

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 115 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	17-14
(三)現金流量預計表及說明	17-15
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	17-17
(二)財務收入明細表	17-18
(三)其他業務外收入明細表	17-19
(四)業務費用明細表及說明	17-20
(五)管理及總務費用明細表及說明	17-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	17-28
(七)財務費用明細表	17-30
(八)其他業務外費用明細表及說明	17-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表	17-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	17-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	17-38
(十二)資產折舊明細表	17-40
(十三)資產變賣明細表	17-41
(十四)資產報廢明細表	17-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	17-44
(十六)購置無形資產明細表	17-46
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	17-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	17-49
(三)員工人數彙計表	17-51
(四)用人費用彙計表	17-52
(五)各項費用彙計表	17-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17-55
(七)補辦預算明細表	17-56

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理。

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(113)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 134 萬 3 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 57 萬 5 千元，約 74.88%，主要係水利建造物使用費收入及宿舍使用費收入覈實繳入所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 132 萬 9 千元，較預算數 2 億 7,279 萬 1 千元，減少 7,146 萬 2 千元，約 26.20%，主要係各項業務費用需求少並摺節開支、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 8 億 7,689 萬元，較預算數 6 億 5,952 萬 8 千元，增加 2 億 1,736 萬 2 千元，約 32.96%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,033 萬 4 千元，較預算數 6,572 萬 9 千元，減少 2,539 萬 5 千元，約 38.64%，主要係部分委辦計畫執行較預期為低所致。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 6 億 3,657 萬元，較預算賸餘 3 億 2,177 萬 6 千元，增加 3 億 1,479 萬 4 千元，約 97.83%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

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 115 年度

(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 6,240 萬 2 千元，可用預算數 6,323 萬 8 千元，執行率約 98.68%，主要係參與都市更新分回房屋、復興大樓更新改善工程、個人作業系統主機等。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 75 萬 4 千元，較分配預算數 38 萬 4 千元，增加 37 萬元，約 96.28%，主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期高，致實際收入較分配預算數為高。

(二)業務成本與費用：實際數 8,226 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 731 萬 1 千元，減少 2,504 萬 7 千元，約 23.34%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 6 億 2,586 萬 2 千元，較分配預算數 3 億 3,703 萬 1 千元，增加 2 億 8,883 萬 1 千元，約 85.70%，主要係不動產處分收入高於預期、利息收入及土地租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 1,723 萬 8 千元，較分配預算數 3,712 萬 3 千元，減少 1,988 萬 5 千元，約 53.56%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 5 億 2,711 萬 3 千元，較分配預算賸餘 1 億 9,298 萬 1 千元，增加 3 億 3,413 萬 2 千元，約 173.14%，主要係財產交易賸餘及租賃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 2,139 萬 2 千元，分配預算數 2,321 萬元，執行率約 92.17%。

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 0.05 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 立方公尺浚渫及 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 115 年度

- (二)房屋及建築 1 億 7,226 萬 8 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 1 億 7,226 萬 8 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 516 萬 8 千元。
- 以上本年度合計編列工程管理費 516 萬 8 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 1 億 7,322 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 1 億 7,226 萬 8 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 96 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。

- (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

本年度估計轉投資收益 12 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 12 萬 9 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 75 萬 4 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 76 萬 8 千元，減少 1 萬 4 千元，約 1.82%。
- (二)業務成本與費用 2 億 4,325 萬 8 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 4,402 萬 4 千元，減少 76 萬 6 千元，約 0.31%。
- (三)業務外收入 12 億 5,086 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 8,755 萬 5 千元，增加 5 億 6,330 萬 7 千元，約 81.93%，主要係財產交易賸餘增加所致。

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 115 年度

- (四)業務外費用 5,212 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7,511 萬 6 千元，減少 2,299 萬 5 千元，約 30.61%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期賸餘 9 億 5,623 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，增加 5 億 8,705 萬 4 千元，約 159.01%，主要係財產交易賸餘增加所致。
- (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 9 億 5,623 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 197 億 1,623 萬元，共有賸餘 206 億 7,246 萬 7 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 4 億 9,901 萬 2 千元，包括：
1. 本期賸餘：賸餘 9 億 5,623 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 3 億 3,025 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 6 億 2,598 萬元。
 2. 調整項目淨減 4 億 5,722 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 4,019 萬 5 千元、攤銷無形資產 211 萬 4 千元、固定資產報廢損失 1 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4 億 8,950 萬 8 千元、流動資產淨增 127 萬 9 千元、流動負債淨減 875 萬 8 千元。
 3. 收取利息 3 億 3,012 萬 8 千元、收取股利 12 萬 9 千元。
- (二)投資活動之淨現金流入 3 億 1,536 萬 4 千元，其中現金流入 4 億 9,013 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 4 億 9,013 萬 2 千元；現金流出 1 億 7,476 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,322 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 154 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 220 萬元，為現金流出 220 萬元，係減少其他負債 220 萬元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 8 億 1,217 萬 6 千元。
- (五)期初現金及約當現金 89 億 8,465 萬 4 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 97 億 9,683 萬元。

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 115 年度

四、補辦預算事項

資金轉投資之收回：為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需；經行政院 114 年 5 月 6 日院授農會字第 1140217666 號函同意於 114 年度先行辦理 680 萬元，並補辦 115 年度預算。

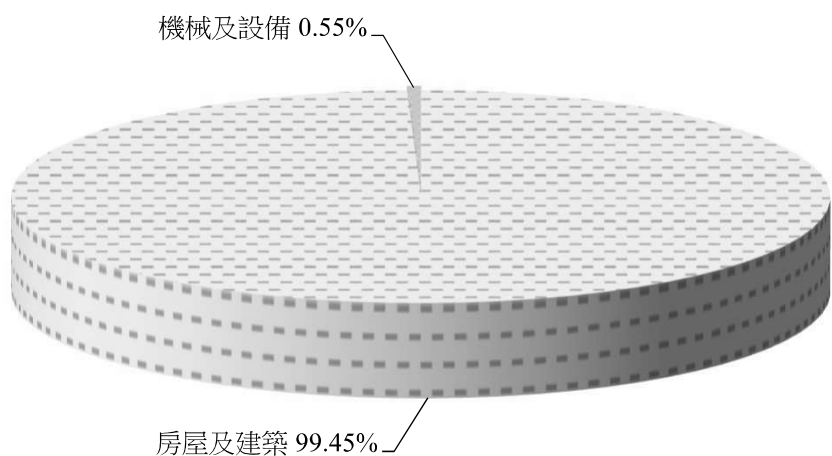
伍、其他

無

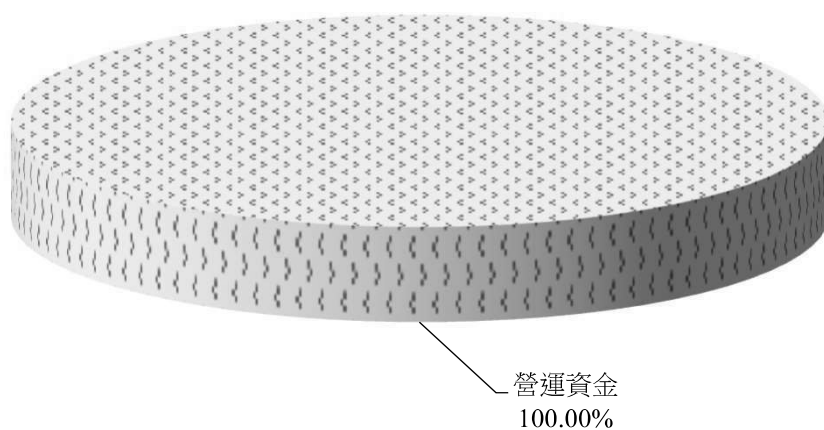
圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

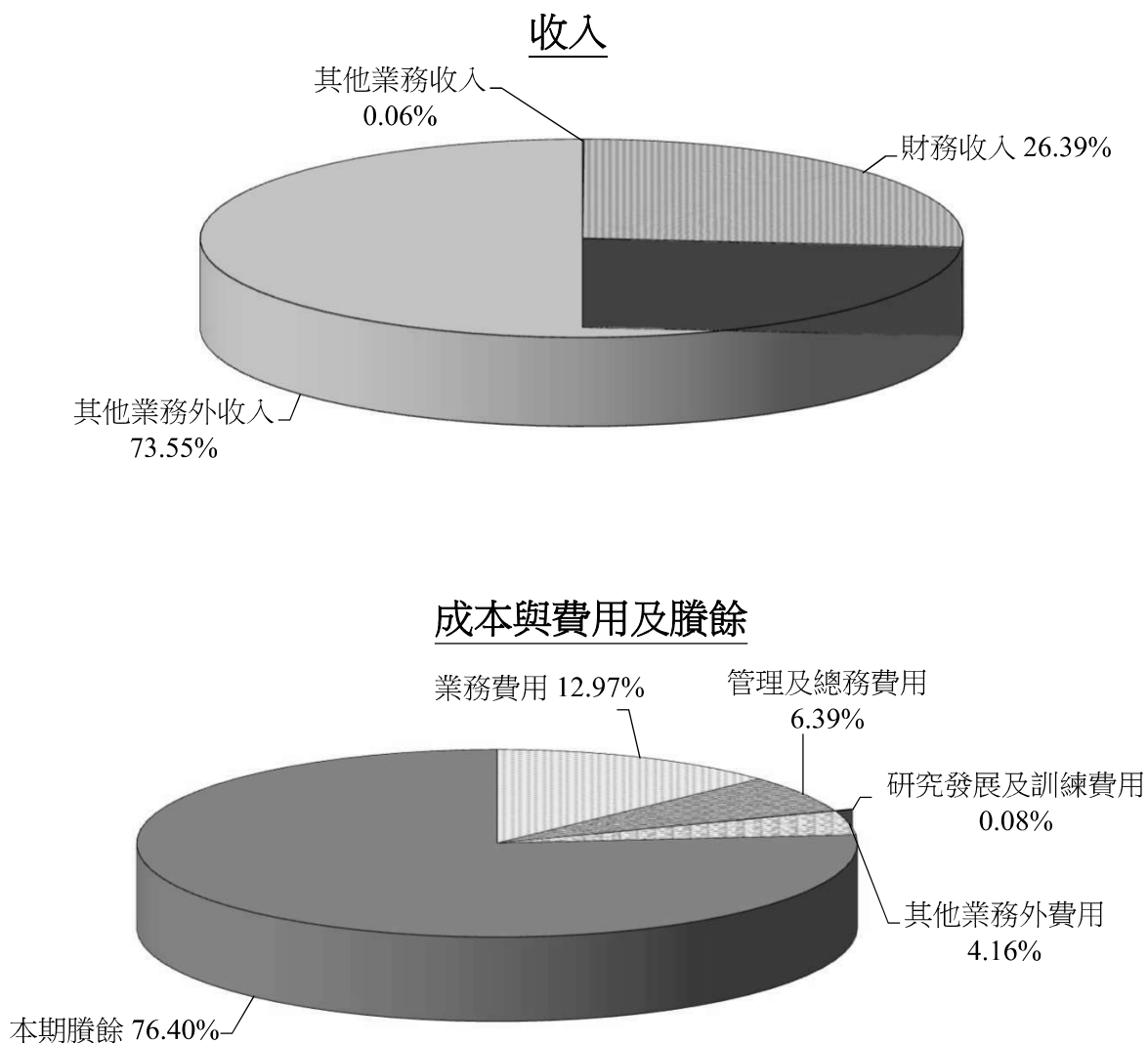


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	173,228
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	172,268		
機械及設備	960		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合 計	173,228	合 計	173,228

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

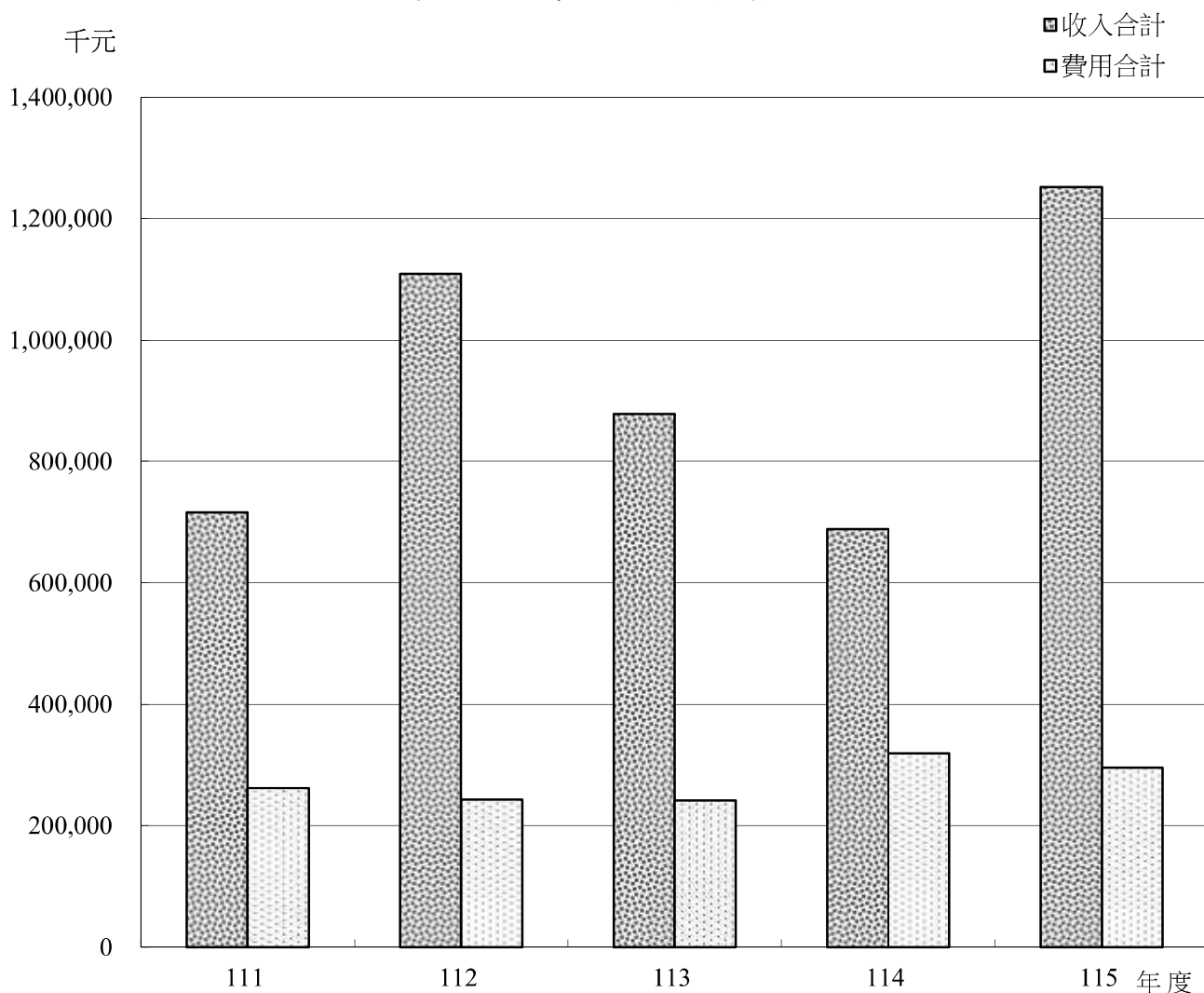


單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	754	業務成本與費用	243,258
租金及權利金收入	0	業務費用	162,278
規費收入	0	管理及總務費用	80,023
其他業務收入	754	研究發展及訓練費用	957
業務外收入	1,250,862	業務外費用	52,121
財務收入	330,257	其他業務外費用	52,121
其他業務外收入	920,605		
		本期賸餘	956,237
收入總額	1,251,616	成本與費用及賸餘總額	1,251,616

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

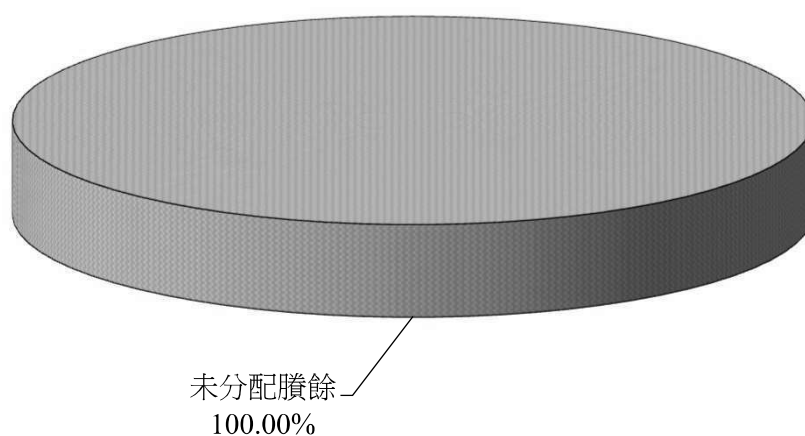
項 目 \ 年 度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	773	146,213	1,343	768	754
業務外收入	715,115	962,713	876,890	687,555	1,250,862
收入合計	715,888	1,108,926	878,233	688,323	1,251,616
費用					
業務成本與費用	197,622	205,535	201,329	244,024	243,258
業務外費用	64,329	37,419	40,334	75,116	52,121
費用合計	261,952	242,954	241,663	319,140	295,379
本期餘絀	453,937	865,972	636,570	369,183	956,237

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。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。

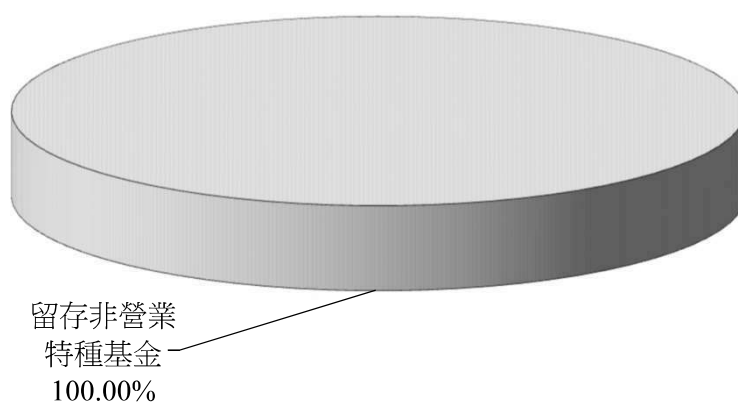
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



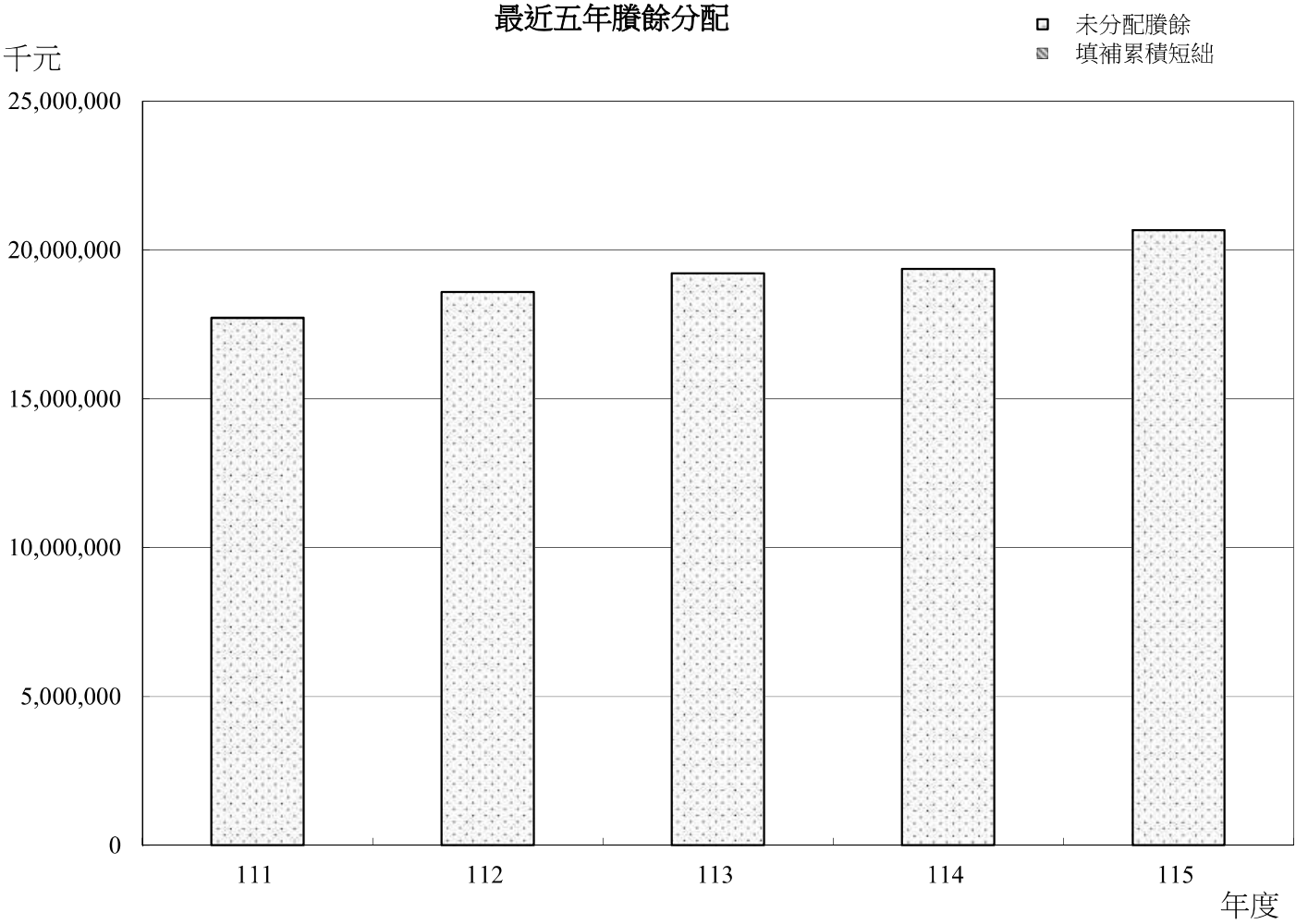
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	20,672,467	留存非營業特種基金	20,672,467
合 計	20,672,467	合 計	20,672,467

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	17,714,791	18,580,763	19,217,333	19,369,016	20,672,467
合 計	17,714,791	18,580,763	19,217,333	19,369,016	20,672,467

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115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	%
1,343	100.00	業務收入	754	100.00	768	100.00	-14	-1.82
564	41.99	租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
564	41.99	權利金收入	-	-	-	-	-	-
779	58.01	其他業務收入	754	100.00	768	100.00	-14	-1.82
779	58.01	雜項業務收入	754	100.00	768	100.00	-14	-1.82
201,329	14,990.32	業務成本與費用	243,258	32,262.33	244,024	31,773.96	-766	-0.31
138,083	10,281.22	業務費用	162,278	21,522.28	161,175	20,986.33	1,103	0.68
138,083	10,281.22	業務費用	162,278	21,522.28	161,175	20,986.33	1,103	0.68
62,984	4,689.61	管理及總務費用	80,023	10,613.13	81,434	10,603.39	-1,411	-1.73
62,984	4,689.61	管理費用及總務費用	80,023	10,613.13	81,434	10,603.39	-1,411	-1.73
262	19.50	研究發展及訓練費用	957	126.92	1,415	184.24	-458	-32.37
262	19.50	訓練費用	957	126.92	1,415	184.24	-458	-32.37
-199,986	-14,890.3	業務賸餘(短絀)	-242,504	-32,162.33	-243,256	-31,673.96	752	-0.31
876,890	65,290.47	業務外收入	1,250,862	165,896.8	687,555	89,525.39	563,307	81.93
332,689	24,771.01	財務收入	330,257	43,800.66	240,257	31,283.46	90,000	37.46
329,372	24,524.04	利息收入	330,128	43,783.55	240,000	31,250.00	90,128	37.55
3,317	246.98	投資賸餘	129	17.11	257	33.46	-128	-49.81
544,200	40,519.46	其他業務外收入	920,605	122,096.1	447,298	58,241.93	473,307	105.81
109,802	8,175.49	財產交易賸餘	489,508	64,921.49	24,331	3,168.10	465,177	1,911.87
406,397	30,259.03	租賃收入	406,410	53,900.53	400,066	52,091.93	6,344	1.59
-	-	資產使用及權利金收入	564	74.80	564	73.44	-	-
3,810	283.66	違規罰款收入	3	0.40	3	0.39	-	-
24,192	1,801.28	雜項收入	24,120	3,198.94	22,334	2,908.07	1,786	8.00
40,334	3,003.14	業務外費用	52,121	6,912.60	75,116	9,780.73	-22,995	-30.61
835	62.20	財務費用	-	-	-	-	-	-
835	62.20	投資短絀	-	-	-	-	-	-
39,499	2,940.94	其他業務外費用	52,121	6,912.60	75,116	9,780.73	-22,995	-30.61
1	0.09	財產交易短絀	11	1.46	6	0.78	5	83.33
39,497	2,940.85	雜項費用	52,110	6,911.14	75,110	9,779.95	-23,000	-30.62
836,556	62,287.34	業務外賸餘(短絀)	1,198,741	158,984.2	612,439	79,744.66	586,302	95.73

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115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	%
636,570	47,397.01	本期賸餘(短絀)	956,237	126,821.8	369,183	48,070.70	587,054	159.01
1,232,816	91,791.63	本期其他綜合餘絀	1,053,474	139,718.0	-90,872	-11,832.29	1,144,346	-1,259.29
1,232,816	91,791.63	後續可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	139,718.0	-90,872	-11,832.29	1,144,346	-1,259.29
1,232,816	91,791.63	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	139,718.0	-90,872	-11,832.29	1,144,346	-1,259.29

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、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115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75萬4千元，係雜項業務收入，詳第17-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,227萬8千元，係業務費用，詳第17-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,002萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第17-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列95萬7千元，係訓練費用，詳第17-28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2億4,250萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3億3,025萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列9億2,060萬5千元，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17-19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5,212萬1千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-31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11億9,874萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘9億5,623萬7千元。

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
1,232,816	後續可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	-90,872
1,232,816	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,053,474	-90,872
1,232,816	其他綜合餘絀合計	1,053,474	-90,872

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

17-14

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	956,237	
利息股利之調整	-330,257	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	625,980	
調整項目	-457,225	加項：提列折舊40,195千元、攤銷無形資產2,114千元、固定資產報廢損失11千元。 減項：固定資產變賣賸餘489,508千元、流動負債淨減8,758千元、流動資產淨增1,279千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	168,755	
收取利息	330,128	
收取股利	129	
業務活動之淨現金流入（流出）	499,012	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	490,132	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-173,228	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,540	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	315,364	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,200	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,200	
現金及約當現金之淨增（淨減）	812,176	
期初現金及約當現金	8,984,654	
期末現金及約當現金	9,796,830	

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

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22千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,170,000千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少116,526千元。

三、預算明細表

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

17-17

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	330,257	
利息收入	330,128	定期存款、活期存款等利息收入330,128千元。
投資賸餘	129	金融資產之股利收入129千元。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	920,605	
財產交易賸餘	489,508	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等489,508千元。
租賃收入	406,410	1.土地租金收入293,000千元。 2.房屋租金收入113,410千元。
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	24,120	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24,000千元。 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115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
138,083	161,175	業務費用	162,278
138,083	161,175	業務費用	162,278
369	181	用人費用	186
369	181	加（夜）班費	186
49,281	65,887	服務費用	62,368
4,881	4,697	水電費	4,697
1	2	郵電費	2
1,238	1,616	旅運費	1,530
-	41	印刷裝訂及公告費	73
14,858	18,313	修理保養及保固費	18,330
585	979	保險費	909
6,907	11,868	一般服務費	12,736
20,701	28,271	專業服務費	23,991
110	100	推展費	100
2,531	2,145	材料及用品費	2,944
168	453	使用材料費	453
2,364	1,692	用品消耗	2,491
875	1,100	租金與利息	1,195
50	100	地租及水租	100
-	-	房租	50
825	1,000	機器租金	1,000
-	-	交通及運輸設備租金	45
31,184	36,432	折舊、折耗及攤銷	40,195
31,184	36,432	不動產、廠房及設備折舊	40,195
47,598	50,770	稅捐與規費（強制費）	50,800
39,652	42,000	土地稅	42,000
7,182	8,000	房屋稅	8,000
113	155	消費與行為稅	155
650	615	規費	645

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115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
1,125	4,660	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,590
-	3,360	捐助、補助與獎助	3,360
1,125	1,200	分擔	1,200
-	100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
5,119	-	其他	-
5,119	-	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115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186千元。
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1,530千元，包括： 1.國內旅費計1,351千元。 2.其他旅運費計179千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計73千元。
修理保養及保固費	共計18,330千元，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284千元。 5.什項設備修護費計2,050千元。
保險費	共計909千元，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360千元。
一般服務費	共計12,736千元，包括： 1.公證費計700千元。 2.外包費計4,867千元，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1,100千元(勞務承攬進用人力約2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.義(志)工服務費計1,319千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,319千元(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.計時與計件人員酬金計5,850千元，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5,850千元(約9人次)。

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115年度

科 目	說 明
專業服務費	共計23,991千元，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600千元。 5.委託調查研究費計3,000千元，係金門農業水資源強化提升利用計畫3,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 7.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2,491千元，包括： 1.辦公(事務)用品計583千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計180千元。 5.食品計663千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗615千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計100千元。
房租	一般房屋租金計50千元。
機器租金	機械及設備租金計1,000千元。
交通及運輸設備租金	車租計45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計40,195千元，包括： 1.一般房屋折舊計36,000千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計2,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,025千元。 5.什項設備折舊計750千元。
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645千元，包括： 1.行政規費與強制費計570千元。 2.汽車燃料使用費計75千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

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115年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	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	分擔大樓管理費計1,200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計30千元，包括： 1.獎勵費用10千元。 2.水利小組傷亡慰問金20千元。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國115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
62,984	81,434	管理及總務費用	80,023
62,984	81,434	管理費用及總務費用	80,023
51,039	69,399	用人費用	67,248
28,797	32,608	正式員額薪資	33,579
1,785	2,449	加（夜）班費	2,500
7,989	9,811	獎金	9,666
6,737	16,647	退休及卹償金	13,645
5,730	7,882	福利費	7,856
1	2	提繳費	2
8,697	6,389	服務費用	6,963
892	1,514	郵電費	1,594
255	319	旅運費	302
308	339	印刷裝訂及公告費	328
160	300	修理保養及保固費	300
3,271	183	一般服務費	183
2,017	1,934	專業服務費	2,456
1,795	1,800	公關慰勞費	1,800
1,589	3,416	材料及用品費	2,668
1,589	3,416	用品消耗	2,668
220	400	租金與利息	400
220	400	機器租金	400
1,115	1,200	折舊、折耗及攤銷	2,114
1,115	1,200	攤銷	2,114
276	630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	630
24	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
252	600	競賽及交流活動費	600
49	-	其他	-
49	-	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115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33,579千元，包括： 1.職員薪金計31,246千元。 2.工員工資計2,333千元。
加（夜）班費	共計2,500千元，包括： 1.延長工時加班費計817千元。 2.未休假加班費計1,683千元。
獎金	共計9,666千元，包括： 1.考績獎金計3,677千元。 2.年終獎金計4,198千元。 3.其他獎金計1,791千元。
退休及卹償金	共計13,645千元，包括： 1.職員退休及離職金計13,503千元。 2.工員退休及離職金計142千元。
福利費	共計7,856千元，包括： 1.分擔員工保險費計5,162千元。 2.傷病醫藥費計915千元。 3.其他福利費計1,779千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
郵電費	共計1,594千元，包括： 1.郵費計294千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計800千元。
旅運費	國內旅費計302千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計328千元。
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2,456千元。
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2,668千元，包括： 1.辦公(事務)用品計270千元。 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115年度

科 目	說 明
租金與利息	4.食品計465千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,363千元。
機器租金	機械及設備租金計400千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,114千元。
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)	退休技工、工友慰問金30千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計600千元。
其他	
其他費用	

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115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
262	1,415	研究發展及訓練費用	957
262	1,415	訓練費用	957
96	585	服務費用	567
75	85	旅運費	67
3	-	保險費	-
18	500	專業服務費	500
109	650	材料及用品費	190
109	650	用品消耗	190
30	-	租金與利息	-
30	-	交通及運輸設備租金	-
28	180	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	200
28	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50
-	150	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115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	國內旅費計67千元。
保險費	
專業服務費	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。
材料及用品費	
用品消耗	共計190千元，包括： 1.食品計150千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗40千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
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)	獎勵費用計50千元。
競賽及交流活動費	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

財務費用明細表

中華民國115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
835	-	財務費用	-
835	-	投資短絀	-
835	-	短絀、賠償與保險給付	-
835	-	各項短絀	-

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115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
39,499	75,116	其他業務外費用	52,121
1	6	財產交易短絀	11
1	6	短絀、賠償與保險給付	11
1	6	各項短絀	11
39,497	75,110	雜項費用	52,110
28,915	40,100	服務費用	37,100
146	-	修理保養及保固費	-
28,306	39,500	專業服務費	36,500
463	600	推展費	600
49	-	材料及用品費	-
49	-	用品消耗	-
10,376	35,010	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	15,010
158	410	會費	410
9,992	34,300	捐助、補助與獎助	14,300
226	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
158	-	其他	-
158	-	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115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11千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	
專業服務費	共計36,500千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費4,500千元。 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。
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	
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14,300千元，包括： 1.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)補助金門縣農會協助辦理金門地區推廣管路灌溉設施計畫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6,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐助農民6,000千元。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	本處在學子女獎學金300千元。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	-	172,268	960	-
一次性項目	-	-	172,268	960	-
合 計			172,268	960	

良擴充明細表

115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			
-	-	-	-	-	173,228	-	173,228	一、工程管理費 房屋及建築172,268千元， 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 172,268千元，暫以3.00% 估算工程管理費5,168千元。 以上本年度合計編列工程管 理費5,168千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計112,268千元 ，係臺北市信義區信義段三 小段43-4地號土地合建案， 房屋課稅現值112,268千元。 以上本年度合計編列合建分 屋預算112,268千元。
-	-	-	-	-	173,228	-	173,228	
					173,228		173,228	

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	173,228	-	-	-
一次性項目	173,228	-	-	-
合 計	173,228			

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 入	國 外 款 借 入	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
173,228	100.00	-	-	-	-	173,228	100.00
173,228	100.00	-	-	-	-	173,228	100.00
173,228	100.00					173,228	100.00

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	
一般建築及設備計畫	173,228	173,228	-	-	-	-
一次性項目	173,228	173,228	-	-	-	-
合 計	173,228	173,228				

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 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%
	11501~11512				173,228	100.00	173,228	100.00
					173,228	100.00	173,228	100.00
</								

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115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	1,701,763	17,614	15,266	5,720	-	-	-	-	-	1,740,582
上年度預計增減資產原值	-	54,947	136	-57	35	-	-	-	-	-	55,061
本年度預計增減資產原值	-	172,268	-48	-57	-23	-	-	-	-	-	172,140
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	1,928,978	17,702	15,152	5,732	-	-	-	-	-	1,967,783
本年度應提折舊額	-	36,420	2,000	1,025	750	-	-	-	-	-	40,195
業務費用	-	36,420	2,000	1,025	750	-	-	-	-	-	40,195

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115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	117,150	-	117,150	490,132	-	490,132	116,526	489,508	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地， 其中合建 分屋係臺 北市信義 區信義段 三小段 43-4地號 土地合建 案，換出 土地計 22,127千 元。
土地	117,150	-	117,150	490,132	-	490,132	116,526	489,508	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

17-42

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	4,815,400	-	163,200	-	163,200
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合 計			182,222	-	182,222

其餘絀明細表

單位：新臺幣千元

17-45

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
545	1,325	無形資產	1,540	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。
109	1,325	電腦軟體	1,540	
436	-	發展中之無形資產	-	
545	1,325	總 計	1,540	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
56,907,399	資產	59,306,576	57,307,801	1,998,775
6,107,574	流動資產	27,372,446	26,558,991	813,455
6,026,640	現金	9,796,830	8,984,654	812,176
8,461	流動金融資產	17,510,744	17,510,744	-
72,357	應收款項	64,788	63,509	1,279
93	預付款項	74	74	-
23	短期貸墊款	10	10	-
20,217,573	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	247,439	247,417	22
187,046	其他長期投資	180,246	180,246	-
20,030,527	準備金	67,193	67,171	22
30,580,028	不動產、廠房及設備	31,684,916	30,499,044	1,185,872
29,256,667	土地	30,218,437	29,165,587	1,052,850
2	土地改良物	2	2	-
1,273,223	房屋及建築	1,430,626	1,294,778	135,848
4,160	機械及設備	1,815	2,865	-1,050
6,348	交通及運輸設備	4,421	5,447	-1,026
3,464	什項設備	2,523	3,273	-750
36,164	購建中固定資產	27,092	27,092	-
2,038	無形資產	1,589	2,163	-574
2,038	無形資產	1,589	2,163	-574
186	其他資產	186	186	-
15	什項資產	15	15	-
171	待處理資產	171	171	-
56,907,399	合 計	59,306,576	57,307,801	1,998,775
384,993	負債	366,435	377,371	-10,936
219,352	流動負債	199,092	207,850	-8,758
22,112	應付款項	1,852	1,852	-
197,240	預收款項	197,240	205,998	-8,758
62,149	長期負債	67,193	67,171	22
62,149	長期債務	67,193	67,171	22

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
103,493	其他負債	100,150	102,350	-2,200
103,493	什項負債	100,150	102,350	-2,200
56,522,405	淨值	58,940,141	56,930,430	2,009,711
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
19,217,333	累積餘絀	20,672,467	19,716,230	956,237
19,217,333	累積賸餘	20,672,467	19,716,230	956,237
28,639,707	淨值其他項目	29,602,309	28,548,835	1,053,474
28,639,707	累積其他綜合餘絀	29,602,309	28,548,835	1,053,474
56,907,399	合 計	59,306,576	57,307,801	1,998,775

註：信託代理與保證資產(負債)204,674千元，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115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
本年度預算數					
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	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	10,283	
輸水渠道改善及修補	公里	8.23	448,584.45	3,692	
輸水渠道除草	平方公尺	28,567.82	50.00	1,428	
輸水渠道浚渫	立方公尺	294.00	9,492.79	2,791	
構造物維護	座	29.65	79,988.84	2,372	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	1,860,000.00	3,794	
112年度決算數					
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	

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115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	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	
111年度決算數					
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	
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	

單位：人

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 17-51

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	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	186	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	33,579	-	2,500	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-
正式人員	33,579	-	2,500	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-
職員	31,246	-	2,273	-	3,906	3,385	-	1,631	13,503	-
工員	2,333	-	227	-	292	292	-	160	142	-
合計	33,579	-	2,686	-	4,198	3,677	-	1,791	13,645	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,667千元，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1,100千元。
- (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9,666千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,198千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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3,677千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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1,791千元，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
115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				
-	-	-	-	-	-	186	-	186
-	-	-	-	-	-	186	-	186
-	-	-	-	-	-	150	-	150
-	-	-	-	-	-	36	-	36
-	5,162	915	-	1,779	2	67,248	-	67,248
-	5,162	915	-	1,779	2	67,248	-	67,248
-	4,727	830	-	1,573	-	63,074	-	63,074
-	435	85	-	206	2	4,174	-	4,174
-	5,162	915	-	1,779	2	67,434	-	67,434

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115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
51,408	69,580	用人費用	67,434	186	67,248	-	-
28,797	32,608	正式員額薪資	33,579	-	33,579	-	-
2,154	2,630	加（夜）班費	2,686	186	2,500	-	-
7,989	9,811	獎金	9,666	-	9,666	-	-
6,737	16,647	退休及卹償金	13,645	-	13,645	-	-
5,730	7,882	福利費	7,856	-	7,856	-	-
1	2	提繳費	2	-	2	-	-
86,989	112,961	服務費用	106,998	62,368	6,963	567	37,100
4,881	4,697	水電費	4,697	4,697	-	-	-
893	1,516	郵電費	1,596	2	1,594	-	-
1,567	2,020	旅運費	1,899	1,530	302	67	-
309	380	印刷裝訂及公告費	401	73	328	-	-
15,163	18,613	修理保養及保固費	18,630	18,330	300	-	-
588	979	保險費	909	909	-	-	-
10,177	12,051	一般服務費	12,919	12,736	183	-	-
51,041	70,205	專業服務費	63,447	23,991	2,456	500	36,500
1,795	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
573	700	推展費	700	100	-	-	600
4,278	6,211	材料及用品費	5,802	2,944	2,668	190	-
168	453	使用材料費	453	453	-	-	-
4,111	5,758	用品消耗	5,349	2,491	2,668	190	-
1,126	1,500	租金與利息	1,595	1,195	400	-	-
50	100	地租及水租	100	100	-	-	-
-	-	房租	50	50	-	-	-
1,046	1,400	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
30	-	交通及運輸設備租金	45	45	-	-	-
32,299	37,632	折舊、折耗及攤銷	42,309	40,195	2,114	-	-
31,184	36,432	不動產、廠房及設備折舊	40,195	40,195	-	-	-
1,115	1,200	攤銷	2,114	-	2,114	-	-
47,598	50,770	稅捐與規費（強制費）	50,800	50,800	-	-	-
39,652	42,000	土地稅	42,000	42,000	-	-	-
7,182	8,000	房屋稅	8,000	8,000	-	-	-
113	155	消費與行為稅	155	155	-	-	-
650	615	規費	645	645	-	-	-
11,804	40,480	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,430	4,590	630	200	15,010
158	410	會費	410	-	-	-	410
9,992	37,660	捐助、補助與獎助	17,660	3,360	-	-	14,300
1,125	1,200	分擔	1,200	1,200	-	-	-
278	460	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	410	30	30	50	300
252	750	競賽及交流活動費	750	-	600	150	-
837	6	短絀、賠償與保險給付	11	-	-	-	11
837	6	各項短絀	11	-	-	-	11
5,325	-	其他	-	-	-	-	-
5,325	-	其他費用	-	-	-	-	-
241,663	319,140	總計	295,379	162,278	80,023	957	52,121

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資金之轉投資	6,800		
(一)收回	6,800	114	1.為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需。 2.經行政院114年5月6日院授農會字第1140217666號函同意於114年度先行辦理680萬元，並補辦115年度預算。