

中 華 民 國 111 年 度

中 央 政 府 總 預 算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

宜 蘭 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 宜 蘭 管 理 處 編

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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	1-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	1-7
(二)餘絀撥補預計表	1-9
(三)現金流量預計表	1-10
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	1-11
(二)其他業務收入明細表	1-12
(三)財務收入明細表	1-13
(四)其他業務外收入明細表	1-14
(五)行銷及業務費用明細表及說明	1-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	1-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	1-23
(八)其他業務外費用明細表及說明	1-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表	1-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-32
(十二)資產折舊明細表	1-34
(十三)資產變賣明細表	1-35
(十四)資產報廢明細表	1-36
(十五)基金數額增減明細表	1-37
(十六)無形資產明細表	1-38
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	1-39
(二)5年來主要營運項目分析表	1-41
(三)員工人數彙計表	1-42
(四)用人費用彙計表	1-44
(五)各項費用彙計表	1-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-48

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,422 萬元，較預算分配數 7,497 萬 4 千元，增加 924 萬 6 千元，約 12.33%，主要係計畫補助款較預期增加所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,013 萬 8 千元，較預算分配數 1 億 7,583 萬 6 千元，減少 569 萬 8 千元，約 3.24%，主要係摺節管理費用及總務費用所致。
- (三)業務外收入：實際數 4,171 萬元，較預算分配數 2,843 萬 5 千元，增加 1,327 萬 5 千元，約 46.69%，主要係財產交易賸餘、雜項收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：實際數 266 萬 7 千元，較預算分配數 1,103 萬 6 千元，減少 836 萬 9 千元，約 75.83%，主要係摺節雜項費用所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,687 萬 4 千元，較預算分配短絀 8,346 萬 3 千元，減少 3,658 萬 9 千元，約 43.84%，主要係業務外收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 3,965 萬 2 千元，較預算分配數 9,102 萬元，減少 5,136 萬 8 千元，約 56.44%，主要係工作站新建用地尚在勘選所致。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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

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 1.85 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、365,433 平方公尺除草、浚漂及 134 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 586 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 15 公里之渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

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 3 億 5,659 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 9,875 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2,500 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。
4. 機械及設備 123 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。
5. 什項設備 61 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(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 1-4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 1 億 5,155 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 5,244 萬 1 千元，減少 88 萬 7 千元，約 0.58%，主要係其他建築物租金收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 4 億 7,143 萬元，較上年度預算數 4 億 9,406 萬元，減少 2,263 萬，約 4.58%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 4,097 萬 8 千元，較上年度預算數 5,627 萬 5 千元，減少 1,529 萬 7 千元，約 27.18%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 2,022 萬元，較上年度預算數 1,587 萬 6 千元，增加 434 萬 4 千元，約 27.36%，主要係雜項費用增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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

- (五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，較上年度預算短絀 3 億 122 萬元，減少 210 萬 2 千元，約 0.70%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 1-5 頁）、圖三（第 1-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 122 萬元，共計短絀 6 億 33 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,934 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，利息股利之調整 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 261 萬 8 千元。
2. 調整項目 1 億 6,977 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 1 億 7,924 萬元、攤銷無形資產 28 萬 9 千元、流動資產淨減 24 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元。
3. 收取利息 350 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 4,515 萬元，其中現金流入 1,164 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 5,679 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 5,659 萬 4 千元、增加無形資產及其他資產 20 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 6,875 萬 4 千元，係增加政府撥充基金。

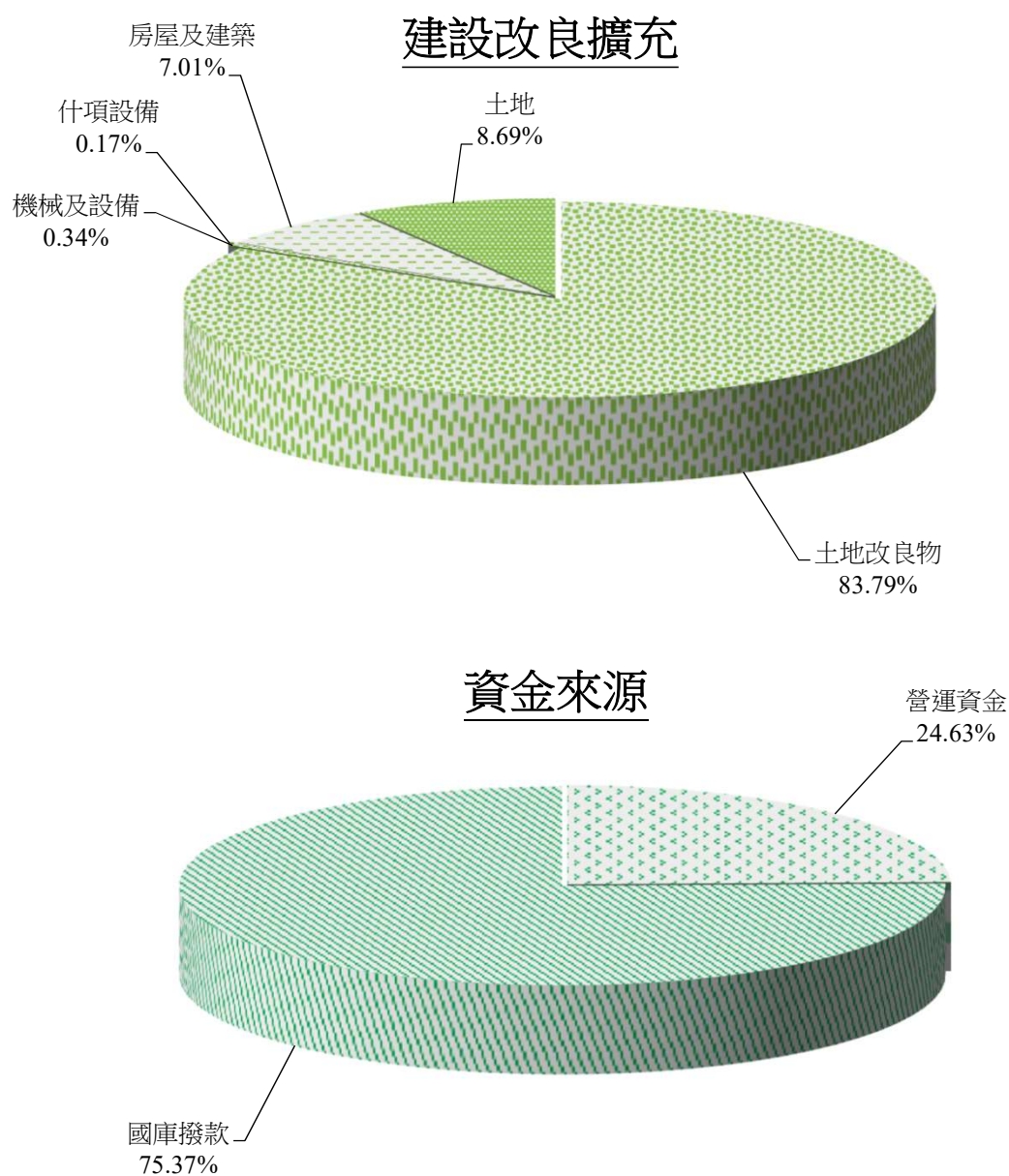
(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 574 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 1,775 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 1,201 萬元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

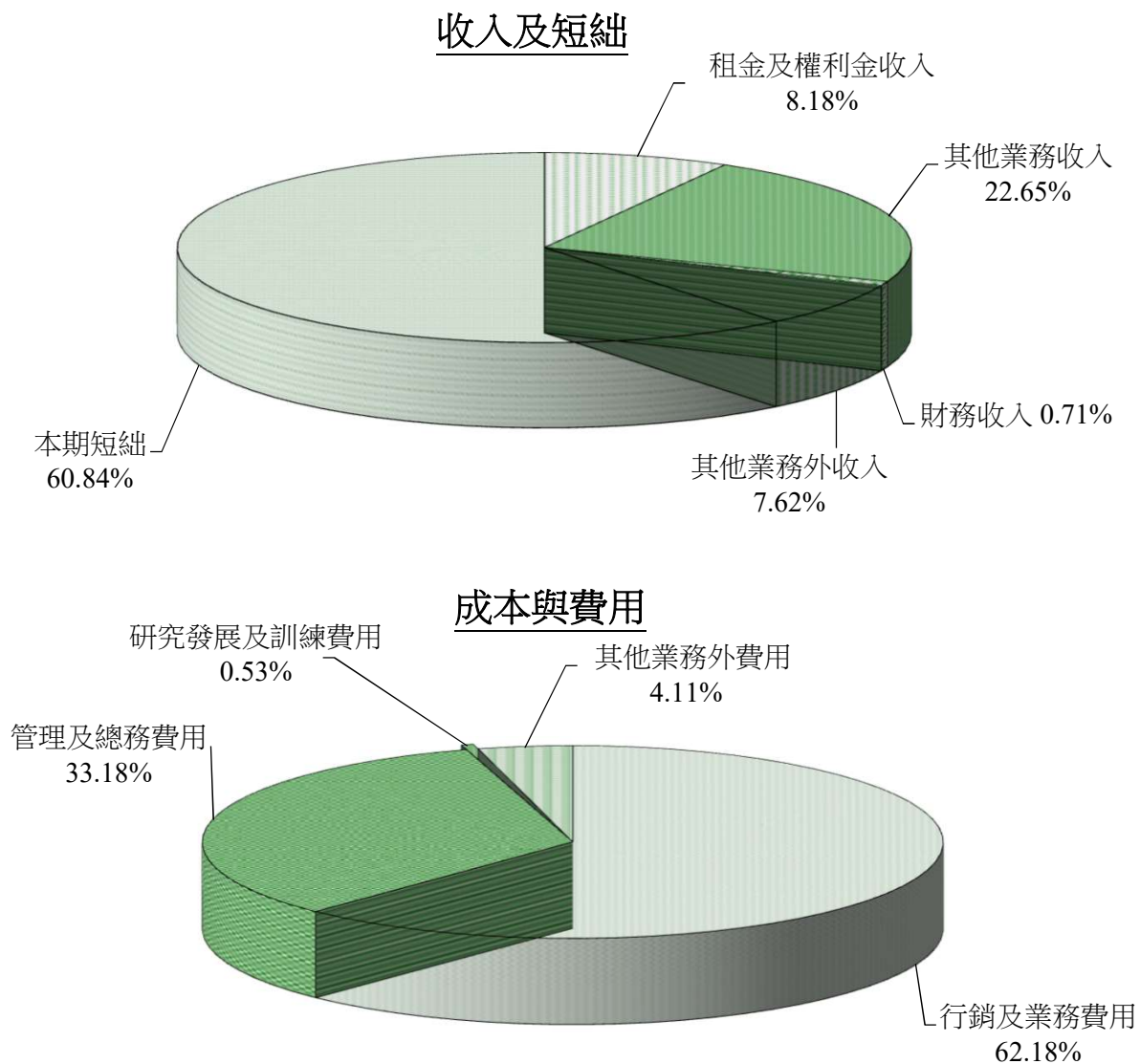


單位：新臺幣千元

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	31,000	營運資金	87,840
土地改良物	298,754	國庫撥款	268,754
房屋及建築	25,000		
機械及設備	1,230		
交通及運輸設備	0		
什項設備	610		
合 計	356,594	合 計	356,594

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

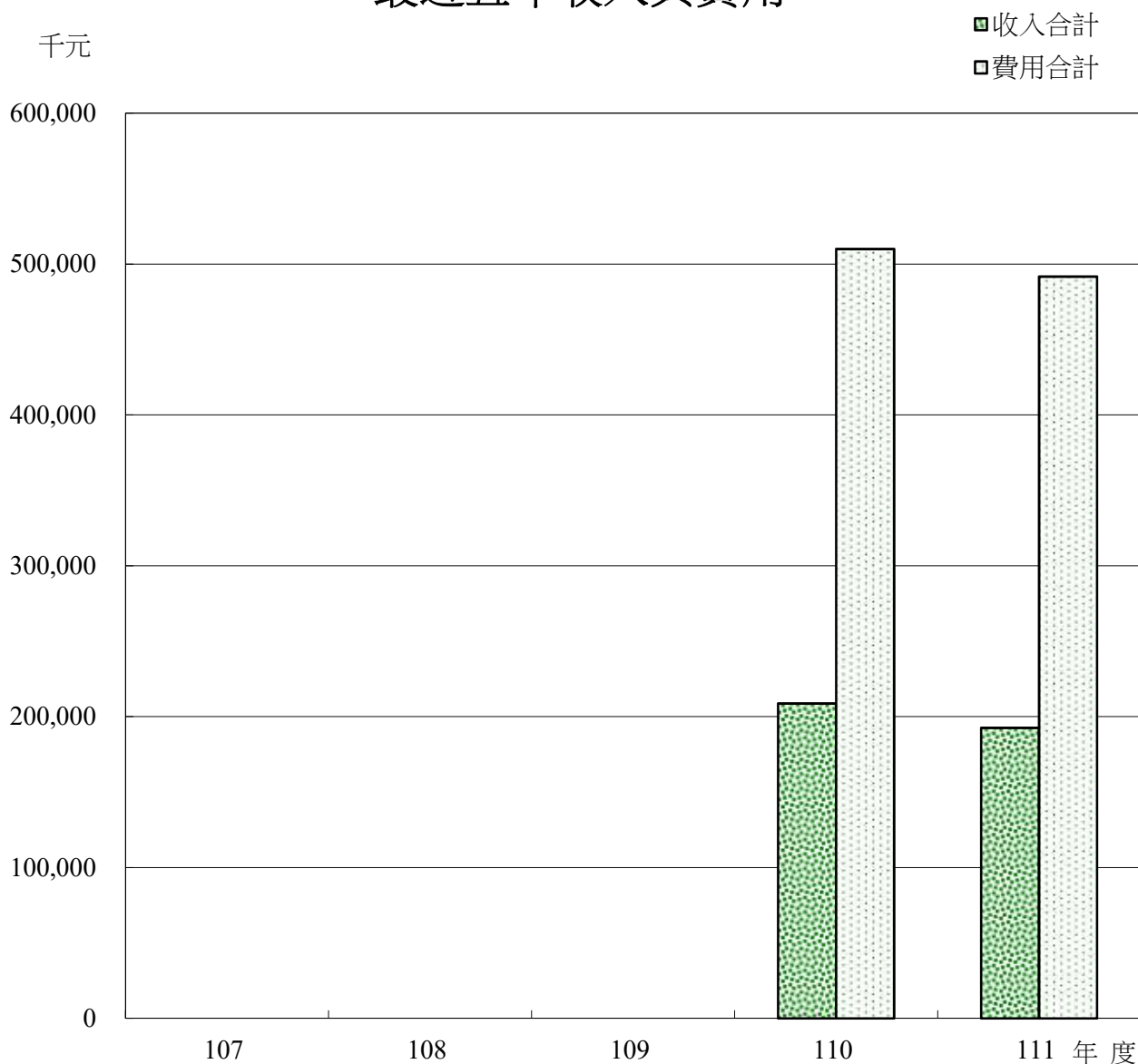


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	151,554	業務成本與費用	471,430
租金及權利金收入	40,200	行銷及業務費用	305,683
其他業務收入	111,354	管理及總務費用	163,142
		研究發展及訓練費用	2,605
業務外收入	40,978	業務外費用	20,220
財務收入	3,500	其他業務外費用	20,220
其他業務外收入	37,478		
本期短絀	299,118		
收入及短絀總額	491,650	成本與費用總額	491,650

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	152,441	151,554
業務外收入	0	0	0	56,275	40,978
收入合計	0	0	0	208,716	192,532
費用					
業務成本與費用	0	0	0	494,060	471,430
業務外費用	0	0	0	15,876	20,220
費用合計	0	0	0	509,936	491,650
本期餘絀	0	0	0	-301,220	-299,118

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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	151,554	100.00	152,441	100.00	-887	-0.58
-	-	租金及權利金收入	40,200	26.53	46,200	30.31	-6,000	-12.99
-	-	其他建築物租金收入	40,200	26.53	46,200	30.31	-6,000	-12.99
-	-	其他業務收入	111,354	73.47	106,241	69.69	5,113	4.81
-	-	其他補助收入	111,104	73.31	105,641	69.30	5,463	5.17
-	-	雜項業務收入	250	0.16	600	0.39	-350	-58.33
-	-	業務成本與費用	471,430	311.06	494,060	324.10	-22,630	-4.58
-	-	行銷及業務費用	305,683	201.70	327,745	215.00	-22,062	-6.73
-	-	業務費用	305,683	201.70	327,745	215.00	-22,062	-6.73
-	-	管理及總務費用	163,142	107.65	163,722	107.40	-580	-0.35
-	-	管理費用及總務費用	163,142	107.65	163,722	107.40	-580	-0.35
-	-	研究發展及訓練費用	2,605	1.72	2,593	1.70	12	0.46
-	-	訓練費用	2,605	1.72	2,593	1.70	12	0.46
-	-	業務賸餘(短絀)	-319,876	-211.06	-341,619	-224.10	21,743	-6.36
-	-	業務外收入	40,978	27.04	56,275	36.92	-15,297	-27.18
-	-	財務收入	3,500	2.31	9,000	5.90	-5,500	-61.11
-	-	利息收入	3,500	2.31	9,000	5.90	-5,500	-61.11
-	-	其他業務外收入	37,478	24.73	47,275	31.01	-9,797	-20.72
-	-	財產交易賸餘	10,000	6.60	20,000	13.12	-10,000	-50.00
-	-	租賃收入	27,200	17.95	27,200	17.84	-	-
-	-	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
-	-	雜項收入	268	0.18	65	0.04	203	312.31
-	-	業務外費用	20,220	13.34	15,876	10.41	4,344	27.36
-	-	其他業務外費用	20,220	13.34	15,876	10.41	4,344	27.36
-	-	雜項費用	20,220	13.34	15,876	10.41	4,344	27.36
-	-	業務外賸餘(短絀)	20,758	13.70	40,399	26.50	-19,641	-48.62
-	-	本期賸餘(短絀)	-299,118	-197.37	-301,220	-197.60	2,102	-0.70

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

租金及權利金收入編列4,020萬元，係其他建築物租金收入，詳第1-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億1,135萬4千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第1-12頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列3億568萬3千元，係業務費用，詳第1-15頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,314萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第1-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列260萬5千元，係訓練費用，詳第1-23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3億1,987萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第1-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,747萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-14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2,022萬元，係雜項費用，詳第1-25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2,075萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億9,911萬8千元。

宜蘭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	%	
301,220	100.00	短絀之部	600,338	100.00	
301,220	100.00	本期短絀	299,118	49.82	
-	-	前期待填補之短絀	301,220	50.18	
301,220	100.00	待填補之短絀	600,338	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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）	-299,118	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-302,618	
調整項目	169,771	加項：提列折舊179,240千元、攤銷無形資產289千元、流動資產淨減242千元。 減項：固定資產變賣賸餘10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-132,847	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	-129,347	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,644	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,594	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-200	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-345,150	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	268,754	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	268,754	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-205,743	
期初現金及約當現金	817,753	
期末現金及約當現金	612,010	

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減少11,941千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

1-11

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-12

宜蘭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	3,500	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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	37,478	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘等收入。
租賃收入	27,200	土地租金收入1,700千元、房屋租金收入24,900千元及池塘租金收入600千元。
違規罰款收入	10	滯納金及其他罰款收入。
雜項收入	268	廢品廢鐵處分、標函圖說及其他收入。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
-	327,745	行銷及業務費用	305,683
-	327,745	業務費用	305,683
-	5,778	用人費用	2,800
-	2,720	超時工作報酬	2,800
-	3,058	津貼	-
-	90,011	服務費用	70,838
-	6,450	水電費	5,700
-	100	郵電費	200
-	3,521	旅運費	5,430
-	466	印刷裝訂及公告費	230
-	64,453	修理保養及保固費	38,411
-	415	保險費	406
-	144	一般服務費	12,046
-	14,442	專業服務費	7,915
-	20	行銷推廣費	500
-	6,030	材料及用品費	4,793
-	2,642	使用材料費	1,732
-	3,388	用品消耗	3,061
-	710	租金與利息	700
-	710	地租及水租	700
-	170,422	折舊、折耗及攤銷	179,240
-	170,422	不動產、廠房及設備折舊	179,240
-	37,548	稅捐與規費（強制費）	18,119
-	21,000	土地稅	1,800
-	2,000	房屋稅	2,000
-	140	消費與行為稅	40
-	14,408	規費	14,279
-	11,659	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,780
-	-	捐助、補助與獎助	480

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
-	-	分擔	850
-	10,424	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	1,235	競賽及交流活動費	450
-	5,587	其他	27,413
-	5,587	其他費用	27,413

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20千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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5,650千元、其他場所水電費50千元。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費100千元、公告費130千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費33,070千元、一般房屋修護費1,502千元、機械及設備修護費2,500千元、交通及運輸設備修護費189千元、什項設備修護費1,150千元。
保險費	一般房屋保險費256千元、交通及運輸設備保險費90千元、其他保險費60千元。
一般服務費	公證費66千元、佣金、匯費、經理費及手續費60千元、外包費10,700千元、計時與計件人員酬金1,220千元。
專業服務費	專技人員酬金660千元、法律事務費2,800千元、工程及管理諮詢服務費1,865千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元、委託調查研究費2,220千元、委託檢驗(定)試驗認證費250千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料402千元、設備零件1,330千元。
用品消耗	辦公(事務)用品411千元、農業與園藝用品及環境美化費2,650千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊164,699千元、一般房屋折舊10,830千元、機械及設備折舊1,137千元、交通及運輸設備折舊528千元、什項設備折舊2,046千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費14,249千元、汽車燃料使用費30千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費350千元、分擔其他費用500千元。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
-	163,722	管理及總務費用	163,142
-	163,722	管理費用及總務費用	163,142
-	152,406	用人費用	144,628
-	87,667	正式員額薪資	78,901
-	2,933	聘僱及兼職人員薪資	2,933
-	4,190	超時工作報酬	4,099
-	21,391	獎金	20,092
-	15,682	退休及卹償金	21,780
-	20,543	福利費	16,820
-	-	提繳費	3
-	8,548	服務費用	12,131
-	1,560	水電費	1,000
-	815	郵電費	1,436
-	2,368	旅運費	1,106
-	1,792	印刷裝訂及公告費	760
-	-	修理保養及保固費	141
-	-	保險費	20
-	-	一般服務費	3,602
-	1,149	專業服務費	3,002
-	864	公關慰勞費	864
-	-	行銷推廣費	200
-	548	材料及用品費	5,268
-	-	使用材料費	406
-	548	用品消耗	4,862
-	434	租金與利息	-
-	434	機器租金	-
-	119	折舊、折耗及攤銷	289
-	119	攤銷	289
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	326

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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
-	-	捐助、補助與獎助	90
-	50	分擔	150
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86
-	1,617	其他	500
-	1,617	其他費用	500

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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	職員薪金68,886千元、工員工資10,015千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費3,700千元、值班費399千元。
獎金	考績獎金9,863千元、年終獎金10,229千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金16,500千元、工員退休及離職金1,780千元、卹償金3,500千元。
福利費	分擔員工保險費11,800千元、傷病醫藥費171千元、其他福利費4,849千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費900千元、工作場所水費100千元。
郵電費	郵費320千元、電話費750千元、數據通信費366千元。
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	機械及設備修護費。
保險費	其他保險費。
一般服務費	外包費1,300千元、計時與計件人員酬金2,010千元、體育活動費292千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費140千元、委託檢驗(定)試驗認證費200千元、電腦軟體服務費1,402千元、其他1,260千元。
公關慰勞費	公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料100千元、設備零件306千元。
用品消耗	辦公(事務)用品2,799千元、報章什誌30千元、農業與園藝用品及環境美化費220千元、服裝219千元、食品1,064千元、醫療用品(非醫療院所使用)30千元、其他500千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助個人。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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
-	2,593	研究發展及訓練費用	2,605
-	2,593	訓練費用	2,605
-	1,869	服務費用	2,349
-	1,785	旅運費	955
-	-	一般服務費	1,000
-	84	專業服務費	394
-	-	材料及用品費	144
-	-	用品消耗	144
-	724	其他	112
-	724	其他費用	112

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費850千元、國外旅費105千元。
一般服務費	外包費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元、委託考選訓練費344千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
-	15,876	其他業務外費用	20,220
-	15,876	雜項費用	20,220
-	8,705	服務費用	8,191
-	-	旅運費	168
-	-	印刷裝訂及公告費	8
-	5,225	修理保養及保固費	2,725
-	-	保險費	13
-	-	一般服務費	2,500
-	-	專業服務費	67
-	3,480	行銷推廣費	2,710
-	-	材料及用品費	2,725
-	-	用品消耗	2,725
-	-	租金與利息	82
-	-	機器租金	56
-	-	交通及運輸設備租金	26
-	-	稅捐與規費（強制費）	2,076
-	-	規費	2,076
-	4,121	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,260
-	120	會費	200
-	-	捐助、補助與獎助	60
-	4,001	分擔	2,000
-	-	競賽及交流活動費	2,000
-	3,050	其他	2,886
-	3,050	其他費用	2,886

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3,480千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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	
雜項費用	
服務費用	
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。
保險費	其他保險費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18千元、其他49千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	報章什誌24千元、食品2,178千元、其他523千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	車租。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費576千元、其他1,500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

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	31,000	298,754	25,000	1,230	-
一次性項目	31,000	298,754	25,000	1,230	-
合 計	31,000	298,754	25,000	1,230	

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			
610	-	-	-	-	356,594	-	356,594	1、土地改良物298,754千元，依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定，按 自辦規劃設計及監造以6.15 %估算工程管理費18,373千 元(298,754千元*6.15%)。 2、房屋及建築25,000千元 ，依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定，按 自辦規劃設計及監造以6.15 %估算工程管理費1,537千 元(25,000千元*6.15%)。 3、以上本年度合計編列工 程管理費19,910千元，並配 合工程結算總價覈實於得提 列數額內執行。
610	-	-	-	-	356,594	-	356,594	
610					356,594		356,594	

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	87,840	-	268,754	-
一次性項目	87,840	-	268,754	-
合 計	87,840		268,754	

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	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	356,594	87,840	-	-	268,754	-
一次性項目	356,594	87,840	-	-	268,754	-
合 計	356,594	87,840			268,754	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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	4,607,966	604,661	2,361	2,951	8,113	-	-	-	-	-	5,226,052
本年度預計增減資產原值	298,754	25,000	703	-	530	-	-	-	-	-	324,987
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,906,720	629,661	3,064	2,951	8,643	-	-	-	-	-	5,551,039
本年度應提折舊額	164,699	10,830	1,137	528	2,046	-	-	-	-	-	179,240
行銷及業務費用	164,699	10,830	1,137	528	2,046	-	-	-	-	-	179,240

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

1-35

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

1-36

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,114,584	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	268,754	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,383,338	

宜蘭農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

1-38

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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	5,068,299	5,110,604	-42,305
-	流動資產	612,544	818,529	-205,985
-	現金	612,010	817,753	-205,743
-	預付款項	42	284	-242
-	短期貸墊款	492	492	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	203,545	215,486	-11,941
-	其他長期投資	43,683	43,683	-
-	準備金	159,862	171,803	-11,941
-	不動產、廠房及設備	4,251,319	4,075,609	175,710
-	土地	1,025,161	995,805	29,356
-	土地改良物	2,773,400	2,639,345	134,055
-	房屋及建築	439,620	425,450	14,170
-	機械及設備	1,677	1,584	93
-	交通及運輸設備	280	808	-528
-	什項設備	3,574	5,010	-1,436
-	購建中固定資產	7,607	7,607	-
-	無形資產	891	980	-89
-	無形資產	891	980	-89
-	合 計	5,068,299	5,110,604	-42,305
-	負債	165,581	177,522	-11,941
-	流動負債	5,314	5,314	-
-	應付款項	1,704	1,704	-
-	預收款項	3,610	3,610	-
-	長期負債	159,862	171,803	-11,941
-	長期債務	159,862	171,803	-11,941
-	其他負債	405	405	-
-	什項負債	405	405	-
-	淨值	4,902,718	4,933,082	-30,364
-	基金	3,383,338	3,114,584	268,754
-	基金	3,383,338	3,114,584	268,754

預計平衡表

單位：新臺幣千元

註：信託代理與保證資產(負債)15,882千元，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

宜蘭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		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	240.00	87,704	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	586.00	600,000.00	351,600	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	240.00	87,704	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	585.85	600,000.00	351,510	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	

員工人數彙計表

單位：人

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員9人。

本頁空白

行政院農業委員
宜蘭農田水利
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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	2,800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,657	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,146	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	511	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	143	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	78,901	2,933	4,099	-	10,229	9,863	-	-	18,280
正式人員	78,901	-	3,984	-	9,863	9,863	-	-	18,280
職員	68,886	-	3,265	-	7,966	7,966	-	-	16,500
工員	10,015	-	719	-	1,897	1,897	-	-	1,780
聘僱人員	-	2,933	115	-	366	-	-	-	-
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	78,901	2,933	6,899	-	10,229	9,863	-	-	18,280

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用3,230千元。

二、獎金計編列20,092千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列137人10,229千元，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130人9,863千元，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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	2,800	-	2,800
-	-	-	-	-	-	-	2,657	-	2,657
-	-	-	-	-	-	-	2,146	-	2,146
-	-	-	-	-	-	-	511	-	511
-	-	-	-	-	-	-	143	-	143
3,500	-	11,800	171	-	4,849	3	144,628	-	144,628
3,500	-	11,217	171	-	4,849	3	140,631	-	140,631
2,835	-	6,005	131	-	3,917	-	117,471	-	117,471
665	-	5,212	40	-	932	3	23,160	-	23,160
-	-	583	-	-	-	-	3,997	-	3,997
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,500	-	11,800	171	-	4,849	3	147,428	-	147,428

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭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
-	158,184	用人費用	147,428	2,800	144,628	-	-
-	87,667	正式員額薪資	78,901	-	78,901	-	-
-	2,933	聘僱及兼職人員	2,933	-	2,933	-	-
-	6,910	超時工作報酬	6,899	2,800	4,099	-	-
-	3,058	津貼	-	-	-	-	-
-	21,391	獎金	20,092	-	20,092	-	-
-	15,682	退休及卹償金	21,780	-	21,780	-	-
-	20,543	福利費	16,820	-	16,820	-	-
-	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	109,133	服務費用	93,509	70,838	12,131	2,349	8,191
-	8,010	水電費	6,700	5,700	1,000	-	-
-	915	郵電費	1,636	200	1,436	-	-
-	7,674	旅運費	7,659	5,430	1,106	955	168
-	2,258	印刷裝訂及公告	998	230	760	-	8
-	69,678	修理保養及保固	41,277	38,411	141	-	2,725
-	415	保險費	439	406	20	-	13
-	144	一般服務費	19,148	12,046	3,602	1,000	2,500
-	15,675	專業服務費	11,378	7,915	3,002	394	67
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	3,500	行銷推廣費	3,410	500	200	-	2,710
-	6,578	材料及用品費	12,930	4,793	5,268	144	2,725
-	2,642	使用材料費	2,138	1,732	406	-	-
-	3,936	用品消耗	10,792	3,061	4,862	144	2,725
-	1,144	租金與利息	782	700	-	-	82
-	710	地租及水租	700	700	-	-	-
-	434	機器租金	56	-	-	-	56
-	-	交通及運輸設備	26	-	-	-	26
-	170,541	折舊、折耗及攤銷	179,529	179,240	289	-	-
-	170,422	不動產、廠房及	179,240	179,240	-	-	-
-	119	攤銷	289	-	289	-	-
-	37,548	稅捐與規費（強制	20,195	18,119	-	-	2,076
-	21,000	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
-	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-
-	140	消費與行為稅	40	40	-	-	-
-	14,408	規費	16,355	14,279	-	-	2,076
-	15,830	會費、捐助、補	6,366	1,780	326	-	4,260
-	120	會費	200	-	-	-	200
-	-	捐助、補助與獎	630	480	90	-	60
-	4,051	分擔	3,000	850	150	-	2,000

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭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
-	10,424	補貼(償)、獎勵、	86	-	86	-	-
-	1,235	競賽及交流活動	2,450	450	-	-	2,000
-	10,978	其他	30,911	27,413	500	112	2,886
-	10,978	其他費用	30,911	27,413	500	112	2,886
-	509,936	總計	491,650	305,683	163,142	2,605	20,220

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3,500千元，移列至「行銷推廣費」。

宜蘭農田水利事業作業基金

中華民國111年度

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	

1-48