

中 華 民 國 112 年 度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

行政院農業委員會(農業部)主管

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

農田水利署瑠公管理處 編

瑠公農田水利事業作業基金
目次
中華民國112年度

甲、總說明

總說明·····	17-1
----------	------

乙、主要表

1.收支餘絀表·····	17-5
2.餘絀撥補表·····	17-8
3.現金流量表·····	17-9
4.平衡表·····	17-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	17-13
2.其他業務收入明細表·····	17-14
3.財務收入明細表·····	17-15
4.其他業務外收入明細表·····	17-16
5.業務費用明細表·····	17-17
6.管理及總務費用明細表·····	17-20
7.研究發展及訓練費用明細表·····	17-23
8.其他業務外費用明細表·····	17-24
9.資產折舊明細表·····	17-26
10.資產變賣明細表·····	17-30
11.資產報廢明細表·····	17-34
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	17-36
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	17-40
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	17-44
15.資金轉投資及其餘絀明細表·····	17-46
16.無形資產明細表·····	17-48
17.員工人數彙計表·····	17-49
18.用人費用彙計表·····	17-50
19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	17-55
20.各項費用彙計表·····	17-56
21.管制性項目及統計所需項目比較表·····	17-58

甲、總 說 明

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 533 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	8.72	21.00	-12.28	-58.48	1. 主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	25,508.84	42,300.00	-16,791.16	-39.70	1. 主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚漂	立方公尺	322.44	6,340.00	-6,017.56	-94.91	1. 主要係因需執行輸水渠道浚漂數量較預算數低。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	25.98	30.00	-4.02	-13.40	1. 主要係構造物需維護者較預計數量少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	2.00	0.04	2.00	

(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 7,664 萬 243 元，可用預算數 8,973 萬 3,000 元，執行率約 85.41%，係參與都市更新分回房屋、金湖放流水農塘更新及管路串聯工程、灌溉試驗推廣教育中心試驗場新建工程、新店大樓更新改善工程、個人作業系統主機、公務機車及其他雜項設備等，因京倫建設合建案使用執照申請不及交屋遲延，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 4,225 萬 9,267 元及都市更新分屋以土地換入房屋 3,438 萬 976 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

- 業務收入決算數 1 億 4,621 萬 3,018 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 1 億 4,544 萬 5,018 元，約增加 18,938.15%，主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。
- 業務外收入決算數 9 億 6,271 萬 2,626 元，較預算數 6 億 1,135 萬 7,000 元，增加 3 億 5,135 萬 5,626 元，約增加 57.47%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘所致。

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 553 萬 5,356 元，較預算數 3 億 3,596 萬 9,000 元，減少 1 億 3,043 萬 3,644 元，約減少 38.82%，主要係各項業務費用需求少並撙節開支、以及基於員額管控原則實際進用人數較少所致。
2. 業務外費用決算數 3,741 萬 8,531 元，較預算數 9,160 萬 6,000 元，減少 5,418 萬 7,469 元，約減少 59.15%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 11 億 892 萬 5,644 元，業務總支出決算數 2 億 4,295 萬 3,887 元，收支相抵後本期賸餘 8 億 6,597 萬 1,757 元，較預算賸餘數 1 億 8,455 萬元，增加 6 億 8,142 萬 1,757 元，約增加 369.23%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：185 億 8,076 萬 2,962 元，包括本期賸餘 8 億 6,597 萬 1,757 元及前期未分配賸餘 177 億 1,479 萬 1,205 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 6 億 3,271 萬 3,061 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 6,203 萬 8,742 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 547 萬 8,395 元。
- (四) 期初現金及約當現金 43 億 1,171 萬 4,417 元，本年度現金及約當現金之淨增 8 億 23 萬 198 元，期末現金及約當現金 51 億 1,194 萬 4,615 元。

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 550 億 3,927 萬 4,936 元(包含流動資產 52 億 114 萬 174 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 205 億 1,922 萬 5,509 元、不動產、廠房及設備 293 億 1,613 萬 3,146 元、無形資產 260 萬 6,965 元、其他資產 16 萬 9,142 元)，較上年度期末資產總額 542 億 4,269 萬 3,387 元，增加 7 億 9,658 萬 1,549 元，主要係利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 3 億 8,625 萬 5,088 元(包含流動負債 2 億 794 萬 5,244 元、長期負債 6,634 萬 4,419 元、其他負債 1 億 1,196 萬 5,425 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 6,254 萬 3,436 元，增加 2,371 萬 1,652 元，主要係預收租金收入增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 546 億 5,301 萬 9,848 元(包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 185 億 8,076 萬 2,962 元、淨值其他項目 274 億 689 萬 1,702 元)，較上年年度期末淨值總額 538 億 8,014 萬 9,951 元，增加 7 億 7,286 萬 9,897 元，主要係利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

為購置固定資產擴充所需，辦理資產交換都市更新案，以土地換入房屋，惟本年度因預算編列不足，經行政院於 112 年 10 月 17 日以院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 4,563 萬 8,000 元。另為配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購、其他機關申請有償撥用及參與

瑠公農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

都市更新等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 1,249 萬 2,000 元。

本頁空白

乙、主 要 表

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	768,000	100.00	146,213,018	100.00	145,445,018	18,938.15	773,329	100.00
租金及權利金收入			145,436,376	99.47	145,436,376	--		
權利金收入			145,436,376	99.47	145,436,376	--		
其他業務收入	768,000	100.00	776,642	0.53	8,642	1.13	773,329	100.00
雜項業務收入	768,000	100.00	776,642	0.53	8,642	1.13	773,329	100.00
業務成本與費用	335,969,000	43,745.96	205,535,356	140.57	-130,433,644	-38.82	197,622,412	25,554.77
業務費用	225,620,000	29,377.60	129,194,035	88.36	-96,425,965	-42.74	125,618,057	16,243.81
業務費用	225,620,000	29,377.60	129,194,035	88.36	-96,425,965	-42.74	125,618,057	16,243.81
管理及總務費用	85,279,000	11,104.04	62,651,843	42.85	-22,627,157	-26.53	53,705,230	6,944.68
管理費用及總務費用	85,279,000	11,104.04	62,651,843	42.85	-22,627,157	-26.53	53,705,230	6,944.68
研究發展及訓練費用	25,070,000	3,264.32	13,689,478	9.36	-11,380,522	-45.39	18,299,125	2,366.28
研究發展費用	21,600,000	2,812.50	13,310,000	9.10	-8,290,000	-38.38	15,190,000	1,964.24
訓練費用	3,470,000	451.82	379,478	0.26	-3,090,522	-89.06	3,109,125	402.04
業務賸餘(短絀)	-335,201,000	-43,645.96	-59,322,338	-40.57	275,878,662	-82.30	-196,849,083	-
業務外收入	611,357,000	79,603.78	962,712,626	658.43	351,355,626	57.47	715,114,771	92,472.26
財務收入	135,402,000	17,630.47	285,532,796	195.29	150,130,796	110.88	166,062,385	21,473.70
利息收入	134,700,000	17,539.06	256,358,088	175.33	121,658,088	90.32	150,597,043	19,473.86
投資賸餘	702,000	91.41	29,174,708	19.95	28,472,708	4,055.94	15,465,342	1,999.84
其他業務外收入	475,955,000	61,973.31	677,179,830	463.15	201,224,830	42.28	549,052,386	70,998.55
財產交易賸餘	81,974,000	10,673.70	265,844,804	181.82	183,870,804	224.30	182,279,646	23,570.78
租賃收入	381,859,000	49,721.22	384,985,668	263.30	3,126,668	0.82	341,760,802	44,193.45
違規罰款收入	12,002,000	1,562.76	3,546,697	2.43	-8,455,303	-70.45	170,640	22.07
雜項收入	120,000	15.63	22,802,661	15.60	22,682,661	18,902.22	24,841,298	3,212.25
業務外費用	91,606,000	11,927.86	37,418,531	25.59	-54,187,469	-59.15	64,329,122	8,318.47
財務費用							15,522,377	2,007.22
投資短絀							15,522,377	2,007.22
其他業務外費用	91,606,000	11,927.86	37,418,531	25.59	-54,187,469	-59.15	48,806,745	6,311.25
財產交易短絀	13,000	1.69	10,128	0.01	-2,872	-22.09	22,109	2.86
雜項費用	91,593,000	11,926.17	37,408,403	25.58	-54,184,597	-59.16	48,784,636	6,308.39
業務外賸餘(短絀)	519,751,000	67,675.91	925,294,095	632.84	405,543,095	78.03	650,785,649	84,153.79

收支餘絀表

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。

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。

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112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	17,470,917,000	100.00	18,580,762,962	100.00	1,109,845,962	6.35	17,714,791,205	100.00
本期賸餘	184,550,000	1.06	865,971,757	4.66	681,421,757	369.23	453,936,566	2.56
前期未分配賸餘	17,286,367,000	98.94	17,714,791,205	95.34	428,424,205	2.48	17,260,854,639	97.44
未分配賸餘	17,470,917,000	100.00	18,580,762,962	100.00	1,109,845,962	6.35	17,714,791,205	100.00

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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）	184,550,000	865,971,757	681,421,757	369.23
利息股利之調整	-135,402,000	-285,216,550	-149,814,550	110.64
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,148,000	580,755,207	531,607,207	1,081.65
調整項目	-50,316,000	-233,258,696	-182,942,696	363.59
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,168,000	347,496,511	348,664,511	--
收取利息	134,700,000	256,358,088	121,658,088	90.32
收取股利	702,000	28,858,462	28,156,462	4,010.89
業務活動之淨現金流入（流出）	134,234,000	632,713,061	498,479,061	371.35
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		427,332,039	427,332,039	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,600,000	1,928,716,290	1,907,116,290	8,829.24
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	82,461,000	232,060,268	149,599,268	181.42
減少無形資產及其他資產		700,000	700,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-9,522,426	-9,522,426	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-2,374,092,076	-2,374,092,076	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-44,095,000	-42,259,267	1,835,733	-4.16
增加無形資產及其他資產	-1,648,000	-896,086	751,914	-45.63
投資活動之淨現金流入（流出）	58,318,000	162,038,742	103,720,742	177.85
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		258,754,813	258,754,813	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-253,276,418	-253,276,418	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		5,478,395	5,478,395	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	192,552,000	800,230,198	607,678,198	315.59
期初現金及約當現金	4,246,673,000	4,311,714,417	65,041,417	1.53
期末現金及約當現金	4,439,225,000	5,111,944,615	672,719,615	15.15

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債1,753,792元。
- 2.土地重測分割等致土地淨增加並同額淨增未實現重估增值460元。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	55,039,274,936	100.00	54,242,693,387	100.00	796,581,549	1.47
流動資產	5,201,140,174	9.45	4,805,375,402	8.86	395,764,772	8.24
現金	5,111,944,615	9.29	4,311,714,417	7.95	800,230,198	18.56
銀行存款	5,111,944,615	9.29	4,311,714,417	7.95	800,230,198	18.56
流動金融資產	9,296,546	0.02	426,980,300	0.79	-417,683,754	-97.82
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,975,870	-	1,975,870	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	7,320,676	0.01	7,004,430	0.01	316,246	4.51
其他金融資產－流動			418,000,000	0.77	-418,000,000	-100.00
應收款項	79,441,551	0.14	66,338,384	0.12	13,103,167	19.75
應收票據	79,441,551	0.14	66,338,384	0.12	13,103,167	19.75
預付款項	182,806	-	258,032	-	-75,226	-29.15
預付費用	182,806	-	258,032	-	-75,226	-29.15
短期貸墊款	274,656	-	84,269	-	190,387	225.93
短期墊款	274,656	-	84,269	-	190,387	225.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,519,225,509	37.28	20,071,425,212	37.00	447,800,297	2.23
其他長期投資	187,045,571	0.34	187,045,571	0.34		
什項長期投資	187,045,571	0.34	187,716,290	0.35	-670,719	-0.36
什項長期投資評價調整			-670,719	-	670,719	-100.00
準備金	20,332,179,938	36.94	19,884,379,641	36.66	447,800,297	2.25
退休及離職準備金	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
改良及擴充準備金	20,265,835,519	36.82	19,819,789,014	36.54	446,046,505	2.25
不動產、廠房及設備	29,316,133,146	53.26	29,362,349,748	54.13	-46,216,602	-0.16
土地	28,023,989,134	50.92	28,117,688,581	51.84	-93,699,447	-0.33
土地	28,023,989,134	50.92	28,117,688,581	51.84	-93,699,447	-0.33
土地改良物	2,173	-	2,173	-		
土地改良物	219,481	-	219,481	-		
累計折舊－土地改良物	-217,308	-	-217,308	-		
房屋及建築	1,237,972,235	2.25	1,101,870,510	2.03	136,101,725	12.35
房屋及建築	1,637,638,695	2.98	1,480,948,945	2.73	156,689,750	10.58

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－房屋及建築	-399,666,460	-0.73	-379,078,435	-0.70	-20,588,025	5.43
機械及設備	3,513,301	0.01	4,481,767	0.01	-968,466	-21.61
機械及設備	15,763,607	0.03	15,558,735	0.03	204,872	1.32
累計折舊－機械及設備	-12,250,306	-0.02	-11,076,968	-0.02	-1,173,338	10.59
交通及運輸設備	5,597,105	0.01	5,882,987	0.01	-285,882	-4.86
交通及運輸設備	13,765,331	0.03	14,511,316	0.03	-745,985	-5.14
累計折舊－交通及運輸設備	-8,168,226	-0.01	-8,628,329	-0.02	460,103	-5.33
什項設備	1,194,039	-	900,713	-	293,326	32.57
什項設備	3,211,279	0.01	2,865,240	0.01	346,039	12.08
累計折舊－什項設備	-2,017,240	-	-1,964,527	-	-52,713	2.68
購建中固定資產	43,865,159	0.08	131,523,017	0.24	-87,657,858	-66.65
待過戶房地產						
未完工程	43,865,159	0.08	131,523,017	0.24	-87,657,858	-66.65
無形資產	2,606,965	-	2,673,883	-	-66,918	-2.50
無形資產	2,606,965	-	2,673,883	-	-66,918	-2.50
電腦軟體	2,606,965	-	2,673,883	-	-66,918	-2.50
其他資產	169,142	-	869,142	-	-700,000	-80.54
什項資產	15,500	-	715,500	-	-700,000	-97.83
存出保證金	15,500	-	715,500	-	-700,000	-97.83
待處理資產	153,642	-	153,642	-		
其他待處理資產	153,642	-	153,642	-		
合計	55,039,274,936	100.00	54,242,693,387	100.00	796,581,549	1.47

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	386,255,088	0.70	362,543,436	0.67	23,711,652	6.54
流動負債	207,945,244	0.38	191,465,779	0.35	16,479,465	8.61
應付款項	1,946,937	-	1,681,229	-	265,708	15.80
應付代收款	300,944	-	310,339	-	-9,395	-3.03
應付費用	1,645,993	-	1,370,890	-	275,103	20.07
預收款項	205,998,307	0.37	189,784,550	0.35	16,213,757	8.54
預收收入	205,998,307	0.37	189,784,550	0.35	16,213,757	8.54
長期負債	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
長期債務	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
應計退休金負債	66,344,419	0.12	64,590,627	0.12	1,753,792	2.72
其他負債	111,965,425	0.20	106,487,030	0.20	5,478,395	5.14
什項負債	111,965,425	0.20	106,487,030	0.20	5,478,395	5.14
存入保證金	92,460,367	0.17	102,994,903	0.19	-10,534,536	-10.23
應付保管款						
暫收及待結轉帳項	19,505,058	0.04	3,492,127	0.01	16,012,931	458.54
淨值	54,653,019,848	99.30	53,880,149,951	99.33	772,869,897	1.43
公積	8,665,365,184	15.74	8,665,365,184	15.98		
特別公積	8,665,365,184	15.74	8,665,365,184	15.98		
特別公積	8,665,365,184	15.74	8,665,365,184	15.98		
累積餘絀	18,580,762,962	33.76	17,714,791,205	32.66	865,971,757	4.89
累積賸餘	18,580,762,962	33.76	17,714,791,205	32.66	865,971,757	4.89
累積賸餘	18,580,762,962	33.76	17,714,791,205	32.66	865,971,757	4.89
淨值其他項目	27,406,891,702	49.80	27,499,993,562	50.70	-93,101,860	-0.34
累積其他綜合餘絀	27,406,891,702	49.80	27,499,993,562	50.70	-93,101,860	-0.34
未實現重估增值	27,406,891,702	49.80	27,499,993,562	50.70	-93,101,860	-0.34
合計	55,039,274,936	100.00	54,242,693,387	100.00	796,581,549	1.47

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 208,977,404 元，上年度決算數200,945,813 元，均屬保證品(應付保證品)。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附 屬 表

瑠公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112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		145,436,376	145,436,376	--	
權利金收入		145,436,376	145,436,376	--	主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	768,000	776,642	8,642	1.13	渠道使用費收入 776,642元。
雜項業務收入	768,000	776,642	8,642	1.13	

瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	135,402,000	285,532,796	150,130,796	110.88	
利息收入	134,700,000	256,358,088	121,658,088	90.32	主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。
投資賸餘	702,000	29,174,708	28,472,708	4,055.94	主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)投資收益。

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	475,955,000	677,179,830	201,224,830	42.28	
財產交易賸餘	81,974,000	265,844,804	183,870,804	224.30	主要係不動產處分無法預期所致。
租賃收入	381,859,000	384,985,668	3,126,668	0.82	本項收入計有： 1.土地租金收入280,712,224元。 2.房屋租金收入101,434,444元。 3.其他(車位)租金收入2,839,000元。
違規罰款收入	12,002,000	3,546,697	-8,455,303	-70.45	主要係土地使用補償金科目重分類為雜項收入，致收入較預算數為減少。本項收入係房屋出租違約金3,546,697元。
雜項收入	120,000	22,802,661	22,682,661	18,902.22	主要係收取土地使用補償金科目重分類及占用告訴案退回訴訟費等，致收入較預期增加。本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入22,214,244元。 2.參加區分所有權人會議出席費收入3,000元。 3.出租房屋裝修臨時設施使用費收入48,312元。 4.標案圖說費用收入18,850元。 5.報廢財物變賣收入278,327元。 6.以前年度稅費收回等繳回239,928元。

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	225,620,000	129,194,035	-96,425,965	-42.74	主要係因各項業務費用需求少並擲節開支，致費用較預期減少。
業務費用	225,620,000	129,194,035	-96,425,965	-42.74	
用人費用	400,000	137,376	-262,624	-65.66	
超時工作報酬	400,000	137,376	-262,624	-65.66	
服務費用	80,038,000	46,039,721	-33,998,279	-42.48	
水電費	5,797,000	4,270,497	-1,526,503	-26.33	
郵電費	120,000	1,578	-118,422	-98.69	
旅運費	1,200,000	1,195,951	-4,049	-0.34	
印刷裝訂及公告費	140,000	9,884	-130,116	-92.94	
修理保養及保固費	21,182,000	15,571,436	-5,610,564	-26.49	
保險費	1,219,000	569,547	-649,453	-53.28	
一般服務費	10,690,000	6,290,514	-4,399,486	-41.16	
專業服務費	35,390,000	18,096,363	-17,293,637	-48.87	
推展費	4,300,000	33,951	-4,266,049	-99.21	
材料及用品費	1,283,000	3,254,813	1,971,813	153.69	
使用材料費	683,000	161,705	-521,295	-76.32	
用品消耗	600,000	3,093,108	2,493,108	415.52	
租金與利息	1,149,000	661,548	-487,452	-42.42	
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	-66.44	
機器租金	1,000,000	611,548	-388,452	-38.85	
折舊、折耗及攤銷	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78	
不動產、廠房及設備折舊	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78	
稅捐與規費（強制費）	98,890,000	44,586,675	-54,303,325	-54.91	
土地稅	86,000,000	37,657,965	-48,342,035	-56.21	
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
房屋稅	10,000,000	6,274,788	-3,725,212	-37.25	
消費與行為稅	285,000	115,586	-169,414	-59.44	
規費	1,605,000	538,336	-1,066,664	-66.46	

業務費用明細表

單位：新臺幣元

註：詳業務費用明細表附表

瑠公農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬:預算數 7,400,000 元，決算數 1,819,962 元，係辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全等工作 10 人計 1,819,962 元。
- 2.臨時人員:預算數 3,290,000 元，決算數 2,783,867 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，5 人計 2,783,867 元。
- 3.管制性科目:推展費預算數 4,300,000 元，決算數 33,951 元。

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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	85,279,000	62,651,843	-22,627,157	-26.53	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
管理費用及總務費用	85,279,000	62,651,843	-22,627,157	-26.53	
用人費用	62,993,000	49,928,154	-13,064,846	-20.74	
正式員額薪資	28,850,000	27,990,795	-859,205	-2.98	
超時工作報酬	2,664,000	1,673,414	-990,586	-37.18	
獎金	8,633,000	8,009,791	-623,209	-7.22	
退休及卹償金	15,117,000	7,126,774	-7,990,226	-52.86	
福利費	7,714,000	5,126,841	-2,587,159	-33.54	
提繳費	15,000	539	-14,461	-96.41	
服務費用	14,102,000	8,922,115	-5,179,885	-36.73	
郵電費	1,816,000	1,021,083	-794,917	-43.77	
旅運費	1,500,000	290,838	-1,209,162	-80.61	
印刷裝訂及公告費	1,810,000	308,542	-1,501,458	-82.95	
修理保養及保固費	300,000	176,258	-123,742	-41.25	
一般服務費	5,154,000	3,541,556	-1,612,444	-31.29	
專業服務費	1,722,000	1,790,139	68,139	3.96	
公關慰勞費	1,800,000	1,793,699	-6,301	-0.35	
材料及用品費	4,438,000	2,103,666	-2,334,334	-52.60	
用品消耗	4,438,000	2,103,666	-2,334,334	-52.60	
租金與利息	400,000	242,074	-157,926	-39.48	
房租		12,400	12,400	--	
機器租金	400,000	220,674	-179,326	-44.83	
交通及運輸設備租金		9,000	9,000	--	
折舊、折耗及攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64	
攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	996,000	453,859	-542,141	-54.43	

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣元

註：詳管理及總務費用明細表附表

瑠公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 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬:預算數 1,780,000 元，決算數 832,117 元，係辦理辦公室清潔維護及公務車駕駛等工作 2 人計 832,117 元。
- 2.臨時人員:預算數 3,250,000 元，決算數 2,604,539 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，4 人計 2,604,539 元。
- 3.管制性科目:公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,293,969 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 499,730 元。

瑠公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112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	25,070,000	13,689,478	-11,380,522	-45.39	
研究發展費用	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	
專業服務費	21,600,000	13,310,000	-8,290,000	-38.38	
訓練費用	3,470,000	379,478	-3,090,522	-89.06	主要係員工在職講習執行較預期為低所致。
服務費用	3,370,000	189,923	-3,180,077	-94.36	
旅運費	1,870,000	77,600	-1,792,400	-95.85	
保險費		4,323	4,323	--	
專業服務費	1,500,000	108,000	-1,392,000	-92.80	
材料及用品費	100,000	135,035	35,035	35.04	
用品消耗	100,000	135,035	35,035	35.04	
租金與利息		26,950	26,950	--	
交通及運輸設備租金		26,950	26,950	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		27,570	27,570	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		27,570	27,570	--	

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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	91,606,000	37,418,531	-54,187,469	-59.15	
財產交易短絀	13,000	10,128	-2,872	-22.09	主要係僅辦理部分財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付	13,000	10,128	-2,872	-22.09	
各項短絀	13,000	10,128	-2,872	-22.09	
雜項費用	91,593,000	37,408,403	-54,184,597	-59.16	主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	43,174,000	27,910,262	-15,263,738	-35.35	
旅運費	274,000	251,262	-22,738	-8.30	
修理保養及保固費	10,600,000	36,000	-10,564,000	-99.66	
專業服務費	31,500,000	27,080,000	-4,420,000	-14.03	
推展費	800,000	543,000	-257,000	-32.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,260,000	7,577,655	-32,682,345	-81.18	
會費	860,000	164,000	-696,000	-80.93	
捐助、補助與獎助	6,300,000	7,163,655	863,655	13.71	
分擔	32,800,000		-32,800,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000	250,000	-50,000	-16.67	
短絀、賠償與保險給付		1,147	1,147	--	
各項短絀		1,147	1,147	--	
其他	8,159,000	1,919,339	-6,239,661	-76.48	
其他費用	8,159,000	1,919,339	-6,239,661	-76.48	

註：管制性科目：國外旅費預算數274,000元，決算數251,262元；推展費預算數800,000元，決算數543,000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	219,481	1,480,948,945	15,558,735	14,511,316
減：以前年度已提折舊數	217,308	379,078,435	11,076,968	8,628,329
上年度期末帳面價值	2,173	1,101,870,510	4,481,767	5,882,987
加：本年度新增資產價值		42,222,272	437,648	456,967
減：本年度減少資產價值			2,328	6,150
加減：調整欄		120,644,175		25,264
減：本年度提列折舊數		26,764,722	1,403,786	761,963
本年度期末帳面價值	2,173	1,237,972,235	3,513,301	5,597,105
本年度提列折舊數		26,764,722	1,403,786	761,963
業務費用		26,764,722	1,403,786	761,963
合 計		26,764,722	1,403,786	761,963

註：詳資產折舊明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

瑠公農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 9,272,950 元，包括：房屋及建築 7,841,296 元、機械及設備 437,648 元、交通及運輸設備 456,967 元、什項設備 537,039 元。
 - (2) 換入資產 34,380,976 元，以土地換入房屋及建築 34,380,976 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：

財產報廢帳面價值 10,128 元，包括：機械及設備 2,328 元(原成本 232,776 元，累計折舊 230,448 元)、交通及運輸設備 6,150 元(原成本 1,228,216 元，累計折舊 1,222,066 元)、什項設備 1,650 元(原成本 165,000 元，累計折舊 163,350 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
 - (1) 購建中資產轉列財產科目 120,644,175 元，包括：房屋及建築 120,644,175 元。
 - (2) 財產錯帳調整增加 25,264 元，包括：交通及運輸設備 25,264 元。
4. 本年度調整欄(減少)：

財產錯帳調整減少 25,264 元，包括：什項設備 25,264 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	93,698,760		93,698,760	267,392,180
土地	93,698,760		93,698,760	267,392,180
合 計	93,698,760		93,698,760	267,392,180

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預 算 數	比 較 增 減	
賣 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					
950,936	266,441,244	93,102,320	265,844,804	81,974,000	183,870,804	224.30
950,936	266,441,244	93,102,320	265,844,804	81,974,000	183,870,804	224.30

瑠公農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣：

- (1) 處分臺北市大安區通化段六小段 283 地號土地案，帳面價值 27,572,000 元，變賣收入 132,757,434 元，土地重估增值減少數 27,510,415 元，財產交易賸餘 132,695,849 元。(農水署 111 年 12 月 26 日農水企字第 1116028770 號函)
- (2) 處分新北市新店區順安段 621 地號土地案，帳面價值 3,879,120 元，變賣收入 94,500,000 元，土地重估增值減少數 3,652,838 元，財產交易賸餘 94,273,718 元。(農水署 111 年 11 月 14 日農水企字第 1116027607 號函)

2. 資產交換-合建分屋：

- (1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含支付處理成本 237,648 元)，土地重估增值減少數 5,820,966 元。(臺北市政府 111 年 10 月 13 日府都新字第 11160161273 號函)
- (2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元及找補款現金 1,157,180 元，土地重估增值減少數 53,313,358 元，財產交易賸餘 28,356,762 元。(臺北市政府 111 年 9 月 20 日府都新字第 11160167493 號函)
- (3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含支付處理成本營業稅 713,288 元)及找補款現金 3,273,145 元，土地重估增值減少數 1,091,822 元，財產交易賸餘 6,569,607 元。(新北市政府 111 年 10 月 19 日新北府城更字第 1114682019 號函)
- (4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元及找補款現金 372,509 元，土地重估增值減少數 1,712,921 元，財產交易賸餘 3,948,868 元。(臺北市政府 112 年 6 月 13 日府都新字第 11260034733 號函)

以上第 2 類資產變賣(資產交換)4 案所需預算不足數業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理並補辦預算於 114 年度。

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	1,625,992	1,615,864	10,128
機械及設備	232,776	230,448	2,328
交通及運輸設備	1,228,216	1,222,066	6,150
什項設備	165,000	163,350	1,650
合 計	1,625,992	1,615,864	10,128

註：本表資產報廢短絀決算數10,128元，包含財產交易短絀10,128元。

明細表

單位：新臺幣元

17-35

瑠公農田水利
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			
房屋及建築		42,300,000	45,638,000
房屋及建築		42,300,000	45,638,000
購建中固定資產			
機械及設備		1,575,000	
機械及設備		1,575,000	
交通及運輸設備		170,000	
交通及運輸設備		170,000	
什項設備		50,000	
什項設備		50,000	
合 計		44,095,000	45,638,000

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

瑠公農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換：
 - (1) 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元。
 - (2) 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。
 - (3) 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元。
 - (4) 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 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，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 1,269,000 元，決算數 0 元。

本頁空白

註：詳固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

畫預算與實際進度比較表

112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 (%)					
89,733,000		89,733,000		76,640,243	85.41	76,640,243	85.41	主要係因京倫建設合建案使用執照申請不及致交屋遲延所致。 主要係資訊硬體設備需求較預期低所致。
89,733,000		89,733,000		76,640,243	85.41	76,640,243	85.41	
87,938,000		87,938,000		75,208,589	85.52	75,208,589	85.52	
791,000		791,000		437,648	55.33	437,648	55.33	
466,000		466,000		456,967	98.06	456,967	98.06	
538,000		538,000		537,039	99.82	537,039	99.82	
89,733,000		89,733,000		76,640,243	85.41	76,640,243	85.41	

瑠公農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

換入資產：

1. 臺北市中正區中正段一小段 84、85 地號土地參加奧斯卡建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 5,863,330 元，換入房屋及建築 280,012 元(含另支付處理成本差額價金 237,100 元及契稅 548 元)。
2. 臺北市大安區瑞安段二小段 846、846-2 地號土地參加冠德建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 53,481,276 元，換入房屋及建築 27,367,500 元。
3. 新北市新店區文山段 57、77 地號土地參加福隆建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,151,472 元，換入房屋及建築 4,069,400 元(含另支付處理成本營業稅 713,288 元)。
4. 臺北市大同區雙連段三小段 360、360-2 地號參加鴻亞建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,751,562 元，換入房屋及建築 3,615,000 元。

本頁空白

瑠公農田水利
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			17,093,000		10,096,850
輸水渠道改善及修補	公里	21.00	9,408,000	8.72	3,906,847
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	2,115,000	25,508.84	1,275,442
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	3,170,000	322.44	2,835,884
構造物維護	座	30.00	2,400,000	25.98	2,078,677
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	3,720,000	2.04	3,794,400
合 計			20,813,000		13,891,250

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-6,996,150	-40.93	
-12.28	-58.48	-5,501,153	-58.47	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-16,791.16	-39.70	-839,558	-39.70	1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-6,017.56	-94.91	-334,116	-10.54	1.主要係因需執行輸水渠道浚漂數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-4.02	-13.40	-321,323	-13.39	1.主要係構造物需維護者較預計數量少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
0.04	2.00	74,400	2.00	
		-6,921,750	-33.26	

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				
	金 額	股 數		以前年度投 資額	本 年 度 增 減 投 資			截至本年度 投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,451,160				1,451,160
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		419,910				419,910
台灣工礦股份有限 公司	1,321,646,040	132,164,604		104,800				104,800
臺農投資股份有限 公司	112,203,170	11,220,317		17,716,290		-17,716,290	-17,716,290	
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	5,016,000,000			170,000,000	-21,600,000		21,600,000	170,000,000
台農發股份有限公 司	171,940,980	17,194,098				17,045,571	17,045,571	17,045,571

事業作業基金
及其餘紬明細表

112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	
-	702,000	128,462	-573,538	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘308,483元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額7,199,212元，本年度評價調整科目餘額7,507,695元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利128,462元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘7,763元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-89,982元，本年度評價調整科目餘額-82,219元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
0.01				1.已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-104,800元。 2.112年度未發放股利。 1.臺農投資股份有限公司依企業併購法規定與台農發股份有限公司進行股份轉換，將其所有股權讓與台農發股份有限公司，成為台農發股份有限公司百分之百持股之子公司，換股比例為1：1.4409499。 2.瑠公分基金原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，投資額計17,716,290元，換股後持有台農發股份有限公司1,229,487股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-670,719元後計17,045,571元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理)
7.36		28,730,000	28,730,000	1.台杉水牛二號生技創投有限合夥112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.112年度盈餘分配28,730,000元(收現)。 1.同臺農投資股份有限公司備註2。 2.台農發股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度股票股利35,655股。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

17-48

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	52	41	-11	
專任人員	52	41	-11	
職員	47	36	-11	
技工	3	3		
工友	2	2		
總 計	52	41	-11	

2.臨時人員(預算10人)：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9人。

瑠公農田水利
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	28,850,000		3,064,000		8,633,000
業務費用			400,000		
正式人員			400,000		
職員			320,000		
工員			80,000		
管理及總務費用	28,850,000		2,664,000		8,633,000
正式人員	28,850,000		2,664,000		8,633,000
職員	26,766,000		2,410,000		8,098,000
工員	2,084,000		254,000		535,000
合 計	28,850,000		3,064,000		8,633,000

事業作業基金

彙 計 表

112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
15,117,000		7,714,000	15,000	63,393,000		63,393,000
				400,000		400,000
				400,000		400,000
				320,000		320,000
				80,000		80,000
15,117,000		7,714,000	15,000	62,993,000		62,993,000
15,117,000		7,714,000	15,000	62,993,000		62,993,000
14,990,000		6,829,000		59,093,000		59,093,000
127,000		885,000	15,000	3,900,000		3,900,000
15,117,000		7,714,000	15,000	63,393,000		63,393,000

瑠公農田水利
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	27,990,795		1,810,790		8,009,791
業務費用			137,376		
正式人員			137,376		
職員			112,657		
工員			24,719		
管理及總務費用	27,990,795		1,673,414		8,009,791
正式人員	27,990,795		1,673,414		8,009,791
職員	25,899,615		1,638,697		7,364,335
工員	2,091,180		34,717		645,456
合 計	27,990,795		1,810,790		8,009,791

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

112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
7,126,774		5,126,841	539	50,065,530		50,065,530
				137,376		137,376
				137,376		137,376
				112,657		112,657
				24,719		24,719
7,126,774		5,126,841	539	49,928,154		49,928,154
7,126,774		5,126,841	539	49,928,154		49,928,154
6,998,758		4,699,509		46,600,914		46,600,914
128,016		427,332	539	3,327,240		3,327,240
7,126,774		5,126,841	539	50,065,530		50,065,530

瑠公農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 9,180,000 元，決算數 2,652,079 元，係辦理所屬各大樓及房屋之清潔、保全，辦公室清潔維護以及公務車駕駛等工作計 2,652,079 元。
2. 臨時人員：預算數 6,540,000 元，決算數 5,388,406 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計 5,388,406 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」辦理，預算數 52 人，3,606,000 元；決算數 41 人，3,051,678 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 52 人，3,606,000 元；決算數 41 人，2,023,025 元。
5. 其他獎金：依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第 3 條規定辦理，預算數 52 人，1,421,000 元；決算數 41 人，2,935,088 元。

瑠公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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：小客車2輛、小客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：本年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車2輛。

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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	63,393,000	50,065,530	-13,327,470	-21.02
正式員額薪資	28,850,000	27,990,795	-859,205	-2.98
超時工作報酬	3,064,000	1,810,790	-1,253,210	-40.90
獎金	8,633,000	8,009,791	-623,209	-7.22
退休及卹償金	15,117,000	7,126,774	-7,990,226	-52.86
福利費	7,714,000	5,126,841	-2,587,159	-33.54
提繳費	15,000	539	-14,461	-96.41
服務費用	162,284,000	96,372,021	-65,911,979	-40.62
水電費	5,797,000	4,270,497	-1,526,503	-26.33
郵電費	1,936,000	1,022,661	-913,339	-47.18
旅運費	4,844,000	1,815,651	-3,028,349	-62.52
印刷裝訂及公告費	1,950,000	318,426	-1,631,574	-83.67
修理保養及保固費	32,082,000	15,783,694	-16,298,306	-50.80
保險費	1,219,000	573,870	-645,130	-52.92
一般服務費	15,844,000	9,832,070	-6,011,930	-37.94
專業服務費	91,712,000	60,384,502	-31,327,498	-34.16
公關慰勞費	1,800,000	1,793,699	-6,301	-0.35
推展費	5,100,000	576,951	-4,523,049	-88.69
材料及用品費	5,821,000	5,493,514	-327,486	-5.63
使用材料費	683,000	161,705	-521,295	-76.32
用品消耗	5,138,000	5,331,809	193,809	3.77
租金與利息	1,549,000	930,572	-618,428	-39.92
地租及水租	149,000	50,000	-99,000	-66.44
房租		12,400	12,400	--
機器租金	1,400,000	832,222	-567,778	-40.56
交通及運輸設備租金		35,950	35,950	--
折舊、折耗及攤銷	34,320,000	30,110,274	-4,209,726	-12.27
不動產、廠房及設備折舊	32,670,000	29,147,270	-3,522,730	-10.78
攤銷	1,650,000	963,004	-686,996	-41.64
稅捐與規費（強制費）	98,890,000	44,586,675	-54,303,325	-54.91

瑠公農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	86,000,000	37,657,965	-48,342,035	-56.21
契稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
房屋稅	10,000,000	6,274,788	-3,725,212	-37.25
消費與行為稅	285,000	115,586	-169,414	-59.44
規費	1,605,000	538,336	-1,066,664	-66.46
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45,956,000	9,078,708	-36,877,292	-80.24
會費	860,000	164,000	-696,000	-80.93
捐助、補助與獎助	6,300,000	7,163,655	863,655	13.71
分擔	37,500,000	1,019,624	-36,480,376	-97.28
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	336,000	301,570	-34,430	-10.25
競賽及交流活動費	960,000	429,859	-530,141	-55.22
短絀、賠償與保險給付	13,000	11,275	-1,725	-13.27
各項短絀	13,000	11,275	-1,725	-13.27
其他	15,349,000	6,305,318	-9,043,682	-58.92
其他費用	15,349,000	6,305,318	-9,043,682	-58.92
合 計	427,575,000	242,953,887	-184,621,113	-43.18

瑠公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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	274,000	251,262	-22,738	-8.30	
公共關係費	1,300,000	1,293,969	-6,031	-0.46	
員工慰勞費	500,000	499,730	-270	-0.05	
推展費	5,100,000	576,951	-4,523,049	-88.69	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,540,000	5,388,406	-1,151,594	-17.61	
專技人員酬金	2,000,000	538,000	-1,462,000	-73.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,700,000	253,390	-1,446,610	-85.09	
一般土地租金	149,000	50,000	-99,000	-66.44	
宿舍折舊		377,652	377,652	--	
土地增值稅	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
捐助國內團體	6,300,000	5,090,000	-1,210,000	-19.21	

主辦會計人員：

分基金主持人：