

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114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·····   | 17-11 |

丙、附屬表

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| 1.其他業務收入明細表·····               | 17-15 |
| 2.財務收入明細表·····                 | 17-16 |
| 3.其他業務外收入明細表·····              | 17-17 |
| 4.業務費用明細表·····                 | 17-18 |
| 5.管理及總務費用明細表·····              | 17-21 |
| 6.研究發展及訓練費用明細表·····            | 17-23 |
| 7.財務費用明細表·····                 | 17-24 |
| 8.其他業務外費用明細表·····              | 17-25 |
| 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····· | 17-38 |
| 14.主要營運項目執行績效摘要表·····          | 17-40 |
| 15.資金轉投資及其餘絀明細表·····           | 17-42 |
| 16.無形資產明細表·····                | 17-44 |
| 17.員工人數彙計表·····                | 17-45 |
| 18.用人費用彙計表·····                | 17-48 |
| 19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····      | 17-53 |
| 20.各項費用彙計表·····                | 17-54 |
| 21.管制性項目及統計所需項目比較表·····        | 17-56 |



# 甲、總 說 明



# 瑠公農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 114 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 531 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<br>及 改 善 措 施                               |
|------------------------|----------|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------------------------------------|
| <b>一、農田水利設施維護管理</b>    |          |           |           |            |        |                                                        |
| 輸水渠道<br>改善及修<br>補      | 公里       | 7.46      | 10.00     | -2.54      | -25.40 | 1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。       |
| 輸水渠道<br>除草             | 平方<br>公尺 | 29,611.46 | 42,300.00 | -12,688.54 | -30.00 | 1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。<br>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<br>浚渫             | 立方<br>公尺 | 437.60    | 6,340.00  | -5,902.40  | -93.10 | 1.主要係因需執行輸水渠道浚渫數量較預算數低。<br>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<br>護              | 座        | 27.76     | 10.00     | 17.76      | 177.60 | 1.主要係構造物需維護者較預計數量多。<br>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<br/>用水管理</b> | 百萬<br>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 3,429 萬 8,674 元，可用預算數 4,653 萬 5,000 元，執行率約 73.71%，係復興大樓更新改善工程、機房伺服器主機等，因贊揚建設都市更新案交屋遲延，致執行率未達預期。

### 二、收支餘絀情形

#### (一) 收入

1. 業務收入決算數 269 萬 5,459 元，較預算數 76 萬 8,000 元，增加 192 萬 7,459 元，約增加 250.97%，主要係水利建造物使用費收入覈實繳入所致。

## 瑠公農田水利事業作業基金

### 總說明

中華民國 114 年度

2. 業務外收入決算數 9 億 2,929 萬 2,725 元，較預算數 6 億 8,755 萬 5,000 元，增加 2 億 4,173 萬 7,725 元，約增加 35.16%，主要係利息收入較預期為高以及處分非事業用地需要致產生變賣賸餘所致。

#### (二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 1,712 萬 2,437 元，較預算數 2 億 4,402 萬 4,000 元，減少 2,690 萬 1,563 元，約減少 11.02%，主要係各項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 4,445 萬 5,040 元，較預算數 7,511 萬 6,000 元，減少 3,066 萬 960 元，約減少 40.82%，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 9 億 3,198 萬 8,184 元，業務總支出決算數 2 億 6,157 萬 7,477 元，收支相抵後本期賸餘 6 億 7,041 萬 707 元，較預算賸餘 3 億 6,918 萬 3,000 元，增加 3 億 122 萬 7,707 元，約增加 81.59%，主要係利息收入較預期為高以及處分非事業用地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：198億8,774萬3,490元，包括本期賸餘6億7,041萬707元及前期未分配賸餘192億1,733萬2,783元，留待以後年度分配。

#### 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 5 億 6,197 萬 7,559 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 24 億 7,548 萬 9,883 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,237 萬 3,020 元。
- (四) 期初現金及約當現金 60 億 2,664 萬 20 元，本年度現金及約當現金之淨增 30 億 4,984 萬 462 元，期末現金及約當現金 90 億 7,648 萬 482 元。

#### 五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 573 億 8,649 萬 703 元 (包含流動資產 267 億 7,612 萬 3,721 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 4,731 萬 3,277 元、不動產、廠房及設備 303 億 5,924 萬 3,612 元、無形資產 362 萬 4,479 元、其他資產 18 萬 5,614 元)，較上年度期末資產總額 569 億 739 萬 8,937 元，增加 4 億 7,909 萬 1,766 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 4 億 1,432 萬 5,235 元 (包含流動負債 2 億 3,139 萬 1,961 元、長期負債 6,706 萬 7,706 元、其他負債 1 億 1,586 萬 5,568 元)，較上年度期末負債總額 3 億 8,499 萬 3,498 元，增加 2,933 萬 1,737 元，主要係預收租金收入增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 569 億 7,216 萬 5,468 元 (包含公積 86 億 6,536 萬 5,184 元、累積餘絀 198 億 8,774 萬 3,490 元、淨值其他項目 284 億 1,905 萬 6,794 元)，較上年度期末淨值總額 565 億 2,240 萬 5,439 元，增加 4 億 4,976 萬 29 元，主要係利息收入及租賃收入等致累積賸餘增加所致。

#### 六、其他

## 瑠公農田水利事業作業基金

### 總說明

中華民國 114 年度

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台杉水牛二號生技創投有限合夥 114 年度依各有限合夥人原實繳出資額每仟元退還 34 元之比例計算，取回退還出資額現金 680 萬元)，依據行政院於 114 年 5 月 6 日以院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算，包括處分台杉水牛二號生技創投有限合夥出資額計 680 萬元。

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114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     | 2,695,459    | 100.00    | 1,927,459   | 250.97     | 1,343,059    | 100.00    |
| 租金及權利金收入   |              |            |              |           |             |            | 563,916      | 41.99     |
| 權利金收入      |              |            |              |           |             |            | 563,916      | 41.99     |
| 其他業務收入     | 768,000      | 100.00     | 2,695,459    | 100.00    | 1,927,459   | 250.97     | 779,143      | 58.01     |
| 雜項業務收入     | 768,000      | 100.00     | 2,695,459    | 100.00    | 1,927,459   | 250.97     | 779,143      | 58.01     |
| 業務成本與費用    | 244,024,000  | 31,773.96  | 217,122,437  | 8,055.12  | -26,901,563 | -11.02     | 201,328,900  | 14,990.32 |
| 業務費用       | 161,175,000  | 20,986.33  | 158,273,584  | 5,871.86  | -2,901,416  | -1.80      | 138,082,827  | 10,281.22 |
| 業務費用       | 161,175,000  | 20,986.33  | 158,273,584  | 5,871.86  | -2,901,416  | -1.80      | 138,082,827  | 10,281.22 |
| 管理及總務費用    | 81,434,000   | 10,603.39  | 58,491,854   | 2,170.01  | -22,942,146 | -28.17     | 62,984,181   | 4,689.61  |
| 管理費用及總務費用  | 81,434,000   | 10,603.39  | 58,491,854   | 2,170.01  | -22,942,146 | -28.17     | 62,984,181   | 4,689.61  |
| 研究發展及訓練費用  | 1,415,000    | 184.24     | 356,999      | 13.24     | -1,058,001  | -74.77     | 261,892      | 19.50     |
| 訓練費用       | 1,415,000    | 184.24     | 356,999      | 13.24     | -1,058,001  | -74.77     | 261,892      | 19.50     |
| 業務賸餘（短絀）   | -243,256,000 | -31,673.96 | -214,426,978 | -7,955.12 | 28,829,022  | -11.85     | -199,985,841 | -         |
| 業務外收入      | 687,555,000  | 89,525.39  | 929,292,725  | 34,476.23 | 241,737,725 | 35.16      | 876,889,594  | 14,890.32 |
| 財務收入       | 240,257,000  | 31,283.46  | 337,964,480  | 12,538.29 | 97,707,480  | 40.67      | 332,689,337  | 24,771.01 |
| 利息收入       | 240,000,000  | 31,250.00  | 337,707,411  | 12,528.75 | 97,707,411  | 40.71      | 329,372,268  | 24,524.04 |
| 投資賸餘       | 257,000      | 33.46      | 257,069      | 9.54      | 69          | 0.03       | 3,317,069    | 246.98    |
| 其他業務外收入    | 447,298,000  | 58,241.93  | 591,328,245  | 21,937.94 | 144,030,245 | 32.20      | 544,200,257  | 40,519.46 |
| 財產交易賸餘     | 24,331,000   | 3,168.10   | 138,837,075  | 5,150.78  | 114,506,075 | 470.62     | 109,801,664  | 8,175.49  |
| 租賃收入       | 400,066,000  | 52,091.93  | 414,248,905  | 15,368.40 | 14,182,905  | 3.55       | 406,396,571  | 30,259.03 |
| 資產使用及權利金收入 | 564,000      | 73.44      | 563,916      | 20.92     | -84         | -0.01      |              |           |
| 違規罰款收入     | 3,000        | 0.39       | 5,098,289    | 189.14    | 5,095,289   | 169,842.97 | 3,809,760    | 283.66    |
| 雜項收入       | 22,334,000   | 2,908.07   | 32,580,060   | 1,208.70  | 10,246,060  | 45.88      | 24,192,262   | 1,801.28  |
| 業務外費用      | 75,116,000   | 9,780.73   | 44,455,040   | 1,649.26  | -30,660,960 | -40.82     | 40,333,932   | 3,003.14  |
| 財務費用       |              |            | 2,290,663    | 84.98     | 2,290,663   | --         | 835,386      | 62.20     |
| 投資短絀       |              |            | 2,290,663    | 84.98     | 2,290,663   | --         | 835,386      | 62.20     |
| 其他業務外費用    | 75,116,000   | 9,780.73   | 42,164,377   | 1,564.27  | -32,951,623 | -43.87     | 39,498,546   | 2,940.94  |
| 財產交易短絀     | 6,000        | 0.78       | 8,140        | 0.30      | 2,140       | 35.67      | 1,197        | 0.09      |
| 雜項費用       | 75,110,000   | 9,779.95   | 42,156,237   | 1,563.97  | -32,953,763 | -43.87     | 39,497,349   | 2,940.85  |
| 業務外賸餘（短絀）  | 612,439,000  | 79,744.66  | 884,837,685  | 32,826.98 | 272,398,685 | 44.48      | 836,555,662  | 62,287.34 |

## 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(項)目編製之數。

### 收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

17-7

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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    | 19,434,016,000 | 100.00 | 19,887,743,490 | 100.00 | 453,727,490 | 2.33  | 19,217,332,783 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 369,183,000    | 1.90   | 670,410,707    | 3.37   | 301,227,707 | 81.59 | 636,569,821    | 3.31   |
| 前期未分配賸餘 | 19,064,833,000 | 98.10  | 19,217,332,783 | 96.63  | 152,499,783 | 0.80  | 18,580,762,962 | 96.69  |
| 未分配賸餘   | 19,434,016,000 | 100.00 | 19,887,743,490 | 100.00 | 453,727,490 | 2.33  | 19,217,332,783 | 100.00 |

瑠公農田水利事業作業基金

**現金流量表**

中華民國114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）              | 369,183,000          | 670,410,707          | 301,227,707          | 81.59         |
| 利息股利之調整               | -240,257,000         | -337,964,480         | -97,707,480          | 40.67         |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 128,926,000          | 332,446,227          | 203,520,227          | 157.86        |
| 調整項目                  | 12,833,000           | -108,433,148         | -121,266,148         | --            |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 141,759,000          | 224,013,079          | 82,254,079           | 58.02         |
| 收取利息                  | 240,000,000          | 337,707,411          | 97,707,411           | 40.71         |
| 收取股利                  | 257,000              | 257,069              | 69                   | 0.03          |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>382,016,000</b>   | <b>561,977,559</b>   | <b>179,961,559</b>   | <b>47.11</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        |                      | 212,964,103          | 212,964,103          | --            |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    |                      | 20,229,088,377       | 20,229,088,377       | --            |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源      | 24,539,000           | 138,888,888          | 114,349,888          | 465.99        |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款        |                      | -17,815,316,810      | -17,815,316,810      | --            |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金    |                      | -253,910,103         | -253,910,103         | --            |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -46,535,000          | -34,298,674          | 12,236,326           | -26.29        |
| 增加無形資產及其他資產           | -1,325,000           | -1,925,898           | -600,898             | 45.35         |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-23,321,000</b>   | <b>2,475,489,883</b> | <b>2,498,810,883</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    |                      | 184,170,251          | 184,170,251          | --            |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    | -1,299,000           | -171,797,231         | -170,498,231         | 13,125.34     |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-1,299,000</b>    | <b>12,373,020</b>    | <b>13,672,020</b>    | <b>--</b>     |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>357,396,000</b>   | <b>3,049,840,462</b> | <b>2,692,444,462</b> | <b>753.35</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>5,546,175,000</b> | <b>6,026,640,020</b> | <b>480,465,020</b>   | <b>8.66</b>   |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>5,903,571,000</b> | <b>9,076,480,482</b> | <b>3,172,909,482</b> | <b>53.75</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 114 年度

單位：新臺幣元

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 4,918,604 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 44 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 1,027,978 元並同額減少未實現重估增值。
4. 土地容積調派案換出土地帳面價值 201,508,483 元，減列未實現重估增值 200,985,625 元及增列其他無形資產 522,858 元。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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>               | <b>57,386,490,703</b> | <b>100.00</b> | <b>56,907,398,937</b> | <b>100.00</b> | <b>479,091,766</b>     | <b>0.84</b>       |
| <b>流動資產</b>             | <b>26,776,123,721</b> | <b>46.66</b>  | <b>6,107,574,410</b>  | <b>10.73</b>  | <b>20,668,549,311</b>  | <b>338.41</b>     |
| <b>現金</b>               | <b>9,076,480,482</b>  | <b>15.82</b>  | <b>6,026,640,020</b>  | <b>10.59</b>  | <b>3,049,840,462</b>   | <b>50.61</b>      |
| 銀行存款                    | 9,076,480,482         | 15.82         | 6,026,640,020         | 10.59         | 3,049,840,462          | 50.61             |
| <b>流動金融資產</b>           | <b>17,608,466,418</b> | <b>30.68</b>  | <b>8,461,160</b>      | <b>0.01</b>   | <b>17,600,005,258</b>  | <b>208,009.37</b> |
| 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 | 4,194,627             | 0.01          | 6,485,290             | 0.01          | -2,290,663             | -35.32            |
| 其他金融資產－流動               | 17,602,295,921        | 30.67         |                       |               | 17,602,295,921         | --                |
| <b>應收款項</b>             | <b>91,023,547</b>     | <b>0.16</b>   | <b>72,357,398</b>     | <b>0.13</b>   | <b>18,666,149</b>      | <b>25.80</b>      |
| 應收票據                    | 89,880,842            | 0.16          | 63,509,053            | 0.11          | 26,371,789             | 41.52             |
| 其他應收款                   | 1,142,705             | -             | 8,848,345             | 0.02          | -7,705,640             | -87.09            |
| <b>預付款項</b>             | <b>73,630</b>         | <b>-</b>      | <b>92,974</b>         | <b>-</b>      | <b>-19,344</b>         | <b>-20.81</b>     |
| 預付費用                    | 73,630                | -             | 92,974                | -             | -19,344                | -20.81            |
| <b>短期貸墊款</b>            | <b>79,644</b>         | <b>-</b>      | <b>22,858</b>         | <b>-</b>      | <b>56,786</b>          | <b>248.43</b>     |
| 短期墊款                    | 79,644                | -             | 22,858                | -             | 56,786                 | 248.43            |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>247,313,277</b>    | <b>0.43</b>   | <b>20,217,572,947</b> | <b>35.53</b>  | <b>-19,970,259,670</b> | <b>-98.78</b>     |
| <b>其他長期投資</b>           | <b>180,245,571</b>    | <b>0.31</b>   | <b>187,045,571</b>    | <b>0.33</b>   | <b>-6,800,000</b>      | <b>-3.64</b>      |
| 什項長期投資                  | 180,245,571           | 0.31          | 187,045,571           | 0.33          | -6,800,000             | -3.64             |
| <b>準備金</b>              | <b>67,067,706</b>     | <b>0.12</b>   | <b>20,030,527,376</b> | <b>35.20</b>  | <b>-19,963,459,670</b> | <b>-99.67</b>     |
| 退休及離職準備金                | 67,067,706            | 0.12          | 62,149,102            | 0.11          | 4,918,604              | 7.91              |
| 改良及擴充準備金                |                       |               | 19,968,378,274        | 35.09         | -19,968,378,274        | -100.00           |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>30,359,243,612</b> | <b>52.90</b>  | <b>30,580,028,419</b> | <b>53.74</b>  | <b>-220,784,807</b>    | <b>-0.72</b>      |
| <b>土地</b>               | <b>29,035,441,922</b> | <b>50.60</b>  | <b>29,256,667,271</b> | <b>51.41</b>  | <b>-221,225,349</b>    | <b>-0.76</b>      |
| 土地                      | 29,035,441,922        | 50.60         | 29,256,667,271        | 51.41         | -221,225,349           | -0.76             |
| <b>土地改良物</b>            | <b>2,173</b>          | <b>-</b>      | <b>2,173</b>          | <b>-</b>      |                        |                   |
| 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>            | <b>1,283,282,575</b>  | <b>2.24</b>   | <b>1,273,223,421</b>  | <b>2.24</b>   | <b>10,059,154</b>      | <b>0.79</b>       |
| 房屋及建築                   | 1,742,075,803         | 3.04          | 1,701,763,074         | 2.99          | 40,312,729             | 2.37              |

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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     | -458,793,228          | -0.80         | -428,539,653          | -0.75         | -30,253,575        | 7.06          |
| <b>機械及設備</b>   | <b>4,067,894</b>      | <b>0.01</b>   | <b>4,160,030</b>      | <b>0.01</b>   | <b>-92,136</b>     | <b>-2.21</b>  |
| 機械及設備          | 18,078,505            | 0.03          | 17,613,957            | 0.03          | 464,548            | 2.64          |
| 累計折舊－機械及設備     | -14,010,611           | -0.02         | -13,453,927           | -0.02         | -556,684           | 4.14          |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>5,345,016</b>      | <b>0.01</b>   | <b>6,347,902</b>      | <b>0.01</b>   | <b>-1,002,886</b>  | <b>-15.80</b> |
| 交通及運輸設備        | 15,387,431            | 0.03          | 15,265,631            | 0.03          | 121,800            | 0.80          |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | -10,042,415           | -0.02         | -8,917,729            | -0.02         | -1,124,686         | 12.61         |
| <b>什項設備</b>    | <b>2,821,398</b>      | <b>-</b>      | <b>3,463,687</b>      | <b>0.01</b>   | <b>-642,289</b>    | <b>-18.54</b> |
| 什項設備           | 5,998,432             | 0.01          | 5,720,286             | 0.01          | 278,146            | 4.86          |
| 累計折舊－什項設備      | -3,177,034            | -0.01         | -2,256,599            | -             | -920,435           | 40.79         |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>28,282,634</b>     | <b>0.05</b>   | <b>36,163,935</b>     | <b>0.06</b>   | <b>-7,881,301</b>  | <b>-21.79</b> |
| 未完工程           | 28,282,634            | 0.05          | 36,163,935            | 0.06          | -7,881,301         | -21.79        |
| <b>無形資產</b>    | <b>3,624,479</b>      | <b>0.01</b>   | <b>2,037,547</b>      | <b>-</b>      | <b>1,586,932</b>   | <b>77.88</b>  |
| <b>無形資產</b>    | <b>3,624,479</b>      | <b>0.01</b>   | <b>2,037,547</b>      | <b>-</b>      | <b>1,586,932</b>   | <b>77.88</b>  |
| 電腦軟體           | 3,101,621             | 0.01          | 1,601,547             | -             | 1,500,074          | 93.66         |
| 發展中之無形資產       |                       |               | 436,000               | -             | -436,000           | -100.00       |
| 其他無形資產         | 522,858               | -             |                       |               | 522,858            | --            |
| <b>其他資產</b>    | <b>185,614</b>        | <b>-</b>      | <b>185,614</b>        | <b>-</b>      |                    |               |
| <b>什項資產</b>    | <b>14,500</b>         | <b>-</b>      | <b>14,500</b>         | <b>-</b>      |                    |               |
| 存出保證金          | 14,500                | -             | 14,500                | -             |                    |               |
| <b>待處理資產</b>   | <b>171,114</b>        | <b>-</b>      | <b>171,114</b>        | <b>-</b>      |                    |               |
| 其他待處理資產        | 171,114               | -             | 171,114               | -             |                    |               |
| <b>合計</b>      | <b>57,386,490,703</b> | <b>100.00</b> | <b>56,907,398,937</b> | <b>100.00</b> | <b>479,091,766</b> | <b>0.84</b>   |

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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       | 414,325,235    | 0.72   | 384,993,498    | 0.68   | 29,331,737   | 7.62    |
| 流動負債     | 231,391,961    | 0.40   | 219,351,848    | 0.39   | 12,040,113   | 5.49    |
| 應付款項     | 2,036,668      | -      | 22,112,127     | 0.04   | -20,075,459  | -90.79  |
| 應付代收款    | 493,490        | -      | 337,174        | -      | 156,316      | 46.36   |
| 應付費用     | 1,543,178      | -      | 5,790,518      | 0.01   | -4,247,340   | -73.35  |
| 其他應付款    |                |        | 15,984,435     | 0.03   | -15,984,435  | -100.00 |
| 預收款項     | 229,355,293    | 0.40   | 197,239,721    | 0.35   | 32,115,572   | 16.28   |
| 預收收入     | 229,355,293    | 0.40   | 197,239,721    | 0.35   | 32,115,572   | 16.28   |
| 長期負債     | 67,067,706     | 0.12   | 62,149,102     | 0.11   | 4,918,604    | 7.91    |
| 長期債務     | 67,067,706     | 0.12   | 62,149,102     | 0.11   | 4,918,604    | 7.91    |
| 應計退休金負債  | 67,067,706     | 0.12   | 62,149,102     | 0.11   | 4,918,604    | 7.91    |
| 其他負債     | 115,865,568    | 0.20   | 103,492,548    | 0.18   | 12,373,020   | 11.96   |
| 什項負債     | 115,865,568    | 0.20   | 103,492,548    | 0.18   | 12,373,020   | 11.96   |
| 存入保證金    | 89,998,731     | 0.16   | 96,650,091     | 0.17   | -6,651,360   | -6.88   |
| 暫收及待結轉帳項 | 25,866,837     | 0.05   | 6,842,457      | 0.01   | 19,024,380   | 278.03  |
| 淨值       | 56,972,165,468 | 99.28  | 56,522,405,439 | 99.32  | 449,760,029  | 0.80    |
| 公積       | 8,665,365,184  | 15.10  | 8,665,365,184  | 15.23  |              |         |
| 特別公積     | 8,665,365,184  | 15.10  | 8,665,365,184  | 15.23  |              |         |
| 特別公積     | 8,665,365,184  | 15.10  | 8,665,365,184  | 15.23  |              |         |
| 累積餘絀     | 19,887,743,490 | 34.66  | 19,217,332,783 | 33.77  | 670,410,707  | 3.49    |
| 累積賸餘     | 19,887,743,490 | 34.66  | 19,217,332,783 | 33.77  | 670,410,707  | 3.49    |
| 累積賸餘     | 19,887,743,490 | 34.66  | 19,217,332,783 | 33.77  | 670,410,707  | 3.49    |
| 淨值其他項目   | 28,419,056,794 | 49.52  | 28,639,707,472 | 50.33  | -220,650,678 | -0.77   |
| 累積其他綜合餘絀 | 28,419,056,794 | 49.52  | 28,639,707,472 | 50.33  | -220,650,678 | -0.77   |
| 未實現重估增值  | 28,419,056,794 | 49.52  | 28,639,707,472 | 50.33  | -220,650,678 | -0.77   |
| 合計       | 57,386,490,703 | 100.00 | 56,907,398,937 | 100.00 | 479,091,766  | 0.84    |

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）204,674,365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

其他業務收入明細表

中華民國114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 | 2,695,459 | 1,927,459 | 250.97 | 主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期為高所致。本項收入計有農田水利設施使用費收入2,695,459元。 |
| 雜項業務收入 | 768,000 | 2,695,459 | 1,927,459 | 250.97 |                                                       |

瑠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：新臺幣元

| 科 目  | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |       | 備 註             |
|------|-------------|-------------|------------|-------|-----------------|
|      |             |             | 金 額        | %     |                 |
| 財務收入 | 240,257,000 | 337,964,480 | 97,707,480 | 40.67 | 主要係利息收入較預期為高所致。 |
| 利息收入 | 240,000,000 | 337,707,411 | 97,707,411 | 40.71 |                 |
| 投資賸餘 | 257,000     | 257,069     | 69         | 0.03  |                 |

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114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    | 447,298,000 | 591,328,245 | 144,030,245 | 32.20      |                                                                                                                          |
| 財產交易賸餘     | 24,331,000  | 138,837,075 | 114,506,075 | 470.62     | 主要係不動產處分高於預期所致。本項收入計有變賣土地138,837,075元。                                                                                   |
| 租賃收入       | 400,066,000 | 414,248,905 | 14,182,905  | 3.55       | 本項收入計有：<br>1.土地租金收入294,457,149元。<br>2.房屋租金收入117,927,556元。<br>3.停車位租金收入1,864,200元。                                        |
| 資產使用及權利金收入 | 564,000     | 563,916     | -84         | -0.01      |                                                                                                                          |
| 違規罰款收入     | 3,000       | 5,098,289   | 5,095,289   | 169,842.97 | 主要係違規罰款收入高於預期所致。本項收入計有：<br>1.工程等逾期罰款及品質違約金收入342,068元。<br>2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入4,756,221元。                          |
| 雜項收入       | 22,334,000  | 32,580,060  | 10,246,060  | 45.88      | 主要係雜項收入高於預期所致。本項收入計有：<br>1.不動產占用使用補償金收入32,121,379元。<br>2.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11,144元。<br>3.風景區及其他等收入447,537元。 |

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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減           |              | 備 註 |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|-----|
|             |                    |                    | 金 額               | %            |     |
| <b>業務費用</b> | <b>161,175,000</b> | <b>158,273,584</b> | <b>-2,901,416</b> | <b>-1.80</b> |     |
| 業務費用        | 161,175,000        | 158,273,584        | -2,901,416        | -1.80        |     |
| 用人費用        | 181,000            | 33,663             | -147,337          | -81.40       |     |
| 加（夜）班費      | 181,000            | 33,663             | -147,337          | -81.40       |     |
| 服務費用        | 65,887,000         | 66,593,924         | 706,924           | 1.07         |     |
| 水電費         | 4,697,000          | 4,906,000          | 209,000           | 4.45         |     |
| 郵電費         | 2,000              | 6,484              | 4,484             | 224.20       |     |
| 旅運費         | 1,616,000          | 1,907,904          | 291,904           | 18.06        |     |
| 印刷裝訂及公告費    | 41,000             | 19,848             | -21,152           | -51.59       |     |
| 修理保養及保固費    | 18,313,000         | 24,664,467         | 6,351,467         | 34.68        |     |
| 保險費         | 979,000            | 785,627            | -193,373          | -19.75       |     |
| 一般服務費       | 11,868,000         | 12,294,194         | 426,194           | 3.59         |     |
| 專業服務費       | 28,271,000         | 21,928,997         | -6,342,003        | -22.43       |     |
| 推展費         | 100,000            | 80,403             | -19,597           | -19.60       |     |
| 材料及用品費      | 2,145,000          | 2,529,661          | 384,661           | 17.93        |     |
| 使用材料費       | 453,000            | 146,576            | -306,424          | -67.64       |     |
| 用品消耗        | 1,692,000          | 2,383,085          | 691,085           | 40.84        |     |
| 租金與利息       | 1,100,000          | 982,965            | -117,035          | -10.64       |     |
| 地租及水租       | 100,000            | 50,000             | -50,000           | -50.00       |     |
| 機器租金        | 1,000,000          | 618,400            | -381,600          | -38.16       |     |
| 交通及運輸設備租金   |                    | 232,364            | 232,364           | --           |     |
| 什項設備租金      |                    | 82,201             | 82,201            | --           |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 36,432,000         | 33,849,992         | -2,582,008        | -7.09        |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 36,432,000         | 33,849,992         | -2,582,008        | -7.09        |     |
| 稅捐與規費（強制費）  | 50,770,000         | 50,043,598         | -726,402          | -1.43        |     |
| 土地稅         | 42,000,000         | 39,954,543         | -2,045,457        | -4.87        |     |
| 房屋稅         | 8,000,000          | 9,168,290          | 1,168,290         | 14.60        |     |
| 消費與行為稅      | 155,000            | 113,420            | -41,580           | -26.83       |     |
| 規費          | 615,000            | 807,345            | 192,345           | 31.28        |     |

## 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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,117,000 元，決算數 5,915,619 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 4 人，計 1,591,790 元。
  - (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 4 人計 1,542,916 元。
  - (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 6 人計 2,780,913 元。
2. 約用人員：預算數 5,850,000 元，決算數 4,169,856 元。  
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 6 人計 4,169,856 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 100,000 元，決算數 80,403 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114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>81,434,000</b> | <b>58,491,854</b> | <b>-22,942,146</b> | <b>-28.17</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               | 81,434,000        | 58,491,854        | -22,942,146        | -28.17        |                                 |
| 用人費用                    | 69,399,000        | 49,640,693        | -19,758,307        | -28.47        |                                 |
| 正式員額薪資                  | 32,608,000        | 29,056,465        | -3,551,535         | -10.89        |                                 |
| 加（夜）班費                  | 2,449,000         | 1,849,627         | -599,373           | -24.47        |                                 |
| 獎金                      | 9,811,000         | 7,502,109         | -2,308,891         | -23.53        |                                 |
| 退休及卹償金                  | 16,647,000        | 6,096,458         | -10,550,542        | -63.38        |                                 |
| 福利費                     | 7,882,000         | 5,135,532         | -2,746,468         | -34.84        |                                 |
| 提繳費                     | 2,000             | 502               | -1,498             | -74.90        |                                 |
| 服務費用                    | 6,389,000         | 5,898,353         | -490,647           | -7.68         |                                 |
| 郵電費                     | 1,514,000         | 933,744           | -580,256           | -38.33        |                                 |
| 旅運費                     | 319,000           | 335,993           | 16,993             | 5.33          |                                 |
| 印刷裝訂及公告費                | 339,000           | 301,655           | -37,345            | -11.02        |                                 |
| 修理保養及保固費                | 300,000           | 132,035           | -167,965           | -55.99        |                                 |
| 一般服務費                   | 183,000           | 138,730           | -44,270            | -24.19        |                                 |
| 專業服務費                   | 1,934,000         | 2,257,069         | 323,069            | 16.70         |                                 |
| 公關慰勞費                   | 1,800,000         | 1,799,127         | -873               | -0.05         |                                 |
| 材料及用品費                  | 3,416,000         | 1,848,520         | -1,567,480         | -45.89        |                                 |
| 用品消耗                    | 3,416,000         | 1,848,520         | -1,567,480         | -45.89        |                                 |
| 租金與利息                   | 400,000           | 217,464           | -182,536           | -45.63        |                                 |
| 地租及水租                   |                   | 1,335             | 1,335              | --            |                                 |
| 機器租金                    | 400,000           | 216,129           | -183,871           | -45.97        |                                 |
| 折舊、折耗及攤銷                | 1,200,000         | 861,824           | -338,176           | -28.18        |                                 |
| 攤銷                      | 1,200,000         | 861,824           | -338,176           | -28.18        |                                 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 630,000           | 20,000            | -610,000           | -96.83        |                                 |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 30,000            | 20,000            | -10,000            | -33.33        |                                 |

### 管理及總務費用明細表

單位：新臺幣元

註：管制性科目：公共關係費預算數1,300,000元，決算數1,299,395元；員工慰勞費預算數500,000元，決算數499,732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114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               | 1,415,000 | 356,999 | -1,058,001 | -74.77  | 主要係員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。 |
| 訓練費用                    | 1,415,000 | 356,999 | -1,058,001 | -74.77  |                        |
| 服務費用                    | 585,000   | 142,340 | -442,660   | -75.67  |                        |
| 旅運費                     | 85,000    | 123,083 | 38,083     | 44.80   |                        |
| 保險費                     |           | 3,827   | 3,827      | --      |                        |
| 一般服務費                   |           | 30      | 30         | --      |                        |
| 專業服務費                   | 500,000   | 15,400  | -484,600   | -96.92  |                        |
| 材料及用品費                  | 650,000   | 147,961 | -502,039   | -77.24  |                        |
| 用品消耗                    | 650,000   | 147,961 | -502,039   | -77.24  |                        |
| 租金與利息                   |           | 34,128  | 34,128     | --      |                        |
| 交通及運輸設備租金               |           | 34,128  | 34,128     | --      |                        |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 180,000   | 32,570  | -147,430   | -81.91  |                        |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 30,000    | 32,570  | 2,570      | 8.57    |                        |
| 競賽及交流活動費                | 150,000   |         | -150,000   | -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114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       |       | 2,290,663 | 2,290,663 | -- |                           |
| 投資短絀       |       | 2,290,663 | 2,290,663 | -- | 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 |       | 2,290,663 | 2,290,663 | -- |                           |
| 各項短絀       |       | 2,290,663 | 2,290,663 | -- |                           |

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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減     |        | 備 註                       |
|-------------------------|------------|------------|-------------|--------|---------------------------|
|                         |            |            | 金 額         | %      |                           |
| 其他業務外費用                 | 75,116,000 | 42,164,377 | -32,951,623 | -43.87 |                           |
| 財產交易短絀                  | 6,000      | 8,140      | 2,140       | 35.67  | 主要係因報廢固定資產8,140元造成財產減損所致。 |
| 短絀、賠償與保險給付              | 6,000      | 8,140      | 2,140       | 35.67  |                           |
| 各項短絀                    | 6,000      | 8,140      | 2,140       | 35.67  |                           |
| 雜項費用                    | 75,110,000 | 42,156,237 | -32,953,763 | -43.87 | 主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。       |
| 服務費用                    | 40,100,000 | 28,456,453 | -11,643,547 | -29.04 |                           |
| 專業服務費                   | 39,500,000 | 27,955,803 | -11,544,197 | -29.23 |                           |
| 推展費                     | 600,000    | 500,650    | -99,350     | -16.56 |                           |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 35,010,000 | 12,231,044 | -22,778,956 | -65.06 |                           |
| 會費                      | 410,000    | 158,000    | -252,000    | -61.46 |                           |
| 捐助、補助與獎助                | 34,300,000 | 11,937,044 | -22,362,956 | -65.20 |                           |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 300,000    | 136,000    | -164,000    | -54.67 |                           |
| 其他                      |            | 1,468,740  | 1,468,740   | --     |                           |
| 其他費用                    |            | 1,468,740  | 1,468,740   | --     |                           |

註：管制性科目：推展費預算數600,000元，決算數500,650元。

**資產折舊**

中華民國

| 項 目         | 不動產、廠      |               |            |              |
|-------------|------------|---------------|------------|--------------|
|             | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築    | 機械及<br>設 備 | 交通及運輸<br>設 備 |
| 原值          | 219,481    | 1,701,763,074 | 17,613,957 | 15,265,631   |
| 減：以前年度已提折舊數 | 217,308    | 428,539,653   | 13,453,927 | 8,917,729    |
| 上年度期末帳面價值   | 2,173      | 1,273,223,421 | 4,160,030  | 6,347,902    |
| 加：本年度新增資產價值 |            | 1,735,206     | 1,322,300  | 121,800      |
| 減：本年度減少資產價值 |            |               | 8,140      |              |
| 加減：調整欄      |            | 38,577,523    | 145,000    |              |
| 減：本年度提列折舊數  |            | 30,253,575    | 1,551,296  | 1,124,686    |
| 本年度期末帳面價值   | 2,173      | 1,283,282,575 | 4,067,894  | 5,345,016    |
| 本年度提列折舊數    |            | 30,253,575    | 1,551,296  | 1,124,686    |
| 業務費用        |            | 30,253,575    | 1,551,296  | 1,124,686    |
| 合 計         |            | 30,253,575    | 1,551,296  | 1,124,686    |

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：  
本年度增列新購 3,306,906 元，包括：房屋及建築 1,735,206 元、機械及設備 1,322,300 元、交通及運輸設備 121,800 元、什項設備 127,600 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：  
本年度資產變賣或報廢 8,140 元，包括：機械及設備 8,140 元(原成本 1,002,752 元，累計折舊 994,612 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：  
本年度調整欄增列 38,873,069 元，包括：房屋及建築 38,577,523 元、機械及設備 145,000 元、什項設備 150,546 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<br>價值 (1)    | 已提折舊額<br>(2) | 淨 額<br>(3)=(1)-(2) | 總 收 入<br>(4)       |
| 不動產、廠房及設備 | <b>220,197,415</b> |              | <b>220,197,415</b> | <b>139,411,746</b> |
| 土地        | 220,197,415        |              | 220,197,415        | 139,411,746        |
| 合 計       | <b>220,197,415</b> |              | <b>220,197,415</b> | <b>139,411,746</b> |

註：詳資產變賣明細表附表。

## 明細表

單位：新臺幣元

17-31

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分臺北市中山區德惠段二小段 669 地號土地，帳面價值 18,688,932 元，變賣收入 138,888,888 元，加計未實現重估增值減少數 18,637,119 元，財產交易賸餘 138,837,075 元。(農水署 113.12.4 農水企字第 1138032096 號函)

2. 其他

- (1) 臺北市松山區濱江段四小段 297、299-1、300、301 地號土地容積調派案(臺北市政府工務局水利工程處)，換出土地帳面價值 201,508,483 元，調派移入容積 522,858 元(接受基地為臺北市信義區信義段五小段 28、28-1、28-4、28-5、28-6、28-7、28-8、28-9 地號土地，調派移入容積量 3,202.83 平方公尺)，土地重估增值減少數 200,985,625 元。(農水署 113 年 10 月 1 日農水瑠字第 1138956107 號函)

本頁空白

**資產報廢**

中華民國

| 科 目       | 決 算              |                |                    |
|-----------|------------------|----------------|--------------------|
|           | 帳 面 價 值          |                |                    |
|           | 成本或重估<br>價值 (1)  | 已提折舊額<br>(2)   | 淨 額<br>(3)=(1)-(2) |
| 不動產、廠房及設備 | <b>1,002,752</b> | <b>994,612</b> | <b>8,140</b>       |
| 機械及設備     | 1,002,752        | 994,612        | 8,140              |
| 交通及運輸設備   |                  |                |                    |
| 合 計       | <b>1,002,752</b> | <b>994,612</b> | <b>8,140</b>       |

註：本表資產報廢短絀決算數8,140元，包含財產交易短絀8,140元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

| 數                 |                         |                               | 報 廢 損 失<br>預 算 數 | 比 較 增 減 |         |
|-------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------|---------|---------|
| 殘 餘<br>價 值<br>(4) | 未實現重估增值<br>減 少 數<br>(5) | 報 廢<br>短 絀<br>(6)=(3)-(4)-(5) |                  | 金 額     | %       |
|                   |                         | 8,140                         | 6,000            | 2,140   | 35.67   |
|                   |                         | 8,140                         | 5,000            | 3,140   | 62.80   |
|                   |                         |                               | 1,000            | -1,000  | -100.00 |
|                   |                         | 8,140                         | 6,000            | 2,140   | 35.67   |

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<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數    | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 不動產、廠房及設備 |                  |                   |                |
| 房屋及建築     |                  | <b>45,875,000</b> |                |
| 房屋及建築     |                  | 45,875,000        |                |
| 購建中固定資產   |                  |                   |                |
| 機械及設備     |                  | <b>610,000</b>    |                |
| 機械及設備     |                  | 610,000           |                |
| 交通及運輸設備   |                  |                   |                |
| 交通及運輸設備   |                  |                   |                |
| 什項設備      |                  | <b>50,000</b>     |                |
| 什項設備      |                  | 50,000            |                |
| 合 計       |                  | <b>46,535,000</b> |                |

註：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1,376,000元，決算數0元。

### 改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]



畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

| 數          |                |            |                  | 決 算 數      |                                |                |                                     | 未達成或超過<br>預算之原因 |
|------------|----------------|------------|------------------|------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------|
| 數          |                | 截至本年度累計數   |                  | 本年度金額      | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數<br>(%) | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算數<br>(%) |                 |
| 合 計        | 占全部<br>計畫<br>% | 金 額        | 占全部<br>計畫<br>(%) |            |                                |                |                                     |                 |
| 46,535,000 |                | 46,535,000 |                  | 34,298,674 | 73.71                          | 34,298,674     | 73.71                               | 主要係因都更案交屋遲延所致。  |
| 46,535,000 |                | 46,535,000 |                  | 34,298,674 | 73.71                          | 34,298,674     | 73.71                               |                 |
| 44,961,000 |                | 44,961,000 |                  | 32,726,974 | 72.79                          | 32,726,974     | 72.79                               |                 |
| 1,323,000  |                | 1,323,000  |                  | 1,322,300  | 99.95                          | 1,322,300      | 99.95                               |                 |
| 122,000    |                | 122,000    |                  | 121,800    | 99.84                          | 121,800        | 99.84                               |                 |
| 129,000    |                | 129,000    |                  | 127,600    | 98.91                          | 127,600        | 98.91                               |                 |
| 46,535,000 |                | 46,535,000 |                  | 34,298,674 | 73.71                          | 34,298,674     | 73.71                               |                 |

瑠公農田水利  
主要營運項目

中華民國

| 項目         | 數量<br>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>10,341,649</b> |
| 輸水渠道改善及修補  | 公里       | 10.00       | 4,480,000         | 7.46        | 3,341,046         |
| 輸水渠道除草     | 平方公尺     | 42,300.00   | 2,115,000         | 29,611.46   | 1,480,573         |
| 輸水渠道浚渫     | 立方公尺     | 6,340.00    | 3,170,000         | 437.60      | 3,299,005         |
| 構造物維護      | 座        | 10.00       | 800,000           | 27.76       | 2,221,025         |
| 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>  |

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比較增減       |        |            |        | 備註                                                     |
|------------|--------|------------|--------|--------------------------------------------------------|
| 數量         | %      | 金額         | %      |                                                        |
|            |        | -223,351   | -2.11  |                                                        |
| -2.54      | -25.40 | -1,138,954 | -25.42 | 1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。       |
| -12,688.54 | -30.00 | -634,427   | -30.00 | 1.主要係因需執行輸水渠道除草數量較預算數低。<br>2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。 |
| -5,902.40  | -93.10 | 129,005    | 4.07   | 1.主要係因需執行輸水渠道浚漂數量較預算數低。<br>2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。 |
| 17.76      | 177.60 | 1,421,025  | 177.63 | 1.主要係構造物需維護者較預計數量多。<br>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   |                                                        |

**資金轉投資**

中華民國

| 轉投資事業<br>名          稱 | 期 末 資 本 額      |               | 稅前盈虧 | 投 資 金 額     |               |            |      |               |
|-----------------------|----------------|---------------|------|-------------|---------------|------------|------|---------------|
|                       | 金 額            | 股 數           |      | 以前年度投<br>資額 | 本 年 度 增 減 投 資 |            |      | 截至本年度<br>投資淨額 |
|                       |                |               |      |             | 預算數           | 決算數        | 比較增減 |               |
| 臺灣水泥股份有限<br>公司        | 77,511,817,420 | 7,751,181,742 |      | 1,451,160   |               |            |      | 1,451,160     |
| 台灣農林股份有限<br>公司        | 7,900,000,000  | 790,000,000   |      | 419,910     |               |            |      | 419,910       |
| 台灣工礦股份有限<br>公司        | 1,321,646,040  | 132,164,604   |      | 104,800     |               |            |      | 104,800       |
| 台杉水牛二號生技<br>創投有限合夥    | 4,815,400,000  |               |      | 170,000,000 | -6,800,000    | -6,800,000 |      | 163,200,000   |
| 台農發股份有限公<br>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

114年12月31日

單位：新臺幣元

| 截至本年度<br>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114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2,185,086元(原投資成本1,451,160元，上年度評價調整科目餘額6,697,927元，本年度評價調整科目餘額4,512,841元)。<br>2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。<br>3.114年度現金股利257,069元。 |
| -              |                  |         |      | 1.依臺灣證券交易所114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105,577元(原投資成本419,910元，上年度評價調整科目餘額-107,837元，本年度評價調整科目餘額-213,414元)。<br>2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。<br>3.114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。<br>2.114年度未發放股利。                                                                                                                        |
|                |                  |         |      | 1.114年度奉准先行辦理數6,800,000元，係台杉水牛二號生技創投有限合夥以退還出資額6,800,000元方式分配所得收益。<br>2.台杉水牛二號生技創投有限合夥114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。                                                                    |
| 7.36           |                  |         |      | 1.台農發股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。<br>2.114年度未發放股利。                                                                                                                             |

### 無形資產明細表

單位：新臺幣元

17-44

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

| 項 目    | 預 算 數     | 決 算 數     | 比較增減       | 備 註 |
|--------|-----------|-----------|------------|-----|
| 業務支出部分 | <b>52</b> | <b>40</b> | <b>-12</b> |     |
| 專任人員   | 52        | 40        | -12        |     |
| 職員     | 47        | 35        | -12        |     |
| 技工     | 3         | 3         |            |     |
| 工友     | 2         | 2         |            |     |
| 總 計    | <b>52</b> | <b>40</b> | <b>-12</b> |     |

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 3 人)：  
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 14 人。
2. 約用人員 (預算 9 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 6 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<br>薪 資       | 聘僱人員<br>薪 資 | 加（夜）<br>班 費      | 津 貼 | 獎 金              |
| <b>業務支出部分</b> | <b>32,608,000</b> |             | <b>2,630,000</b> |     | <b>9,811,000</b> |
| 業務費用          |                   |             | 181,000          |     |                  |
| 正式人員          |                   |             | 181,000          |     |                  |
| 職員            |                   |             | 145,000          |     |                  |
| 工員            |                   |             | 36,000           |     |                  |
| 管理及總務費用       | 32,608,000        |             | 2,449,000        |     | 9,811,000        |
| 正式人員          | 32,608,000        |             | 2,449,000        |     | 9,811,000        |
| 職員            | 30,343,000        |             | 2,204,000        |     | 9,088,000        |
| 工員            | 2,265,000         |             | 245,000          |     | 723,000          |
| 合 計           | <b>32,608,000</b> |             | <b>2,630,000</b> |     | <b>9,811,000</b> |

## 事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |           |       |            |              | 數          |
|------------|-------|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費     | 提 繳 費 | 合 計        | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計        |
| 16,647,000 |       | 7,882,000 | 2,000 | 69,580,000 |              | 69,580,000 |
|            |       |           |       | 181,000    |              | 181,000    |
|            |       |           |       | 181,000    |              | 181,000    |
|            |       |           |       | 145,000    |              | 145,000    |
|            |       |           |       | 36,000     |              | 36,000     |
| 16,647,000 |       | 7,882,000 | 2,000 | 69,399,000 |              | 69,399,000 |
| 16,647,000 |       | 7,882,000 | 2,000 | 69,399,000 |              | 69,399,000 |
| 16,505,000 |       | 7,080,000 |       | 65,220,000 |              | 65,220,000 |
| 142,000    |       | 802,000   | 2,000 | 4,179,000  |              | 4,179,000  |
| 16,647,000 |       | 7,882,000 | 2,000 | 69,580,000 |              | 69,580,000 |

瑠公農田水利  
**用 人 費 用**

中華民國

| 科 目     | 決           |             |             |     |           |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|
|         | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加（夜）<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金       |
| 業務支出部分  | 29,056,465  |             | 1,883,290   |     | 7,502,109 |
| 業務費用    |             |             | 33,663      |     |           |
| 正式人員    |             |             | 33,663      |     |           |
| 職員      |             |             | 32,327      |     |           |
| 工員      |             |             | 1,336       |     |           |
| 管理及總務費用 | 29,056,465  |             | 1,849,627   |     | 7,502,109 |
| 正式人員    | 29,056,465  |             | 1,849,627   |     | 7,502,109 |
| 職員      | 27,081,520  |             | 1,786,850   |     | 6,820,371 |
| 工員      | 1,974,945   |             | 62,777      |     | 681,738   |
| 合 計     | 29,056,465  |             | 1,883,290   |     | 7,502,109 |

註：詳用人費用彙計表附表。

## 事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |           |       |            | 數            |            |
|------------|-------|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費     | 提 繳 費 | 合 計        | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計        |
| 6,096,458  |       | 5,135,532 | 502   | 49,674,356 |              | 49,674,356 |
|            |       |           |       | 33,663     |              | 33,663     |
|            |       |           |       | 33,663     |              | 33,663     |
|            |       |           |       | 32,327     |              | 32,327     |
|            |       |           |       | 1,336      |              | 1,336      |
| 6,096,458  |       | 5,135,532 | 502   | 49,640,693 |              | 49,640,693 |
| 6,096,458  |       | 5,135,532 | 502   | 49,640,693 |              | 49,640,693 |
| 5,976,872  |       | 4,676,492 |       | 46,342,105 |              | 46,342,105 |
| 119,586    |       | 459,040   | 502   | 3,298,588  |              | 3,298,588  |
| 6,096,458  |       | 5,135,532 | 502   | 49,674,356 |              | 49,674,356 |

**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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 4,117,000 元，決算數 5,915,619 元。  
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 5,915,619 元。
2. 約用人員：預算數 5,850,000 元，決算數 4,169,856 元。  
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 4,169,856 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 52 人，4,076,000 元；決算數 40 人，3,613,159 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，4,076,000 元；決算數 40 人，2,371,450 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 4 月 21 日農水企字第 1148005623 號函及 114 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 1,659,000 元，決算數 40 人 1,517,500 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114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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114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>69,580,000</b>  | <b>49,674,356</b>  | <b>-19,905,644</b> | <b>-28.61</b> |
| 正式員額薪資            | 32,608,000         | 29,056,465         | -3,551,535         | -10.89        |
| 加（夜）班費            | 2,630,000          | 1,883,290          | -746,710           | -28.39        |
| 獎金                | 9,811,000          | 7,502,109          | -2,308,891         | -23.53        |
| 退休及卹償金            | 16,647,000         | 6,096,458          | -10,550,542        | -63.38        |
| 福利費               | 7,882,000          | 5,135,532          | -2,746,468         | -34.84        |
| 提繳費               | 2,000              | 502                | -1,498             | -74.90        |
| <b>服務費用</b>       | <b>112,961,000</b> | <b>101,091,070</b> | <b>-11,869,930</b> | <b>-10.51</b> |
| 水電費               | 4,697,000          | 4,906,000          | 209,000            | 4.45          |
| 郵電費               | 1,516,000          | 940,228            | -575,772           | -37.98        |
| 旅運費               | 2,020,000          | 2,366,980          | 346,980            | 17.18         |
| 印刷裝訂及公告費          | 380,000            | 321,503            | -58,497            | -15.39        |
| 修理保養及保固費          | 18,613,000         | 24,796,502         | 6,183,502          | 33.22         |
| 保險費               | 979,000            | 789,454            | -189,546           | -19.36        |
| 一般服務費             | 12,051,000         | 12,432,954         | 381,954            | 3.17          |
| 專業服務費             | 70,205,000         | 52,157,269         | -18,047,731        | -25.71        |
| 公關慰勞費             | 1,800,000          | 1,799,127          | -873               | -0.05         |
| 推展費               | 700,000            | 581,053            | -118,947           | -16.99        |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>6,211,000</b>   | <b>4,526,142</b>   | <b>-1,684,858</b>  | <b>-27.13</b> |
| 使用材料費             | 453,000            | 146,576            | -306,424           | -67.64        |
| 用品消耗              | 5,758,000          | 4,379,566          | -1,378,434         | -23.94        |
| <b>租金與利息</b>      | <b>1,500,000</b>   | <b>1,234,557</b>   | <b>-265,443</b>    | <b>-17.70</b> |
| 地租及水租             | 100,000            | 51,335             | -48,665            | -48.67        |
| 機器租金              | 1,400,000          | 834,529            | -565,471           | -40.39        |
| 交通及運輸設備租金         |                    | 266,492            | 266,492            | --            |
| 什項設備租金            |                    | 82,201             | 82,201             | --            |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>37,632,000</b>  | <b>34,711,816</b>  | <b>-2,920,184</b>  | <b>-7.76</b>  |
| 不動產、廠房及設備折舊       | 36,432,000         | 33,849,992         | -2,582,008         | -7.09         |
| 攤銷                | 1,200,000          | 861,824            | -338,176           | -28.18        |
| <b>稅捐與規費（強制費）</b> | <b>50,770,000</b>  | <b>50,043,598</b>  | <b>-726,402</b>    | <b>-1.43</b>  |

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：新臺幣元

| 科目                          | 預算數         | 決算數         | 比較增減        |           |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|                             |             |             | 金 額         | %         |
| 土地稅                         | 42,000,000  | 39,954,543  | -2,045,457  | -4.87     |
| 房屋稅                         | 8,000,000   | 9,168,290   | 1,168,290   | 14.60     |
| 消費與行為稅                      | 155,000     | 113,420     | -41,580     | -26.83    |
| 規費                          | 615,000     | 807,345     | 192,345     | 31.28     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助<br>(濟)與交流活動費 | 40,480,000  | 16,523,395  | -23,956,605 | -59.18    |
| 會費                          | 410,000     | 158,000     | -252,000    | -61.46    |
| 捐助、補助與獎助                    | 37,660,000  | 13,899,644  | -23,760,356 | -63.09    |
| 分擔                          | 1,200,000   | 2,269,801   | 1,069,801   | 89.15     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助<br>(濟)       | 460,000     | 195,950     | -264,050    | -57.40    |
| 競賽及交流活動費                    | 750,000     |             | -750,000    | -100.00   |
| 短絀、賠償與保險給付                  | 6,000       | 2,298,803   | 2,292,803   | 38,213.38 |
| 各項短絀                        | 6,000       | 2,298,803   | 2,292,803   | 38,213.38 |
| 其他                          |             | 1,473,740   | 1,473,740   | --        |
| 其他費用                        |             | 1,473,740   | 1,473,740   | --        |
| 合 計                         | 319,140,000 | 261,577,477 | -57,562,523 | -18.04    |

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114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  | 1,299,395 | -605        | -0.05  |     |
| 員工慰勞費            | 500,000    | 499,732   | -268        | -0.05  |     |
| 推展費              | 700,000    | 581,053   | -118,947    | -16.99 |     |
| 統計所需項目           |            |           |             |        |     |
| 義（志）工服務費         |            | 1,460,400 | 1,460,400   | --     |     |
| 計時與計件人員酬金        | 7,290,000  | 4,169,856 | -3,120,144  | -42.80 |     |
| 專技人員酬金           | 591,000    | 428,000   | -163,000    | -27.58 |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 650,000    | 276,113   | -373,887    | -57.52 |     |
| 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  |     |
| 補（協）助政府機關（構）     | 23,000,000 | 6,900,000 | -16,100,000 | -70.00 |     |
| 捐助國內團體           | 8,300,000  | 1,860,000 | -6,440,000  | -77.59 |     |