

中華民國 111 年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署瑠公管理處編

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 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	17-9
(二)餘絀撥補預計表	17-11
(三)現金流量預計表	17-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	17-13
(二)財務收入明細表	17-14
(三)其他業務外收入明細表	17-15
(四)行銷及業務費用明細表及說明	17-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	17-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	17-22
(七)其他業務外費用明細表及說明	17-24
(八)固定資產建設改良擴充明細表	17-26
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	17-28
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	17-30
(十一)資產折舊明細表	17-32
(十二)資產報廢明細表	17-33
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表	17-34
(十四)無形資產明細表	17-36
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	17-37
(二)5年來主要營運項目分析表	17-39
(三)員工人數彙計表	17-40
(四)用人費用彙計表	17-42
(五)各項費用彙計表	17-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 111 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

本基金以行政院農業委員會為主管機關，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(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度預算截至 6 月底止執行情形

- (一)業務收入：實際數 77 萬 1 千元，較預算分配數 291 萬元，減少 213 萬 9 千元，約 73.51%，主要係雜項業務收入較預期減少所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 5,890 萬 4 千元，較預算分配數 3 億 9,932 萬 2 千元，減少 3 億 4,041 萬 8 千元，約 85.25%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數 6 億 4,775 萬 6 千元，較預算分配數 7 億 1,034 萬 7 千元，減少 6,259 萬 1 千元，約 8.81%，主要係利息收入較預期減少所致。
- (四)業務外費用：實際數 2,664 萬 2 千元，較預算分配數 7,848 萬 4 千元，減少 5,184 萬 2 千元，約 66.05%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 5 億 6,298 萬 1 千元，較預算分配賸餘 2 億 3,545 萬 1 千元，增加 3 億 2,753 萬元，約 139.11%，主要係業務成本及費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(六)固定資產建設改良擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 108 萬 8 千元，較預算分配數 2,377 萬 3 千元，減少 2,268 萬 5 千元，約 95.42%，主要係先期作業尚在規劃中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、10,812 平方公尺除草、浚渫及 4 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 17 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。農田水利設施更新改善方面，辦理 1 公里之渠道更新改善。

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 238 萬元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 1 億 68 萬元，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 85 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作作用及辦公事務用之各項機械設備所需。
3. 交通及運輸設備 85 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。

(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 17-4 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現金股利 70 萬 1 千元（每股 3 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，較上年度預算數 291 萬元，減少 214 萬 2 千元，約 73.61%，主要係雜項業務收入減少所致。

(二)業務成本與費用 3 億 6,718 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 7,438 萬 3 千元，減少 4 億 719 萬 5 千元，約 52.58%，主要係擲節業務費用所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

- (三)業務外收入 4 億 8,201 萬 3 千元，較上年度預算數 9 億 4,893 萬 3 千元，減少 4 億 6,692 萬元，約 49.20%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 9,008 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 323 萬 2 千元，減少 1,315 萬 1 千元，約 12.74%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，賸餘 2,551 萬 2 千元，較上年度預算賸餘 7,422 萬 8 千元，減少 4,871 萬 6 千元，約 65.63%。
- (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 17-5 頁）、圖三（第 17-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

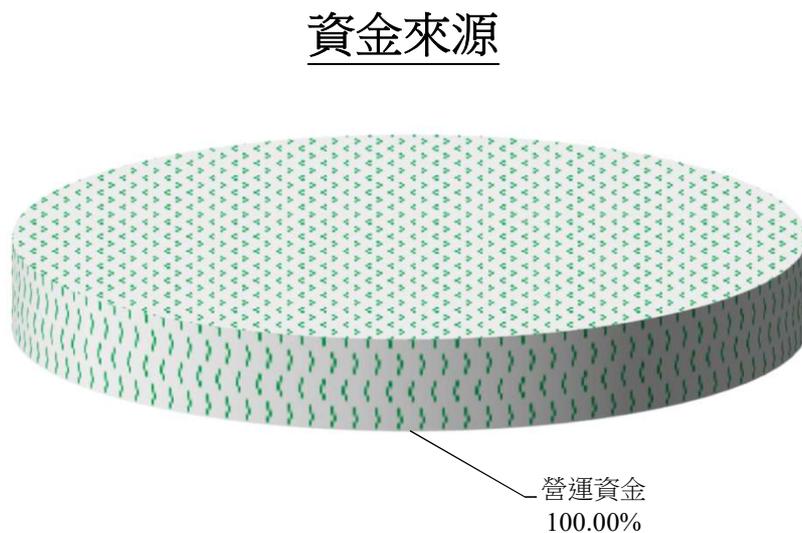
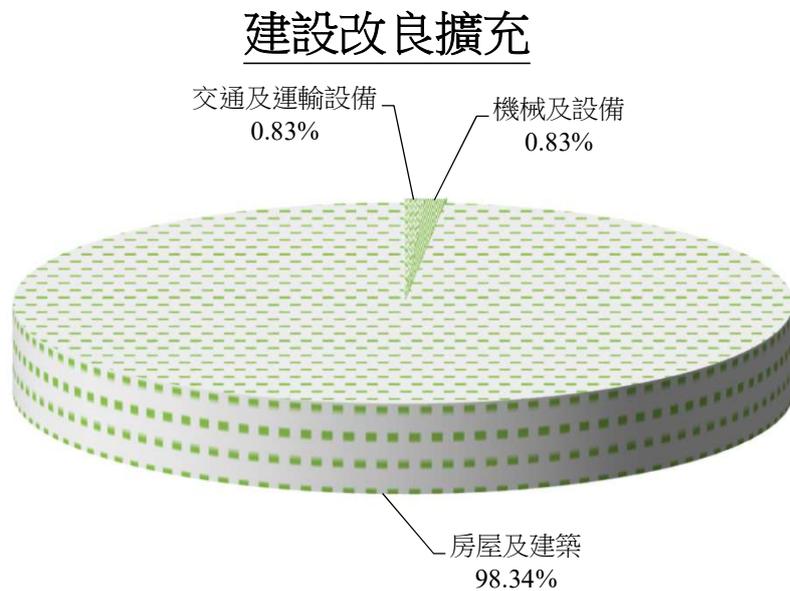
- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2,551 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 167 億 2,770 萬 6 千元，共有賸餘 167 億 5,321 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-7 頁）、圖五（第 17-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 7,760 萬 7 千元，包括：
1. 本期賸餘：賸餘 2,551 萬 2 千元，利息股利之調整 1 億 2,650 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 99 萬 1 千元。
 2. 調整項目 5,209 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 2,926 萬元、攤銷無形資產 132 萬元、固定資產報廢損失 20 萬元、流動負債淨增 2,320 萬元；減項係流動資產淨增 188 萬 5 千元。
 3. 收取利息 1 億 2,580 萬 2 千元、收取股利 70 萬 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 3 億 3,518 萬 8 千元，係增加投資及準備金 2 億 3,066 萬元、增加固定資產建設改良擴充 1 億 238 萬元、增加無形資產及其他資產 214 萬 8 千元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,758 萬 1 千元。
- (四)期初現金及約當現金 38 億 1,636 萬 4 千元。
- (五)預計期末現金及約當現金 35 億 5,878 萬 3 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

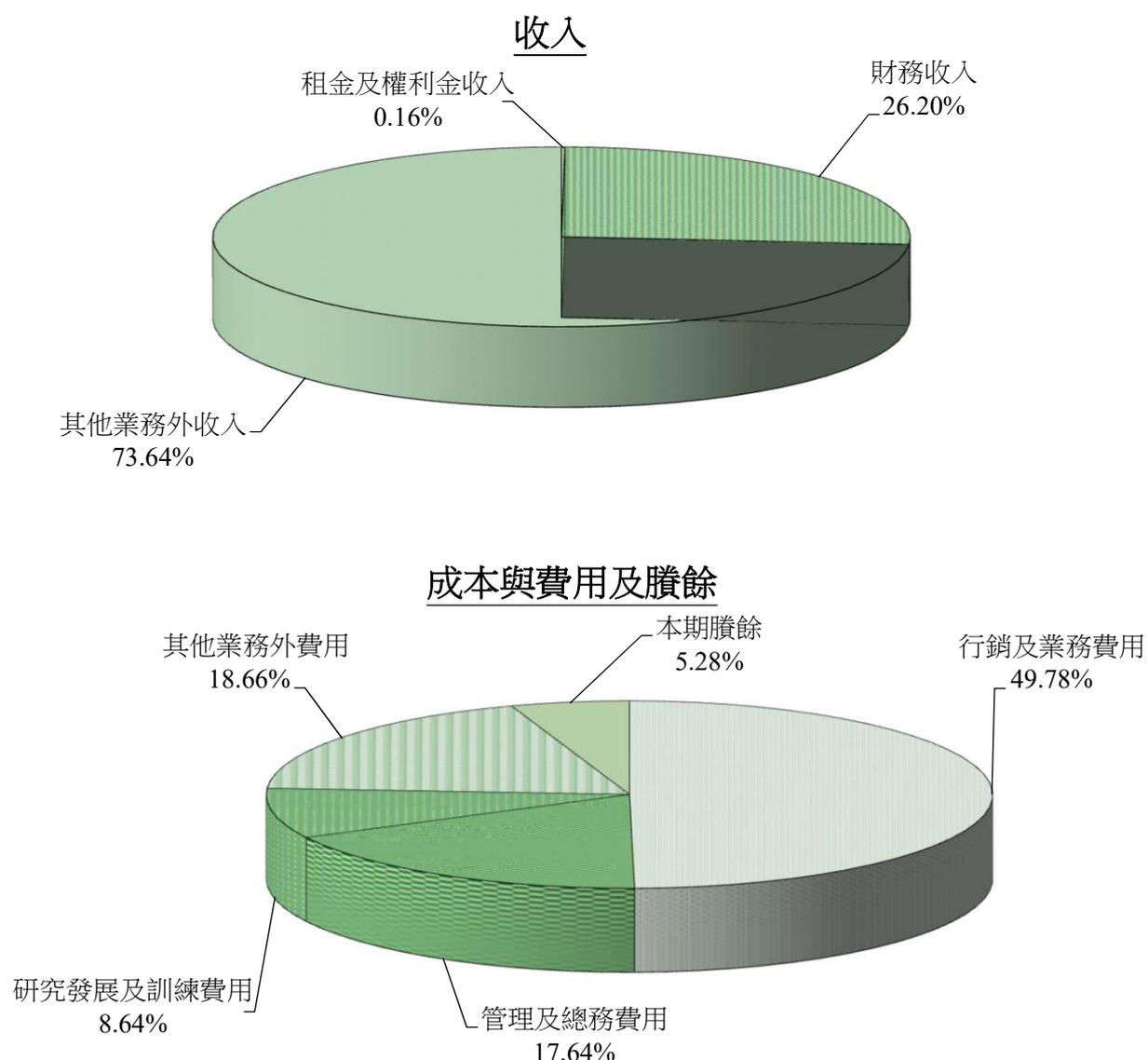


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	0	營運資金	102,380
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	100,680		
機械及設備	850		
交通及運輸設備	850		
什項設備	0		
合 計	102,380	合 計	102,380

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

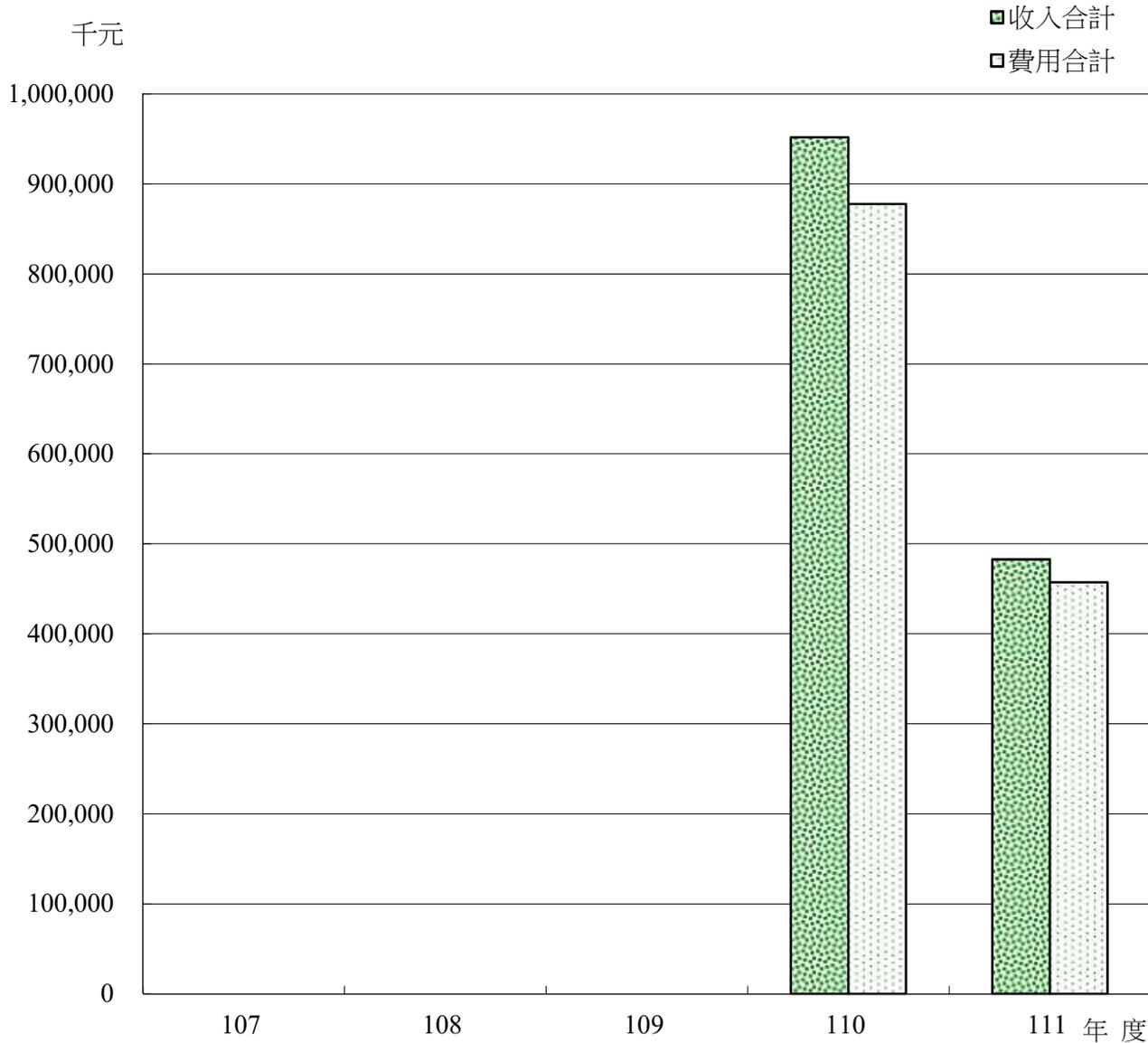


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	768	業務成本與費用	367,188
租金及權利金收入	768	行銷及業務費用	240,347
其他業務收入	0	管理及總務費用	85,141
		研究發展及訓練費用	41,700
業務外收入	482,013	業務外費用	90,081
財務收入	126,503	其他業務外費用	90,081
其他業務外收入	355,510		
		本期賸餘	25,512
收入總額	482,781	成本與費用及賸餘總額	482,781

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

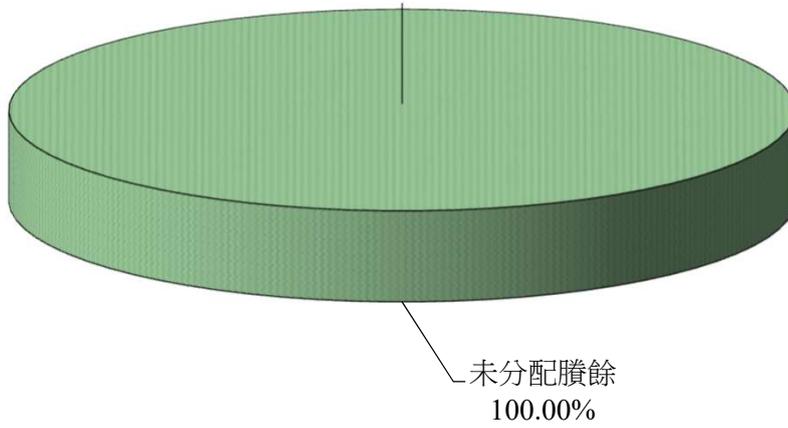
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	2,910	768
業務外收入	0	0	0	948,933	482,013
收入合計	0	0	0	951,843	482,781
費用					
業務成本與費用	0	0	0	774,383	367,188
業務外費用	0	0	0	103,232	90,081
費用合計	0	0	0	877,615	457,269
本期餘絀	0	0	0	74,228	25,512

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

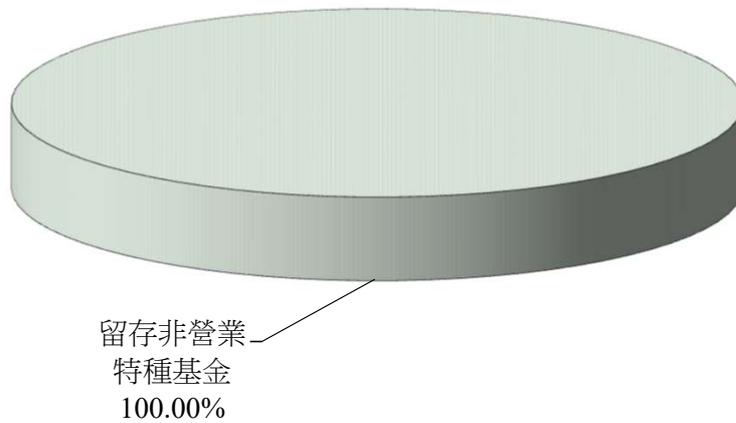
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

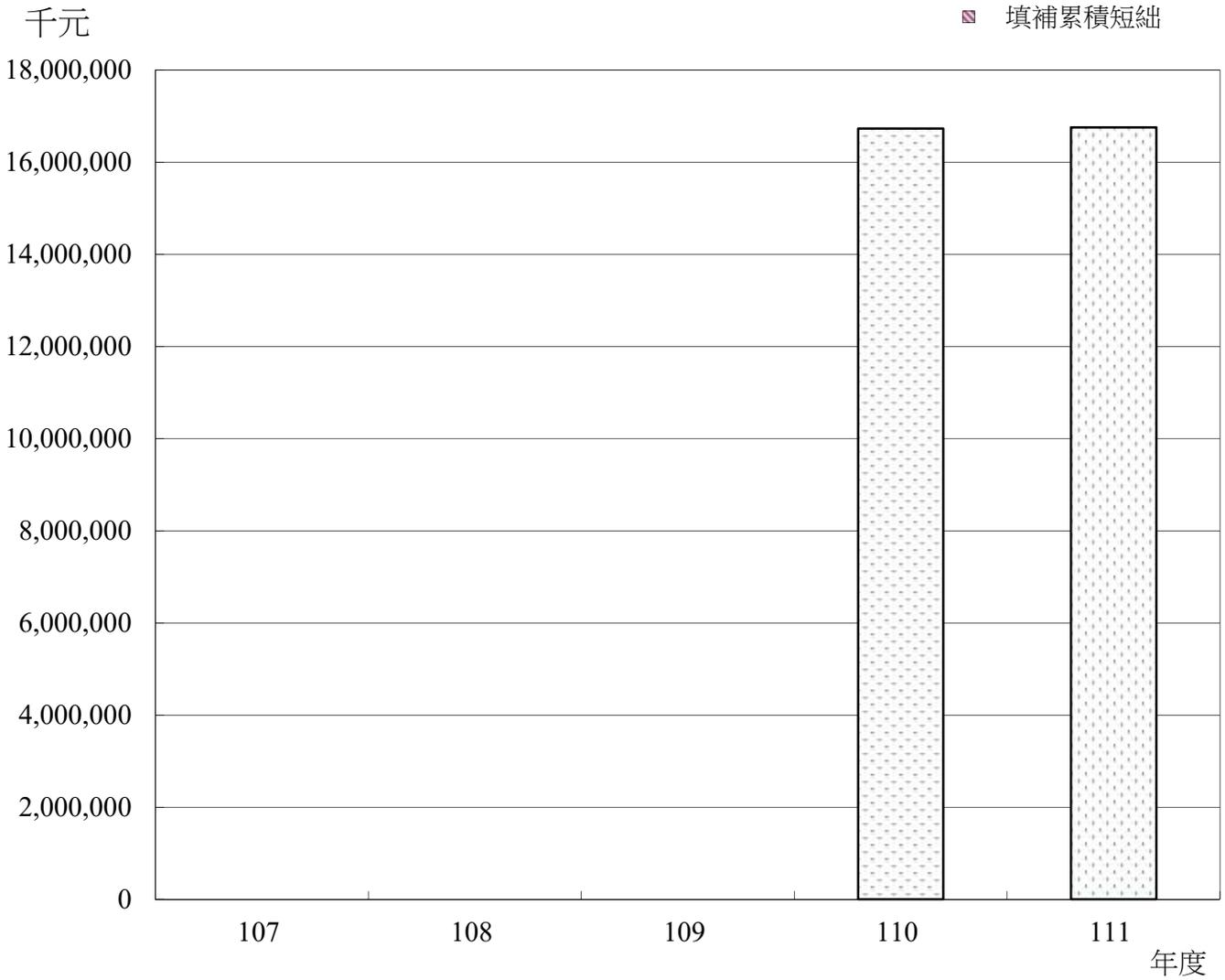


單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	16,753,218	留存非營業基金	16,753,218
合計	16,753,218	合計	16,753,218

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	16,727,706	16,753,218
合計	0	0	0	16,727,706	16,753,218

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
-	-	業務收入	768	100.00	2,910	100.00	-2,142	-73.61
-	-	租金及權利金收入	768	100.00	768	26.39	-	-
-	-	其他建築物租金收入	768	100.00	768	26.39	-	-
-	-	其他業務收入	-	-	2,142	73.61	-2,142	-100.00
-	-	雜項業務收入	-	-	2,142	73.61	-2,142	-100.00
-	-	業務成本與費用	367,188	47,810.94	774,383	26,611.10	-407,195	-52.58
-	-	行銷及業務費用	240,347	31,295.18	620,838	21,334.64	-380,491	-61.29
-	-	業務費用	240,347	31,295.18	620,838	21,334.64	-380,491	-61.29
-	-	管理及總務費用	85,141	11,086.07	97,515	3,351.03	-12,374	-12.69
-	-	管理費用及總務費用	85,141	11,086.07	97,515	3,351.03	-12,374	-12.69
-	-	研究發展及訓練費用	41,700	5,429.69	56,030	1,925.43	-14,330	-25.58
-	-	研究發展費用	37,700	4,908.85	51,250	1,761.17	-13,550	-26.44
-	-	訓練費用	4,000	520.83	4,780	164.26	-780	-16.32
-	-	業務賸餘(短絀)	-366,420	-47,710.94	-771,473	-26,511.10	405,053	-52.50
-	-	業務外收入	482,013	62,762.11	948,933	32,609.38	-466,920	-49.20
-	-	財務收入	126,503	16,471.74	231,289	7,948.08	-104,786	-45.31
-	-	利息收入	125,802	16,380.47	231,289	7,948.08	-105,487	-45.61
-	-	投資賸餘	701	91.28	-	-	701	-
-	-	其他業務外收入	355,510	46,290.36	717,644	24,661.31	-362,134	-50.46
-	-	財產交易賸餘	-	-	363,517	12,491.99	-363,517	-100.00
-	-	租賃收入	341,005	44,401.69	341,005	11,718.38	-	-
-	-	違規罰款收入	12,002	1,562.76	12,002	412.44	-	-
-	-	雜項收入	2,503	325.91	1,120	38.49	1,383	123.48
-	-	業務外費用	90,081	11,729.30	103,232	3,547.49	-13,151	-12.74
-	-	其他業務外費用	90,081	11,729.30	103,232	3,547.49	-13,151	-12.74
-	-	財產交易短絀	200	26.04	107	3.68	93	86.92
-	-	雜項費用	89,881	11,703.26	103,125	3,543.81	-13,244	-12.84
-	-	業務外賸餘(短絀)	391,932	51,032.81	845,701	29,061.89	-453,769	-53.66
-	-	本期賸餘(短絀)	25,512	3,321.88	74,228	2,550.79	-48,716	-65.63

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入76萬8千元，係其他建築物租金收入，詳第17-13頁租金及權利金收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億4,034萬7千元，係業務費用，詳第17-16頁行銷及業務費用明細表。管理及總務費用編列8,514萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第17-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列4,170萬元，係研究發展費用與訓練費用，詳第17-22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3億6,642萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列1億2,650萬3千元，係利息收入與投資賸餘，詳第17-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億5,551萬元，係租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-15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9,008萬1千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-24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3億9,193萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2,551萬2千元。

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
16,727,706	100.00	賸餘之部	16,753,218	100.00	
74,228	0.44	本期賸餘	25,512	0.15	
16,653,478	99.56	前期未分配賸餘	16,727,706	99.85	
16,727,706	100.00	未分配賸餘	16,753,218	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
璦公農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111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）	25,512	
利息股利之調整	-126,503	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-100,991	
調整項目	52,095	加項：提列折舊29,260千元、攤銷無形資產1,320千元、固定資產報廢損失200千元、流動負債淨增23,200千元。 減項：流動資產淨增1,885千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-48,896	
收取利息	125,802	
收取股利	701	
業務活動之淨現金流入（流出）	77,607	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660	非流動金融資產及準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-102,380	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,148	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-335,188	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-257,581	
期初現金及約當現金	3,816,364	
期末現金及約當現金	3,558,783	

註：不影響現金流量之其他活動：
 預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加21,290千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入 其他建築物租金收入	768 768	水利建造物使用費收入。

行政院農業委員會農田水利署

璫公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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 利息收入 投資賸餘	126,503 125,802 701	定期存款、活期存款等利息收入。 金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署

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111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	355,510	
租賃收入	341,005	土地租金收入230,048千元、房屋租金收入103,513千元、其他租金收入7,444千元。
違規罰款收入	12,002	滯納金收入1千元、追徵手續費收入1千元、其他罰款收入12,000千元。
雜項收入	2,503	工程及標售土地圖說費20千元、其他雜項收入2,393千元、以前年度土地、圳路租金、使用費及損害金收入50千元、以前年度代繳地價稅收回30千元、以前年度應付款項註銷10千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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
-	620,838	行銷及業務費用	240,347
-	620,838	業務費用	240,347
-	70	用人費用	500
-	-	超時工作報酬	500
-	70	津貼	-
-	73,597	服務費用	92,272
-	3,375	水電費	5,720
-	120	郵電費	120
-	535	旅運費	1,200
-	140	印刷裝訂及公告費	140
-	23,347	修理保養及保固費	29,259
-	1,146	保險費	1,880
-	2,481	一般服務費	14,000
-	36,153	專業服務費	33,653
-	6,300	行銷推廣費	6,300
-	770	材料及用品費	728
-	750	使用材料費	658
-	20	用品消耗	70
-	1,249	租金與利息	1,249
-	149	地租及水租	149
-	1,100	機器租金	1,100
-	24,803	折舊、折耗及攤銷	29,260
-	24,803	不動產、廠房及設備折舊	29,260
-	479,432	稅捐與規費（強制費）	93,890
-	459,589	土地稅	86,000
-	17,201	房屋稅	6,000
-	1,081	消費與行為稅	285
-	1,561	規費	1,605
-	9,271	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	4,428

行政院農業委員會農田水利署

璦公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111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
-	8,000	分擔	4,428
-	1,260	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	11	競賽及交流活動費	-
-	31,646	其他	18,020
-	31,646	其他費用	18,020

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,300千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費3,195千元、工作場所電費2,324千元、工作場所水費70千元、氣體費31千元、其他場所水電費100千元。
郵電費	郵費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費16,900千元、一般房屋修護費2,421千元、機械及設備修護費7,950千元、交通及運輸設備修護費238千元、什項設備修護費1,750千元。
保險費	一般房屋保險費700千元、交通及運輸設備保險費680千元、其他保險費500千元。
一般服務費	外包費10,600千元、計時與計件人員酬金3,400千元。
專業服務費	專技人員酬金2,000千元、法律事務費7,382千元、工程及管理諮詢服務費3,600千元、委託調查研究費12,050千元、委託檢驗(定)試驗認證費2,200千元、電腦軟體服務費3,400千元、其他3,021千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料428千元、油脂200千元、設備零件30千元。
用品消耗	辦公(事務)用品20千元、食品50千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	一般房屋折舊26,500千元、機械及設備折舊1,440千元、交通及運輸設備折舊1,080千元、什項設備折舊240千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	土地增值稅10,000千元、一般土地地價稅76,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅100千元、使用牌照稅185千元。
規費	行政規費與強制費1,530千元、汽車燃料使用費75千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 分擔 其他 其他費用	分擔大樓管理費928千元、分擔其他費用3,500千元。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	97,515	管理及總務費用	85,141
-	97,515	管理費用及總務費用	85,141
-	78,328	用人費用	65,267
-	44,327	正式員額薪資	32,745
-	2,112	超時工作報酬	2,465
-	10,832	獎金	8,187
-	11,481	退休及卹償金	13,808
-	9,576	福利費	8,062
-	11,218	服務費用	13,030
-	1,516	郵電費	1,876
-	2,057	旅運費	1,500
-	1,810	印刷裝訂及公告費	1,810
-	180	修理保養及保固費	180
-	800	一般服務費	3,764
-	3,055	專業服務費	2,100
-	1,800	公關慰勞費	1,800
-	2,488	材料及用品費	3,688
-	2,488	用品消耗	3,688
-	671	租金與利息	400
-	671	機器租金	400
-	920	折舊、折耗及攤銷	1,320
-	920	攤銷	1,320
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	36
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36
-	3,890	其他	1,400
-	3,890	其他費用	1,400

行政院農業委員會農田水利署

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111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 超時工作報酬 獎金 退休及卹償金 福利費 服務費用 郵電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 修理保養及保固費 一般服務費 專業服務費 公關慰勞費 材料及用品費 用品消耗 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) 其他 其他費用	職員薪金30,233千元、工員工資2,512千元。 加班費。 考績獎金4,094千元、年終獎金4,093千元。 職員退休及離職金13,232千元、工員退休及離職金576千元。 分擔員工保險費4,870千元、傷病醫藥費650千元、其他福利費2,542千元。 郵費346千元、電話費810千元、數據通信費720千元。 國內旅費。 印刷及裝訂費。 什項設備修護費。 外包費480千元、計時與計件人員酬金3,160千元、體育活動費124千元。 電腦軟體服務費。 公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。 辦公(事務)用品872千元、報章什誌96千元、服裝520千元、其他2,200千元。 機械及設備租金。 攤銷電腦軟體費。 慰問金。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	56,030	研究發展及訓練費用	41,700
-	51,250	研究發展費用	37,700
-	51,250	服務費用	37,700
-	51,250	專業服務費	37,700
-	4,780	訓練費用	4,000
-	4,620	服務費用	3,470
-	2,370	旅運費	1,870
-	2,250	專業服務費	1,600
-	160	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	530
-	160	捐助、補助與獎助	530

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 研究發展費用 服務費用 專業服務費 訓練費用 服務費用 旅運費 專業服務費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助	委託調查研究費。 國內旅費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,000千元、委託考選訓練費600千元。 其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	103,232	其他業務外費用	90,081
-	107	財產交易短絀	200
-	107	短絀、賠償與保險給付	200
-	107	各項短絀	200
-	103,125	雜項費用	89,881
-	20,604	服務費用	32,335
-	-	旅運費	135
-	12,150	修理保養及保固費	10,100
-	2,354	一般服務費	-
-	-	專業服務費	21,300
-	6,100	行銷推廣費	800
-	67,318	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	49,925
-	800	會費	800
-	-	捐助、補助與獎助	9,425
-	66,518	分擔	37,700
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000
-	15,203	其他	7,621
-	15,203	其他費用	7,621

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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111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 雜項費用 服務費用 旅運費 修理保養及保固費 專業服務費 行銷推廣費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 捐助、補助與獎助 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	資產短絀。 國外旅費。 土地改良物修護費6,100千元、一般房屋修護費4,000千元。 委託調查研究費。 行銷推廣費。 學術團體會費。 補(協)助政府機關(構)800千元、捐助國內團體8,625千元。 分擔其他費用。 其他。 其他。

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	-	-	100,680	850	850
一次性項目	-	-	100,680	850	850
合 計			100,680	850	850

良擴充明細表

111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			
-	-	-	-	-	102,380	-	102,380	無編列工程管理費。
-	-	-	-	-	102,380	-	102,380	
					102,380		102,380	

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	102,380	-	-	-
一次性項目	102,380	-	-	-
合 計	102,380			

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
102,380	100.00	-	-	-	-	102,380	100.00
102,380	100.00	-	-	-	-	102,380	100.00
102,380	100.00					102,380	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	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	102,380	102,380	-	-	-	-
一次性項目	102,380	102,380	-	-	-	-
合 計	102,380	102,380				

計畫預期進度明細表

111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 %
	11101~11112				102,380	100.00	102,380	100.00
					102,380	100.00	102,380	100.00
					102,380	100.00	102,380	100.00

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	1,521,541	24,190	14,391	2,920	-	-	-	-	-	1,563,042
本年度預計增減資產原值	-	100,680	-433	476	-265	-	-	-	-	-	100,458
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	1,622,221	23,757	14,867	2,655	-	-	-	-	-	1,663,500
本年度應提折舊額	-	26,500	1,440	1,080	240	-	-	-	-	-	29,260
行銷及業務費用	-	26,500	1,440	1,080	240	-	-	-	-	-	29,260

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國111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	1,922	1,722	200	-	-	200
機械及設備	1,283	1,270	13	-	-	13
機械及設備	1,283	1,270	13	-	-	13
交通及運輸設備	374	190	184	-	-	184
交通及運輸設備	374	190	184	-	-	184
什項設備	265	262	3	-	-	3
什項設備	265	262	3	-	-	3

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	61,574,403	6,157,440,327	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
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	30,000	-	30,000
台灣中興紙業股份有限公司	-	-	34	-	34
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	5,263,800	-	178,400	-14,400	164,000
合 計			210,410	-14,400	196,010

其餘紬明細表

111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收益			
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		
233,715	0	3.00	701	-	-
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
3,000,000	16		-	-	-
3,409	0		-	-	-
-	0		-	-	-
			701	-	-

行政院農業委員會農田水利署
璦公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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
-	2,620	無形資產	2,148	
-	2,620	電腦軟體	2,148	資訊應用。
	2,620	總 計	2,148	

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
	資 產	24,943,136	24,873,134	70,002
	- 流動資產	3,596,543	3,852,239	-255,696
	- 現金	3,558,783	3,816,364	-257,581
	- 流動金融資產	2,010	2,010	-
	- 應收款項	35,600	33,572	2,028
	- 預付款項	150	293	-143
	- 投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	19,659,360	19,407,410	251,950
	- 其他長期投資	194,000	137,227	56,773
	- 準備金	19,465,360	19,270,183	195,177
	- 不動產、廠房及設備	1,683,710	1,610,790	72,920
	- 土地	184,449	184,449	-
	- 房屋及建築	1,487,059	1,412,879	74,180
	- 機械及設備	9,593	10,196	-603
	- 交通及運輸設備	1,968	2,382	-414
	- 什項設備	641	884	-243
	- 無形資產	3,508	2,680	828
	- 無形資產	3,508	2,680	828
	- 其他資產	15	15	-
	- 什項資產	15	15	-
	- 合 計	24,943,136	24,873,134	70,002
	- 負 債	271,057	226,567	44,490
	- 流動負債	124,099	100,899	23,200
	- 應付款項	124,099	100,899	23,200
	- 長期負債	52,000	30,710	21,290
	- 長期債務	52,000	30,710	21,290
	- 其他負債	94,958	94,958	-
	- 什項負債	94,958	94,958	-
	- 淨 值	24,672,079	24,646,567	25,512
	- 公積	7,658,637	7,658,637	-
	- 特別公積	7,658,637	7,658,637	-

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
	- 累積餘絀	16,753,218	16,727,706	25,512
	- 累積賸餘	16,753,218	16,727,706	25,512
	- 淨值其他項目	260,224	260,224	-
	- 累積其他綜合餘絀	260,224	260,224	-
	合 計	24,943,136	24,873,134	70,002

註：信託代理與保證資產(負債)205,570千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

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111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		-	-	5,145	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	10,812.00	240.00	2,595	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.00	600,000.00	10,200	
農田水利設施更新改善		-	-	6,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000.00	6,000	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	5,145	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	10,812.00	240.00	2,595	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.34	600,000.00	10,404	
農田水利設施更新改善		-	-	7,267	
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000.00	6,000	
構造物更新改善	座	0.40	3,167,000.00	1,267	

本頁空白

行政院農業委員
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	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	500	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	500	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	384	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	116	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	32,745	-	2,465	-	4,093	4,094	-	-	13,808
正式人員	32,745	-	2,465	-	4,093	4,094	-	-	13,808
職員	30,233	-	2,133	-	3,779	3,780	-	-	13,232
工員	2,512	-	332	-	314	314	-	-	576
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費 用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	32,745	-	2,965	-	4,093	4,094	-	-	13,808

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用6,560千元。

二、獎金計編列8,187千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,093千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列52人4,094千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	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				
-	-	-	-	-	-	-	500	-	500
-	-	-	-	-	-	-	500	-	500
-	-	-	-	-	-	-	384	-	384
-	-	-	-	-	-	-	116	-	116
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	4,308	575	-	2,249	-	60,289	-	60,289
-	-	562	75	-	293	-	4,978	-	4,978
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,767	-	65,767

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	行銷及業 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
-	78,398	用人費用	65,767	500	65,267	-	-
-	44,327	正式員額薪資	32,745	-	32,745	-	-
-	2,112	超時工作報酬	2,965	500	2,465	-	-
-	70	津貼	-	-	-	-	-
-	10,832	獎金	8,187	-	8,187	-	-
-	11,481	退休及卹償金	13,808	-	13,808	-	-
-	9,576	福利費	8,062	-	8,062	-	-
-	161,289	服務費用	178,807	92,272	13,030	41,170	32,335
-	3,375	水電費	5,720	5,720	-	-	-
-	1,636	郵電費	1,996	120	1,876	-	-
-	4,962	旅運費	4,705	1,200	1,500	1,870	135
-	1,950	印刷裝訂及公告 費	1,950	140	1,810	-	-
-	35,677	修理保養及保固 費	39,539	29,259	180	-	10,100
-	1,146	保險費	1,880	1,880	-	-	-
-	5,635	一般服務費	17,764	14,000	3,764	-	-
-	92,708	專業服務費	96,353	33,653	2,100	39,300	21,300
-	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
-	12,400	行銷推廣費	7,100	6,300	-	-	800
-	3,258	材料及用品費	4,416	728	3,688	-	-
-	750	使用材料費	658	658	-	-	-
-	2,508	用品消耗	3,758	70	3,688	-	-
-	1,920	租金與利息	1,649	1,249	400	-	-
-	149	地租及水租	149	149	-	-	-
-	1,771	機器租金	1,500	1,100	400	-	-
-	25,723	折舊、折耗及攤銷	30,580	29,260	1,320	-	-
-	24,803	不動產、廠房及 設備折舊	29,260	29,260	-	-	-
-	920	攤銷	1,320	-	1,320	-	-
-	479,432	稅捐與規費（強制 費）	93,890	93,890	-	-	-
-	459,589	土地稅	86,000	86,000	-	-	-
-	17,201	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
-	1,081	消費與行為稅	285	285	-	-	-
-	1,561	規費	1,605	1,605	-	-	-
-	76,749	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	54,919	4,428	36	530	49,925

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	行銷及業 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
-	800	會費	800	-	-	-	800
-	160	捐助、補助與獎 助	9,955	-	-	530	9,425
-	74,518	分擔	42,128	4,428	-	-	37,700
-	1,260	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	2,036	-	36	-	2,000
-	11	競賽及交流活動 費	-	-	-	-	-
-	107	短絀、賠償與保險 給付	200	-	-	-	200
-	107	各項短絀	200	-	-	-	200
-	50,739	其他	27,041	18,020	1,400	-	7,621
-	50,739	其他費用	27,041	18,020	1,400	-	7,621
-	877,615	總計	457,269	240,347	85,141	41,700	90,081

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,400千元，移列至「行銷推廣費」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	
四輪傳動客貨兩用車	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車4輛。