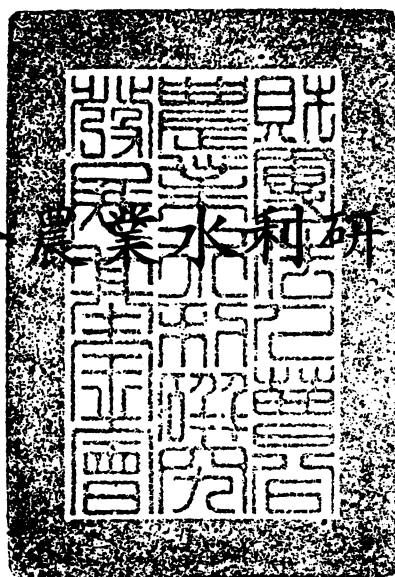


財團法人曹公農業水利研究發展基金會



中華民國 108 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 108 年度

壹、概況

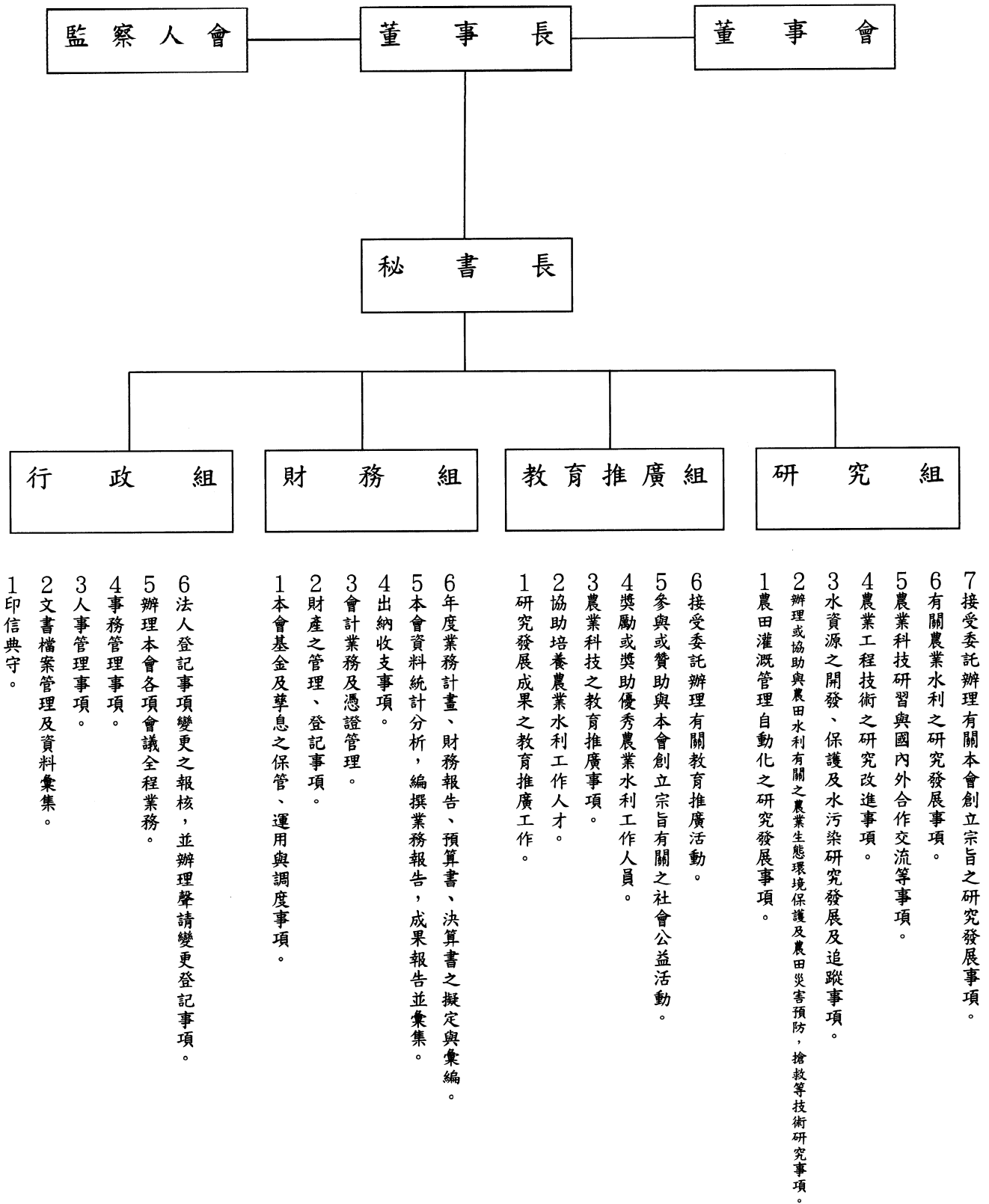
一、設立依據：

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



註：本會現有編制員額 12 人，包括董事長 1 人、秘書長 1 人、組長 4 人、辦事員 4 人、約用 1 人、約雇 1 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。	2,500,000	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，並拓展水利會業務或宣揚發展曹公精神之研究、發展或推廣，以達永續經營管理之目的。
二、教育與宣導計畫	1. 以推展及宣傳本基金會業務為目的所舉辦之教育訓練、推廣或宣傳活動。 2. 教育訓練以農田水利事業新科技及新觀念為講授或觀摩主題，期使教育宣導充分發揮本基金會成立之宗旨，同時提高高雄農田水利會員工、會員及農民對農業發展之新知識。 3. 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。 4. 舉辦農業水利事業政策推廣、行銷與宣導活動。	800,000	1/1	12/31	配合農田水利事業及發揚曹公精神所舉辦之教育訓練、推廣、行銷或宣傳，並深入發掘農村新問題，研究解決之道。

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	
三、交流合作計畫	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田水利事業團體參加本基金會之活動。 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。	2,000,000	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，以提升高雄農田水利會及本基金會對農田水利事業或曹公行銷推廣之新知。
四、參與贊助社會公益活動	1. 協助培育農田水利事業工作人才。 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。	1,000,000	1/1	12/31	協助培育人員、參與社會服務工作、獎助或獎勵農田水利事業貢獻人才，以達到推展宣揚高雄農田水利會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 2,410 萬元，較上年度預算數 1,996 萬元，增加 414 萬元，約 20.74%，主要係增加委託經營管理收入所致。
- (二)本年度財務收入 947 萬 7 千元，較上年度預算數 523 萬 8 千元，增加 423 萬 9 千元，約 80.93%，主要係定存保單到期及孳息提列所致。
- (三)本年度勞務成本 2,312 萬 3 千元，較上年度預算數 1,425 萬元，增加 887 萬 3 千元，約 62.27%，主要係增加委託經營管理支出所致。
- (四)本年度管理費用 743 萬 8 千元，較上年度預算數 648 萬元，增加 95 萬 8 千元，約 14.78%，主要係人事預算增加所致。
- (五)本年度其他業務支出 301 萬 6 千元，較上年度預算數 215 萬元，增加 86 萬 6 千元，約 40.28%，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，較上年預算數 231 萬 8 千元，減少 231 萬 8 千元，主要係減少高雄農田水利會補助研究計畫款所致。

二、現金流量概況

期末現金及約當現金 5 億 2,481 萬 8 千元，同期初現金及約當現金。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 5 億 2,481 萬 8 千元，本年度其他基金減少數 2,138 萬元，加計本年度累計賸餘增加數 2,138 萬元，期末淨值為 5 億 2,481 萬 8 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 2,249 萬 6 千元，較預算數 1,080 萬元，增加 1,169 萬 6 千元，約 108.30%，主要係增加研究計畫收入所致。
2. 財務收入決算數 602 萬 3 千元，較預算數 634 萬 8 千元，減少 325 千元，約 5.12%，主要係利息收入較預期低所致。
3. 勞務成本決算數 1,554 萬 5 千元，較預算數 908 萬元，增加 646 萬 5 千元，約 71.20%，主要係研究計畫支出較預期數多所致。
4. 管理費用決算數 591 萬 7 千元，較預算數 506 萬 4 千元，增加 85 萬 3 千元，約 16.84%，主要係人員增加所致。
5. 其他業務支出決算數 353 萬元，較預算數 167 萬元，增加 186 萬元，約 111.38%，主要係辦公室搬遷至新址增加租金支出所致。

6. 以上總收支相抵後，計餘絀 352 萬 7 千元，較預算數 133 萬 4 千元，增加 219 萬 3 千元，主要係撙節開支及增加高雄農田水利會補助研究計畫款所致。

(二)計畫執行成果概述；

1. 前年度學術研究計畫：29 萬 8 千元整，占總支出 1.19%。
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：57 萬元整，占總支出 2.28%。
 - (1)員工自強活動，於 106 年 4 月 15 日至 4 月 16 日至屏東縣車城鄉四重溪溫泉公園，環狀步道、蝴蝶谷森林浴步道健行，欣賞步道沿途植物特性、環境生態，使員工感受大自然、更了解自然生態的價值。
 - (2)推廣教育活動於 106 年 11 月 22 日至 11 月 24 日至宜蘭水利會參訪暨宣揚曹公開圳理念及舉辦農業水利事業政策推廣與宣導及至福山植物園配合教育訓練舉辦，藉由導覽解說，以鼓勵員工親近大自然更了解認識環境倫理，學習正確的方式與大自然相處。
3. 前年度交流合作計畫：109 萬 9 千元整，占總支出 4.40%。
(106 年 6 月 3 日至 6 月 7 日至日本北海道)，(106 年 6 月 23 日至 6 月 30 日至中國北京)，(106 年 9 月 28 日至 10 月 2 日至泰國)參與農業水利相關之交流、觀摩水利建設及經營管理成功案例之活動以拓展國際視野。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 107 年 6 月 30 日止執行情形)

- (一)勞務收入執行數 756 萬 2 千元，較預計數 1,996 萬元，減少 1,239 萬 8 千元，約 62.11%，主要係預算執行期間為六個月所致。
- (二)財務收入執行數 792 萬 3 千元，較預計數 523 萬 8 千元，增加 268 萬 5 千元，約 51.26%，主要係較預算數增加委託經營案收入所致。
- (三)勞務成本執行數 519 萬 4 千元，較預計數 1,425 萬元，減少 905 萬 6 千元，約 63.55%，主要係預算執行期間為六個月所致。
- (四)管理費用執行數 417 萬 7 千元，較預計數 648 萬元，減少 230 萬元 3 千，約 35.54%，主要係預算執行期間為六個月所致。
- (五)其他業務支出執行數 450 萬 1 千元，較預計數 215 萬元，增加 235 萬 1 千元，約 109.35%，主要係較預算數增加委託經營案支出費用所致。
- (六)以上總收支相抵後，計賸餘 161 萬 3 千元，較預計數 231 萬 8 千元，減少 70 萬 5 千元，約 30.41%，主要係預算執行期間為六個月所致。

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

收支營運預計表

中華民國108 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-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
28,519	100.00	收入	33,577	100.00	25,198	100.00	8,379	33.25	
22,496	78.88	業務收入	24,100	71.78	19,960	79.21	4,140	20.74	
22,496	78.88	勞務收入	24,100	71.78	19,960	79.21	4,140	20.74	
6,023	21.12	業務外收入	9,477	28.22	5,238	20.79	4,239	80.93	
6,023	21.12	財務收入	9,477	28.22	5,238	20.79	4,239	80.93	
24,992	87.63	支出	33,577	100.00	22,880	90.80	10,697	46.75	
24,992	87.63	業務支出	33,577	100.00	22,880	90.80	10,697	46.75	
15,545	54.51	勞務成本	23,123	68.87	14,250	56.55	8,873	62.27	
5,917	20.75	管理費用	7,438	22.15	6,480	25.72	958	14.78	
3,530	12.38	其他業務支出	3,016	8.98	2,150	8.53	866	40.28	
3,527	12.37	本期賸餘(短絀)	0	0.00	2,318	9.20	-2,318	-100.00	

單位：新臺幣千元

8

財團法人曹公農業水利研究發展基金會

淨值變動預計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科 目	上 年 度 餘 額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
基金	521,380	-21,380	500,000	
創立基金	500,000	0	500,000	
其他基金	21,380	-21,380	0	
累積餘絀	3,438	21,380	24,818	
累積餘絀	3,438	21,380	24,818	地方法院要求本會應盡速辦理捐助章程第3條、第6條內容變更回民國84年6月10日原訂定之條文，即變更回原始基金為新台幣五億元正。 地方法院要求事項已報請主管機關核備，業獲行政院農業委員會107.1.23農水字第1070702695號函同意本會辦理捐助暨組織章程第3條、第6條之修正作業。 107.4.3第六屆第七次董事、監察人聯席會議修正通過，並經行政院農業委員會107.4.23農水字第1070711270號函備查。
合計	524,818	0	524,818	

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 108 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
22,496	業務收入	24,100	19,960	
22,496	勞務收入	24,100	19,960	
22,496	補助計畫收入	16,660	19,960	高雄農田水利會協助支出計畫
0	委託經營管理價金	7,440	0	高雄農田水利會委託經營管理案
6,023	業務外收入	9,477	5,238	
6,023	財務收入	9,477	5,238	
2,073	定期存款利息	685	1,074	定存 1. 120,000 元 年利息 1,326 元 2. 6,000,000 元 年利息 36,000 元 3. 26,999,998 元 年利息 270,000 元 4. 20,000,000 元 年利息 132,000 元 (利息期間 4 個月) 5. 8,600,000 元 年利息 78,260 元 (利息期間 4 個月) 6. 19,980,000 元 年利息 119,880 元 (利息期間 5 個月) 7. 5,570,000 元 年利息 47,345 元 (利息期間 4 個月)
8	活期存款利息	0	2	

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 108 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
3,942	定期-保單利息	6,118	4,162	定存-保單 1. 保額 222,768,570 元 年利息 3,292,680 元 2. 保額 43,564,500 元 年利息 690,600 元 3. 定存保單到期， 1,435,500 元 4. 保誠人壽定存保單年 度紅利 699,000 元
0	定期-保單孳息提列	2,302	0	保單孳息提列 全球人壽可提列金額： 1. $106,392 \times 4(\text{筆}) = 425,568$ 元 2. $70,928 \times 4(\text{筆}) = 283,712$ 元 保誠人壽可提列金額： 509,659 元 中國人壽可提列金額： 1,083,061 元
0	租金收入	372	0	辦公室出租每月租金 $31,000 \times 12 = 372,000$ 元
28,519	總計	33,577	25,198	

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 108 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
24,992	業務支出	33,577	22,880	
15,545	勞務成本	23,123	14,250	
13,211	補助計畫支出	10,249	10,550	高雄農田水利會補助計畫支出
0	委託經營管理獎金	6,324	0	高雄農田水利會委託經營管理
298	學術研究	2,500	1,000	
571	教育宣導	800	1,000	
1,099	交流合作	2,000	1,100	
223	參與社會公益	1,000	500	
92	研究成果報告及審查費	150	50	研究計畫、研究成果
51	雜支	100	50	
5,917	管理費用	7,438	6,480	
324	議事費用	350	350	1. 董事、監察人會議出席費=50,000 元 2. 常務董事會議出席費=100,000 元 3. 顧問會議出席費 4. 會議費用 5. 其它費用
4,064	員工薪津	4,992	4,212	秘書長 1 人、組長 4 人及辦事員 4 人、約用 1 人、約雇 1 人 416,000 元*12 月 =4,992,000 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 108 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
585	獎金	992	860	1. 年終獎金(533,942元) 2. 考績獎金(276,898元) 3. 休假補助金(112,000元) 4. 不休假補助金(69,384元)
76	福利費	32	190	生育、生日、婚喪補助費、自強活動、子女教育補助。
406	保險費	528	421	1. 員工勞保費(23,974元*12月=287,688元) 2. 員工健保費(16,655元*12月=199,860元) 3. 二代健保費(3,333元*12月=39,996元)
462	退休、卹償金及資遣費	544	447	1. 員工退休撫卹基金(23,290元*12月=279,480元) 2. 勞工退休基金(22,056元*12月=264,672元)
3,530	其他業務支出	3,016	2,150	
60	會計師簽證	84	60	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
28	文具印刷	100	20	文具用品費、各項報表帳冊、議事資料等印刷費
84	郵電費	80	80	電話費、信函費
64	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 108 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
299	特別費	300	300	董事長特別辦公費 25,000 元*12 月 =300,000 元
83	旅運費	220	220	因公務需要之出差、 加班等費用
82	車輛維護費	200	100	公務車油料、保養、 等費用
193	公關費	800	500	因公務來往之必要支 出費
34	誤餐費	30	30	因公務延誤用餐之購 餐費
100	清潔費	162	80	辦公室、停車場、清 潔費用
67	雜 費	300	50	報紙、雜誌、各項消 耗品及委託研究經營 管理之費用
36	維護費	50	20	辦公室器材維護
52	設備費	50	50	辦公室設備購置
2,348	辦公室租金	480	480	辦公室租金
24,992	總 計	33,577	22,880	

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 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

106 年(前年) 12 月 31 日 實際數	科 目	108 年 12 月 31 日 預 計 數	107 年(上年)12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資產			
528,951	流動資產	524,818	524,818	0
520,517	現金	524,818	524,818	0
8,412	應收款項	0	0	
22	其他流動資產	0	0	0
120	其他資產	0	0	0
120	存出保證金	0	0	0
529,071	資產合計	524,818	524,818	0
	負債			
4,193	流動負債			
4,193	應付款項	0	0	0
60	其他負債	0	0	0
60	存入保證金	0	0	0
4,253	負債合計	0	0	0
	淨值			
521,380	基金	500,000	521,380	-21,380
500,000	創立基金	500,000	500,000	0
21,380	其他基金	0	21,380	-21,380
3,438	累積餘絀	24,818	3,438	21,380
3,438	累積餘絀	24,818	3,438	21,380
524,818	淨 值 合 計	524,818	524,818	0
529,071	負債及淨值合計	524,818	524,818	0

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 108 年度

單位：人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	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。
秘 書 長	1	承董事長之命、推動會務、指揮監督員工。
組 長	2	研究組（有關農業水利之研究發展事項）
兼任組長	2	行政組（人事管理事項、事務管理事項、各項會議、水利會協助支出事務管理事項）
		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）
		財務組（財務預算編列、預算控管、會計業務管理）
辦 事 員	4	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。
約 用	1	承辦研究計畫業務、事務性業務。
約 雇	1	承辦研究計畫業務、事務性業務。
總 計	12	

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 108 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	0	0	0	0	0	0		0	7,088
秘書長	240	0	0	0	0	0		0	
組長*2	1,604	0	0	397	202	169		0	
兼任組長*2	480	0	0	0	0	0	32	0	
辦事員*4	1,964	0	0	491	262	253		0	
約用人員*1	403	0	0	58	46	60			
約雇人員*1	301	0	0	46	34	46			
總計	4,992	0	0	992	544	528	32	0	