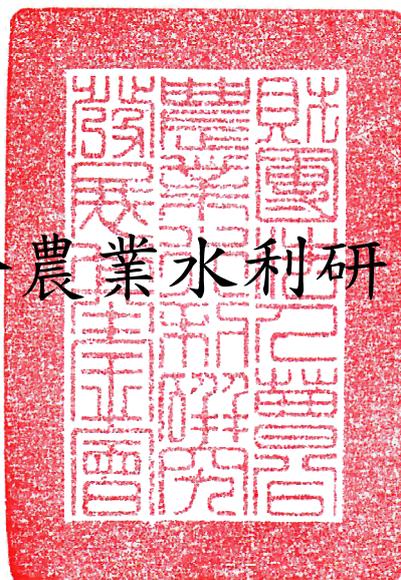


財團法人曹公農業水利研究發展基金會



中華民國 111 年度預算

財團法人曹公農業水利研究發展基金會編

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

目 次

壹、總說明

| | |
|--------------------------------|-----|
| 一、概況 | 1-2 |
| 二、工作計畫或方針 | 3-4 |
| 三、本年度預算概要 | 5 |
| 四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 | 5-6 |

貳、主要表

| | |
|-----------------|---|
| 一、收支營運預計表 | 7 |
| 二、現金流量預計表 | 8 |
| 三、淨值變動預計表 | 9 |

參、明細表

| | |
|---------------|-------|
| 一、收入明細表 | 10-11 |
| 二、支出明細表 | 12-14 |

肆、參考表

| | |
|-----------------|----|
| 一、資產負債預計表 | 15 |
| 二、員工人數彙計表 | 16 |
| 三、用人費用彙計表 | 17 |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

總說明

中華民國 111 年度

壹、概況

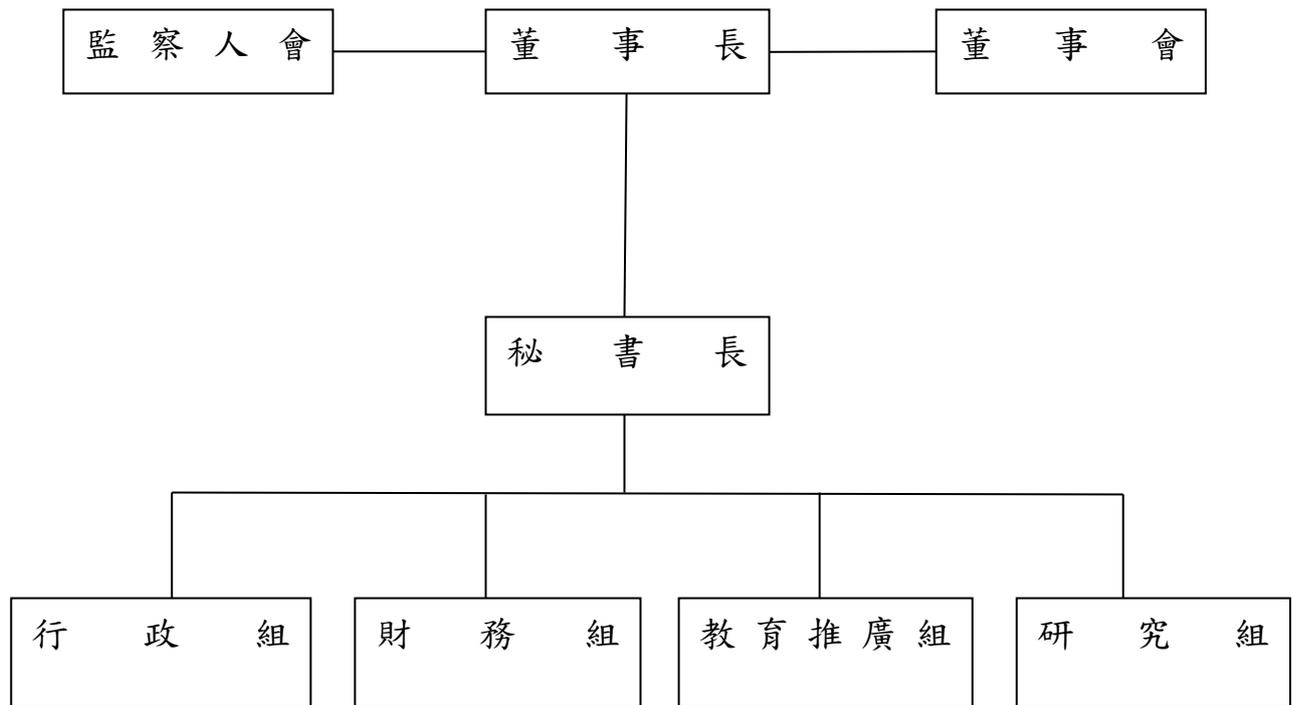
一、設立依據：

本基金會之成立，係依據農田水利會組織通則第十條、農田水利會之任務第三款、農田水利之事業經費之籌措及基金設立事項，報奉臺灣省政府建設廳八十四年七月四日八四建水字第二八三二七號核准成立，並於七月十日取得高雄地方法院法人登記證書，登記簿第八冊第六五頁第四〇四號准予登記在案。

二、設立目的(本基金會成立宗旨)

1. 農田灌溉自動化之研究發展。
2. 辦理或協助與農田水利有關之農業生態環境保護及農田災害預防、搶救等技術研究。
3. 水資源之開發、保護及水污染追蹤處理。
4. 農業工程技術之研究改進。
5. 協助培養農田水利工作人才及農業科技研習與交流。
6. 其他與本法人創立宗旨有關之贊助或獎勵。
7. 研提計畫並接受原始捐助人辦理有關農田水利工程、灌溉、財務、人事、總務、資訊、主計及輔導等之經營、研究、發展及管理等相关業務。

三、組織概況



- 1 印信典守。
- 2 文書檔案管理及資料彙集。
- 3 人事管理事項。
- 4 事務管理事項。
- 5 辦理本會各項會議全程業務。
- 6 法人登記事項變更之報核，並辦理聲請變更登記事項。

- 1 本會基金及孳息之保管、運用與調度事項。
- 2 財產之管理、登記事項。
- 3 會計業務及憑證管理。
- 4 出納收支事項。
- 5 本會資料統計分析，編撰業務報告，成果報告並彙集。
- 6 年度業務計畫、財務報告、預算書、決算書之擬定與彙編。

- 1 研究發展成果之教育推廣工作。
- 2 協助培養農業水利工作人才。
- 3 農業科技之教育推廣事項。
- 4 獎勵或贊助優秀農業水利工作人員。
- 5 參與或贊助與本會創立宗旨有關之社會公益活動。
- 6 接受委託辦理有關教育推廣活動。

- 1 農田灌溉管理自動化之研究發展事項。
- 2 辦理或協助與農田水利有關之農業生態環境保護及農田災害預防，搶救等技術研究事項。
- 3 水資源之開發、保護及水污染研究發展及追蹤事項。
- 4 農業工程技術之研究改進事項。
- 5 農業科技研習與國內外合作交流等事項。
- 6 有關農業水利之研究發展事項。
- 7 接受委託辦理有關本會創立宗旨之研究發展事項。

註：本會現有編制員額 8 人，包括董事長 1 人、兼職組長 2 人、組員 3 人、兼任組員 2 人

貳、工作計畫或方針

一、預算擬編依據及事業方針：

1. 預算擬編依據：

依據本基金會捐助暨組織章程第五條之目的事業項目，分門別類擬定執行計畫，並依其他有關法令之規定辦理。

2. 事業方針：

依據本基金會創立宗旨有關之學術研究，教育、宣導與推廣等計畫，並配合農田水利事業、農村建設、農村再生及政府經建政策，繁榮農村，增進農民福祉，冀達發揮本基金會成立之宗旨。

二、計畫重點：

| 工作項目 | 實施內容 | 經費預算 | 預定進度 | | 預期效益 |
|-----------|---|-----------|------|-------|--|
| | | (新臺幣元) | 起 | 迄 | |
| 一、學術研究計畫 | 設立目的或宣揚發展曹公事蹟精神之研究、發展或推廣案。 | 2,162,000 | 1/1 | 12/31 | 依據本基金會捐助暨組織章程第五條之目的事業項目，並探討設立目的、農業水利事業或推展發揚曹公精神之學術研究、事業發展或業務推廣，以達到本基金會永續經營管理之目的。 |
| 二、教育與宣導計畫 | <ol style="list-style-type: none">以推展及宣傳本基金會設立目的所舉辦之教育訓練、學術發表、事業推廣或宣傳活動。國內外教育訓練或學術發表並以設立目的、農業水利事業新科技及新觀念為講授、參與或觀摩主題，期使教育宣導及學術參與充分發揮本基金會成立之宗旨，同時提高臺灣農田水利事業之國際能見度，使臺灣農業及水利事業發展能與國際接軌。配合教育訓練之舉辦，發掘農村新問題並研究解決之道，以繁榮農村，增進農民福祉。 | 1,300,000 | 1/1 | 12/31 | 依據事業方針並配合設立目的、農業水利事業新科技及新觀念或發揚曹公精神所舉辦之國內外教育訓練、學術發表研討、事業推廣行銷之講授、參與或觀摩活動，並深入發掘農村、事業或水利事業之問題，並研究解決之道。 |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----|-------|--|
| | 4. 舉辦農業水利事業政策推廣、行銷與宣導活動。 | | | | |
| 三、交流合作計畫 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 參加國內外相關學術活動、行銷推廣、考察觀摩、教育訓練或舉辦（協辦）相關學術及推廣活動。 2. 邀請國內外學者專家或農業水利事業團體及個人參加本基金會設立目的之行銷推廣、考察觀摩、教育訓練等相關活動。 3. 辦理董監事農田水利事業考察，拓展國際視野，吸收設立目的或發展曹公精神之相關新知識。 4. 參與國際農田水利事業或發展曹公精神相關之交流研討會、資料蒐集或推廣行銷之考察觀摩。 5. 參加國際灌溉與排水委員會相關活動。 | 1,900,000 | 1/1 | 12/31 | 依據本基金會捐助暨組織章程第五條之目的事業項目及方針、設立目的、農業水利事業或宣揚發展曹公事蹟精神，參加國內外相關學術活動、資料蒐集或考察觀摩活動，以提升臺灣農業水利事業或曹公發展行銷推廣之新知。 |
| 四、參與贊助社會公益活動 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助培育農田水利事業工作人員及贊助行政院農業委員會農田水利署高雄管理處相關人員國內外觀摩。 2. 農業水利事業特別貢獻獎。 3. 與本基金會創立宗旨有關之獎助或獎勵。 4. 參與曹公祭典及相關事項。 5. 贊助社會服務工作、公共關係活動及管理曹公祠。 | 700,000 | 1/1 | 12/31 | 協助及贊助培育人員、參與社會服務工作、獎助或獎勵農田水利事業貢獻人才，以達到推展宣揚行政院農業委員會農田水利署高雄管理處及發展曹公精神之永續目標。 |

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度勞務收入 100 萬元，較上年度預算數 1,100 萬元，減少 1,000 萬元，約-90.91%，主要係減少行政院農業委員會農田水利處高雄管理處補助研究計畫款。
- (二)本年度財務收入 1,450 萬 8 千元，較上年度預算數 840 萬 5 千元，增加 610 萬 3 千元，約 72.61%，主要係保單累積到期未領分享金與預估到期解約金孳息提列所致。
- (三)本年度勞務成本 722 萬 2 千元，較上年度預算數 1,079 萬 8 千元，減少 357 萬 6 千元，約 33.12%，主要係減少行政院農業委員會農田水利處高雄管理處補助研究計畫支出所致。
- (四)本年度管理費用 418 萬 4 千元，較上年度預算數 506 萬 3 千元，減少 87 萬 9 千元，約 17.36%，主要係人事預算減少所致。
- (五)本年度其他業務支出 410 萬 2 千元，較上年度預算數 354 萬 4 千元，增加 55 萬 8 千元，約 15.74%，主要係增加其他業務相關費用所致。
- (六)以上總收支相抵後，計賸餘為 0 元，同上年度預算數。

二、現金流量概況

期末現金及約當現金 5 億 3,603 萬 7 千元，期初現金及約當現金 5 億 3,603 萬 7 千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 5 億 3,603 萬 7 千元，本年度累計賸餘為 0 元，期末淨值為 5 億 3,603 萬 7 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述：

(一)決算結果；

1. 勞務收入決算數 1,700 萬元，較預算數 1,000 萬元，增加 700 萬元，約 70.00%，主要係增加研究計畫收入所致。
2. 財務收入決算數 1,253 萬 1 千元，較預算數 1,503 萬 1 千元，減少 249 萬 9 千元，約 16.63%，主要係利息收入較預期低所致。
3. 勞務成本決算數 1,779 萬 3 千元，較預算數 1,329 萬 8 千元，增加 449 萬 5 千元，約 33.81%，主要係研究計畫支出較預期數多所致。
4. 管理費用決算數 180 萬 5 千元，較預算數 846 萬 7 千元，減少 666 萬 1 千元，約 78.68%，主要係人員減少所致。
5. 其他業務支出決算數 240 萬 1 千元，較預算數 326 萬 6 千元，減少 86 萬 4 千元，約 26.47%，主要係擲節支出所致。
6. 財務費用決算數 0 萬元，同上年度預算數。
7. 以上總收支相抵後，計賸餘 752 萬 9 千元，較預算數 0 元，增加 752 萬 9 千元，主要係行政院農業委員會農田水利署高雄管理處補助研究

計畫款增加與人員減少所致。

(二)計畫執行成果概述；

1. 前年度學術研究計畫：0 元，擷節支出所致。

本年度辦理研究計畫如下：

(1)設立目的之研究案。

(2)設立目的之開發案。

2. 前年度教育推廣與宣導活動：21 萬 2 千元整，占總支出 0.96%。

(1)為提升與日本熊本縣玉名改良區姐妹會互助與溝通合作透過強化日語教育訓練方式，促使農田水利事業能增加國際能見度與國際接軌。

(2)109 年度水利小組班長聯席會議活動。

3. 前年度交流合作計畫：85 萬 6 千元整，占總支出 3.89%。

(1)109 年度水利小組長國內業務觀摩活動旅費。

(2)109 年董事、監察人至宜蘭考察農田水利建設旅費。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 110 年 6 月 30 日止執行情形)

(一)勞務收入執行數 24 萬 9 千元，較預計數 1,100 萬元，減少 1,075 萬 1 千元，約 97.74%，主要係因應疫情期間調整計畫執行所致。

(二)財務收入執行數 37 萬 7 千元，較預計數 840 萬 5 千元，減少 802 萬 8 千元，約 95.51%，主要係因應疫情期間調整計畫執行所致。

(三)勞務成本執行數 159 萬 8 千元，較預計數 1,079 萬 8 千元，減少 920 萬元，約 85.20%，主要係因應疫情期間調整預算執行所致。

(四)管理費用執行數 168 萬 7 千元，較預計數 506 萬 3 千元，減少 337 萬 6 千元，約 66.68%，主要係因應疫情期間調整預算執行所致。

(五)其他業務支出執行數 100 萬 5 千元，較預計數 354 萬 4 千元，減少 253 萬 9 千元，約 71.64%，主要係因應疫情期間調整預算執行所致。

(六)以上總收支相抵後，計短絀 366 萬 4 千元，較預計數 0 元，減少 366 萬 4 千元，主要係因應疫情期間調整預算執行所致。

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

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 | | | | | | |
| | 稅前賸餘(短絀) | | | 0 | | |
| | 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | | | 0 | | |
| 調整非現金項目 | | | | | | |
| | 應收款項增加 | | | 0 | | |
| | 預付款項 | | | 0 | | |
| | 應付款項減少 | | | 0 | | |
| | 其他應付款減少 | | | 0 | | |
| | 收取利息 | | -1,566 | | | |
| | 支付之利息 | | | 0 | | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | | | | 0 | | |
| 投資活動之現金流量 | | | | | | |
| | 長期投資增加 | | | 0 | | |
| | 存出保證金 | | | 0 | | |
| | 收取之利息 | | 1,566 | | | |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | | | | 0 | | |
| | | | | | (收取利息) | |
| 籌資活動之現金流量 | | | | | | |
| | 支付之利息 | | | 0 | | |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | | | 0 | | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | | | | 0 | (1566-1566) | |
| 期初現金及約當現金 | | | 528,508 | | | |
| 期末現金及約當現金 | | | 536,037 | | | |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

收入明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|--------|--------|--------|--------|---|
| 17,000 | 業務收入 | 1,000 | 11,000 | |
| 17,000 | 勞務收入 | 1,000 | 11,000 | |
| 17,000 | 補助計畫收入 | 1,000 | 11,000 | 行政院農業委員會農田水利署高雄管理處補助計畫 |
| 12,531 | 業務外收入 | 14,508 | 8,405 | |
| 12,531 | 財務收入 | 14,508 | 8,405 | |
| 140 | 定期存款利息 | 1,408 | 1,303 | 依據日盛銀行年利率 0.79%(三年期)預估存入 187,200 千元，存入期間為 111 年 1 月至 111 年 12 月，累積利息約 1,408 千元。 |
| 13 | 活期存款利息 | 0 | 0 | |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

收入明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|--------|-----------|--------|--------|---|
| 3,614 | 定期-保單利息 | 4,305 | 2,880 | 1. 全球人壽累積到期未領分享金預估： (1) $464,900 \times (2.25\% \text{ 預定利率} / 3.03\% \text{ 宣告利率}) \times 4 \times 95\% = 344,554 \times 4 \times 0.95 = 1,309,307 \text{ 元}$ (2) $309,934 \times (2.25\% \text{ 預定利率} / 3.03\% \text{ 宣告利率}) \times 4 \times 95\% = 230,149 \times 4 \times 0.95 = 874,566 \text{ 元}$ 2. 保誠人壽保單利息： 1,404,000 元 3. 保誠人壽累積到期未領分享金預估： 10,500,000 - 9,783,000 = 717,000 元 |
| 0 | 定期-保單孳息提列 | 8,555 | 1,219 | 保單孳息提列： 全球人壽預估到期解約金： (1) $1,283,252 \times 4 = 5,133,008 \text{ 元}$ (2) $855,502 \times 4 = 3,422,008 \text{ 元}$ |
| 313 | 租金收入 | 240 | 240 | 辦公室出租每月租金 $20,000 \times 12 = 240,000 \text{ 元}$ |
| 8,451 | 其他收入 | 0 | 2,763 | |
| 29,531 | 總計 | 15,508 | 19,405 | |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

支出明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|--------|------------|--------|--------|---|
| 22,001 | 業務支出 | 15,508 | 19,405 | |
| 17,794 | 勞務成本 | 7,222 | 10,798 | |
| 16,000 | 補助計畫支出 | 910 | 3,048 | 行政院農業委員會農田水利署高雄管理處補助計畫支出 |
| 0 | 委託經營管理獎金 | 0 | 0 | |
| 0 | 學術研究 | 2,162 | 2,500 | 研究案與開發案支出 |
| 212 | 教育宣導 | 1,300 | 1,500 | 相關業務活動支出 |
| 856 | 交流合作 | 1,900 | 2,500 | 農業水利等相關活動交流支出 |
| 534 | 參與社會公益 | 700 | 1,000 | 參與、贊助社會公益活動支出 |
| 98 | 研究成果報告及審查費 | 150 | 150 | 研究計畫、研究成果案審查支出 |
| 94 | 雜支 | 100 | 100 | 相關雜項事務支出 |
| 1,805 | 管理費用 | 4,184 | 5,063 | |
| 410 | 議事費用 | 875 | 875 | 1. 董事、監察人會議出席費=150,000 元 2. 常務董事會議出席費=50,000 元 3. 顧問會議出席費 4. 會議費用 5. 其它費用 |
| 512 | 員工薪資 | 2,552 | 3,157 | 董事長 1 人、兼職組長 2 人、組員 3 人及兼任組員 2 人 319,000 元*12 月 =2,552,000 元 |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

支出明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|--------|------------|--------|--------|---|
| 442 | 獎金 | 393 | 617 | 1. 年終獎金(245,986元) 2. 考績獎金(107,278元) 3. 休假補助金(40,000元) |
| 6 | 福利費 | 20 | 50 | 生日禮金、婚喪喜慶、生育。 |
| 249 | 保險費 | 59 | 100 | 1. 員工勞保費(2,994元*12月=35,928元) 2. 員工健保費(1,921元*12月=23,052元) |
| 187 | 退休、卹償金及資遣費 | 285 | 264 | 1. 員工退休撫卹基金(15,378元*12月=184,536元) 2. 勞工退休基金(8,370元*12月=100,440元) |
| 2,401 | 其他業務支出 | 4,102 | 3,544 | |
| 146 | 會計師簽證 | 150 | 122 | 事業所得查核簽證費、記帳費 |
| 0 | 法律顧問費 | 20 | 20 | 相關法律諮詢 |
| 61 | 文具印刷 | 100 | 100 | 文具用品費、各項報表帳冊、議事資料等印刷費 |
| 126 | 郵電費 | 130 | 130 | 電話費、信函費 |
| 51 | 水電費 | 140 | 140 | 水費、電費、瓦斯費 |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

支出明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|--------|-------|--------|--------|--|
| 282 | 特別費 | 300 | 300 | 董事長特別辦公費 25,000 元*12 月 =300,000 元 |
| 73 | 旅運費 | 220 | 220 | 因公務需要之出差、 加班等費用 |
| 150 | 車輛維護費 | 200 | 200 | 公務車油料、保養、 等費用 |
| 994 | 公關費 | 1,000 | 1,000 | 因公務來往之必要支 出費 |
| 0 | 誤餐費 | 30 | 30 | 因公務延誤用餐之購 餐費 |
| 152 | 清潔費 | 162 | 162 | 辦公室、停車場、清 潔費用 |
| 130 | 雜費 | 800 | 300 | 報紙、雜誌、各項消 耗品及辦公室搬遷至 福山段 68 地號等相關 費用 |
| 69 | 維護費 | 80 | 50 | 辦公室器材維護 |
| 4 | 設備費 | 50 | 50 | 辦公室設備購置 |
| 164 | 租賃費 | 720 | 720 | |
| 1 | 業務外支出 | 0 | 0 | |
| 1 | 財務費用 | 0 | 0 | |
| 1 | 利息費用 | 0 | 0 | |
| 22,001 | 總計 | 15,508 | 19,405 | |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

| 109年(前年) 12月31日實際數 | 科目 | 111年12月31日 預計數 | 110年(上年)12月31 日 預計數 | 比較增(減-)數 |
|-----------------------|---------|-------------------|---------------------------|----------|
| | 資產 | | | |
| 536,794 | 流動資產 | 536,037 | 528,508 | 7,529 |
| 535,539 | 現金 | 536,037 | 528,508 | 7,529 |
| 525 | 應收款項 | 0 | 0 | 0 |
| 730 | 預付款項 | 0 | 0 | 0 |
| 305 | 其他非流動資產 | 0 | 0 | 0 |
| 537,099 | 資產合計 | 536,037 | 528,508 | 7,529 |
| | 負債 | | | |
| 972 | 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 852 | 應付款項 | 0 | 0 | 0 |
| 120 | 預收款項 | 0 | 0 | 0 |
| 90 | 其他負債 | | | |
| 90 | 什項負債 | 0 | 0 | 0 |
| 1,062 | 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| | 淨值 | | | |
| 500,000 | 基金 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 500,000 | 創立基金 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 36,037 | 累積餘絀 | 36,037 | 28,508 | 7,529 |
| 36,037 | 累積賸餘 | 36,037 | 28,508 | 7,529 |
| 536,037 | 淨值合計 | 536,037 | 528,508 | 7,529 |
| 537,099 | 負債及淨值合計 | 536,037 | 528,508 | 7,529 |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

| 職 類 (稱) | 本 年 度 員 額 預 計 | 說 明 |
|-----------|---------------|---|
| 董 事 長 | 1 | 對外代表本法人、依法令及章程綜理會務指揮監督。 |
| 兼 任 組 長 | 2 | 研究組：有關農業水利之研究發展事項。 行政組：人事管理事項、事務管理事項、各項會議等相關事宜。 教育推廣組：研究發展成果之教育推廣、參與贊助本會設立宗旨有關之社會公益等相關事宜。 財務組：財務預算編列、預算控管、會計業務管理等相關事宜。 |
| 組 員 | 3 | 承辦研究計畫業務、行政出納業務、財務業務、人事業務、事務性業務等相關事宜。 |
| 兼 任 組 員 | 2 | 協助基金會會務行政、研究等相關事宜。 |
| 總 計 | 8 | |

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

用人費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目名稱 職類(稱) | 薪資 | 超時工作 報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休、卹償 金及資遣費 | 分攤保險 費 | 福利費 | 其他 | 總計 |
|---------------|-------|------------|----|-----|----------------|-----------|-----|----|-------|
| 董事長 | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 | 3,309 |
| 兼任組長*2 | 480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 組員*3 | 1,628 | 0 | 0 | 393 | 285 | 59 | | | |
| 兼任組員*2 | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 總計 | 2,552 | 0 | 0 | 393 | 285 | 59 | 20 | 0 | |