00	
83,257	7.10	本期賸餘	-	-	
1,089,510	92.90	前期未分配賸餘	1,172,767	100.00	
-	-	分配之部	42,490	3.62	
-	-	填補累積短絀	42,490	3.62	
1,172,767	100.00	未分配賸餘	1,130,277	96.38	
-	-	短絀之部	42,490	100.00	
-	-	本期短絀	42,490	100.00	
-	-	填補之部	42,490	100.00	
-	-	撥用賸餘	42,490	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-42,490	
利息股利之調整	-15,020	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,510	
調整項目	72,825	加項：提列折舊181,930千元、攤銷無形資產895千元。 減項：固定資產變賣賸餘110,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	15,315	
收取利息	15,014	
收取股利	6	
業務活動之淨現金流入（流出）	30,335	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	113,385	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-390,329	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-277,244	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	13,149	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	13,149	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-233,760	
期初現金及約當現金	3,197,166	
期末現金及約當現金	2,963,406	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	284,770	
其他建築物租金收入	284,710	自來水公司二區處建造物使用費及加強管理費收入270,000千元、中山科學研究院建造物使用費2,470千元、平鎮工業區廠商建造物使用費240千元、有關公共搭排費收入2,000千元、渠道建造物使用費收入10,000千元。
其他租金收入	60	灌溉餘水使用費。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	69,235	
其他補助收入	62,321	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	6,914	池塘用水使用費收入252口約3,500千元及光電埤塘場地使用費3,414千元。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	15,020	
利息收入	15,014	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	6	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	190,982	
財產交易賸餘	110,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	60,682	土地租金收入50,100千元，房屋租金收入10,582千元。
違規罰款收入	300	滯納金收入1千元，其他罰款收入299千元。
雜項收入	20,000	工程招標函費、圖說費100千元，徵收占用補償費概算19,900千元。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	585,529	行銷及業務費用	389,291
-	585,529	業務費用	389,291
-	120	用人費用	2,678
-	120	超時工作報酬	2,678
-	144,248	服務費用	151,046
-	1,224	水電費	1,224
-	624	郵電費	2,219
-	7,106	旅運費	7,875
-	-	印刷裝訂及公告費	500
-	114,955	修理保養及保固費	41,660
-	426	保險費	-
-	9,900	一般服務費	58,365
-	10,013	專業服務費	39,003
-	-	行銷推廣費	200
-	8,637	材料及用品費	4,014
-	5,399	使用材料費	153
-	3,238	用品消耗	3,861
-	-	租金與利息	549
-	-	地租及水租	400
-	-	機器租金	149
-	206,689	折舊、折耗及攤銷	181,930
-	206,689	不動產、廠房及設備折舊	181,930
-	72,191	稅捐與規費（強制費）	41,646
-	70,000	土地稅	40,000
-	450	房屋稅	-
-	371	消費與行為稅	-
-	1,370	規費	1,646
-	37,659	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,470
-	9,439	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,670

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	28,220	競賽及交流活動費	800
-	115,985	其他	3,958
-	115,985	其他費用	3,958

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費1,019千元、數據通信費1,200千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費30,000千元、一般房屋修護費1,000千元、機械及設備修護費9,400千元、什項設備修護費1,260千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費50千元、外包費57,395千元、計時與計件人員酬金920千元。
專業服務費	技術合作費及權利金1,000千元、專技人員酬金4,700千元、法律事務費1,772千元、工程及管理諮詢服務費26,728千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費850千元、委託調查研究費3,600千元、委託檢驗(定)試驗認證費353千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料53千元、設備零件100千元。
用品消耗	辦公(事務)用品599千元、農業與園藝用品及環境美化費1,100千元、化學藥劑與實驗用品500千元、食品1,515千元、其他147千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊175,032千元、一般房屋折舊4,536千元、機械及設備折舊1,400千元、交通及運輸設備折舊462千元、什項設備折舊500千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	土地增值稅20,000千元、一般土地地價稅20,000千元。
規費	行政規費與強制費1,474千元、其他172千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	獎勵費用。 交流活動費。 其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	157,836	管理及總務費用	178,128
-	157,836	管理費用及總務費用	178,128
-	135,772	用人費用	128,886
-	76,662	正式員額薪資	71,559
-	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,028
-	6,166	超時工作報酬	5,291
-	18,519	獎金	18,518
-	13,541	退休及卹償金	11,402
-	15,856	福利費	17,088
-	19,027	服務費用	41,765
-	2,585	水電費	2,064
-	1,150	郵電費	1,040
-	3,935	旅運費	2,787
-	5,200	印刷裝訂及公告費	630
-	500	修理保養及保固費	2,866
-	-	保險費	220
-	-	一般服務費	24,382
-	4,793	專業服務費	6,712
-	864	公關慰勞費	864
-	-	行銷推廣費	200
-	1,154	材料及用品費	3,071
-	-	使用材料費	551
-	1,154	用品消耗	2,520
-	99	租金與利息	279
-	99	機器租金	279
-	895	折舊、折耗及攤銷	895
-	895	攤銷	895
-	-	稅捐與規費（強制費）	592
-	-	房屋稅	450

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	消費與行為稅	61
-	-	規費	81
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	972
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	332
-	-	競賽及交流活動費	640
-	889	其他	1,668
-	889	其他費用	1,668

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金63,547千元、工員工資8,012千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費4,781千元、值班費510千元。
獎金	考績獎金8,945千元、年終獎金9,573千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金10,892千元、工員退休及離職金510千元。
福利費	分擔員工保險費13,414千元、傷病醫藥費258千元、其他福利費3,416千元。
服務費用	
水電費	工作場所電費2,000千元、工作場所水費60千元、氣體費4千元。
郵電費	郵費240千元、電話費300千元、數據通信費500千元。
旅運費	國內旅費2,755千元、貨物運費32千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	一般房屋修護費1,017千元、機械及設備修護費880千元、交通及運輸設備修護費119千元、什項設備修護費850千元。
保險費	一般房屋保險費20千元、交通及運輸設備保險費200千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費8千元、外包費1,670千元、計時與計件人員酬金22,400千元、體育活動費304千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費107千元、電腦軟體服務費6,299千元、其他306千元。
公關慰勞費	公共關係費564千元、員工慰勞費300千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品1,227千元、報章什誌57千元、農業與園藝用品及環境美化費80千元、食品1,151千元、其他5千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費99千元、機械及設備租金180千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷 攤銷 稅捐與規費（強制費） 房屋稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	攤銷電腦軟體費。 一般房屋稅。 使用牌照稅。 行政規費與強制費26千元、汽車燃料使用費55千元。 獎勵費用100千元、慰問金72千元、其他160千元。 交流活動費。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	5,730	研究發展及訓練費用	3,146
-	5,730	訓練費用	3,146
-	5,730	服務費用	3,146
-	4,230	旅運費	736
-	-	一般服務費	1,500
-	1,500	專業服務費	910

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 一般服務費 專業服務費	國內旅費540千元、國外旅費196千元。 外包費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費220千元、委託考選訓練費690千元。

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	38,692	其他業務外費用	31,932
-	38,692	雜項費用	31,932
-	26,400	服務費用	15,850
-	-	旅運費	19
-	12,000	修理保養及保固費	5,000
-	-	保險費	695
-	-	專業服務費	1,286
-	14,400	行銷推廣費	8,850
-	-	材料及用品費	1,000
-	-	用品消耗	1,000
-	-	租金與利息	200
-	-	交通及運輸設備租金	200
-	11,992	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	3,788
-	250	會費	96
-	-	捐助、補助與獎助	1,680
-	11,742	分擔	1,212
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
-	-	競賽及交流活動費	500
-	300	其他	11,094
-	300	其他費用	11,094

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中14,400千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 服務費用 旅運費 修理保養及保固費 保險費 專業服務費 行銷推廣費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 交通及運輸設備租金 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 捐助、補助與獎助 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	其他旅運費。 土地改良物修護費。 其他保險費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費488千元、其他798千元。 行銷推廣費。 食品。 車租。 學術團體會費。 捐助國內團體1,650千元、捐助個人30千元。 分擔其他費用。 慰問金。 技能競賽。 其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700
一次性項目	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700
合 計	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
300	-	-	-	-	390,329	-	390,329	土地改良物93,149千元，係辦理水利工程更新改善所需，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： (1)自辦規劃設計及監造計73,149千元，按6.15%估算工程管理費4,499千元。 (2)委外設計及監造，計20,000千元，按1.5%估算工程管理費300千元。 以上本年度合計編列工程管理費4,799千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
300	-	-	-	-	390,329	-	390,329	
300					390,329		390,329	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	377,180	-	13,149	-
一次性項目	377,180	-	13,149	-
合 計	377,180		13,149	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
390,329	100.00	-	-	-	-	390,329	100.00
390,329	100.00	-	-	-	-	390,329	100.00
390,329	100.00					390,329	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	390,329	377,180	-	13,149	-	-
一次性項目	390,329	377,180	-	13,149	-	-
合 計	390,329	377,180		13,149		

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				390,329	100.00	390,329	100.00
					390,329	100.00	390,329	100.00
					390,329	100.00	390,329	100.00

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	5,113,888	307,660	14,636	6,183	6,079	-	-	-	-	-	5,448,446
本年度預計增減資產原值	93,149	247,530	1,650	1,700	300	-	-	-	-	-	344,329
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,207,037	555,190	16,286	7,883	6,379	-	-	-	-	-	5,792,775
本年度應提折舊額	175,032	4,536	1,400	462	500	-	-	-	-	-	181,930
行銷及業務費用	175,032	4,536	1,400	462	500	-	-	-	-	-	181,930

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	3,385	-	3,385	113,385	-	113,385	-	110,000	
土地	3,385	-	3,385	113,385	-	113,385	-	110,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限 公司	61,574,403	6,157,440,327	18	-	18
合 計			18	-	18

其餘紬明細表

111年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
1,871	0	3.00	6	-	-
			6	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,175,239	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	13,149	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,188,388	

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
-	1,100	無形資產	300	
-	1,100	電腦軟體	300	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
	1,100	總 計	300	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
	資產	31,141,108	31,170,449	-29,341
	- 流動資產	2,963,424	3,197,184	-233,760
	- 現金	2,963,406	3,197,166	-233,760
	- 流動金融資產	18	18	-
	- 投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	127,832	127,832	-
	- 其他長期投資	17,774	17,774	-
	- 準備金	110,058	110,058	-
	- 不動產、廠房及設備	28,046,167	27,841,153	205,014
	- 土地	24,831,061	24,788,446	42,615
	- 土地改良物	2,516,161	2,598,044	-81,883
	- 房屋及建築	483,180	240,186	242,994
	- 機械及設備	7,973	7,723	250
	- 交通及運輸設備	3,015	1,777	1,238
	- 什項設備	937	1,137	-200
	- 購建中固定資產	203,840	203,840	-
	- 無形資產	3,479	4,074	-595
	- 無形資產	3,479	4,074	-595
	- 其他資產	206	206	-
	- 什項資產	206	206	-
	- 合 計	31,141,108	31,170,449	-29,341
	- 負債	207,554	207,554	-
	- 流動負債	61,571	61,571	-
	- 應付款項	61,571	61,571	-
	- 長期負債	110,058	110,058	-
	- 長期債務	110,058	110,058	-
	- 其他負債	35,925	35,925	-
	- 什項負債	35,925	35,925	-
	- 淨值	30,933,554	30,962,895	-29,341
	- 基金	1,188,388	1,175,239	13,149
	- 基金	1,188,388	1,175,239	13,149

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
	公積	2,732,155	2,732,155	-
	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
	累積餘絀	1,130,277	1,172,767	-42,490
	累積賸餘	1,130,277	1,172,767	-42,490
	淨值其他項目	25,882,734	25,882,734	-
	累積其他綜合餘絀	25,882,734	25,882,734	-
	合 計	31,141,108	31,170,449	-29,341

註：信託代理與保證資產(負債)35,334千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	48,670	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	188,000.00	240.00	45,120	
構造物維護	座	84.00	12,500.00	1,050	
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.00	600,000.00	238,800	
農田水利設施更新改善		-	-	96,037	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.20	6,000,000.00	61,200	
構造物更新改善	座	11.00	3,167,000.00	34,837	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	67,007	
輸水渠道改善及修補	公里	2.50	2,500,000.00	6,250	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	248,467.00	240.00	59,632	
構造物維護	座	90.00	12,500.00	1,125	
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.33	600,000.00	238,998	
農田水利設施更新改善		-	-	94,837	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	6,000,000.00	60,000	
構造物更新改善	座	11.00	3,167,000.00	34,837	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	112	-	112	
專任人員	112	-	112	
職員	80	-	80	
技工	12	-	12	
工友	8	-	8	
約僱	12	-	12	
總 計	112	-	112	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員40人。

本頁空白

行政院農業委員
石門農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	71,559	5,028	5,291	-	9,573	8,945	-	-	11,402
正式人員	71,559	-	5,291	-	9,573	8,945	-	-	11,402
職員	63,547	-	5,291	-	9,573	8,945	-	-	10,892
工員	8,012	-	-	-	-	-	-	-	510
聘僱人員	-	5,028	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費 用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	71,559	5,028	7,969	-	9,573	8,945	-	-	11,402

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用23,320千元。

二、獎金計編列18,518千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列112人9,573千元，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。
- 2.考績獎金：編列100人8,945千元，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。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,414	258	-	3,416	-	128,886	-	128,886
-	-	13,414	258	-	3,416	-	123,858	-	123,858
-	-	13,414	258	-	3,416	-	115,336	-	115,336
-	-	-	-	-	-	-	8,522	-	8,522
-	-	-	-	-	-	-	5,028	-	5,028
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,414	258	-	3,416	-	131,564	-	131,564

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	135,892	用人費用	131,564	2,678	128,886	-	-
-	76,662	正式員額薪資	71,559	-	71,559	-	-
-	5,028	聘僱及兼職人員 薪資	5,028	-	5,028	-	-
-	6,286	超時工作報酬	7,969	2,678	5,291	-	-
-	18,519	獎金	18,518	-	18,518	-	-
-	13,541	退休及卹償金	11,402	-	11,402	-	-
-	15,856	福利費	17,088	-	17,088	-	-
-	195,405	服務費用	211,807	151,046	41,765	3,146	15,850
-	3,809	水電費	3,288	1,224	2,064	-	-
-	1,774	郵電費	3,259	2,219	1,040	-	-
-	15,271	旅運費	11,417	7,875	2,787	736	19
-	5,200	印刷裝訂及公告 費	1,130	500	630	-	-
-	127,455	修理保養及保固 費	49,526	41,660	2,866	-	5,000
-	426	保險費	915	-	220	-	695
-	9,900	一般服務費	84,247	58,365	24,382	1,500	-
-	16,306	專業服務費	47,911	39,003	6,712	910	1,286
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	14,400	行銷推廣費	9,250	200	200	-	8,850
-	9,791	材料及用品費	8,085	4,014	3,071	-	1,000
-	5,399	使用材料費	704	153	551	-	-
-	4,392	用品消耗	7,381	3,861	2,520	-	1,000
-	99	租金與利息	1,028	549	279	-	200
-	-	地租及水租	400	400	-	-	-
-	99	機器租金	428	149	279	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	200	-	-	-	200
-	207,584	折舊、折耗及攤銷	182,825	181,930	895	-	-
-	206,689	不動產、廠房及 設備折舊	181,930	181,930	-	-	-
-	895	攤銷	895	-	895	-	-
-	72,191	稅捐與規費（強制 費）	42,238	41,646	592	-	-
-	70,000	土地稅	40,000	40,000	-	-	-
-	450	房屋稅	450	-	450	-	-
-	371	消費與行為稅	61	-	61	-	-
-	1,370	規費	1,727	1,646	81	-	-

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
-	49,651	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	8,230	3,470	972	-	3,788
-	250	會費	96	-	-	-	96
-	-	捐助、補助與獎 助	1,680	-	-	-	1,680
-	11,742	分擔	1,212	-	-	-	1,212
-	9,439	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	3,302	2,670	332	-	300
-	28,220	競賽及交流活動 費	1,940	800	640	-	500
-	117,174	其他	16,720	3,958	1,668	-	11,094
-	117,174	其他費用	16,720	3,958	1,668	-	11,094
-	787,787	總計	602,497	389,291	178,128	3,146	31,932

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數
其中14,400千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛	-	-	2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)2輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)2輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車4輛。