

中華民國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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)

(審定後)

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111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·····	4-10

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·····	4-22
8.財務費用明細表·····	4-23
9.其他業務外費用明細表·····	4-24
10.資產折舊明細表·····	4-28
11.資產變賣明細表·····	4-32
12.資產報廢明細表·····	4-36
13.公庫撥補款明細表·····	4-38
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	4-40
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	4-42
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	4-44
17.基金數額增減明細表·····	4-46
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	4-48
19.無形資產明細表·····	4-50
20.員工人數彙計表·····	4-51
21.用人費用彙計表·····	4-54
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	4-59
23.各項費用彙計表·····	4-60
24.管制性項目及統計所需項目比較表·····	4-62

甲、總 說 明

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 9,900 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	6.98	1.00	5.98	598.00	1. 主要係因 110 年度未執行完維護工程移至 111 年度接續執行所致。 2. 爾後各年度經費更確實編列分配。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	173,492.28	188,000.00	-14,507.72	-7.72	1. 主要係因今年無發生重大災情，加上疫情嚴峻廠商缺工，故渠道除草、浚渫費用較少，致實際數未達預算數。 2. 未來依民眾需求增加擴大圳溝疏浚服務。
構造物維護	座	403.71	84.00	319.71	380.61	1. 主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2. 與水利署加強用水調度聯繫並爭取應有之水量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	91.37	398.00	-306.63	-77.04	1. 主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估用水量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.78	10.20	-2.42	-23.73	1. 主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2. 後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
構造物更新改善	座	8.39	11.00	-2.61	-23.73	1. 主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2. 後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

(二) 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 3 億 3,486 萬 4,558 元，可用預算數 3 億 9,032 萬 9,000 元，執行率約 85.79%，係辦理價購照舊使用土地、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，因土地改良物受疫情影響，使原物料及工資上漲，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。房屋及建築雖有中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成，但二件自建案因疫情致工料行情上漲，致無廠商投標，後經修正預算後再招標，仍然流標，故執行率未達預期。其資金來源為營運資金 9,302 萬 2,018 元、合建分屋以土地換入土地及房屋計 2 億 2,884 萬元，及本年度國庫撥款 1,300 萬 2,540 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 3 億 5,285 萬 8,004 元，較預算數 3 億 5,400 萬 5,000 元，減少 114 萬 6,996 元，約減少 0.32%，主要係因農田水利設施使用費收入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 4 億 9,851 萬 8,544 元，較預算數 2 億 600 萬 2,000 元，增加 2 億 9,251 萬 6,544 元，約增加 142.00%，主要係因係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致收入超過預期。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 2,228 萬 8,015 元，較預算數 5 億 7,056 萬 5,000 元，減少 1 億 4,827 萬 6,985 元，約減少 25.99%，主要係因統包標案統包標案相關之專案服務費未達付款條件，土地改良物折舊實際提列數較預算數少及改制後土地相關稅費減少，基於員額管控原則，實際進用人數較少，致用人費支出減少；另因疫情影響致活動規模縮小且本摺節開支、節流控管原則故實際支出較預算為少。
2. 業務外費用決算數 1,657 萬 1,595 元，較預算數 3,193 萬 2,000 元，減少 1,536 萬 405 元，約減少 48.10%，主要係主要係因颱風災害緊急搶修未發生，故土地改良物修護費未支出及因疫情影響致活動規模減小及本摺節原則致實際數較預算數為少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 8 億 5,137 萬 6,548 元，業務總支出決算數 4 億 3,885 萬 9,610 元，收支相抵後本期賸餘 4 億 1,251 萬 6,938 元，較預算短絀數 4,249 萬元，反絀為餘，計相差 4 億 5,500 萬 6,938 元，主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致業務外收入超過預期及土地改良物折舊實際提列數較預算數少、改制後土地相關稅費減少及用人費基於員額管控而支出減少致業務成本與費用較預算減少所致。

石門農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：16 億 4,245 萬 5,956 元，包括本期賸餘 4 億 1,251 萬 6,938 元及前期未分配賸餘 12 億 2,993 萬 9,018 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 7,904 萬 5,108 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 932 萬 3,573 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,917 萬 165 元。

(四) 期初現金及約當現金 32 億 1,413 萬 7,551 元，本年度現金及約當現金之淨減 4 億 1,110 萬 8,300 元，期末現金及約當現金 28 億 302 萬 9,251 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 192 億 5,828 萬 5,233 元(包含流動資產 34 億 9,589 萬 6,477 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,226 萬 9,107 元、不動產、廠房及設備 156 億 3,827 萬 4,046 元、無形資產 161 萬 9,140 元、其他資產 22 萬 6,463 元)，較上年度期末資產總額 167 億 5,714 萬 2,745 元，增加 25 億 114 萬 2,488 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 9,214 萬 1,362 元(包含流動負債 2,071 萬 342 元、長期負債 1 億 2,226 萬 9,107 元、其他負債 4,916 萬 1,913 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 8,395 萬 8,035 元，增加 818 萬 3,327 元，主要係因素地出租無償取得折舊性不動產致遞延收入增加，採購案及租約履約保金亦增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 190 億 6,614 萬 3,871 元(包含基金 10 億 8,450 萬 4,129 元、公積 27 億 3,215 萬 5,148 元、累積餘絀 16 億 4,245 萬 5,956 元、淨值其他項目 136 億 702 萬 8,638 元)，較上年年度期末淨值總額 165 億 7,318 萬 4,710 元，增加 24 億 9,295 萬 9,161 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因辦理合建分屋等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 1,327 萬 2,000 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111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	354,005,000.00	100.00	352,858,004.00	100.00	-1,146,996.00	-0.32	367,626,901.00	100.00
租金及權利金收入	284,770,000.00	80.44			-284,770,000.00	-100.00	297,564,839.00	80.94
其他建築物租金收入	284,710,000.00	80.43			-284,710,000.00	-100.00	297,484,956.00	80.92
其他租金收入	60,000.00	0.02			-60,000.00	-100.00	79,883.00	0.02
其他業務收入	69,235,000.00	19.56	352,858,004.00	100.00	283,623,004.00	409.65	70,062,062.00	19.06
其他補助收入	62,321,000.00	17.60	63,693,245.00	18.05	1,372,245.00	2.20	63,139,066.00	17.17
雜項業務收入	6,914,000.00	1.95	289,164,759.00	81.95	282,250,759.00	4,082.31	6,922,996.00	1.88
業務成本與費用	570,565,000.00	161.17	422,288,015.00	119.68	-148,276,985.00	-25.99	401,170,312.00	109.12
行銷及業務費用	389,291,000.00	109.97	277,422,662.00	78.62	-111,868,338.00	-28.74	275,256,137.00	74.87
業務費用	389,291,000.00	109.97	277,422,662.00	78.62	-111,868,338.00	-28.74	275,256,137.00	74.87
管理及總務費用	178,128,000.00	50.32	143,759,018.00	40.74	-34,368,982.00	-19.29	124,995,132.00	34.00
管理費用及總務費用	178,128,000.00	50.32	143,759,018.00	40.74	-34,368,982.00	-19.29	124,995,132.00	34.00
研究發展及訓練費用	3,146,000.00	0.89	1,106,335.00	0.31	-2,039,665.00	-64.83	919,043.00	0.25
訓練費用	3,146,000.00	0.89	1,106,335.00	0.31	-2,039,665.00	-64.83	919,043.00	0.25
業務賸餘(短絀)	-216,560,000.00	-61.17	-69,430,011.00	-19.68	147,129,989.00	-67.94	-33,543,411.00	-9.12
業務外收入	206,002,000.00	58.19	498,518,544.00	141.28	292,516,544.00	142.00	93,126,365.00	25.33
財務收入	15,020,000.00	4.24	19,734,889.00	5.59	4,714,889.00	31.39	14,287,942.00	3.89
利息收入	15,014,000.00	4.24	19,732,507.00	5.59	4,718,507.00	31.43	14,183,500.00	3.86
投資賸餘	6,000.00	-	2,382.00	-	-3,618.00	-60.30	104,442.00	0.03
其他業務外收入	190,982,000.00	53.95	478,783,655.00	135.69	287,801,655.00	150.70	78,838,423.00	21.45
財產交易賸餘	110,000,000.00	31.07	392,901,596.00	111.35	282,901,596.00	257.18	3,953,420.00	1.08
租賃收入	60,682,000.00	17.14	53,625,356.00	15.20	-7,056,644.00	-11.63	47,844,057.00	13.01
違規罰款收入	300,000.00	0.08	1,463,090.00	0.41	1,163,090.00	387.70	159,710.00	0.04
雜項收入	20,000,000.00	5.65	30,793,613.00	8.73	10,793,613.00	53.97	26,881,236.00	7.31
業務外費用	31,932,000.00	9.02	16,571,595.00	4.70	-15,360,405.00	-48.10	3,048,967.00	0.83
財務費用			26,312.00	0.01	26,312.00	--	160.00	-
投資短絀			26,312.00	0.01	26,312.00	--	160.00	-
其他業務外費用	31,932,000.00	9.02	16,545,283.00	4.69	-15,386,717.00	-48.19	3,048,807.00	0.83
財產交易短絀			9,324.00	-	9,324.00	--	235.00	-
雜項費用	31,932,000.00	9.02	16,535,959.00	4.69	-15,396,041.00	-48.22	3,048,572.00	0.83

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科目編製之數。

石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111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	100.00	1,642,455,956.00	100.00	469,688,956.00	40.05	1,229,939,018.00	100.00
本期賸餘			412,516,938.00	25.12	412,516,938.00	--	56,533,987.00	4.60
前期未分配賸餘	1,172,767,000.00	100.00	1,229,939,018.00	74.88	57,172,018.00	4.87	1,173,405,031.00	95.40
分配之部	42,490,000.00	3.62			-42,490,000.00	-100.00		
填補累積短絀	42,490,000.00	3.62			-42,490,000.00	-100.00		
未分配賸餘	1,130,277,000.00	96.38	1,642,455,956.00	100.00	512,178,956.00	45.31	1,229,939,018.00	100.00
短絀之部	42,490,000.00	100.00			-42,490,000.00	-100.00		
本期短絀	42,490,000.00	100.00			-42,490,000.00	-100.00		
填補之部	42,490,000.00	100.00			-42,490,000.00	-100.00		
撥用賸餘	42,490,000.00	100.00			-42,490,000.00	-100.00		

石門農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	-42,490,000	412,516,938	455,006,938	--
利息股利之調整	-15,020,000	-19,734,889	-4,714,889	31.39
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,510,000	392,782,049	450,292,049	--
調整項目	72,825,000	-233,471,830	-306,296,830	--
未計利息股利之現金流入（流出）	15,315,000	159,310,219	143,995,219	940.22
收取利息	15,014,000	19,732,507	4,718,507	31.43
收取股利	6,000	2,382	-3,618	-60.30
業務活動之淨現金流入（流出）	30,335,000	179,045,108	148,710,108	490.23
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		17,774,177	17,774,177	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	113,385,000	169,115,493	55,730,493	49.15
減少無形資產及其他資產		30,000	30,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-690,000,000	-690,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-390,329,000	-106,024,558	284,304,442	-72.84
增加無形資產及其他資產	-300,000	-218,685	81,315	-27.11
投資活動之淨現金流入（流出）	-277,244,000	-609,323,573	-332,079,573	119.78
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		21,877,667	21,877,667	--
增加基金、公積及填補短絀	13,149,000	13,002,540	-146,460	-1.11
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-15,710,042	-15,710,042	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	13,149,000	19,170,165	6,021,165	45.79
現金及約當現金之淨增（淨減）	-233,760,000	-411,108,300	-177,348,300	75.87
期初現金及約當現金	3,197,166,000	3,214,137,551	16,971,551	0.53
期末現金及約當現金	2,963,406,000	2,803,029,251	-160,376,749	-5.41

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金增加6,016,547元並同額增加應計退休金負債。
- 2.土地公告地價調整及土地重測分割清查等致土地淨增加2,130,460,925元並同額增加未實現重估增值。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111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	19,258,285,233	100.00	16,757,142,745	100.00	2,501,142,488	14.93
流動資產	3,495,896,477	18.15	3,218,065,938	19.20	277,830,539	8.63
現金	2,803,029,251	14.55	3,214,137,551	19.18	-411,108,300	-12.79
銀行存款	2,803,029,251	14.55	3,214,137,551	19.18	-411,108,300	-12.79
流動金融資產	690,088,600	3.58	114,912	-	689,973,688	600,436.58
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	69,890	-	96,202	-	-26,312	-27.35
其他金融資產－流動	690,000,000	3.58			690,000,000	--
應收款項	1,855,034	0.01	2,233,937	0.01	-378,903	-16.96
應收收益			2,231,776	0.01	-2,231,776	-100.00
其他應收款	1,855,034	0.01	2,161	-	1,852,873	85,741.46
預付款項	923,592	-	1,579,538	0.01	-655,946	-41.53
預付費用	923,592	-	965,538	0.01	-41,946	-4.34
其他預付款			614,000	-	-614,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,269,107	0.63	134,026,737	0.80	-11,757,630	-8.77
其他長期投資			17,774,177	0.11	-17,774,177	-100.00
什項長期投資			17,774,177	0.11	-17,774,177	-100.00
準備金	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
退休及離職準備金	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
不動產、廠房及設備	15,638,274,046	81.20	13,402,028,632	79.98	2,236,245,414	16.69
土地	12,706,021,705	65.98	10,433,687,684	62.26	2,272,334,021	21.78
土地	12,706,021,705	65.98	10,433,687,684	62.26	2,272,334,021	21.78
土地改良物	2,604,053,059	13.52	2,694,832,018	16.08	-90,778,959	-3.37
土地改良物	5,227,646,954	27.14	5,158,569,939	30.78	69,077,015	1.34
累計折舊－土地改良物	-2,623,593,895	-13.62	-2,463,737,921	-14.70	-159,855,974	6.49
房屋及建築	290,485,792	1.51	240,881,027	1.44	49,604,765	20.59
房屋及建築	362,410,977	1.88	306,429,678	1.83	55,981,299	18.27
累計折舊－房屋及建築	-71,925,185	-0.37	-65,548,651	-0.39	-6,376,534	9.73
機械及設備	6,178,119	0.03	6,330,796	0.04	-152,677	-2.41

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111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	%
機械及設備	16,474,740	0.09	14,728,485	0.09	1,746,255	11.86
累計折舊－機械及設備	-10,296,621	-0.05	-8,397,689	-0.05	-1,898,932	22.61
交通及運輸設備	3,075,255	0.02	2,058,246	0.01	1,017,009	49.41
交通及運輸設備	7,233,149	0.04	6,514,936	0.04	718,213	11.02
累計折舊－交通及運輸設備	-4,157,894	-0.02	-4,456,690	-0.03	298,796	-6.70
什項設備	2,057,602	0.01	2,032,482	0.01	25,120	1.24
什項設備	4,998,507	0.03	4,458,208	0.03	540,299	12.12
累計折舊－什項設備	-2,940,905	-0.02	-2,425,726	-0.01	-515,179	21.24
購建中固定資產	26,402,514	0.14	22,206,379	0.13	4,196,135	18.90
未完工程	26,402,514	0.14	22,206,379	0.13	4,196,135	18.90
無形資產	1,619,140	0.01	2,814,975	0.02	-1,195,835	-42.48
無形資產	1,619,140	0.01	2,814,975	0.02	-1,195,835	-42.48
電腦軟體	1,619,140	0.01	2,814,975	0.02	-1,195,835	-42.48
其他資產	226,463	-	206,463	-	20,000	9.69
什項資產	226,463	-	206,463	-	20,000	9.69
存出保證金	226,463	-	206,463	-	20,000	9.69
合計	19,258,285,233	100.00	16,757,142,745	100.00	2,501,142,488	14.93

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111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	192,141,362	1.00	183,958,035	1.10	8,183,327	4.45
流動負債	20,710,342	0.11	31,341,859	0.19	-10,631,517	-33.92
應付款項	20,710,342	0.11	28,031,859	0.17	-7,321,517	-26.12
應付代收款	12,717,821	0.07	20,230,490	0.12	-7,512,669	-37.14
應付費用	7,992,521	0.04	7,801,369	0.05	191,152	2.45
預收款項			3,310,000	0.02	-3,310,000	-100.00
其他預收款			3,310,000	0.02	-3,310,000	-100.00
長期負債	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
長期債務	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
應計退休金負債	122,269,107	0.63	116,252,560	0.69	6,016,547	5.18
其他負債	49,161,913	0.26	36,363,616	0.22	12,798,297	35.20
遞延負債	6,630,672	0.03			6,630,672	--
遞延收入	6,630,672	0.03			6,630,672	--
什項負債	42,531,241	0.22	36,363,616	0.22	6,167,625	16.96
存入保證金	42,531,241	0.22	36,363,616	0.22	6,167,625	16.96
淨值	19,066,143,871	99.00	16,573,184,710	98.90	2,492,959,161	15.04
基金	1,084,504,129	5.63	1,071,501,589	6.39	13,002,540	1.21
基金	1,084,504,129	5.63	1,071,501,589	6.39	13,002,540	1.21
基金	1,084,504,129	5.63	1,071,501,589	6.39	13,002,540	1.21
公積	2,732,155,148	14.19	2,732,155,148	16.30		
特別公積	2,732,155,148	14.19	2,732,155,148	16.30		
特別公積	2,732,155,148	14.19	2,732,155,148	16.30		
累積餘絀	1,642,455,956	8.53	1,229,939,018	7.34	412,516,938	33.54
累積賸餘	1,642,455,956	8.53	1,229,939,018	7.34	412,516,938	33.54
累積賸餘	1,642,455,956	8.53	1,229,939,018	7.34	412,516,938	33.54
淨值其他項目	13,607,028,638	70.66	11,539,588,955	68.86	2,067,439,683	17.92
累積其他綜合餘絀	13,607,028,638	70.66	11,539,588,955	68.86	2,067,439,683	17.92
未實現重估增值	13,607,028,638	70.66	11,539,588,955	68.86	2,067,439,683	17.92
合計	19,258,285,233	100.00	16,757,142,745	100.00	2,501,142,488	14.93

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數32,024,450元，上年度決算數41,394,860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)0元及或有資產0元。

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111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	284,770,000		-284,770,000	-100.00	
其他建築物租金收入	284,710,000		-284,710,000	-100.00	因渠道、排水路等農田水利設施使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。
其他租金收入	60,000		-60,000	-100.00	因餘水使用費，配合科目定義調整改列雜項業務收入致短收。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	69,235,000	352,858,004	283,623,004	409.65	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61,079,200元及桃園市政府補助「111年度灌區內受益農民大會」2,614,045元。
其他補助收入	62,321,000	63,693,245	1,372,245	2.20	
雜項業務收入	6,914,000	289,164,759	282,250,759	4,082.31	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	15,020,000	19,734,889	4,714,889	31.39	
利息收入	15,014,000	19,732,507	4,718,507	31.43	主要係因存款利率調升，致利息收入增加。
投資賸餘	6,000	2,382	-3,618	-60.30	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111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	190,982,000	478,783,655	287,801,655	150.70	
財產交易賸餘	110,000,000	392,901,596	282,901,596	257.18	主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢中寮段合建分屋案提前於本年度完工驗收，致收入超過預期。
租賃收入	60,682,000	53,625,356	-7,056,644	-11.63	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入43,147,414元。 2.房屋租金收入10,477,942元。
違規罰款收入	300,000	1,463,090	1,163,090	387.70	係因違規罰款案件較預期多，致較預算增加，本項收入計有： 1.工程等逾期罰款收入1,172,488元。 2.滯納金、租約違約沒入履約金等收入290,602元。
雜項收入	20,000,000	30,793,613	10,793,613	53.97	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25,243,791元。 2.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分3,958,598元。 3.水質檢驗費收入592,000元。 4.標函圖說收入21,000元。 5.已報廢財產公開標售收入444,918元。 6.活動報名費、訴訟費退回等收入533,306元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	389,291,000	277,422,662	-111,868,338	-28.74	主要係因統包標案相關之專案服務費未達付款條件，土地改良物折舊實際提列數較預算數少及改制後土地相關稅費減少，另因疫情影響致活動規模縮小且本樽節開支原則故實際支出較預算數為少。
業務費用	389,291,000	277,422,662	-111,868,338	-28.74	
用人費用	2,678,000	802,576	-1,875,424	-70.03	
超時工作報酬	2,678,000	802,576	-1,875,424	-70.03	
服務費用	151,046,000	78,788,614	-72,257,386	-47.84	
水電費	1,224,000	548,333	-675,667	-55.20	
郵電費	2,219,000	1,287,983	-931,017	-41.96	
旅運費	7,875,000	2,760,155	-5,114,845	-64.95	
印刷裝訂及公告費	500,000	428,050	-71,950	-14.39	
修理保養及保固費	41,660,000	62,594,720	20,934,720	50.25	
保險費		610,822	610,822	--	
一般服務費	58,365,000	132,930	-58,232,070	-99.77	
專業服務費	39,003,000	10,425,621	-28,577,379	-73.27	
行銷推廣費	200,000		-200,000	-100.00	
材料及用品費	4,014,000	2,978,320	-1,035,680	-25.80	
使用材料費	153,000	179,400	26,400	17.25	
用品消耗	3,861,000	2,798,920	-1,062,080	-27.51	
租金與利息	549,000	530,073	-18,927	-3.45	
地租及水租	400,000	457,873	57,873	14.47	
機器租金	149,000	37,200	-111,800	-75.03	
交通及運輸設備租金		35,000	35,000	--	
折舊、折耗及攤銷	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	-6.96	
不動產、廠房及設備折舊	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	-6.96	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	41,646,000	12,455,245	-29,190,755	-70.09	
土地稅	40,000,000	10,910,288	-29,089,712	-72.72	
契稅		809,372	809,372	--	
規費	1,646,000	735,585	-910,415	-55.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,470,000		-3,470,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,670,000		-2,670,000	-100.00	
競賽及交流活動費	800,000		-800,000	-100.00	
其他	3,958,000	12,597,358	8,639,358	218.28	
其他費用	3,958,000	12,597,358	8,639,358	218.28	

註：1.勞務承攬：預算數57,395,000元，決算數0元。

2.臨時人員：預算數920,000元，決算數103,200元，係辦理占用案件之占用面積測量作業費用按件計酬 1人次。

3.管制性科目：行銷推廣費預算數200,000元，決算數0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111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	178,128,000	143,759,018	-34,368,982	-19.29	主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，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	178,128,000	143,759,018	-34,368,982	-19.29	
用人費用	128,886,000	106,969,536	-21,916,464	-17.00	
正式員額薪資	71,559,000	64,853,738	-6,705,262	-9.37	
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000	4,158,768	-869,232	-17.29	
超時工作報酬	5,291,000	4,089,520	-1,201,480	-22.71	
獎金	18,518,000	14,532,068	-3,985,932	-21.52	
退休及卹償金	11,402,000	8,174,948	-3,227,052	-28.30	
福利費	17,088,000	11,160,494	-5,927,506	-34.69	
服務費用	41,765,000	32,143,486	-9,621,514	-23.04	
水電費	2,064,000	1,794,789	-269,211	-13.04	
郵電費	1,040,000	968,385	-71,615	-6.89	
旅運費	2,787,000	875,137	-1,911,863	-68.60	
印刷裝訂及公告費	630,000	167,737	-462,263	-73.38	
修理保養及保固費	2,866,000	1,543,599	-1,322,401	-46.14	
保險費	220,000	208,692	-11,308	-5.14	
一般服務費	24,382,000	20,224,607	-4,157,393	-17.05	
專業服務費	6,712,000	5,299,303	-1,412,697	-21.05	
公關慰勞費	864,000	863,637	-363	-0.04	
行銷推廣費	200,000	197,600	-2,400	-1.20	
材料及用品費	3,071,000	2,057,421	-1,013,579	-33.00	
使用材料費	551,000	211,112	-339,888	-61.69	
用品消耗	2,520,000	1,846,309	-673,691	-26.73	
租金與利息	279,000	355,068	76,068	27.26	
機器租金	279,000	257,068	-21,932	-7.86	
交通及運輸設備租金		98,000	98,000	--	
折舊、折耗及攤銷	895,000	1,364,520	469,520	52.46	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	895,000	1,364,520	469,520	52.46	
稅捐與規費（強制費）	592,000	501,281	-90,719	-15.32	
房屋稅	450,000	371,741	-78,259	-17.39	
消費與行為稅	61,000	77,050	16,050	26.31	
規費	81,000	52,490	-28,510	-35.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	972,000		-972,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	332,000		-332,000	-100.00	
競賽及交流活動費	640,000		-640,000	-100.00	
其他	1,668,000	367,706	-1,300,294	-77.96	
其他費用	1,668,000	367,706	-1,300,294	-77.96	

註：詳管理及總務費用明細表附表

石門農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,670,000 元，決算數 1,139,020 元，係辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、除草、消毒等工作 23 人，計 1,139,020 元。
2. 臨時人員：預算數 22,400,000 元，決算數 18,818,417 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，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等任務 36 人，計 18,818,417 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 564,000 元，決算數 563,697 元；員工慰勞費預算數 300,000 元，決算數 299,940 元；行銷推廣費預算數 200,000 元，決算數 197,600 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111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	3,146,000	1,106,335	-2,039,665	-64.83	主要係因自辦訓練課程及外訓講習等受疫情影響次數減少及規模減小或採視訊方式，致實際數較預算數為少。
訓練費用	3,146,000	1,106,335	-2,039,665	-64.83	
服務費用	3,146,000	652,034	-2,493,966	-79.27	
旅運費	736,000	418,234	-317,766	-43.17	
保險費		8,850	8,850	--	
一般服務費	1,500,000		-1,500,000	-100.00	
專業服務費	910,000	224,950	-685,050	-75.28	
材料及用品費		237,495	237,495	--	
用品消耗		237,495	237,495	--	
租金與利息		98,530	98,530	--	
交通及運輸設備租金		98,530	98,530	--	
稅捐與規費（強制費）		118,000	118,000	--	
規費		118,000	118,000	--	
其他		276	276	--	
其他費用		276	276	--	

註：1.勞務承攬：預算數1,500,000元，決算數0元。
2.管制性科目：國外旅費預算數196,000元，決算數48,660元。

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111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		26,312	26,312	--	
投資短絀		26,312	26,312	--	係因投資金融資產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		26,312	26,312	--	
各項短絀		26,312	26,312	--	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	31,932,000	16,545,283	-15,386,717	-48.19	
財產交易短絀		9,324	9,324	--	係報廢已過耐用年限之交通及運輸設備所產生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		9,324	9,324	--	
各項短絀		9,324	9,324	--	
雜項費用	31,932,000	16,535,959	-15,396,041	-48.22	主要係因颱風災害緊急搶修未發生，故土地改良物修護費未支出；另因疫情影響活動規模減小及本摺節原則致較預算數為少。
服務費用	15,850,000	12,422,079	-3,427,921	-21.63	
旅運費	19,000	9,108	-9,892	-52.06	
修理保養及保固費	5,000,000		-5,000,000	-100.00	
保險費	695,000	92,350	-602,650	-86.71	
一般服務費		83,343	83,343	--	
專業服務費	1,286,000	4,227,718	2,941,718	228.75	
行銷推廣費	8,850,000	8,009,560	-840,440	-9.50	
材料及用品費	1,000,000	145,778	-854,222	-85.42	
用品消耗	1,000,000	145,778	-854,222	-85.42	
租金與利息	200,000	272,256	72,256	36.13	
房租		7,132	7,132	--	
交通及運輸設備租金	200,000	158,541	-41,459	-20.73	
什項設備租金		106,583	106,583	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,788,000	1,715,996	-2,072,004	-54.70	
會費	96,000	170,000	74,000	77.08	
捐助、補助與獎助	1,680,000	1,420,000	-260,000	-15.48	
分擔	1,212,000		-1,212,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰	300,000	36,296	-263,704	-87.90	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
問與救助(濟)					
競賽及交流活動費	500,000	89,700	-410,300	-82.06	
短絀、賠償與保險給付		1,858,728	1,858,728	--	
各項短絀		34,240	34,240	--	
賠償給付		1,824,488	1,824,488	--	
其他	11,094,000	121,122	-10,972,878	-98.91	
其他費用	11,094,000	121,122	-10,972,878	-98.91	

註：詳其他業務外費用明細表附表

石門農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 83,343 元
 - (1)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.12 人次，計 13,188 元。
 - (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 11.78 日，計 70,155 元。
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 8,850,000 元，決算數 8,009,560 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	5,158,569,939	306,429,678	14,728,485	6,514,936
減：以前年度已提折舊數	2,463,737,921	65,548,651	8,397,689	4,456,690
上年度期末帳面價值	2,694,832,018	240,881,027	6,330,796	2,058,246
加：本年度新增資產價值	49,372,691	55,981,299	1,746,255	1,650,190
減：本年度減少資產價值				9,324
加減：調整欄	19,704,324			
減：本年度提列折舊數	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
本年度期末帳面價值	2,604,053,059	290,485,792	6,178,119	3,075,255
本年度提列折舊數	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
行銷及業務費用	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857
合 計	159,855,974	6,376,534	1,898,932	623,857

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 53,294,099 元，包括：土地改良物 49,372,691 元、機械及設備增加 1,746,255 元、交通及運輸設備增加 1,650,190 元、什項設備增加 524,963 元。
 - (2) 換入資產 47,687,525 元，包括：房屋及建築 47,687,525 元，係合建分屋完工增列 47,687,525 元。
 - (3) 受贈資產 8,293,774 元，包括：房屋及建築 8,293,774 元，係出租土地由承租人興建房屋列帳計 8,293,774 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 9,324 元，包括：交通及運輸設備 9,324 元(原成本 931,977 元，累計折舊 922,653 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
 - (1) 購建中資產轉列財產科目 19,704,324 元，包括：土地改良物 19,704,324 元。
 - (2) 財產錯帳調整增加 15,336 元，包括：什項設備 15,336 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

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	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	68,075,139		68,075,139	397,955,493
土地	68,075,139		68,075,139	397,955,493
合 計	68,075,139		68,075,139	397,955,493

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

4-33

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處份八德區瑞豐段 1619 地號土地案，帳面價值 400,076 元，變賣收入 3,310,000 元，加計未實現重估增值減少數 290,681 元，財產交易賸餘 3,200,605 元。(農水署 110.9.8 農水企字第 1106015000 號函)
- (2) 處份八德區瑞豐段 1709 地號土地案，帳面價值 163,456 元，變賣收入 1,116,000 元，加計未實現重估增值減少數 127,700 元，財產交易賸餘 1,080,244 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116023538 號函)
- (3) 處份龍潭區燈潭段 233 地號土地案，帳面價值 105,697 元，變賣收入 1,300,000 元，加計未實現重估增值減少數 72,942 元，財產交易賸餘 1,267,245 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024295 號函)
- (4) 處份龍潭區潛龍段 52 地號土地案，帳面價值 234,120 元，變賣收入 4,284,688 元，加計未實現重估增值減少數 212,323 元，財產交易賸餘 4,262,891 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025036 號函)
- (5) 處份龍潭區潛龍段 53 地號土地案，帳面價值 280,540 元，變賣收入 5,129,888 元，加計未實現重估增值減少數 250,143 元，財產交易賸餘 5,099,491 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025036 號函)
- (6) 處份龍潭區德龍段 694-1 地號土地案，帳面價值 41,395 元，變賣收入 499,800 元，加計未實現重估增值減少數 2,211 元，財產交易賸餘 460,616 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116023537 號函)
- (7) 處份龍潭區中科段 415-1 地號土地案，帳面價值 48,016 元，變賣收入 908,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,314 元，財產交易賸餘 880,298 元。(農水署 111.5.23 農水企字第 1116024074 號函)
- (8) 處份龍潭區八德段 424 地號土地案，帳面價值 384,532 元，變賣收入 3,010,000 元，加計未實現重估增值減少數 332,461 元，財產交易賸餘 2,957,929 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025100 號函)
- (9) 處份龍潭區潛龍段 45 地號土地案，帳面價值 398,540 元，變賣收入 7,226,000 元，加計未實現重估增值減少數 358,148 元，財產交易賸餘 7,185,608 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025586 號函)
- (10) 處份龍潭區潛龍段 41 地號土地案，帳面價值 694,380 元，變賣收入 12,705,000 元，加計未實現重估增值減少數 628,379 元，財產交易賸餘 12,638,999 元。(農水署 111.8.2 農水企字第 1116025310 號函)
- (11) 處份龍潭區燈潭段 234 地號土地案，帳面價值 355,291 元，變賣收入 4,485,000 元，加計未實現重估增值減少數 249,524 元，財產交易賸餘 4,379,233 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025100 號函)

2. 資產交換-合建分屋

處份中壢區中寮段 875 地號合建分屋，換出土地帳面價值 13,550,796 元，換入房屋及建築及土地，其價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計 228,840,000 元(土地為 181,152,475 元、房屋及建築為 47,687,525 元)及找補現金 1,850,250 元，加計未實現重估增值減少數 10,605,111 元，財產交易賸餘 227,744,565 元。(農委會 106.10.23 農水字第 1060728807 號暨經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算)

3. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦區段徵收

機場捷運 A21 站地區區段徵收開發案，帳面價值 51,418,300 元，變賣收入 123,290,867 元，加計未實現重估增值減少數 49,871,305 元，財產交易賸餘 121,743,872 元，係配合桃園市政府為機場捷運 A21 車站周邊開發徵收案所需，依土地徵收條例第 43 條規定辦理，並簽奉准併決算辦理以 111.10.27 農水石門字第 1116274749 號函備查。(桃園市政府 111.8.29 府地區字第 11102422788 號函)

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	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	931,977	922,653	9,324
交通及運輸設備	931,977	922,653	9,324
合 計	931,977	922,653	9,324

註：本表資產報廢短絀決算數9,324元，係財產交易短絀9,324元(報廢已達用年限之交通設備-機車18台)。

明細表

單位：新臺幣元

4-37

石門農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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	13,149,000	13,002,540	-146,460	
合 計	13,149,000	13,002,540	-146,460	

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		46,000,000	
土地		46,000,000	
土地改良物		93,149,000	
土地改良物		93,149,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		247,530,000	
房屋及建築		247,530,000	
購建中固定資產			
機械及設備		1,650,000	
機械及設備		1,650,000	
交通及運輸設備		1,700,000	
交通及運輸設備		1,700,000	
什項設備		300,000	
什項設備		300,000	
合 計		390,329,000	

註：1.換入資產：處分中壢區中寮段875地號，係為中壢區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值1,355,796元，換入房屋及建築47,687,525元)。

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，分別就各工程結算

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數4,799,000元，決算數1,277,773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	390,329,000				390,329,000		
一次性項目	390,329,000		11101- 11112		390,329,000		
土地					46,000,000		165,000,000
土地改良物					93,149,000		
房屋及建築					247,530,000		-165,530,000
機械及設備					1,650,000		100,000
交通及運輸設備					1,700,000		200,000
什項設備					300,000		230,000
合 計	390,329,000				390,329,000		

註：換入資產：處分中壠區中寮段875地號，係為中壠區中寮段合建分屋案，換出土地帳面價值1,355,796元，換入房(土地181,152,475元、房屋及建築47,687,525元)。

畫預算與實際進度比較表

111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 (%)					
390,329,000	100.00	390,329,000	100.00	334,864,558	85.79	334,864,558	85.79	主要係部分工程，多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，致流標。 1.八德區福興段920地號建案，因廠商未依契約規定履約，經多次協調仍無進展，進度落後達50%，刻正與廠商辦理解約事宜。 2.中壢區雙嶺段建案，因多次招標無廠商投標致流標，委外不動產估價師評估不符成本效益，簽准暫緩辦理。 3.大溪區仁武段建案，因多次招標無廠商投標致流標，委外不動產估價師評估不符成本效益，業已函詢桃園市政府原民局本案暫緩辦理之意見。 公務車輛汰換已按實際需要進行採購並交貨付款完成，預算執行之賸餘撙節開支。
390,329,000	100.00	390,329,000	100.00	334,864,558	85.79	334,864,558	85.79	
211,000,000		211,000,000		209,982,475	99.52	209,982,475	99.52	
93,149,000		93,149,000		73,266,010	78.65	73,266,010	78.65	
82,000,000		82,000,000		47,694,665	58.16	47,694,665	58.16	
1,750,000		1,750,000		1,746,255	99.79	1,746,255	99.79	
1,900,000		1,900,000		1,650,190	86.85	1,650,190	86.85	
530,000		530,000		524,963	99.05	524,963	99.05	
390,329,000	100.00	390,329,000	100.00	334,864,558	85.79	334,864,558	85.79	

屋及建築及土地價值經不動產估價師事務所及資產管理顧問公司審查合計228,840,000元

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			48,670,000		64,138,319
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000	6.98	17,453,822
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	188,000.00	45,120,000	173,492.28	41,638,147
構造物維護	座	84.00	1,050,000	403.71	5,046,350
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.00	238,800,000	91.37	54,822,000
農田水利設施更新改善			96,037,000		73,266,010
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.20	61,200,000	7.78	46,688,765
構造物更新改善	座	11.00	34,837,000	8.39	26,577,245
合 計			383,507,000		192,226,329

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	15,468,319	31.78	
5.98	598.00	14,953,822	598.15	1.主要係因110年度未執行完維護工程移至111年度接續執行所致。 2.爾後各年度經費更確實編列分配。
-14,507.72	-7.72	-3,481,853	-7.72	1.主要係因今年無發生重大災情，加上疫情嚴峻廠商缺工，故渠道除草、浚漂費用較少，致實際數未達預算數。 2.未來依民眾需求增加擴大圳溝疏浚服務。
319.71	380.61	3,996,350	380.60	1.主要係因石門大圳及過嶺支渠自動化系統整合暨流量率定(開口契約)保養維護費增加所致。 2.爾後各年度經費更確實編列分配。
-306.63	-77.04	-183,978,000	-77.04	1.主要係因水利署精進灌溉政策核減灌溉用水量，致實際數未達預算數。 2.與水利署加強用水調度聯繫並爭取應有之水量。
	--	-22,770,990	-23.71	
-2.42	-23.73	-14,511,235	-23.71	1.主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2.後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
-2.61	-23.73	-8,259,755	-23.71	1.主要係部分工程因原物料及工資調漲、廠商投標意願低而多次流標，致實際數未達預算數。 2.後續年度將再謹慎評估年度需求量及期程，並提早作業因應。
		-191,280,671	-49.88	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,175,239,000	1,071,501,589	-103,737,411	
加：	13,149,000	13,002,540	-146,460	
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	13,149,000	13,002,540	-146,460	以現金增撥基金1,300萬2,540元，較預算減少14萬6,460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1,300萬2,540元
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,188,388,000	1,084,504,129	-103,883,871	

本頁空白

事業作業基金

及其餘絀明細表

111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	
-	6,000	2,382	-3,618	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀26,312元(原投資成本18,710元，上年度評價調整科目餘額96,202元，本年度評價調整科目餘額69,890元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利2,382元及股票股利239股。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

4-50

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	104	-8	
專任人員	112	104	-8	
職員	80	75	-5	
技工	12	12		
工友	8	8		
約僱	12	9	-3	
總 計	112	104	-8	

4-51

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 111 年度

1. 勞務承攬：辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、除草、消毒等工作 23 人。
2. 臨時人員：
 - (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 36 人計。
 - (2)辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬 1 人次。
 - (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.12 人次。
 - (4)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 11.78 日。

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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	71,559,000	5,028,000	7,969,000		18,518,000
行銷及業務費用			2,678,000		
正式人員			2,678,000		
職員			2,678,000		
管理及總務費用	71,559,000	5,028,000	5,291,000		18,518,000
正式人員	71,559,000		5,291,000		18,518,000
職員	63,547,000		5,291,000		18,518,000
工員	8,012,000				
聘僱人員		5,028,000			
聘僱人員		5,028,000			
合 計	71,559,000	5,028,000	7,969,000		18,518,000

事業作業基金

彙 計 表

111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
11,402,000		17,088,000		131,564,000		131,564,000
				2,678,000		2,678,000
				2,678,000		2,678,000
				2,678,000		2,678,000
11,402,000		17,088,000		128,886,000		128,886,000
11,402,000		17,088,000		123,858,000		123,858,000
10,892,000		17,088,000		115,336,000		115,336,000
510,000				8,522,000		8,522,000
				5,028,000		5,028,000
				5,028,000		5,028,000
11,402,000		17,088,000		131,564,000		131,564,000

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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	64,853,738	4,158,768	4,892,096		14,532,068
行銷及業務費用			802,576		
正式人員			802,576		
職員			802,576		
管理及總務費用	64,853,738	4,158,768	4,089,520		14,532,068
正式人員	64,853,738		3,809,478		13,984,791
職員	56,777,768		3,338,192		11,803,719
工員	8,075,970		471,286		2,181,072
聘僱人員		4,158,768	280,042		547,277
聘僱人員		4,158,768	280,042		547,277
合 計	64,853,738	4,158,768	4,892,096		14,532,068

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

111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
8,174,948		11,160,494		107,772,112		107,772,112
				802,576		802,576
				802,576		802,576
				802,576		802,576
8,174,948		11,160,494		106,969,536		106,969,536
8,174,948		10,293,788		101,116,743		101,116,743
7,688,744		8,719,895		88,328,318		88,328,318
486,204		1,573,893		12,788,425		12,788,425
		866,706		5,852,793		5,852,793
		866,706		5,852,793		5,852,793

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 60,565,000 元，決算數 1,139,020 元
 - (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、樹木修剪、除草、消毒等工作計 1,139,020 元。
2. 臨時人員：預算數 23,320,000 元，決算數 19,004,960 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 18,818,417 元。
 - (2) 辦理占用案件之占用面積測量作業費用 按件計酬計 103,200 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 13,188 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 70,155 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 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 112 人，9,573,000 元；決算數 104 人，8,116,956 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 100 人，8,945,000 元；決算數 95 人，6,415,112 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111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	2	1,700,000	2	1,460,940			-239,060	-14.06	
合 計	2	1,700,000	2	1,460,940			-239,060	-14.06	

註：1.管理用車輛：本年度汰換小客貨兩用車2輛，汰換後計有小客車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111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	131,564,000	107,772,112	-23,791,888	-18.08
正式員額薪資	71,559,000	64,853,738	-6,705,262	-9.37
聘僱及兼職人員薪資	5,028,000	4,158,768	-869,232	-17.29
超時工作報酬	7,969,000	4,892,096	-3,076,904	-38.61
獎金	18,518,000	14,532,068	-3,985,932	-21.52
退休及卹償金	11,402,000	8,174,948	-3,227,052	-28.30
福利費	17,088,000	11,160,494	-5,927,506	-34.69
服務費用	211,807,000	124,006,213	-87,800,787	-41.45
水電費	3,288,000	2,343,122	-944,878	-28.74
郵電費	3,259,000	2,256,368	-1,002,632	-30.77
旅運費	11,417,000	4,062,634	-7,354,366	-64.42
印刷裝訂及公告費	1,130,000	595,787	-534,213	-47.28
修理保養及保固費	49,526,000	64,138,319	14,612,319	29.50
保險費	915,000	920,714	5,714	0.62
一般服務費	84,247,000	20,440,880	-63,806,120	-75.74
專業服務費	47,911,000	20,177,592	-27,733,408	-57.89
公關慰勞費	864,000	863,637	-363	-0.04
行銷推廣費	9,250,000	8,207,160	-1,042,840	-11.27
材料及用品費	8,085,000	5,419,014	-2,665,986	-32.97
使用材料費	704,000	390,512	-313,488	-44.53
用品消耗	7,381,000	5,028,502	-2,352,498	-31.87
租金與利息	1,028,000	1,255,927	227,927	22.17
地租及水租	400,000	457,873	57,873	14.47
房租		7,132	7,132	--
機器租金	428,000	294,268	-133,732	-31.25
交通及運輸設備租金	200,000	390,071	190,071	95.04
什項設備租金		106,583	106,583	--
折舊、折耗及攤銷	182,825,000	170,634,996	-12,190,004	-6.67
不動產、廠房及設備折舊	181,930,000	169,270,476	-12,659,524	-6.96
攤銷	895,000	1,364,520	469,520	52.46

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	42,238,000	13,074,526	-29,163,474	-69.05
土地稅	40,000,000	10,910,288	-29,089,712	-72.72
契稅		809,372	809,372	--
房屋稅	450,000	371,741	-78,259	-17.39
消費與行為稅	61,000	77,050	16,050	26.31
規費	1,727,000	906,075	-820,925	-47.53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,230,000	1,715,996	-6,514,004	-79.15
會費	96,000	170,000	74,000	77.08
捐助、補助與獎助	1,680,000	1,420,000	-260,000	-15.48
分擔	1,212,000		-1,212,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,302,000	36,296	-3,265,704	-98.90
競賽及交流活動費	1,940,000	89,700	-1,850,300	-95.38
短絀、賠償與保險給付		1,894,364	1,894,364	--
各項短絀		69,876	69,876	--
賠償給付		1,824,488	1,824,488	--
其他	16,720,000	13,086,462	-3,633,538	-21.73
其他費用	16,720,000	13,086,462	-3,633,538	-21.73
合 計	602,497,000	438,859,610	-163,637,390	-27.16

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111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	196,000	48,660	-147,340	-75.17	
公共關係費	564,000	563,697	-303	-0.05	
員工慰勞費	300,000	299,940	-60	-0.02	
行銷推廣費	9,250,000	8,207,160	-1,042,840	-11.27	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	23,320,000	19,004,960	-4,315,040	-18.50	
專技人員酬金	4,700,000	198,500	-4,501,500	-95.78	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,665,000	874,170	-790,830	-47.50	
一般土地租金		173,773	173,773	--	
土地增值稅	20,000,000		-20,000,000	-100.00	
捐助國內團體	1,650,000	1,420,000	-230,000	-13.94	

主辦會計人員：

二等助理管理師
代理主計室主任 黃慧美

基金主持人：

石門管理處
處長 林昆賢