

瑠公農田水利事業作業基金  
附屬單位預算之分預算



農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

目次

中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	17-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明 .....	17-11
(二)餘絀撥補預計表 .....	17-13
(三)現金流量預計表 .....	17-14
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表 .....	17-15
(二)財務收入明細表 .....	17-16
(三)其他業務外收入明細表 .....	17-17
(四)業務費用明細表及說明 .....	17-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 .....	17-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	17-27
(七)其他業務外費用明細表及說明 .....	17-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表 .....	17-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	17-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	17-36
(十一)資產折舊明細表 .....	17-38
(十二)資產變賣明細表 .....	17-39
(十三)資產報廢明細表 .....	17-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 .....	17-42
(十五)無形資產明細表 .....	17-44
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	17-45
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	17-47
(三)員工人數彙計表 .....	17-49
(四)用人費用彙計表 .....	17-50
(五)各項費用彙計表 .....	17-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	17-54
(七)補辦預算明細表 .....	17-55



# 一、業務計畫及預算說明



**農業部農田水利署**  
**瑠公農田水利事業作業基金**  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 4,621 萬 3 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 1 億 4,544 萬 5 千元，約 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。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 553 萬 5 千元，較預算數 3 億 3,596 萬 9 千元，減少 1 億 3,043 萬 4 千元，約 38.82%，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。
- (三)業務外收入：決算數 9 億 6,271 萬 3 千元，較預算數 6 億 1,135 萬 7 千元，增加 3 億 5,135 萬 6 千元，約 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贖餘所致。
- (四)業務外費用：決算數 3,741 萬 9 千元，較預算數 9,160 萬 6 千元，減少 5,418 萬 7 千元，約 59.15%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。
- (五)收支餘絀：本期贖餘 8 億 6,597 萬 2 千元，較預算贖餘 1 億 8,455 萬元，增加 6 億 8,142 萬 2 千元，約 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贖餘等業務外收入較預算數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 7,664 萬元，可用預算數 8,973 萬 3 千元，執行率約 85.41%，係參與都市更新分回房屋、金湖放

**農業部農田水利署**  
**瑠公農田水利事業作業基金**  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

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。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 106 萬 1 千元，較分配預算數 38 萬 4 千元，增加 67 萬 7 千元，約 176.33%，主要係宿舍使用費收入覈實繳入及農田水利設施兼作其他使用之使用規費收入較預期高所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 7,362 萬 1 千元，較分配預算數 1 億 4,335 萬 8 千元，減少 6,973 萬 7 千元，約 48.65%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作依實際需求摺節開支、基於員額管控原則，實際進用人數較少及員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。
- (三)業務外收入：實際數 4 億 8,644 萬 9 千元，較分配預算數 3 億 1,475 萬 4 千元，增加 1 億 7,169 萬 5 千元，約 54.55%，主要係央行升息政策，存款利率調升、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、土地租金覈實繳入、違規罰款收入及使用補償金收入高於預期所致。
- (四)業務外費用：實際數 1,101 萬 9 千元，較分配預算數 4,786 萬 4 千元，減少 3,684 萬 5 千元，約 76.98%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 4 億 287 萬元，較分配預算賸餘 1 億 2,391 萬 6 千元，增加 2 億 7,895 萬 4 千元，約 225.12%，主要係利息收入較預期為高所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 42 萬 8 千元，分配預算數 3,015 萬 8 千元，執行率約 1.42%，主要係復興大樓結構補強及防水修繕工程進度落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，10 公里輸水渠道改善及修補、42,300 平方公尺除草、6,340 立方公尺浚淤及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金  
**業務計畫及預算說明**

中華民國 114 年度

(二)房屋及建築 4,587 萬 5 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 4,587 萬 5 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 137 萬 6 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 137 萬 6 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

## 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4,653 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 4,587 萬 5 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
2. 機械及設備 61 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 5 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 17-6 頁）。

## 三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 25 萬 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 25 萬 7 千元（每股 1 元）。

## 肆、預算概要

### 一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 76 萬 8 千元，係其他業務收入，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 2 億 4,402 萬 4 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 7,279 萬 1 千元，減少 2,876 萬 7 千元，約 10.55%，主要係業務費用、管理費用及總務費用減少所致。

(三)業務外收入 6 億 8,755 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 5,952 萬 8 千元，增加 2,802 萬 7 千元，約 4.25%。

(四)業務外費用 7,511 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,572 萬 9 千元，增加 938 萬 7 千元，約 14.28%，主要係雜項費用增加所致。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(五)業務總收支相抵後，賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 3 億 2,177 萬 6 千元，增加 4,740 萬 7 千元，約 14.73%，主要係利息收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-7 頁）、圖三（第 17-8 頁）。

## 二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 190 億 6,483 萬 3 千元，共有賸餘 194 億 3,401 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-9 頁）、圖五（第 17-10 頁）。

## 三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 3 億 8,201 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 2 億 4,025 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 1 億 2,892 萬 6 千元。
2. 調整項目淨增 1,283 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 3,643 萬 2 千元、攤銷無形資產 120 萬元、固定資產報廢損失 6 千元、流動負債淨增 1,605 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,433 萬 1 千元、流動資產淨增 1,652 萬 4 千元。
3. 收取利息 2 億 4,000 萬元、收取股利 25 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,332 萬 1 千元，其中現金流入 2,453 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 2,453 萬 9 千元；現金流出 4,786 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4,653 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 132 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 129 萬 9 千元，為現金流出 129 萬 9 千元，係減少其他負債 129 萬 9 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3 億 5,739 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 55 億 4,617 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 59 億 357 萬 1 千元。

## 四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

瑠公農田水利事業作業基金為辦理資產交換都市更新案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 10 月 17 日院授農會字第 1120245388 號函同意於 112 年度先行辦理 4,563 萬 8 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 資產之變賣-土地：

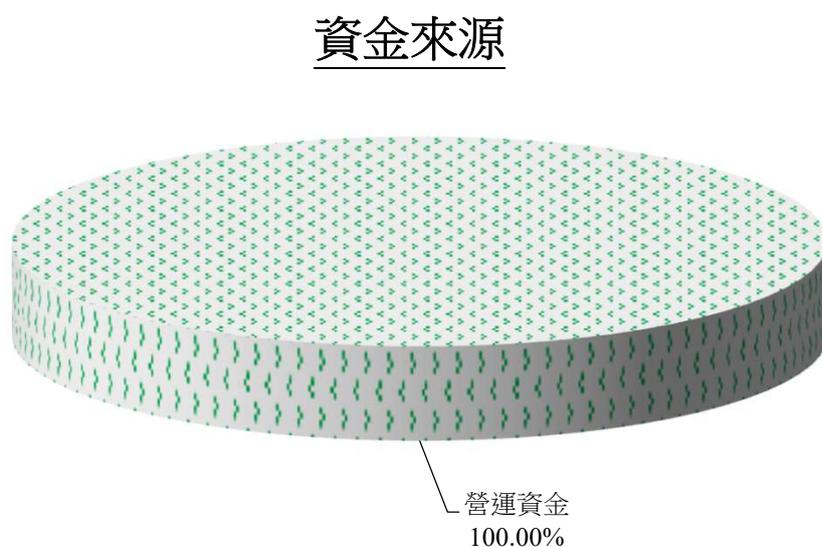
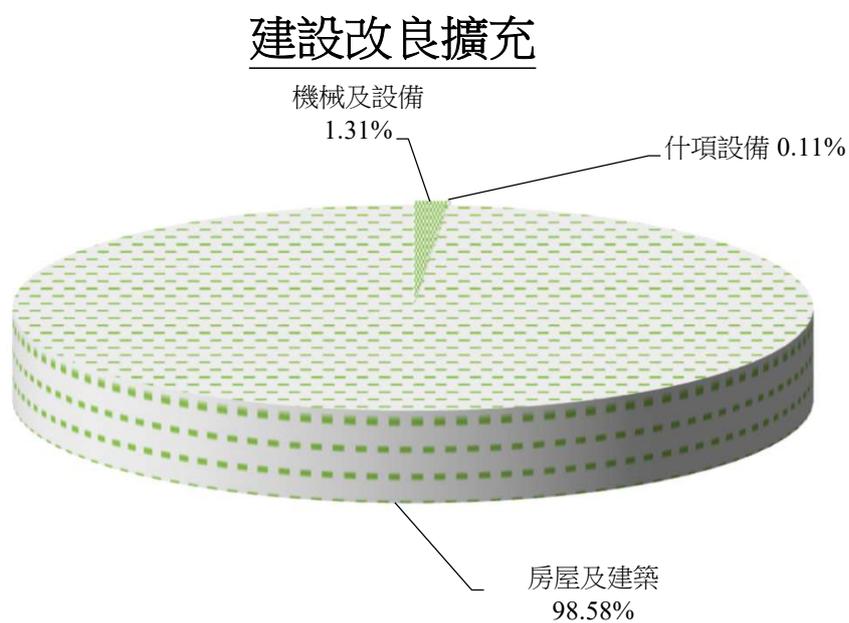
瑠公農田水利事業作業基金為辦理都市更新分回房屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理 1,249 萬 2 千元，並補辦 114 年度預算。

伍、其他

無

圖一

## 114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



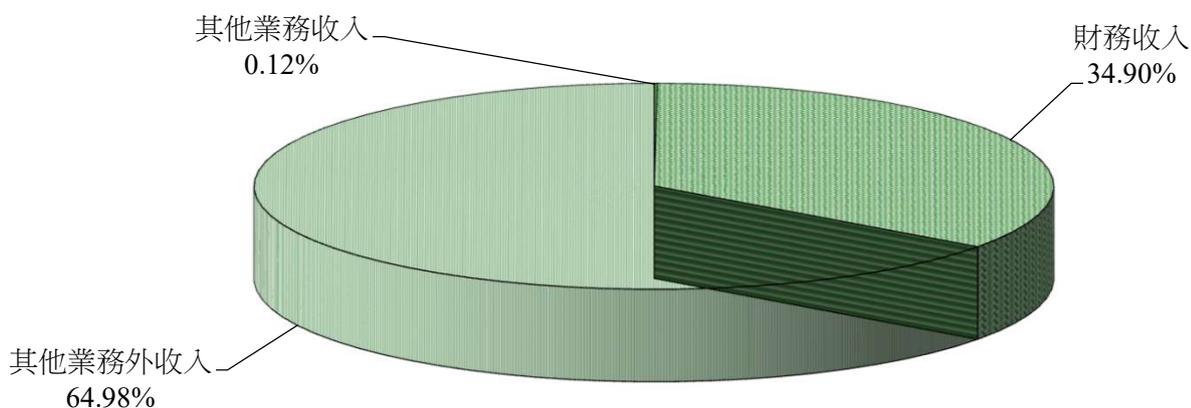
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	46,535
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	45,875		
機械及設備	610		
交通及運輸設備	0		
什項設備	50		
合 計	46,535	合 計	46,535

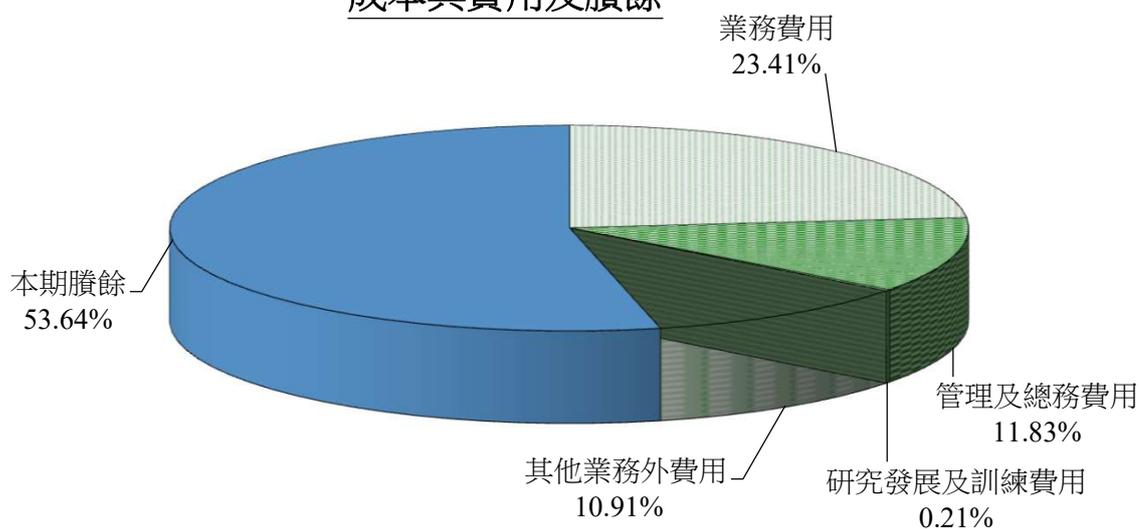
圖二

## 114年度收入、成本與費用及賸餘

### 收入



### 成本與費用及賸餘

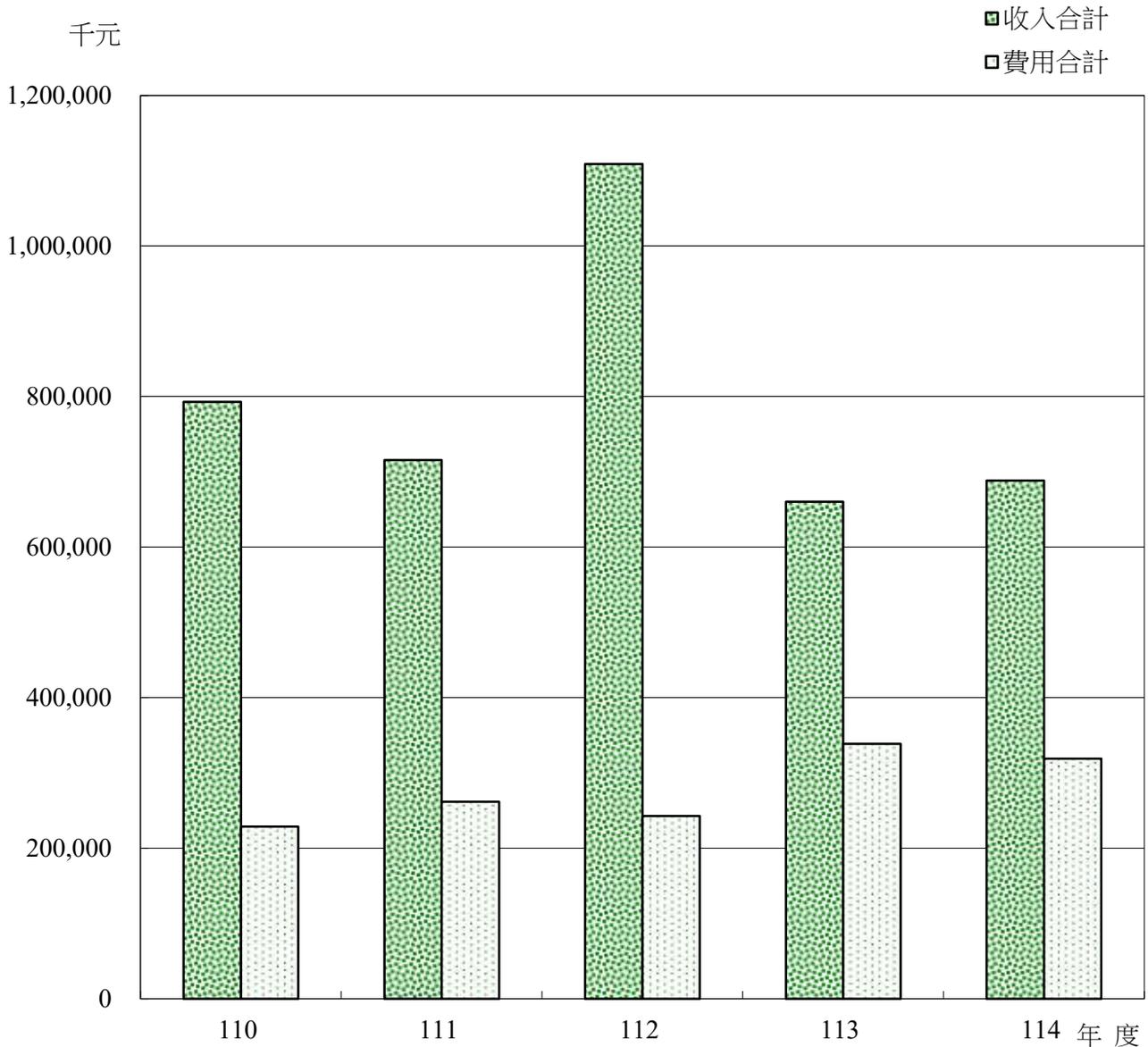


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
<b>業務收入</b>	<b>768</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>244,024</b>
租金及權利金收入	0	業務費用	161,175
其他業務收入	768	管理及總務費用	81,434
		研究發展及訓練費用	1,415
<b>業務外收入</b>	<b>687,555</b>	<b>業務外費用</b>	<b>75,116</b>
財務收入	240,257	其他業務外費用	75,116
其他業務外收入	447,298		
		<b>本期賸餘</b>	<b>369,183</b>
<b>收入總額</b>	<b>688,323</b>	<b>成本與費用及賸餘總額</b>	<b>688,323</b>

圖三

## 最近五年收入與費用



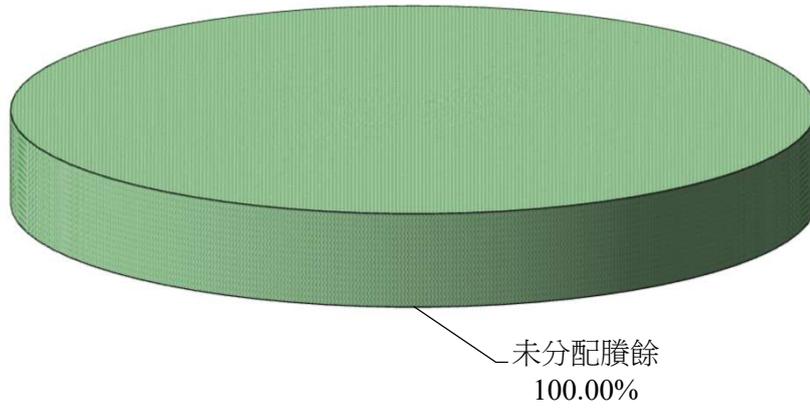
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	770	773	146,213	768	768
業務外收入	792,217	715,115	962,713	659,528	687,555
收入合計	<b>792,988</b>	<b>715,888</b>	<b>1,108,926</b>	<b>660,296</b>	<b>688,323</b>
費用					
業務成本與費用	180,311	197,622	205,535	272,791	244,024
業務外費用	48,441	64,329	37,419	65,729	75,116
費用合計	<b>228,752</b>	<b>261,952</b>	<b>242,954</b>	<b>338,520</b>	<b>319,140</b>
本期餘絀	<b>564,236</b>	<b>453,937</b>	<b>865,972</b>	<b>321,776</b>	<b>369,183</b>

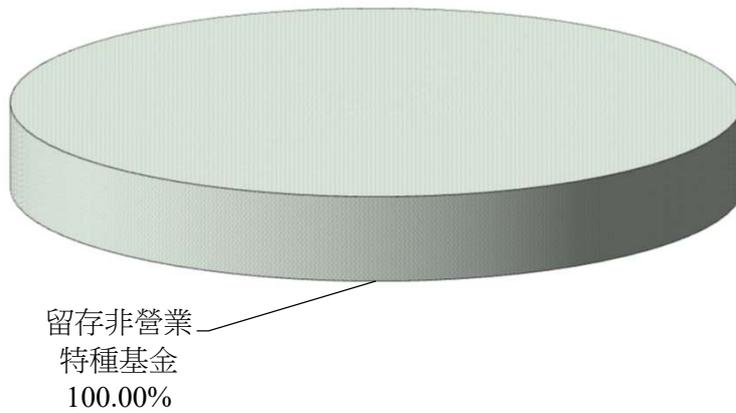
註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為法定預算數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

# 114年度賸餘分配

## 按分配程序分



## 按所得對象分

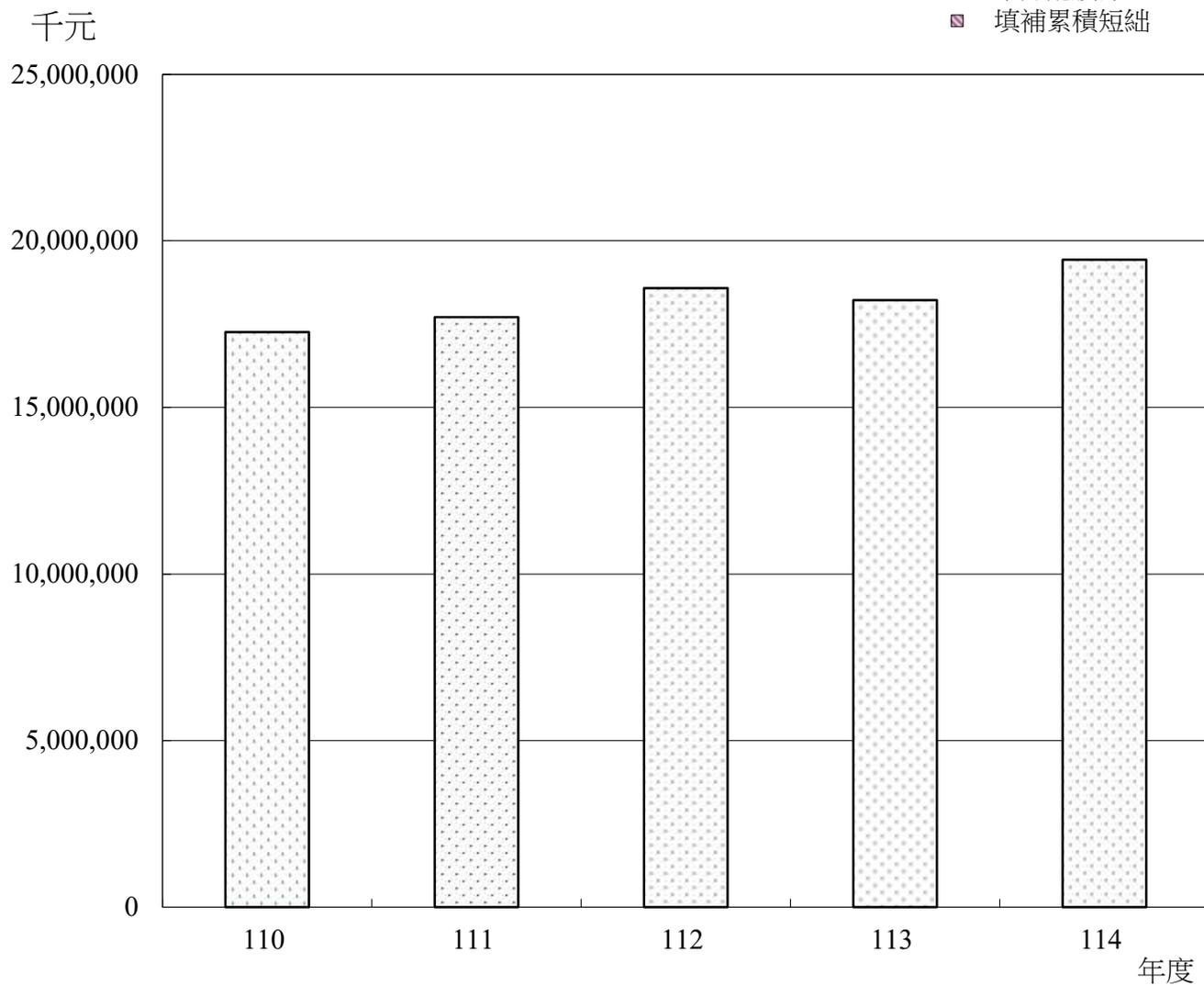


單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	19,434,016	留存非營業基金	19,434,016
合 計	<b>19,434,016</b>	合 計	<b>19,434,016</b>

圖五

## 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	17,260,855	17,714,791	18,580,763	18,221,117	19,434,016
合計	<b>17,260,855</b>	<b>17,714,791</b>	<b>18,580,763</b>	<b>18,221,117</b>	<b>19,434,016</b>

## 二、預算主要表



農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 ( - )	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
146,213	100.00	<b>業務收入</b>	<b>768</b>	<b>100.00</b>	<b>768</b>	<b>100.00</b>	-	-
145,436	99.47	租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
145,436	99.47	權利金收入	-	-	-	-	-	-
777	0.53	其他業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
777	0.53	雜項業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
<b>205,535</b>	<b>140.57</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>244,024</b>	<b>31,773.96</b>	<b>272,791</b>	<b>35,519.66</b>	<b>-28,767</b>	<b>-10.55</b>
129,194	88.36	業務費用	161,175	20,986.33	184,344	24,003.13	-23,169	-12.57
129,194	88.36	業務費用	161,175	20,986.33	184,344	24,003.13	-23,169	-12.57
62,652	42.85	管理及總務費用	81,434	10,603.39	86,747	11,295.18	-5,313	-6.12
62,652	42.85	管理費用及總務費用	81,434	10,603.39	86,747	11,295.18	-5,313	-6.12
13,689	9.36	研究發展及訓練費用	1,415	184.24	1,700	221.35	-285	-16.76
13,310	9.10	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
379	0.26	訓練費用	1,415	184.24	1,700	221.35	-285	-16.76
<b>-59,322</b>	<b>-40.57</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-243,256</b>	<b>-31,673.96</b>	<b>-272,023</b>	<b>-35,419.66</b>	<b>28,767</b>	<b>-10.58</b>
<b>962,713</b>	<b>658.43</b>	<b>業務外收入</b>	<b>687,555</b>	<b>89,525.39</b>	<b>659,528</b>	<b>85,876.04</b>	<b>28,027</b>	<b>4.25</b>
285,533	195.29	財務收入	240,257	31,283.46	204,617	26,642.84	35,640	17.42
256,358	175.33	利息收入	240,000	31,250.00	204,360	26,609.38	35,640	17.44
29,175	19.95	投資賸餘	257	33.46	257	33.46	-	-
677,180	463.15	其他業務外收入	447,298	58,241.93	454,911	59,233.20	-7,613	-1.67
265,845	181.82	財產交易賸餘	24,331	3,168.10	29,722	3,870.05	-5,391	-18.14
384,986	263.30	租賃收入	400,066	52,091.93	401,066	52,222.14	-1,000	-0.25
-	-	資產使用及權利金收入	564	73.44	-	-	564	-
3,547	2.43	違規罰款收入	3	0.39	4,003	521.22	-4,000	-99.93
22,803	15.60	雜項收入	22,334	2,908.07	20,120	2,619.79	2,214	11.00
<b>37,419</b>	<b>25.59</b>	<b>業務外費用</b>	<b>75,116</b>	<b>9,780.73</b>	<b>65,729</b>	<b>8,558.46</b>	<b>9,387</b>	<b>14.28</b>
37,419	25.59	其他業務外費用	75,116	9,780.73	65,729	8,558.46	9,387	14.28
10	0.01	財產交易短絀	6	0.78	1	0.13	5	500.00
37,408	25.58	雜項費用	75,110	9,779.95	65,728	8,558.33	9,382	14.27
<b>925,294</b>	<b>632.84</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>612,439</b>	<b>79,744.66</b>	<b>593,799</b>	<b>77,317.58</b>	<b>18,640</b>	<b>3.14</b>
<b>865,972</b>	<b>592.27</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>369,183</b>	<b>48,070.70</b>	<b>321,776</b>	<b>41,897.92</b>	<b>47,407</b>	<b>14.73</b>

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**收支餘絀預計表說明**

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列76萬8千元，係雜項業務收入，詳第17-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,117萬5千元，係業務費用，詳第17-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,143萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第17-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列141萬5千元，係訓練費用，詳第17-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億4,325萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2億4,025萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,729萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列7,511萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6億1,243萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘3億6,918萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-93,102	<b>不重分類至餘絀之項目</b>	-	-
-93,102	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目	-	-
-	<b>後續可能重分類至餘絀之項目</b>	-90,872	470,941
-	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-90,872	470,941
-93,102	<b>其他綜合餘絀合計</b>	-90,872	470,941

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
18,221,117	100.00	<b>賸餘之部</b>	19,434,016	100.00	
321,776	1.77	本期賸餘	369,183	1.90	
17,899,341	98.23	前期未分配賸餘	19,064,833	98.10	
18,221,117	100.00	<b>未分配賸餘</b>	19,434,016	100.00	

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**現金流量預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	369,183	
利息股利之調整	-240,257	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	128,926	
調整項目	12,833	加項：提列折舊36,432千元、攤銷無形資產1,200千元、固定資產報廢損失6千元、流動負債淨增16,050千元。 減項：固定資產變賣賸餘24,331千元、流動資產淨增16,524千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	141,759	
收取利息	240,000	
收取股利	257	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>382,016</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,539	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-46,535	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,325	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-23,321</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,299	其他負債。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,299</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>357,396</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,546,175</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>5,903,571</b>	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金預計提列1,465千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少90,872千元。

### 三、預算明細表



農業部農田水利署  
璦公農田水利事業作業基金

**其他業務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	768	
雜項業務收入	768	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入 768千元。

農業部農田水利署  
璫公農田水利事業作業基金

**財務收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>財務收入</b>	<b>240,257</b>	
利息收入	240,000	定期存款、活期存款等利息收入240,000千元。
投資賸餘	257	金融資產之股利收入257千元。

農業部農田水利署  
 璦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114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>447,298</b>	
財產交易賸餘	24,331	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等24,331千元。
租賃收入	400,066	1.土地租金收入282,000千元。 2.房屋租金收入115,000千元。 3.其他租金收入(車位)3,066千元。
資產使用及權利金收入	564	職務宿舍管理費收入564千元。
違規罰款收入	3	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3千元。
雜項收入	22,334	1.標函圖說費用收入30千元。 2.以前年度稅費收回40千元。 3.使用補償金收入22,214千元。 4.其他收入50千元。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
129,194	184,344	<b>業務費用</b>	<b>161,175</b>
129,194	184,344	業務費用	161,175
137	386	用人費用	181
137	386	加(夜)班費	181
46,040	68,935	服務費用	65,887
4,270	4,876	水電費	4,697
2	10	郵電費	2
1,196	1,300	旅運費	1,616
10	20	印刷裝訂及公告費	41
15,571	19,530	修理保養及保固費	18,313
570	749	保險費	979
6,291	5,750	一般服務費	11,868
18,096	36,600	專業服務費	28,271
34	100	推展費	100
3,255	1,803	材料及用品費	2,145
162	453	使用材料費	453
3,093	1,350	用品消耗	1,692
662	1,100	租金與利息	1,100
50	100	地租及水租	100
612	1,000	機器租金	1,000
29,147	33,710	折舊、折耗及攤銷	36,432
29,147	33,710	不動產、廠房及設備折舊	36,432
44,587	70,710	稅捐與規費(強制費)	50,770
37,658	60,100	土地稅	42,000
6,275	10,000	房屋稅	8,000
116	185	消費與行為稅	155
538	425	規費	615
1,020	1,200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,660
-	-	捐助、補助與獎助	3,360

農業部農田水利署  
璫公農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,020	1,200	分擔	1,200
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100
4,347	6,500	其他	-
4,347	6,500	其他費用	-

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加(夜)班費	延長工時加班費計181千元。
服務費用	
水電費	共計4,697千元，包括： 1.動力費計2,058千元。 2.工作場所電費計2,339千元。 3.工作場所水費計58千元。 4.氣體費計16千元。 5.其他場所水電費計226千元。
郵電費	郵費計2千元。
旅運費	共計1,616千元，包括： 1.國內旅費計1,316千元。 2.其他旅運費計300千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計41千元。
修理保養及保固費	共計18,313千元，包括： 1.土地改良物修護費計8,000千元。 2.一般房屋修護費計3,832千元。 3.機械及設備修護費計4,164千元。 4.交通及運輸設備修護費計267千元。 5.什項設備修護費計2,050千元。
保險費	共計979千元，包括： 1.一般房屋保險費計500千元。 2.交通及運輸設備保險費計19千元。 3.責任保險費計30千元。 4.其他保險費計430千元。
一般服務費	共計11,868千元，包括： 1.公證費計261千元。 2.外包費計4,317千元，明細如下： (1)本處各大樓及工作站環境清潔工作1,026千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (2)公務車駕駛勞務承攬550千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (3)本處大樓保全委託1,341千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等1,200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)社子工作站及灌推中心系統保全費用200千元(非人力保全)。 3.計時與計件人員酬金計7,290千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用5,850千元(約9人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,440千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
專業服務費	共計28,271千元，包括： 1.專技人員酬金計591千元。 2.法律事務費計3,000千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計550千元。 5.委託調查研究費計3,000千元，明細如下： 金門地區精進水資源利用計畫3,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 7.委託考選訓練費計330千元。 8.電腦軟體服務費計4,000千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費13,800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計453千元。
用品消耗	共計1,692千元，包括： 1.辦公(事務)用品計366千元。 2.報章什誌計50千元。 3.服裝計150千元。 4.食品計541千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗585千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計100千元。
機器租金	機械及設備租金計1,000千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計36,432千元，包括： 1.一般房屋折舊計32,972千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計1,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計900千元。 5.什項設備折舊計240千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅計42,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計8,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計155千元。
規費	共計615千元，包括： 1.行政規費與強制費計540千元。 2.汽車燃料使用費計75千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
捐助、補助與獎助  分擔  補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計3,360千元，包括： 1.水利小組辦公補助費2,520千元。 2.諮議會事務補助費840千元。 分擔大樓管理費計1,200千元。 慰問金計100千元，明細如下：水利小組傷亡慰問金100千元。

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62,652	86,747	<b>管理及總務費用</b>	<b>81,434</b>
62,652	86,747	管理費用及總務費用	81,434
49,928	67,927	用人費用	69,399
27,991	31,670	正式員額薪資	32,608
1,673	2,602	加(夜)班費	2,449
8,010	9,263	獎金	9,811
7,127	16,528	退休及卹償金	16,647
5,127	7,849	福利費	7,882
1	15	提繳費	2
8,922	12,486	服務費用	6,389
1,021	1,816	郵電費	1,514
291	1,420	旅運費	319
309	500	印刷裝訂及公告費	339
176	300	修理保養及保固費	300
3,542	4,566	一般服務費	183
1,790	2,084	專業服務費	1,934
1,794	1,800	公關慰勞費	1,800
2,104	3,288	材料及用品費	3,416
2,104	3,288	用品消耗	3,416
242	400	租金與利息	400
12	-	房租	-
221	400	機器租金	400
9	-	交通及運輸設備租金	-
963	1,650	折舊、折耗及攤銷	1,200
963	1,650	攤銷	1,200
454	996	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	630
24	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
430	960	競賽及交流活動費	600
39	-	其他	-

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
39	-	其他費用	-

農業部農田水利署  
 瑠公農田水利事業作業基金  
**管理及總務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計32,608千元，包括： 1.職員薪金計30,343千元。 2.工員工資計2,265千元。
加（夜）班費	共計2,449千元，包括： 1.延長工時加班費計815千元。 2.未休假加班費計1,634千元。
獎金	共計9,811千元，包括： 1.考績獎金計4,076千元。 2.年終獎金計4,076千元。 3.其他獎金計1,659千元。
退休及卹償金	共計16,647千元，包括： 1.職員退休及離職金計16,505千元。 2.工員退休及離職金計142千元。
福利費	共計7,882千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,999千元。 2.傷病醫藥費計915千元。 3.其他福利費計1,968千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
郵電費	共計1,514千元，包括： 1.郵費計294千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計720千元。
旅運費	國內旅費計319千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計339千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計183千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,934千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,416千元，包括： 1.辦公(事務)用品計465千元。 2.報章什誌計50千元。 3.服裝計520千元。

農業部農田水利署  
 瑠公農田水利事業作業基金  
 管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
租金與利息 機器租金 折舊、折耗及攤銷 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	4.食品計860千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,521千元。  機械及設備租金計400千元。  攤銷電腦軟體費計1,200千元。  慰問金計30千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金30千元。  交流活動費計600千元。

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,689	1,700	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,415</b>
13,310	-	研究發展費用	-
13,310	-	服務費用	-
13,310	-	專業服務費	-
379	1,700	訓練費用	1,415
190	1,100	服務費用	585
78	200	旅運費	85
4	-	保險費	-
108	900	專業服務費	500
135	500	材料及用品費	650
135	500	用品消耗	650
27	-	租金與利息	-
27	-	交通及運輸設備租金	-
28	100	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) )與交流活動費	180
28	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	100	競賽及交流活動費	150

農業部農田水利署  
 瑠公農田水利事業作業基金  
 研究發展及訓練費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	國內旅費計85千元。 共計500千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計400千元。 共計650千元，包括： 1.食品計350千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗300千元。 獎勵費用計30千元。 技能競賽計150千元。

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37,419	65,729	<b>其他業務外費用</b>	75,116
10	1	財產交易短絀	6
10	1	短絀、賠償與保險給付	6
10	1	各項短絀	6
37,408	65,728	雜項費用	75,110
27,910	38,541	服務費用	40,100
251	-	旅運費	-
36	200	修理保養及保固費	-
27,080	37,541	專業服務費	39,500
543	800	推展費	600
7,578	26,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	35,010
164	820	會費	410
7,164	25,500	捐助、補助與獎助	34,300
250	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
1	-	短絀、賠償與保險給付	-
1	-	各項短絀	-
1,919	567	其他	-
1,919	567	其他費用	-

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**其他業務外費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計6千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計39,500千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費7,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費32,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用600千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	共計410千元，包括： 1.學術團體會費計400千元，明細如下： (1)中國土木水利工程學會會費50千元。 (2)台灣農業工程學會會費50千元。 (3)台灣農村經濟學會會費50千元。 (4)中華水資源管理學會會費50千元。 (5)中華防災學會會費50千元。 (6)國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費50千元。 (7)台灣農學會會費50千元。 (8)台灣農業灌溉協會會費50千元。 2.職業團體會費計10千元，明細如下： (1)中華民國四健會協會會費5千元。 (2)世界自由民主聯盟總會會費5千元。
捐助、補助與獎助	共計34,300千元，包括： 1.補(協)助政府機關(構)計23,000千元，明細如下： 國立台灣大學瑠公圳再造計畫23,000千元。 2.捐助國內團體計8,300千元，明細如下： (1)中國土木水利工程學會100千元。 (2)中華水資源管理學會100千元。 (3)台灣農業工程學會100千元。 (4)台灣小水力綠能產業聯盟100千元。 (5)台灣農業灌溉協會100千元。 (6)金門縣農會7,000千元。 (7)臺北市、新北市各地區農會500千元。 (8)其他團體等300千元。 2.捐助個人計3,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐助農民3,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	本處在學子女獎學金300千元。

本頁空白



良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
50	-	-	-	-	46,535	-	46,535	一、工程管理費 房屋及建築45,875千元，依 「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計 45,875千元，暫以3.00%估 算工程管理費1,376千元。 以上本年度合計編列工程管 理費1,376千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。  二、參與都市更新換入（分 得）資產 房屋及建築計5,875千元， 係臺北市大安區辛亥段四小 段512-2地號土地參與都市 更新案，房屋課稅現值 5,875千元。 以上本年度合計編列參與都 市更新換入（分得）資產預 算5,875千元。
50	-	-	-	-	46,535	-	46,535	
<b>50</b>					<b>46,535</b>		<b>46,535</b>	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	46,535	-	-	-
一次性項目	46,535	-	-	-
合 計	46,535			

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
46,535	100.00	-	-	-	-	46,535	100.00
46,535	100.00	-	-	-	-	46,535	100.00
<b>46,535</b>	<b>100.00</b>					<b>46,535</b>	<b>100.00</b>

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	46,535	46,535	-	-	-	-
一次性項目	46,535	46,535	-	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>46,535</b>	<b>46,535</b>				

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11401~11412				46,535	100.00	46,535	100.00
					46,535	100.00	46,535	100.00
					<b>46,535</b>	<b>100.00</b>	<b>46,535</b>	<b>100.00</b>

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**資產折舊明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	219	1,637,639	15,764	13,765	3,211	-	-	-	-	-	1,670,598
上年度預計增減資產原值	-	97,357	855	-57	-	-	-	-	-	-	98,155
本年度預計增減資產原值	-	54,766	136	-57	35	-	-	-	-	-	54,880
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	1,789,762	16,755	13,651	3,246	-	-	-	-	-	1,823,633
本年度應提折舊額	-	33,392	1,900	900	240	-	-	-	-	-	36,432
業務費用	-	33,392	1,900	900	240	-	-	-	-	-	36,432

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	91,080	-	91,080	24,539	-	24,539	90,872	24,331	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地， 其中參與 都市更新 換入（分 得）資產 係臺北市 大安區辛 亥段四小 段512-2 地號土地 參與都市 更新案， 換出土地 計91,080 千元。
土地	91,080	-	91,080	24,539	-	24,539	90,872	24,331	

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	546	540	6	-	-	6
機械及設備	474	469	5	-	-	5
機械及設備	474	469	5	-	-	5
交通及運輸設備	57	56	1	-	-	1
交通及運輸設備	57	56	1	-	-	1
什項設備	15	15	-	-	-	-
什項設備	15	15	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817	7,751,181,742	1,451	-	1,451
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	420	-	420
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	105	-	105
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	5,016,000	-	170,000	-	170,000
台農發股份有限公司	171,941	17,194,098	17,046	-	17,046
<b>合 計</b>			<b>189,022</b>	<b>-</b>	<b>189,022</b>

## 其餘紬明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
257,069	0	1.00	257	257	128
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
-	0		-	-	28,730
1,265,142	7		-	-	-
			<b>257</b>	<b>257</b>	<b>28,858</b>

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**無形資產明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
896	1,400	無形資產	1,325	
896	1,400	電腦軟體	1,325	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
<b>896</b>	<b>1,400</b>	<b>總 計</b>	<b>1,325</b>	

## 四、預算參考表



農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
55,039,275	資產	56,258,943	55,964,416	294,527
5,201,140	流動資產	5,998,326	5,624,406	373,920
5,111,945	現金	5,903,571	5,546,175	357,396
9,297	流動金融資產	9,297	9,297	-
79,442	應收款項	85,374	68,850	16,524
183	預付款項	74	74	-
275	短期貸墊款	10	10	-
20,519,226	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	20,522,566	20,521,101	1,465
187,046	其他長期投資	187,046	187,046	-
20,332,180	準備金	20,335,520	20,334,055	1,465
29,316,133	不動產、廠房及設備	29,735,399	29,816,382	-80,983
28,023,989	土地	28,403,630	28,494,710	-91,080
2	土地改良物	2	2	-
1,237,972	房屋及建築	1,326,284	1,304,910	21,374
3,513	機械及設備	1,124	2,419	-1,295
5,597	交通及運輸設備	3,595	4,496	-901
1,194	什項設備	764	954	-190
43,865	購建中固定資產	-	8,891	-8,891
2,607	無形資產	2,482	2,357	125
2,607	無形資產	2,482	2,357	125
169	其他資產	170	170	-
16	什項資產	16	16	-
154	待處理資產	154	154	-
55,039,275	合 計	56,258,943	55,964,416	294,527
386,255	負債	372,601	356,385	16,216
207,945	流動負債	206,932	190,882	16,050
1,947	應付款項	1,852	1,852	-
205,998	預收款項	205,080	189,030	16,050
66,344	長期負債	69,684	68,219	1,465
66,344	長期債務	69,684	68,219	1,465

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
111,965	其他負債	95,985	97,284	-1,299
111,965	什項負債	95,985	97,284	-1,299
54,653,020	淨值	55,886,342	55,608,031	278,311
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
18,580,763	累積餘絀	19,434,016	19,064,833	369,183
18,580,763	累積賸餘	19,434,016	19,064,833	369,183
27,406,892	淨值其他項目	27,786,961	27,877,833	-90,872
27,406,892	累積其他綜合餘絀	27,786,961	27,877,833	-90,872
55,039,275	合 計	56,258,943	55,964,416	294,527

註：信託代理與保證資產(負債)208,606千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**5年來主要營運項目分析表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	10,565	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	500.00	3,170	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
<b>上年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	10,565	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	500.00	3,170	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	10,097	
輸水渠道改善及修補	公里	8.72	448,032.91	3,907	
輸水渠道除草	平方公尺	25,508.84	50.00	1,275	
輸水渠道浚渫	立方公尺	322.44	8,795.08	2,836	
構造物維護	座	25.98	80,010.66	2,079	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	1,860,000.00	3,794	
<b>111年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	7,676	
輸水渠道改善及修補	公里	1.37	2,491,621.17	3,414	
輸水渠道除草	平方公尺	1,265.87	239.96	304	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,424.22	500.00	1,212	

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	219.73	12,500.55	2,747	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	600,000.00	1,224	
農田水利設施更新改善		-	-	-	
灌溉排水渠道更新改善		-	-	-	
<b>110年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	7,759	
輸水渠道改善及修補	公里	1.16	2,453,020.69	2,846	
輸水渠道除草	平方公尺	4,046.00	240.00	971	
輸水渠道浚渫	立方公尺	7,746.41	500.00	3,873	
構造物維護	座	5.50	12,524.18	69	
農業灌溉用水管理	百萬噸	7.25	600,000.00	4,350	
農田水利設施更新改善		-	-	2,121	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.25	6,017,988.00	1,504	
構造物更新改善	座	0.19	3,242,300.00	616	

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	52	-	52	
專任人員	52	-	52	
職員	47	-	47	
駐衛警	-	-	-	
技工	3	-	3	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
總計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- (1)辦理本處各大樓及工作站環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。
- (2)公務車駕駛勞務承攬，勞務承攬進用人力約1人次。
- (3)本處大樓保全委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- (4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」9人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農  
瑠公農田水利  
用人費用  
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	181	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	181	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	145	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	32,608	-	2,449	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-
正式人員	32,608	-	2,449	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-
職員	30,343	-	2,204	-	3,793	3,793	-	1,502	16,505	-
工員	2,265	-	245	-	283	283	-	157	142	-
合計	32,608	-	2,630	-	4,076	4,076	-	1,659	16,647	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,117千元，辦理事項如下：

- (1)本處各大樓及工作站環境清潔工作1,026千元。
- (2)公務車駕駛勞務承攬550千元。
- (3)本處大樓保全委託1,341千元。
- (4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等1,200千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,850千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列9,811千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,076千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列52人4,076千元，依據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。
- 3.其他獎金：編列52人1,659千元，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。

田水利署  
事業作業基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	181	-	181
-	-	-	-	-	-	181	-	181
-	-	-	-	-	-	145	-	145
-	-	-	-	-	-	36	-	36
-	4,999	915	-	1,968	2	69,399	-	69,399
-	4,999	915	-	1,968	2	69,399	-	69,399
-	4,572	830	-	1,678	-	65,220	-	65,220
-	427	85	-	290	2	4,179	-	4,179
-	4,999	915	-	1,968	2	69,580	-	69,580

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**各項費用彙計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
50,066	68,313	用人費用	69,580	181	69,399	-	-
27,991	31,670	正式員額薪資	32,608	-	32,608	-	-
1,811	2,988	加(夜)班費	2,630	181	2,449	-	-
8,010	9,263	獎金	9,811	-	9,811	-	-
7,127	16,528	退休及卹償金	16,647	-	16,647	-	-
5,127	7,849	福利費	7,882	-	7,882	-	-
1	15	提繳費	2	-	2	-	-
96,372	121,062	服務費用	112,961	65,887	6,389	585	40,100
4,270	4,876	水電費	4,697	4,697	-	-	-
1,023	1,826	郵電費	1,516	2	1,514	-	-
1,816	2,920	旅運費	2,020	1,616	319	85	-
318	520	印刷裝訂及公 告費	380	41	339	-	-
15,784	20,030	修理保養及保 固費	18,613	18,313	300	-	-
574	749	保險費	979	979	-	-	-
9,832	10,316	一般服務費	12,051	11,868	183	-	-
60,385	77,125	專業服務費	70,205	28,271	1,934	500	39,500
1,794	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
577	900	推展費	700	100	-	-	600
5,494	5,591	材料及用品費	6,211	2,145	3,416	650	-
162	453	使用材料費	453	453	-	-	-
5,332	5,138	用品消耗	5,758	1,692	3,416	650	-
931	1,500	租金與利息	1,500	1,100	400	-	-
50	100	地租及水租	100	100	-	-	-
12	-	房租	-	-	-	-	-
832	1,400	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
36	-	交通及運輸設 備租金	-	-	-	-	-
30,110	35,360	折舊、折耗及攤 銷	37,632	36,432	1,200	-	-
29,147	33,710	不動產、廠房 及設備折舊	36,432	36,432	-	-	-
963	1,650	攤銷	1,200	-	1,200	-	-
44,587	70,710	稅捐與規費(強 制費)	50,770	50,770	-	-	-
37,658	60,100	土地稅	42,000	42,000	-	-	-
6,275	10,000	房屋稅	8,000	8,000	-	-	-
116	185	消費與行為稅	155	155	-	-	-
538	425	規費	615	615	-	-	-

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

**各項費用彙計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
9,079	28,916	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,480	4,660	630	180	35,010
164	820	會費	410	-	-	-	410
7,164	25,500	捐助、補助與獎助	37,660	3,360	-	-	34,300
1,020	1,200	分擔	1,200	1,200	-	-	-
302	336	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	460	100	30	30	300
430	1,060	競賽及交流活動費	750	-	600	150	-
11	1	短絀、賠償與保險給付	6	-	-	-	6
11	1	各項短絀	6	-	-	-	6
6,305	7,067	其他	-	-	-	-	-
6,305	7,067	其他費用	-	-	-	-	-
242,954	338,520	總計	319,140	161,175	81,434	1,415	75,116

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

農業部農田水利署  
 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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

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

農業部農田水利署  
瑠公農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	45,638		
(一)一般建築及設備計畫	45,638		
房屋及建築	45,638	112	1.為辦理資產交換都市更新案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年10月17日院授農會字第1120245388號函同意辦理。
二、資產之變賣	12,492		
土地	12,492	112	1.為辦理都市更新分回房屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院112年10月5日院授農會字第1120245375號函同意辦理。

本頁空白