

瑠公農田水利事業作業基金  
附屬單位之分決算表



瑠公農田水利事業作業基金  
目次  
中華民國113年度

甲、總說明	
總說明·····	17-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	17-3
2.餘絀撥補表·····	17-6
3.現金流量表·····	17-7
4.平衡表·····	17-9
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.財務費用明細表·····	17-24
9.其他業務外費用明細表·····	17-25
10.資產折舊明細表·····	17-26
11.資產變賣明細表·····	17-30
12.資產報廢明細表·····	17-34
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	17-36
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	17-40
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	17-44
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	17-46
17.無形資產明細表·····	17-48
18.員工人數彙計表·····	17-49
19.用人費用彙計表·····	17-52
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	17-57
21.各項費用彙計表·····	17-58
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	17-60



# 甲、總 說 明



瑠公農田水利事業作業基金

**總說明**

中華民國 113 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 532 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
<b>一、農田水利設施維護管理</b>						
輸水渠道改善及修補	公里	8.23	10.00	-1.77	-17.70	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	28,567.82	42,300.00	-13,732.18	-32.46	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。
輸水渠道浚淤	立方公尺	294.00	6,340.00	-6,046.00	-95.36	1. 主要係因需執行輸水渠道浚淤數量較預算數低。 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	29.65	10.00	19.65	196.50	1. 主要係構造物需維護者較預計數量高。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
<b>二、農業灌溉用水管理</b>	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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 6,240 萬 2,384 元，可用預算數 6,323 萬 8,000 元，執行率約 98.68%，係參與都市更新分回房屋、復興大樓更新改善工程、個人作業系統主機等。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

- 業務收入決算數 134 萬 3,059 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 57 萬 5,059 元，約增加 74.88%，主要係水利建造物使用費收入及宿舍使用費收入覈實繳入所致。
- 業務外收入決算數 8 億 7,688 萬 9,594 元，較預算數 6 億 5,952 萬 8,000 元，增加 2 億 1,736 萬 1,594 元，約增加 32.96%，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 113 年度

### (二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 132 萬 8,900 元，較預算數 2 億 7,279 萬 1,000 元，減少 7,146 萬 2,100 元，約減少 26.20%，主要係各項業務費用需求少並擲節開支、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 4,033 萬 3,932 元，較預算數 6,572 萬 9,000 元，減少 2,539 萬 5,068 元，約減少 38.64%，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 8 億 7,823 萬 2,653 元，業務總支出決算數 2 億 4,166 萬 2,832 元，收支相抵後本期賸餘 6 億 3,656 萬 9,821 元，較預算賸餘數 3 億 2,177 萬 6,000 元，增加 3 億 1,479 萬 3,821 元，約增加 97.83%，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：192 億 1,733 萬 2,783 元，包括本期賸餘 6 億 3,656 萬 9,821 元及前期未分配賸餘 185 億 8,076 萬 2,962 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 5 億 7,848 萬 3,887 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 4,468 萬 4,395 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 847 萬 2,877 元。
- (四) 期初現金及約當現金 51 億 1,194 萬 4,615 元，本年度現金及約當現金之淨增 9 億 1,469 萬 5,405 元，期末現金及約當現金 60 億 2,664 萬 20 元。

### 五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 569 億 739 萬 8,937 元(包含流動資產 61 億 757 萬 4,410 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 202 億 1,757 萬 2,947 元、不動產、廠房及設備 305 億 8,002 萬 8,419 元、無形資產 203 萬 7,547 元、其他資產 18 萬 5,614 元)，較上年度期末資產總額 550 億 3,927 萬 4,936 元，增加 18 億 6,812 萬 4,001 元，主要係土地申報地價調整增加、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 8,499 萬 3,498 元(包含流動負債 2 億 1,935 萬 1,848 元、長期負債 6,214 萬 9,102 元、其他負債 1 億 349 萬 2,548 元)，較上年度期末負債總額數 3 億 8,625 萬 5,088 元，減少 126 萬 1,590 元，主要係暫收款轉列收入增加致暫收及待結轉款項減少所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 565 億 2,240 萬 5,439 元(包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 192 億 1,733 萬 2,783 元、淨值其他項目 286 億 3,970 萬 7,472 元)，較上年年度期末淨值總額 546 億 5,301 萬 9,848 元，增加 18 億 6,938 萬 5,591 元，主要係土地申報地價調整增加、利息收入及租賃收入等致銀行存款增加所致。

### 六、其他

無。

# 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113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	%
<b>業務收入</b>	<b>768,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,343,059</b>	<b>100.00</b>	<b>575,059</b>	<b>74.88</b>	<b>146,213,018</b>	<b>100.00</b>
<b>租金及權利金收入</b>			<b>563,916</b>	<b>41.99</b>	<b>563,916</b>	<b>--</b>	<b>145,436,376</b>	<b>99.47</b>
權利金收入			563,916	41.99	563,916	--	145,436,376	99.47
<b>其他業務收入</b>	<b>768,000</b>	<b>100.00</b>	<b>779,143</b>	<b>58.01</b>	<b>11,143</b>	<b>1.45</b>	<b>776,642</b>	<b>0.53</b>
雜項業務收入	768,000	100.00	779,143	58.01	11,143	1.45	776,642	0.53
<b>業務成本與費用</b>	<b>272,791,000</b>	<b>35,519.66</b>	<b>201,328,900</b>	<b>14,990.32</b>	<b>-71,462,100</b>	<b>-26.20</b>	<b>205,535,356</b>	<b>140.57</b>
<b>業務費用</b>	<b>184,344,000</b>	<b>24,003.13</b>	<b>138,082,827</b>	<b>10,281.22</b>	<b>-46,261,173</b>	<b>-25.10</b>	<b>129,194,035</b>	<b>88.36</b>
業務費用	184,344,000	24,003.13	138,082,827	10,281.22	-46,261,173	-25.10	129,194,035	88.36
<b>管理及總務費用</b>	<b>86,747,000</b>	<b>11,295.18</b>	<b>62,984,181</b>	<b>4,689.61</b>	<b>-23,762,819</b>	<b>-27.39</b>	<b>62,651,843</b>	<b>42.85</b>
管理費用及總務費用	86,747,000	11,295.18	62,984,181	4,689.61	-23,762,819	-27.39	62,651,843	42.85
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,700,000</b>	<b>221.35</b>	<b>261,892</b>	<b>19.50</b>	<b>-1,438,108</b>	<b>-84.59</b>	<b>13,689,478</b>	<b>9.36</b>
研究發展費用							13,310,000	9.10
訓練費用	1,700,000	221.35	261,892	19.50	-1,438,108	-84.59	379,478	0.26
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-272,023,000</b>	<b>-35,419.66</b>	<b>-199,985,841</b>	<b>-</b>	<b>72,037,159</b>	<b>-26.48</b>	<b>-59,322,338</b>	<b>-40.57</b>
				<b>14,890.32</b>				
<b>業務外收入</b>	<b>659,528,000</b>	<b>85,876.04</b>	<b>876,889,594</b>	<b>65,290.47</b>	<b>217,361,594</b>	<b>32.96</b>	<b>962,712,626</b>	<b>658.43</b>
<b>財務收入</b>	<b>204,617,000</b>	<b>26,642.84</b>	<b>332,689,337</b>	<b>24,771.01</b>	<b>128,072,337</b>	<b>62.59</b>	<b>285,532,796</b>	<b>195.29</b>
利息收入	204,360,000	26,609.38	329,372,268	24,524.04	125,012,268	61.17	256,358,088	175.33
投資賸餘	257,000	33.46	3,317,069	246.98	3,060,069	1,190.69	29,174,708	19.95
<b>其他業務外收入</b>	<b>454,911,000</b>	<b>59,233.20</b>	<b>544,200,257</b>	<b>40,519.46</b>	<b>89,289,257</b>	<b>19.63</b>	<b>677,179,830</b>	<b>463.15</b>
財產交易賸餘	29,722,000	3,870.05	109,801,664	8,175.49	80,079,664	269.43	265,844,804	181.82
租賃收入	401,066,000	52,222.14	406,396,571	30,259.03	5,330,571	1.33	384,985,668	263.30
違規罰款收入	4,003,000	521.22	3,809,760	283.66	-193,240	-4.83	3,546,697	2.43
雜項收入	20,120,000	2,619.79	24,192,262	1,801.28	4,072,262	20.24	22,802,661	15.60
<b>業務外費用</b>	<b>65,729,000</b>	<b>8,558.46</b>	<b>40,333,932</b>	<b>3,003.14</b>	<b>-25,395,068</b>	<b>-38.64</b>	<b>37,418,531</b>	<b>25.59</b>
<b>財務費用</b>			<b>835,386</b>	<b>62.20</b>	<b>835,386</b>	<b>--</b>		
投資短絀			835,386	62.20	835,386	--		
<b>其他業務外費用</b>	<b>65,729,000</b>	<b>8,558.46</b>	<b>39,498,546</b>	<b>2,940.94</b>	<b>-26,230,454</b>	<b>-39.91</b>	<b>37,418,531</b>	<b>25.59</b>
財產交易短絀	1,000	0.13	1,197	0.09	197	19.70	10,128	0.01
雜項費用	65,728,000	8,558.33	39,497,349	2,940.85	-26,230,651	-39.91	37,408,403	25.58
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>593,799,000</b>	<b>77,317.58</b>	<b>836,555,662</b>	<b>62,287.34</b>	<b>242,756,662</b>	<b>40.88</b>	<b>925,294,095</b>	<b>632.84</b>

瑠公農田水利事業作業基金

**收支餘絀表**

中華民國113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	%
本期賸餘(短絀)	321,776,000	41,897.92	636,569,821	47,397.01	314,793,821	97.83	865,971,757	592.27

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

瑠公農田水利事業作業基金

**收支餘絀表附表**

中華民國113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
<b>本期其他綜合餘絀</b>				
不重分類至餘絀之項目				-93,101,860
未實現重估增值 - 不重 分類至餘絀之項目				-93,101,860
後續可能重分類至餘絀之 項目	470,941,000	1,232,815,770	761,874,770	
未實現重估增值 - 可能 重分類至餘絀之項目	470,941,000	1,232,815,770	761,874,770	
<b>本期其他綜合餘絀合計</b>	<b>470,941,000</b>	<b>1,232,815,770</b>	<b>761,874,770</b>	<b>-93,101,860</b>

瑠公農田水利事業作業基金

**餘絀撥補表**

中華民國113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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>18,221,117,000</b>	<b>100.00</b>	<b>19,217,332,783</b>	<b>100.00</b>	<b>996,215,783</b>	<b>5.47</b>	<b>18,580,762,962</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	321,776,000	1.77	636,569,821	3.31	314,793,821	97.83	865,971,757	4.66
前期未分配賸餘	17,899,341,000	98.23	18,580,762,962	96.69	681,421,962	3.81	17,714,791,205	95.34
<b>未分配賸餘</b>	<b>18,221,117,000</b>	<b>100.00</b>	<b>19,217,332,783</b>	<b>100.00</b>	<b>996,215,783</b>	<b>5.47</b>	<b>18,580,762,962</b>	<b>100.00</b>

**現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘 (短絀)	321,776,000	636,569,821	314,793,821	97.83
利息股利之調整	-204,617,000	-332,689,337	-128,072,337	62.59
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	117,159,000	303,880,484	186,721,484	159.37
調整項目	4,900,000	-58,085,934	-62,985,934	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	122,059,000	245,794,550	123,735,550	101.37
收取利息	204,360,000	329,372,268	125,012,268	61.17
收取股利	257,000	3,317,069	3,060,069	1,190.69
<b>業務活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>326,676,000</b>	<b>578,483,887</b>	<b>251,807,887</b>	<b>77.08</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		9,338,048	9,338,048	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		4,146,170,848	4,146,170,848	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	29,942,000	71,646,491	41,704,491	139.28
減少無形資產及其他資產		1,000	1,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-9,086,250	-9,086,250	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-3,848,713,603	-3,848,713,603	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-63,238,000	-24,127,044	39,110,956	-61.85
增加無形資產及其他資產	-1,400,000	-545,095	854,905	-61.06
<b>投資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>-34,696,000</b>	<b>344,684,395</b>	<b>379,380,395</b>	<b>--</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		60,846,190	60,846,190	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-69,319,067	-69,319,067	--
<b>籌資活動之淨現金流入 (流出)</b>		<b>-8,472,877</b>	<b>-8,472,877</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增 (淨減)</b>	<b>291,980,000</b>	<b>914,695,405</b>	<b>622,715,405</b>	<b>213.27</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,469,182,000</b>	<b>5,111,944,615</b>	<b>642,762,615</b>	<b>14.38</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>4,761,162,000</b>	<b>6,026,640,020</b>	<b>1,265,478,020</b>	<b>26.58</b>

註：詳現金流量表附表。

瑠公農田水利事業作業基金  
**現金流量表附表**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 4,195,317 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 1,303,562,039 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 18 元並同額減少未實現重估增值。
4. 土地減少 28,965,440 元轉至國產署共同設定地上權，並增加待處理資產 17,472 元及減少土地重估增值 28,947,968 元。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>資產</b>	56,907,398,937	100.00	55,039,274,936	100.00	1,868,124,001	3.39
<b>流動資產</b>	6,107,574,410	10.73	5,201,140,174	9.45	906,434,236	17.43
<b>現金</b>	6,026,640,020	10.59	5,111,944,615	9.29	914,695,405	17.89
銀行存款	6,026,640,020	10.59	5,111,944,615	9.29	914,695,405	17.89
<b>流動金融資產</b>	8,461,160	0.01	9,296,546	0.02	-835,386	-8.99
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	6,485,290	0.01	7,320,676	0.01	-835,386	-11.41
<b>應收款項</b>	72,357,398	0.13	79,441,551	0.14	-7,084,153	-8.92
應收票據	63,509,053	0.11	79,441,551	0.14	-15,932,498	-20.06
其他應收款	8,848,345	0.02	-	-	8,848,345	--
<b>預付款項</b>	92,974	-	182,806	-	-89,832	-49.14
預付費用	92,974	-	182,806	-	-89,832	-49.14
<b>短期貸墊款</b>	22,858	-	274,656	-	-251,798	-91.68
短期墊款	22,858	-	274,656	-	-251,798	-91.68
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	20,217,572,947	35.53	20,519,225,509	37.28	-301,652,562	-1.47
<b>其他長期投資</b>	187,045,571	0.33	187,045,571	0.34	-	-
什項長期投資	187,045,571	0.33	187,045,571	0.34	-	-
<b>準備金</b>	20,030,527,376	35.20	20,332,179,938	36.94	-301,652,562	-1.48
退休及離職準備金	62,149,102	0.11	66,344,419	0.12	-4,195,317	-6.32
改良及擴充準備金	19,968,378,274	35.09	20,265,835,519	36.82	-297,457,245	-1.47
<b>不動產、廠房及設備</b>	30,580,028,419	53.74	29,316,133,146	53.26	1,263,895,273	4.31
<b>土地</b>	29,256,667,271	51.41	28,023,989,134	50.92	1,232,678,137	4.40
土地	29,256,667,271	51.41	28,023,989,134	50.92	1,232,678,137	4.40
<b>土地改良物</b>	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	-	-	-
<b>房屋及建築</b>	1,273,223,421	2.24	1,237,972,235	2.25	35,251,186	2.85
房屋及建築	1,701,763,074	2.99	1,637,638,695	2.98	64,124,379	3.92
累計折舊 - 房屋及建築	-428,539,653	-0.75	-399,666,460	-0.73	-28,873,193	7.22

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>機械及設備</b>	<b>4,160,030</b>	<b>0.01</b>	<b>3,513,301</b>	<b>0.01</b>	<b>646,729</b>	<b>18.41</b>
機械及設備	17,613,957	0.03	15,763,607	0.03	1,850,350	11.74
累計折舊 - 機械及設備	-13,453,927	-0.02	-12,250,306	-0.02	-1,203,621	9.83
<b>交通及運輸設備</b>	<b>6,347,902</b>	<b>0.01</b>	<b>5,597,105</b>	<b>0.01</b>	<b>750,797</b>	<b>13.41</b>
交通及運輸設備	15,265,631	0.03	13,765,331	0.03	1,500,300	10.90
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,917,729	-0.02	-8,168,226	-0.01	-749,503	9.18
<b>什項設備</b>	<b>3,463,687</b>	<b>0.01</b>	<b>1,194,039</b>	<b>-</b>	<b>2,269,648</b>	<b>190.08</b>
什項設備	5,720,286	0.01	3,211,279	0.01	2,509,007	78.13
累計折舊 - 什項設備	-2,256,599	-	-2,017,240	-	-239,359	11.87
<b>購建中固定資產</b>	<b>36,163,935</b>	<b>0.06</b>	<b>43,865,159</b>	<b>0.08</b>	<b>-7,701,224</b>	<b>-17.56</b>
未完工程	36,163,935	0.06	43,865,159	0.08	-7,701,224	-17.56
<b>無形資產</b>	<b>2,037,547</b>	<b>-</b>	<b>2,606,965</b>	<b>-</b>	<b>-569,418</b>	<b>-21.84</b>
<b>無形資產</b>	<b>2,037,547</b>	<b>-</b>	<b>2,606,965</b>	<b>-</b>	<b>-569,418</b>	<b>-21.84</b>
電腦軟體	1,601,547	-	2,606,965	-	-1,005,418	-38.57
發展中之無形資產	436,000	-			436,000	--
<b>其他資產</b>	<b>185,614</b>	<b>-</b>	<b>169,142</b>	<b>-</b>	<b>16,472</b>	<b>9.74</b>
<b>什項資產</b>	<b>14,500</b>	<b>-</b>	<b>15,500</b>	<b>-</b>	<b>-1,000</b>	<b>-6.45</b>
存出保證金	14,500	-	15,500	-	-1,000	-6.45
<b>待處理資產</b>	<b>171,114</b>	<b>-</b>	<b>153,642</b>	<b>-</b>	<b>17,472</b>	<b>11.37</b>
其他待處理資產	171,114	-	153,642	-	17,472	11.37
<b>合計</b>	<b>56,907,398,937</b>	<b>100.00</b>	<b>55,039,274,936</b>	<b>100.00</b>	<b>1,868,124,001</b>	<b>3.39</b>

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>負債</b>	384,993,498	0.68	386,255,088	0.70	-1,261,590	-0.33
<b>流動負債</b>	219,351,848	0.39	207,945,244	0.38	11,406,604	5.49
<b>應付款項</b>	22,112,127	0.04	1,946,937	-	20,165,190	1,035.74
應付代收款	337,174	-	300,944	-	36,230	12.04
應付費用	5,790,518	0.01	1,645,993	-	4,144,525	251.79
其他應付款	15,984,435	0.03			15,984,435	--
<b>預收款項</b>	197,239,721	0.35	205,998,307	0.37	-8,758,586	-4.25
預收收入	197,239,721	0.35	205,998,307	0.37	-8,758,586	-4.25
<b>長期負債</b>	62,149,102	0.11	66,344,419	0.12	-4,195,317	-6.32
<b>長期債務</b>	62,149,102	0.11	66,344,419	0.12	-4,195,317	-6.32
應計退休金負債	62,149,102	0.11	66,344,419	0.12	-4,195,317	-6.32
<b>其他負債</b>	103,492,548	0.18	111,965,425	0.20	-8,472,877	-7.57
<b>什項負債</b>	103,492,548	0.18	111,965,425	0.20	-8,472,877	-7.57
存入保證金	96,650,091	0.17	92,460,367	0.17	4,189,724	4.53
暫收及待結轉帳項	6,842,457	0.01	19,505,058	0.04	-12,662,601	-64.92
<b>淨值</b>	56,522,405,439	99.32	54,653,019,848	99.30	1,869,385,591	3.42
<b>公積</b>	8,665,365,184	15.23	8,665,365,184	15.74		
<b>特別公積</b>	8,665,365,184	15.23	8,665,365,184	15.74		
特別公積	8,665,365,184	15.23	8,665,365,184	15.74		
<b>累積餘絀</b>	19,217,332,783	33.77	18,580,762,962	33.76	636,569,821	3.43
<b>累積賸餘</b>	19,217,332,783	33.77	18,580,762,962	33.76	636,569,821	3.43
累積賸餘	19,217,332,783	33.77	18,580,762,962	33.76	636,569,821	3.43
<b>淨值其他項目</b>	28,639,707,472	50.33	27,406,891,702	49.80	1,232,815,770	4.50
<b>累積其他綜合餘絀</b>	28,639,707,472	50.33	27,406,891,702	49.80	1,232,815,770	4.50
未實現重估增值	28,639,707,472	50.33	27,406,891,702	49.80	1,232,815,770	4.50
<b>合計</b>	56,907,398,937	100.00	55,039,274,936	100.00	1,868,124,001	3.39

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

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

本頁空白

# 丙、附 屬 表



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113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		563,916	563,916	--	
權利金收入		563,916	563,916	--	主要係宿舍使用費收入 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113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	779,143	11,143	1.45	渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入779,143元。
雜項業務收入	768,000	779,143	11,143	1.45	

瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	204,617,000	332,689,337	128,072,337	62.59	
利息收入	204,360,000	329,372,268	125,012,268	61.17	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	257,000	3,317,069	3,060,069	1,190.69	主要係認列轉投資金融資產(台泥及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113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	454,911,000	544,200,257	89,289,257	19.63	
財產交易賸餘	29,722,000	109,801,664	80,079,664	269.43	主要係不動產處分高於預期所致。
租賃收入	401,066,000	406,396,571	5,330,571	1.33	本項收入計有： 1.土地租金收入290,896,904元。 2.房屋租金收入113,459,310元。 3.停車位租金收入2,040,357元。
違規罰款收入	4,003,000	3,809,760	-193,240	-4.83	本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入517,019元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入3,292,741元。
雜項收入	20,120,000	24,192,262	4,072,262	20.24	主要係收取不動產占用使用補償金，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23,683,019元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入6元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入17,025元。 4.風景區及其他等收入492,212元。

瑠公農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>184,344,000</b>	<b>138,082,827</b>	<b>-46,261,173</b>	<b>-25.10</b>	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	184,344,000	138,082,827	-46,261,173	-25.10	
用人費用	386,000	369,082	-16,918	-4.38	
加(夜)班費	386,000	369,082	-16,918	-4.38	
服務費用	68,935,000	49,281,180	-19,653,820	-28.51	
水電費	4,876,000	4,881,446	5,446	0.11	
郵電費	10,000	764	-9,236	-92.36	
旅運費	1,300,000	1,237,857	-62,143	-4.78	
印刷裝訂及公告費	20,000	441	-19,559	-97.80	
修理保養及保固費	19,530,000	14,857,850	-4,672,150	-23.92	
保險費	749,000	584,914	-164,086	-21.91	
一般服務費	5,750,000	6,906,743	1,156,743	20.12	
專業服務費	36,600,000	20,700,724	-15,899,276	-43.44	
推展費	100,000	110,441	10,441	10.44	
材料及用品費	1,803,000	2,531,455	728,455	40.40	
使用材料費	453,000	167,518	-285,482	-63.02	
用品消耗	1,350,000	2,363,937	1,013,937	75.11	
租金與利息	1,100,000	875,435	-224,565	-20.42	
地租及水租	100,000	50,000	-50,000	-50.00	
機器租金	1,000,000	825,435	-174,565	-17.46	
折舊、折耗及攤銷	33,710,000	31,184,051	-2,525,949	-7.49	
不動產、廠房及設備折舊	33,710,000	31,184,051	-2,525,949	-7.49	
稅捐與規費(強制費)	70,710,000	47,597,762	-23,112,238	-32.69	
土地稅	60,100,000	39,651,526	-20,448,474	-34.02	
房屋稅	10,000,000	7,182,404	-2,817,596	-28.18	
消費與行為稅	185,000	113,420	-71,580	-38.69	
規費	425,000	650,412	225,412	53.04	
會費、捐助、補助、	1,200,000	1,125,299	-74,701	-6.23	

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分攤、救助(濟)與交流 活動費					
分擔	1,200,000	1,125,299	-74,701	-6.23	
其他	6,500,000	5,118,563	-1,381,437	-21.25	
其他費用	6,500,000	5,118,563	-1,381,437	-21.25	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,000,000 元，決算數 3,194,943 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、樹木砍伐、除草等工作 4 人，計 1,761,339 元。
  - (2) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務等工作 4 人計 1,433,604 元。
2. 臨時人員：預算數 3,250,000 元，決算數 3,034,459 元。
  - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 5 人計 3,034,459 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 100,000 元，決算數 110,441 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>86,747,000</b>	<b>62,984,181</b>	<b>-23,762,819</b>	<b>-27.39</b>	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	86,747,000	62,984,181	-23,762,819	-27.39	
用人費用	67,927,000	51,038,864	-16,888,136	-24.86	
正式員額薪資	31,670,000	28,796,618	-2,873,382	-9.07	
加(夜)班費	2,602,000	1,785,280	-816,720	-31.39	
獎金	9,263,000	7,989,238	-1,273,762	-13.75	
退休及卹償金	16,528,000	6,737,332	-9,790,668	-59.24	
福利費	7,849,000	5,729,849	-2,119,151	-27.00	
提繳費	15,000	547	-14,453	-96.35	
服務費用	12,486,000	8,697,204	-3,788,796	-30.34	
郵電費	1,816,000	891,984	-924,016	-50.88	
旅運費	1,420,000	254,768	-1,165,232	-82.06	
印刷裝訂及公告費	500,000	308,105	-191,895	-38.38	
修理保養及保固費	300,000	159,865	-140,135	-46.71	
一般服務費	4,566,000	3,270,647	-1,295,353	-28.37	
專業服務費	2,084,000	2,016,964	-67,036	-3.22	
公關慰勞費	1,800,000	1,794,871	-5,129	-0.28	
材料及用品費	3,288,000	1,589,376	-1,698,624	-51.66	
用品消耗	3,288,000	1,589,376	-1,698,624	-51.66	
租金與利息	400,000	220,140	-179,860	-44.97	
機器租金	400,000	220,140	-179,860	-44.97	
折舊、折耗及攤銷	1,650,000	1,114,513	-535,487	-32.45	
攤銷	1,650,000	1,114,513	-535,487	-32.45	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	996,000	275,539	-720,461	-72.34	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,000	24,000	-12,000	-33.33	
競賽及交流活動費	960,000	251,539	-708,461	-73.80	

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113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		48,545	48,545	--	
其他費用		48,545	48,545	--	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,130,000 元，決算數 838,683 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 280,400 元。
  - (2) 辦理公務車駕駛等工作 1 人計 558,283 元。
2. 臨時人員：預算數 3,250,000 元，決算數 2,278,924 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發及抽水站委外操作等任務 3 人計 2,278,924 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,294,871 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 500,000 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	1,700,000	261,892	-1,438,108	-84.59	主要係員工在職講習執行較預期為低所致。
訓練費用	1,700,000	261,892	-1,438,108	-84.59	
服務費用	1,100,000	95,637	-1,004,363	-91.31	
旅運費	200,000	74,700	-125,300	-62.65	
保險費		3,237	3,237	--	
專業服務費	900,000	17,700	-882,300	-98.03	
材料及用品費	500,000	108,760	-391,240	-78.25	
用品消耗	500,000	108,760	-391,240	-78.25	
租金與利息		29,925	29,925	--	
交通及運輸設備租金		29,925	29,925	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100,000	27,570	-72,430	-72.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		27,570	27,570	--	
競賽及交流活動費	100,000		-100,000	-100.00	

瑠公農田水利事業作業基金

**財務費用明細表**

中華民國113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		835,386	835,386	--	
投資短絀		835,386	835,386	--	主要係認列投資評價損失(農林公司、台泥公司)所致。
短絀、賠償與保險給付		835,386	835,386	--	
各項短絀		835,386	835,386	--	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>65,729,000</b>	<b>39,498,546</b>	<b>-26,230,454</b>	<b>-39.91</b>	
財產交易短絀	1,000	1,197	197	19.70	主要係辦理財產報廢高於預期所致。
短絀、賠償與保險給付	1,000	1,197	197	19.70	
各項短絀	1,000	1,197	197	19.70	
雜項費用	65,728,000	39,497,349	-26,230,651	-39.91	主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。
服務費用	38,541,000	28,914,755	-9,626,245	-24.98	
修理保養及保固費	200,000	145,755	-54,245	-27.12	
專業服務費	37,541,000	28,306,000	-9,235,000	-24.60	
推展費	800,000	463,000	-337,000	-42.13	
材料及用品費		48,624	48,624	--	
用品消耗		48,624	48,624	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,620,000	10,375,970	-16,244,030	-61.02	
會費	820,000	158,000	-662,000	-80.73	
捐助、補助與獎助	25,500,000	9,991,970	-15,508,030	-60.82	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300,000	226,000	-74,000	-24.67	
其他	567,000	158,000	-409,000	-72.13	
其他費用	567,000	158,000	-409,000	-72.13	

註：管制性科目：推展費預算數800,000元，決算數463,000元。

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	1,637,638,695	15,763,607	13,765,331
減：以前年度已提折舊數	217,308	399,666,460	12,250,306	8,168,226
上年度期末帳面價值	2,173	1,237,972,235	3,513,301	5,597,105
加：本年度新增資產價值		54,259,775	1,414,109	124,300
減：本年度減少資產價值			1,197	
加減：調整欄		9,864,604	555,813	1,376,000
減：本年度提列折舊數		28,873,193	1,321,996	749,503
本年度期末帳面價值	2,173	1,273,223,421	4,160,030	6,347,902
本年度提列折舊數		28,873,193	1,321,996	749,503
業務費用		28,873,193	1,321,996	749,503
<b>合 計</b>		<b>28,873,193</b>	<b>1,321,996</b>	<b>749,503</b>

註：詳資產折舊明細表附表。



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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
  - (1) 本年度增列新購 17,522,844 元，包括：房屋及建築 15,984,435 元、機械及設備 1,414,109 元、交通及運輸設備 124,300 元。
  - (2) 換入資產，包括房屋及建築 38,275,340 元，係合建分屋完工以土地換入房屋增列 38,275,340 元。
2. 本年度減少資產價值：

本年度資產報廢 1,197 元，包括：機械及設備 1,197 元（原成本 119,572 元，累計折舊 118,375 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：

本年度調整欄增列 14,305,424 元，包括：房屋及建築 9,864,604 元、機械及設備 555,813 元、交通及運輸設備 1,376,000 元、什項設備 2,509,007 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	41,918,450		41,918,450	125,906,266
土地	41,918,450		41,918,450	125,906,266
合 計	41,918,450		41,918,450	125,906,266

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入		金	額	%
處理費用	淨	收	未實現重估 增值減少數	變	賣	
	入		餘	絀		
15,984,435	109,921,831	41,798,283	109,801,664	29,722,000	80,079,664	269.43
15,984,435	109,921,831	41,798,283	109,801,664	29,722,000	80,079,664	269.43
15,984,435	109,921,831	41,798,283	109,801,664	29,722,000	80,079,664	269.43

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113年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 臺北市中正區福和段二小段685-30地號土地有償撥用案(臺北市政府工務局新建工程處)，帳面價值3,270,800元，變賣收入12,740,000元，加計未實現重估增值3,252,652元，財產交易賸餘12,721,852元。(行政院112年10月30日院授財產公字第11200361620號函)
- (2) 臺北市大安區瑞安段一小段139-1地號土地有償撥用案(臺北市政府工務局新建工程處)，帳面價值1,311,180元，變賣收入4,924,920元，加計未實現重估增值減少數1,300,938元，財產交易賸餘4,914,678元。(行政院113年7月26日院授財產公字第11300245650號函)

2. 資產交換-合建分屋

- (1) 臺北市信義區信義段三小段49-2地號土地參加寶徠建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值27,810,490元，換入房屋及建築16,018,175元(含支付處理成本15,984,435元)，土地重估增值減少數27,776,750元。(臺北市政府100年11月18日府產業農字第10034961200號函)
- (2) 臺北市大安區懷生段二小段45、45-2地號土地參加龍麟建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值8,997,980元，換入房屋及建築30,353,800元及找補款41,816,617元，土地重估增值減少數8,942,775元，財產交易賸餘72,115,212元。(臺北市政府112年12月26日府都新字第11260182803號函)
- (3) 臺北市大安區通化段四小段418、418-2、418-3、418-4、418-5、418-6地號土地參加京倫建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值0元，換入房屋及建築7,887,800元及找補款7,524,345元，土地重估增值減少數0元，財產交易賸餘15,412,145元。(行政院農業委員會107年9月27日農水字第1070726573號函)
- (4) 臺北市中正區臨沂段二小段125-1、125-3地號土地參加震大建設公司辦理之都市更新案，因未達最小分配單位領取現金補償，換出土地帳面價值528,000元，變賣收入4,640,609元，土地重估增值減少數525,168元，財產交易賸餘4,637,777元。(臺北市政府113年7月18日府都新字第11360018671號公告)

本頁空白

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	119,572	118,375	1,197
機械及設備	119,572	118,375	1,197
交通及運輸設備			
合 計	119,572	118,375	1,197

註：本表資產報廢短絀決算數1,197元，包含財產交易短絀1,197元。

事業作業基金

明細表

113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	%
		1,197	1,000	197	19.70
		1,197		1,197	--
			1,000	-1,000	-100.00
		1,197	1,000	197	19.70

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		62,383,000	
房屋及建築		62,383,000	
購建中固定資產			
機械及設備		855,000	
機械及設備		855,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
合 計		63,238,000	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金  
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-685,000	61,698,000	60,863,975	-834,025	
-685,000	61,698,000	54,259,775	-7,438,225	
		6,604,200	6,604,200	
560,000	1,415,000	1,414,109	-891	
560,000	1,415,000	1,414,109	-891	
125,000	125,000	124,300	-700	
125,000	125,000	124,300	-700	
	63,238,000	62,402,384	-835,616	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 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 1,871,000 元、決算數 0 元。
2. 資產交換換入資產：
  - (1) 臺北市信義區信義段三小段 49-2 地號土地參加寶徠建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 27,810,490 元，換入房屋及建築 16,018,175 元(含支付處理成本 15,984,435 元)。
  - (2) 臺北市大安區懷生段二小段 45、45-2 地號土地參加龍麟建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 8,997,980 元，換入房屋及建築 30,353,800 元及找補款 41,816,617 元。
  - (3) 臺北市大安區通化段四小段 418、418-2、418-3、418-4、418-5、418-6 地號土地參加京倫建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 0 元，換入房屋及建築 7,887,800 元及找補款 7,524,345 元。
  - (4) 臺北市中正區臨沂段二小段 125-1、125-3 地號土地參加震大建設公司辦理之都市更新案，因未達最小分配單位領取現金補償，換出土地帳面價值 528,000 元。

本頁空白

**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					63,238,000		
一次性項目					63,238,000		
房屋及建築					62,383,000		-685,000
機械及設備					855,000		560,000
交通及運輸設備							125,000
合  計					63,238,000		

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

113年度

單位：新臺幣元

數		截至本年度累計數		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 (%)					
63,238,000		63,238,000		62,402,384	98.68	62,402,384	98.68	
63,238,000		63,238,000		62,402,384	98.68	62,402,384	98.68	
61,698,000		61,698,000		60,863,975	98.65	60,863,975	98.65	
1,415,000		1,415,000		1,414,109	99.94	1,414,109	99.94	
125,000		125,000		124,300	99.44	124,300	99.44	
63,238,000		63,238,000		62,402,384	98.68	62,402,384	98.68	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換換入資產：

- (1) 臺北市信義區信義段三小段 49-2 地號土地參加寶徠建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 27,810,490 元，換入房屋及建築 16,018,175 元(含支付處理成本 15,984,435 元)。
- (2) 臺北市大安區懷生段二小段 45、45-2 地號土地參加龍麟建設公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 8,997,980 元，換入房屋及建築 30,353,800 元及找補款 41,816,617 元。
- (3) 臺北市大安區通化段四小段 418、418-2、418-3、418-4、418-5、418-6 地號土地參加京倫建設公司辦理之合建案，換出土地帳面價值 0 元，換入房屋及建築 7,887,800 元及找補款 7,524,345 元。
- (4) 臺北市中正區臨沂段二小段 125-1、125-3 地號土地參加震大建設公司辦理之都市更新案，因未達最小分配單位領取現金補償，換出土地帳面價值 528,000 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			<b>10,565,000</b>		<b>10,282,790</b>
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	4,480,000	8.23	3,691,850
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	2,115,000	28,567.82	1,428,391
輸水渠道浚淤	立方公尺	6,340.00	3,170,000	294.00	2,790,880
構造物維護	座	10.00	800,000	29.65	2,371,669
農業灌溉用水管理	百萬噸	<b>2.00</b>	<b>3,720,000</b>	<b>2.04</b>	<b>3,794,400</b>
合 計			<b>14,285,000</b>		<b>14,077,190</b>

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		<b>-282,210</b>	<b>-2.67</b>	
-1.77	-17.70	-788,150	-17.59	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。
-13,732.18	-32.46	-686,609	-32.46	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。
-6,046.00	-95.36	-379,120	-11.96	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。
19.65	196.50	1,571,669	196.46	1.主要係構造物需維護者較預計數量多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
<b>0.04</b>	<b>2.00</b>	<b>74,400</b>	<b>2.00</b>	
		<b>-207,810</b>	<b>-1.45</b>	

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	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
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	5,016,000,000			170,000,000				170,000,000
台農發股份有限公 司	180,491,010	18,049,101		17,045,571				17,045,571

事業作業基金  
及其餘紬明細表

113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	
-	257,000	257,069	69	1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短紬809,768元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額7,507,695元，本年度評價調整科目餘額6,697,927元)。 2.臺灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度現金股利257,069元。
-				1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短紬25,618元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-82,219元，本年度評價調整科目餘額-107,837元)。 2.台灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度未發放股利。
0.01		3,060,000	3,060,000	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。 2.113年度未發放股利。
7.36				1.台杉水牛二號生技創投有限合夥113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.113年度盈餘分配3,060,000元(收現)。
				1.台農發股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.113年度股票股利62,911股。

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113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	%	
<b>無形資產</b>	<b>1,400,000</b>	<b>545,095</b>	<b>-854,905</b>	<b>-61.06</b>	
電腦軟體	1,400,000	109,095	-1,290,905	-92.21	
發展中之無形資產		436,000	436,000	--	

瑠公農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	52	40	-12	
專任人員	52	40	-12	
職員	47	35	-12	
技工	3	3		
工友	2	2		
總 計	52	40	-12	

註：詳員工人數彙計表附表。

瑠公農田水利事業作業基金  
員工人數彙計表附表

中華民國 113 年度

1. 勞務承攬(預算 3 人)：
  - (1) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 10 人。
2. 臨時人員(預算 10 人)：
  - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 8 人。

本頁空白

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>31,670,000</b>		<b>2,988,000</b>		<b>9,263,000</b>
業務費用			386,000		
正式人員			386,000		
職員			286,000		
工員			100,000		
管理及總務費用	31,670,000		2,602,000		9,263,000
正式人員	31,670,000		2,602,000		9,263,000
職員	29,497,000		2,450,000		8,599,000
工員	2,173,000		152,000		664,000
合 計	<b>31,670,000</b>		<b>2,988,000</b>		<b>9,263,000</b>

事業作業基金

**彙 計 表**

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
16,528,000		7,849,000	15,000	68,313,000		68,313,000
				386,000		386,000
				386,000		386,000
				286,000		286,000
				100,000		100,000
16,528,000		7,849,000	15,000	67,927,000		67,927,000
16,528,000		7,849,000	15,000	67,927,000		67,927,000
16,398,000		6,969,000		63,913,000		63,913,000
130,000		880,000	15,000	4,014,000		4,014,000
16,528,000		7,849,000	15,000	68,313,000		68,313,000

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>28,796,618</b>		<b>2,154,362</b>		<b>7,989,238</b>
業務費用			369,082		
正式人員			369,082		
職員			314,020		
工員			55,062		
管理及總務費用	28,796,618		1,785,280		7,989,238
正式人員	28,796,618		1,785,280		7,989,238
職員	26,694,596		1,751,619		7,286,413
工員	2,102,022		33,661		702,825
合 計	<b>28,796,618</b>		<b>2,154,362</b>		<b>7,989,238</b>

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

**彙 計 表**

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
6,737,332		5,729,849	547	51,407,946		51,407,946
				369,082		369,082
				369,082		369,082
				314,020		314,020
				55,062		55,062
6,737,332		5,729,849	547	51,038,864		51,038,864
6,737,332		5,729,849	547	51,038,864		51,038,864
6,608,578		5,270,678		47,611,884		47,611,884
128,754		459,171	547	3,426,980		3,426,980
6,737,332		5,729,849	547	51,407,946		51,407,946

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,130,000 元，決算數 4,033,626 元。
  - (1) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 4,033,626 元。
2. 臨時人員：預算數 6,500,000 元，決算數 5,313,383 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 5,313,383 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 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 52 人，3,959,000 元；決算數 40 人，3,511,757 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，3,959,000 元；決算數 40 人，2,817,575 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138002379 號函及 113 年度辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理；預算數 52 人 1,345,000 元，決算數 40 人 1,659,906 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113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	%	
合 計									

註： 1.管理用車輛：計有小客車2輛、客貨兩用車4輛。  
 2.其他車輛：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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>68,313,000</b>	<b>51,407,946</b>	<b>-16,905,054</b>	<b>-24.75</b>
正式員額薪資	31,670,000	28,796,618	-2,873,382	-9.07
加(夜)班費	2,988,000	2,154,362	-833,638	-27.90
獎金	9,263,000	7,989,238	-1,273,762	-13.75
退休及卹償金	16,528,000	6,737,332	-9,790,668	-59.24
福利費	7,849,000	5,729,849	-2,119,151	-27.00
提繳費	15,000	547	-14,453	-96.35
<b>服務費用</b>	<b>121,062,000</b>	<b>86,988,776</b>	<b>-34,073,224</b>	<b>-28.15</b>
水電費	4,876,000	4,881,446	5,446	0.11
郵電費	1,826,000	892,748	-933,252	-51.11
旅運費	2,920,000	1,567,325	-1,352,675	-46.32
印刷裝訂及公告費	520,000	308,546	-211,454	-40.66
修理保養及保固費	20,030,000	15,163,470	-4,866,530	-24.30
保險費	749,000	588,151	-160,849	-21.48
一般服務費	10,316,000	10,177,390	-138,610	-1.34
專業服務費	77,125,000	51,041,388	-26,083,612	-33.82
公關慰勞費	1,800,000	1,794,871	-5,129	-0.28
推展費	900,000	573,441	-326,559	-36.28
<b>材料及用品費</b>	<b>5,591,000</b>	<b>4,278,215</b>	<b>-1,312,785</b>	<b>-23.48</b>
使用材料費	453,000	167,518	-285,482	-63.02
用品消耗	5,138,000	4,110,697	-1,027,303	-19.99
<b>租金與利息</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,125,500</b>	<b>-374,500</b>	<b>-24.97</b>
地租及水租	100,000	50,000	-50,000	-50.00
機器租金	1,400,000	1,045,575	-354,425	-25.32
交通及運輸設備租金		29,925	29,925	--
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>35,360,000</b>	<b>32,298,564</b>	<b>-3,061,436</b>	<b>-8.66</b>
不動產、廠房及設備折舊	33,710,000	31,184,051	-2,525,949	-7.49
攤銷	1,650,000	1,114,513	-535,487	-32.45
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>70,710,000</b>	<b>47,597,762</b>	<b>-23,112,238</b>	<b>-32.69</b>
土地稅	60,100,000	39,651,526	-20,448,474	-34.02

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	10,000,000	7,182,404	-2,817,596	-28.18
消費與行為稅	185,000	113,420	-71,580	-38.69
規費	425,000	650,412	225,412	53.04
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>28,916,000</b>	<b>11,804,378</b>	<b>-17,111,622</b>	<b>-59.18</b>
會費	820,000	158,000	-662,000	-80.73
捐助、補助與獎助	25,500,000	9,991,970	-15,508,030	-60.82
分擔	1,200,000	1,125,299	-74,701	-6.23
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	336,000	277,570	-58,430	-17.39
競賽及交流活動費	1,060,000	251,539	-808,461	-76.27
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>1,000</b>	<b>836,583</b>	<b>835,583</b>	<b>83,558.30</b>
各項短絀	1,000	836,583	835,583	83,558.30
<b>其他</b>	<b>7,067,000</b>	<b>5,325,108</b>	<b>-1,741,892</b>	<b>-24.65</b>
其他費用	7,067,000	5,325,108	-1,741,892	-24.65
<b>合計</b>	<b>338,520,000</b>	<b>241,662,832</b>	<b>-96,857,168</b>	<b>-28.61</b>

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,300,000	1,294,871	-5,129	-0.39	
員工慰勞費	500,000	500,000			
推展費	900,000	573,441	-326,559	-36.28	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,500,000	5,313,383	-1,186,617	-18.26	
專技人員酬金	800,000	512,000	-288,000	-36.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	700,000	273,532	-426,468	-60.92	
一般土地租金	100,000	50,000	-50,000	-50.00	
宿舍折舊	420,000	411,984	-8,016	-1.91	
土地增值稅	100,000		-100,000	-100.00	
捐助國內團體	22,500,000	5,000,000	-17,500,000	-77.78	

主辦會計人員：

主計室主任 傅雅群

機關長官：

農田水利署長 蔡昇甫