

中華民國 110 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)

行政院農業委員會編

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金

目次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明 .....	7
(二)餘絀撥補預計表 .....	9
(三)現金流量預計表 .....	10
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表 .....	11
(二)其他業務收入明細表 .....	12
(三)財務收入明細表 .....	13
(四)其他業務外收入明細表 .....	14
(五)行銷及業務費用明細表 .....	15
(六)管理及總務費用明細表 .....	17
(七)研究發展及訓練費用明細表 .....	18
(八)其他業務外費用明細表 .....	19
(九)固定資產建設改良擴充明細表 .....	20
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	22
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	24
(十二)資產折舊明細表 .....	26
(十三)資產變賣明細表 .....	27
(十四)資產報廢明細表 .....	28
(十五)基金數額增減明細表 .....	29
(十六)無形資產明細表 .....	30
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	31
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	32
(三)員工人數彙計表 .....	33
(四)用人費用彙計表 .....	34
(五)各項費用彙計表 .....	36
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	38



# 一、業務計畫及預算說明



行政院農業委員會  
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 110 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，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

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

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.7774 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。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 585,846,667 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 188,076 千元，編列項目如次：

- 1.土地 86,000 千元，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 100,000 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 0 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。

行政院農業委員會  
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 110 年度

4.機械及設備 620 千元，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 1,456 千元，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 4 頁）。

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 5,244 萬 1 千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用 4 億 9,406 萬元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入 5,627 萬 5 千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用 1,587 萬 6 千元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 3 億 122 萬元。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 5 頁）、圖三（第 6 頁）。

##### 二、餘絀撥補之預計：

短絀之部：本年度預算短絀 3 億 122 萬元，留待以後年度處理。

##### 三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 5,067 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀 3 億 122 萬元。

2. 調整項目 1 億 5,054 萬 1 千元，含提列折舊 1 億 7,042 萬 2 千元、攤銷無形資產 11 萬 9 千元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 2,000 萬元。

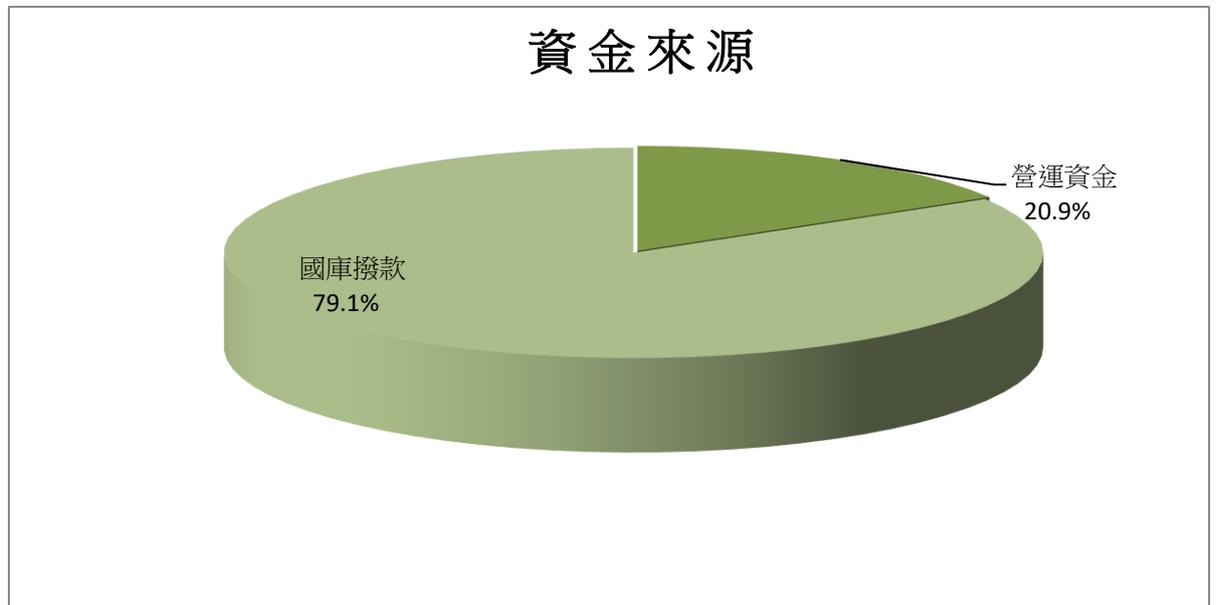
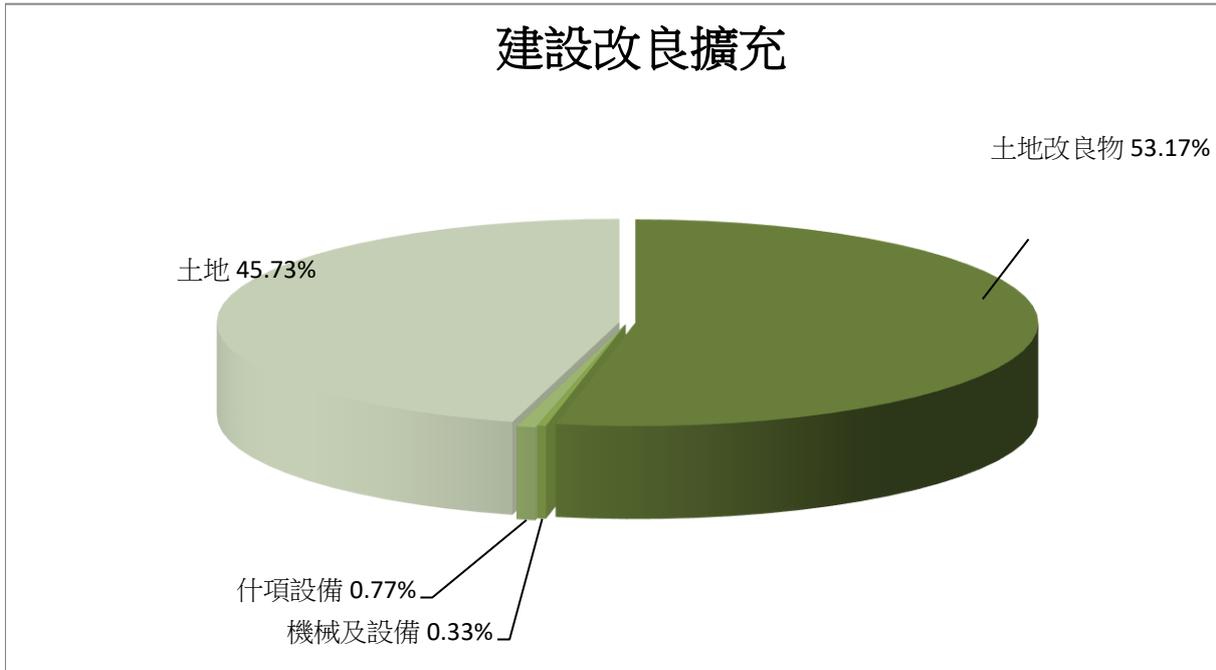
行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,510 萬 6 千元，其中現金流入 2,328 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 8,839 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 8,807 萬 6 千元及增加無形資產 31 萬 9 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 4,876 萬 4 千元，悉數為增加基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 6,702 萬 1 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 9 億 8,477 萬 4 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 8 億 1,775 萬 3 千元。

圖一

# 110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



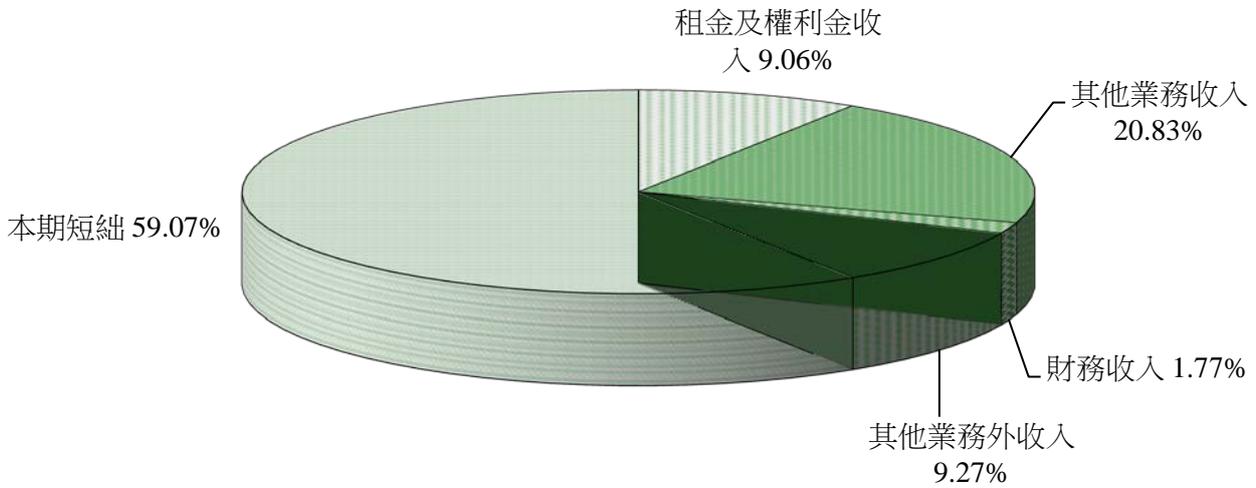
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	86,000	營運資金	39,312
土地改良物	100,000	國庫撥款	148,764
房屋及建築	0		
機械及設備	620		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,456		
<b>合 計</b>	<b>188,076</b>	<b>合 計</b>	<b>188,076</b>

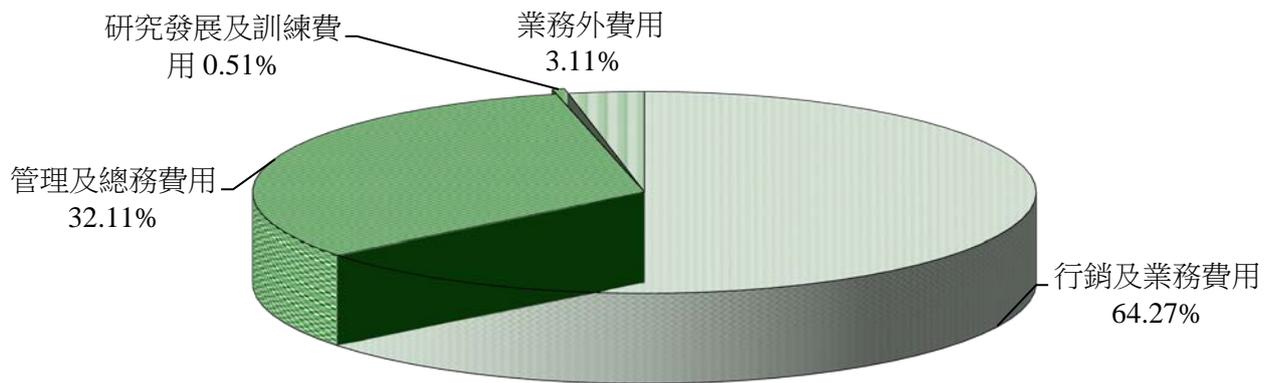
圖二

## 110年度收入及短絀、成本與費用

### 收入及短絀



### 成本與費用

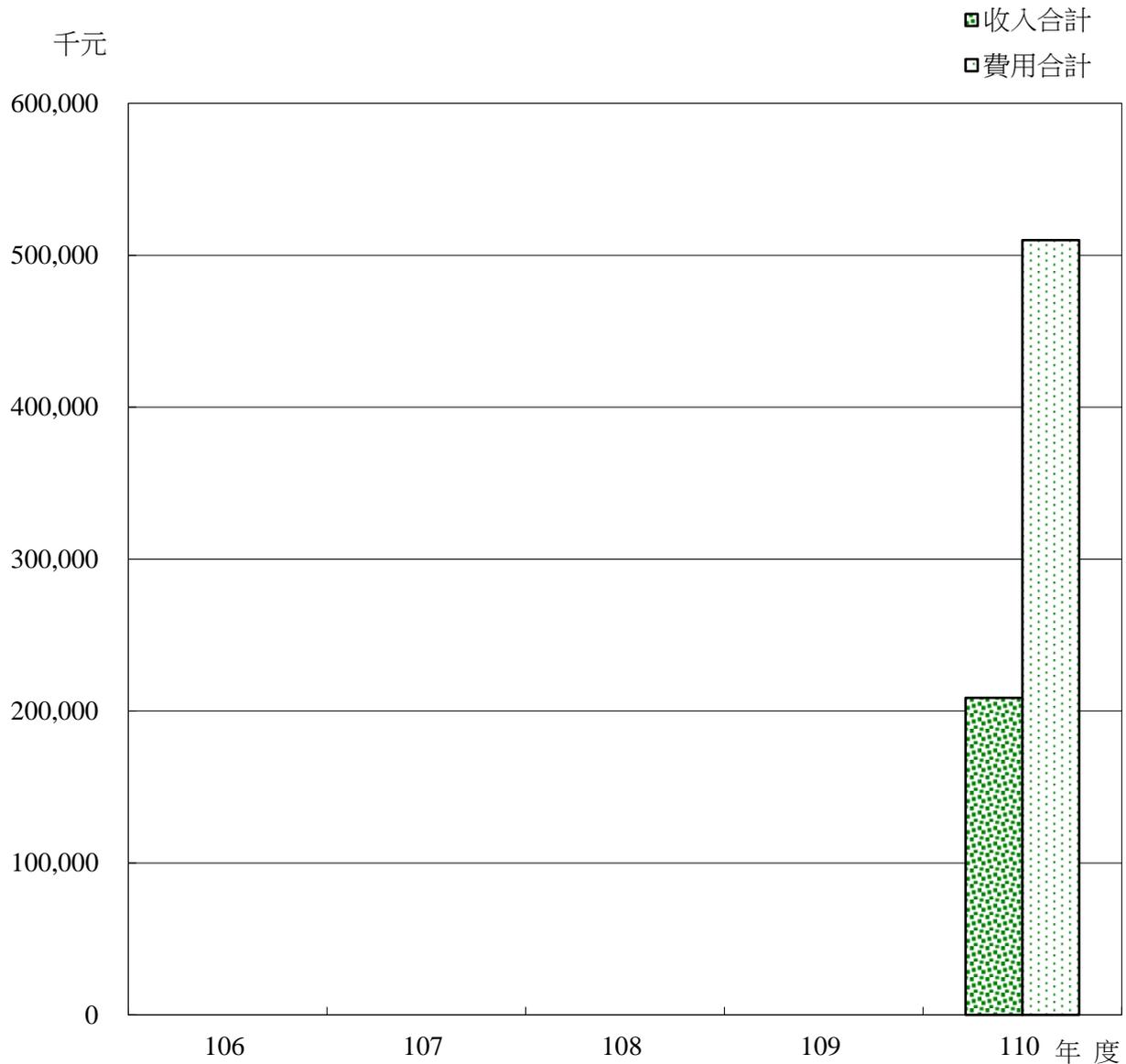


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	152,441	業務成本與費用	494,060
租金及權利金收入	46,200	行銷及業務費用	327,745
其他業務收入	106,241	管理及總務費用	163,722
業務外收入	56,275	研究發展及訓練費用	2,593
財務收入	9,000	業務外費用	15,876
其他業務外收入	47,275	其他業務外費用	15,876
本期短絀	301,220		
收入及短絀總額	509,936	成本與費用總額	509,936

圖三

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					152,441
業務外收入					56,275
收入合計	0	0	0	0	208,716
費用					
業務成本與費用					494,060
業務外費用					15,876
費用合計	0	0	0	0	509,936
本期餘絀	0	0	0	0	-301,220

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

## 二、預算主要表



行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
收支餘絀預計表  
中華民國110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	%
-	-	<b>業務收入</b>	<b>152,441</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>152,441</b>	-
-	-	租金及權利金收入	46,200	30.31	-	-	46,200	-
-	-	其他建築物租金收入	46,200	30.31	-	-	46,200	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	106,241	69.69	-	-	106,241	-
-	-	其他補助收入	105,641	69.30	-	-	105,641	-
-	-	雜項業務收入	600	0.39	-	-	600	-
-	-	<b>業務成本與費用</b>	<b>494,060</b>	<b>324.10</b>	-	-	<b>494,060</b>	-
-	-	行銷及業務費用	327,745	215.00	-	-	327,745	-
-	-	業務費用	327,745	215.00	-	-	327,745	-
-	-	管理及總務費用	163,722	107.40	-	-	163,722	-
-	-	管理費用及總務費用	163,722	107.40	-	-	163,722	-
-	-	研究發展及訓練費用	2,593	1.70	-	-	2,593	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	2,593	1.70	-	-	2,593	-
-	-	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-341,619</b>	<b>-224.10</b>	-	-	<b>-341,619</b>	-
-	-	<b>業務外收入</b>	<b>56,275</b>	<b>36.92</b>	-	-	<b>56,275</b>	-
-	-	財務收入	9,000	5.90	-	-	9,000	-
-	-	利息收入	9,000	5.90	-	-	9,000	-
-	-	其他業務外收入	47,275	31.01	-	-	47,275	-
-	-	財產交易賸餘	20,000	13.12	-	-	20,000	-
-	-	租賃收入	27,200	17.84	-	-	27,200	-
-	-	違規罰款收入	10	0.01	-	-	10	-
-	-	雜項收入	65	0.04	-	-	65	-
-	-	<b>業務外費用</b>	<b>15,876</b>	<b>10.41</b>	-	-	<b>15,876</b>	-
-	-	其他業務外費用	15,876	10.41	-	-	15,876	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	15,876	10.41	-	-	15,876	-
-	-	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>40,399</b>	<b>26.50</b>	-	-	<b>40,399</b>	-
-	-	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-301,220</b>	<b>-197.60</b>	-	-	<b>-301,220</b>	-

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。

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
收支餘絀預計表說明  
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列4,620萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億624萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14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3億2,774萬5千元，係行銷費用及業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,372萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列259萬3千元，係研究發展及訓練費用，詳第20頁研究發展及訓練費用。

(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3億4,161萬9千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列900萬元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4,727萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第16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1,587萬6千元，係雜項費用，詳第21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4,039萬9千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億122萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
-	-	短絀之部	<b>301,220</b>	<b>100.00</b>	
-	-	本期短絀	301,220	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	<b>301,220</b>	<b>100.00</b>	

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
**現金流量預計表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>-150,679</b>	
本期賸餘（短絀）	-301,220	
利息股利之調整	-9,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-310,220	
調整項目	150,541	
		加項：提列折舊170,422千元、 攤銷無形資產119千元。
		減項：固定資產變賣賸餘20,000千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-159,679	
收取利息	9,000	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-150,679</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-165,106</b>	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	23,289	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-188,076	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-319	無形資產。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-165,106</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>148,764</b>	
增加基金、公積及填補短絀	148,764	政府撥充基金。
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>148,764</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-167,021</b>	
期初現金及約當現金	1,291,352	
期末現金及約當現金	<b>1,124,331</b>	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

### 三、預算明細表



行政院農業委員會  
宜蘭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110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	<b>46,200</b>	
其他建築物租金收入	46,200	興中紙業股份有限公司搭配水案、台灣化學纖維股份有限公司渠道使用案、水利建造物申請案等、水利建造物附掛管線使用費、占用事業用地使用補償金、工廠、畜牧業等搭排水使用費、農舍、集合住宅搭排水使用費。

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
其他業務收入明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	<b>106,241</b>	
其他補助收入	105,641	農委會核定前年度會費補助金額為103,149千元；農委會前年度之業務補助金額為2,492千元。
雜項業務收入	600	農田水利會聯合建設基金管理委員會事業決算資助建設工程款、礦泉水加水站收入、地方機關及會員配合款。

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
財務收入明細表  
中華民國110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	<b>9,000</b>	
利息收入	9,000	年平均定期存款額900,000,000元，年息1%計算利息。

行政院農業委員會  
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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>47,275</b>	
財產交易賸餘	20,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
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	其他等罰款收入。
雜項收入	65	廢品廢鐵處分、標函圖說及其他雜項收入。

行政院農業委員會  
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110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	說明
-	-	行銷及業務費用	<b>327,745</b>	
-	-	業務費用	327,745	
-	-	用人費用	5,778	
-	-	超時工作報酬	2,720	加班費。
-	-	津貼	3,058	其他津貼。
-	-	服務費用	90,011	
-	-	水電費	6,450	動力費。
-	-	郵電費	100	數據通信費
-	-	旅運費	3,521	國內旅費3,501千元、貨物 運費20千元。
-	-	印刷裝訂與廣告費	486	印刷及裝訂費236千元、廣 告費20千元、公告費230千
-	-	修理保養及保固費	64,453	土地改良物修護費60,120 千元、一般房屋修護費 1,316千元、機械及設備修 護費1,980千元、交通及運 輸設備修護費181千元、什 項設備修護費856千元。
-	-	保險費	415	一般房屋保險費255千元、 交通及運輸設備保險費160 千元。
-	-	一般服務費	144	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	14,442	法律事務費3,250千元、講 課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費5,112千元、委託 調查研究費1,270千元、委 託檢驗(定)試驗認證費 1,880千元、其他2,930千 元。
-	-	材料及用品費	6,030	
-	-	使用材料費	2,642	燃料602千元、設備零件 2,040千元。
-	-	用品消耗	3,388	辦公(事務)用品458千元、 農業與園藝用品及環境美 化費2,930千元。
-	-	租金與利息	710	
-	-	地租及水租	710	一般土地租金。
-	-	折舊、折耗及攤銷	170,422	

行政院農業委員會  
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110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	說明
-	-	不動產、廠房及設備折舊	170,422	土地改良物折舊157,630千元、一般房屋折舊10,971千元、機械及設備折舊321千元、交通及運輸設備折舊376千元、什項設備折舊1,124千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	37,548	
-	-	土地稅	21,000	土地增值稅12,000千元、一般土地地價稅9,000千元。
-	-	房屋稅	2,000	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	140	印花稅100千元、使用牌照稅40千元。
-	-	規費	14,408	行政規費與強制費14,378千元、汽車燃料使用費30千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	11,659	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	10,424	獎勵費用770千元、其他9,654千元。
-	-	競賽及交流活動費	1,235	技能競賽1,135千元、交流活動費100千元。
-	-	其他	5,587	
-	-	其他費用	5,587	其他。

行政院農業委員會  
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110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	說明
-	-	<b>管理及總務費用</b>	<b>163,722</b>	
-	-	管理費用及總務費用	163,722	
-	-	用人費用	152,406	
-	-	正式員額薪資	87,667	職員薪金77,237千元、工 員工資10,430千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	2,933	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	4,190	加班費3,700千元、值班費 490千元。
-	-	獎金	21,391	考績獎金13,478千元、年 終獎金6,161千元、其他獎 金1,752千元。
-	-	退休及卹償金	15,682	職員退休及離職金。
-	-	福利費	20,543	分擔員工保險費12,233千 元、傷病醫藥費5,200千 元、其他福利費3,110千 元。
-	-	服務費用	8,548	
-	-	水電費	1,560	工作場所電費。
-	-	郵電費	815	郵費383千元、電話費432 千元。
-	-	旅運費	2,368	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,792	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	-	
-	-	一般服務費	-	
-	-	專業服務費	1,149	電腦軟體服務費。
-	-	公共關係費	864	公共關係費。
-	-	材料及用品費	548	
-	-	用品消耗	548	辦公(事務)用品348千元、 報章什誌44千元、其他156 千元。
-	-	租金與利息	434	
-	-	機器租金	434	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	119	
-	-	攤銷	119	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50	
-	-	分擔	50	分擔其他費用。
-	-	其他	1,617	
-	-	其他費用	1,617	其他。





行政院農  
宜蘭農田水利  
固定資產建設改  
中華民國

項目	土地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備
一般建築及設備計畫	86,000	100,000	-	620
一次性項目	86,000	100,000	-	620
<b>合 計</b>	<b>86,000</b>	<b>100,000</b>	<b>-</b>	<b>620</b>

業委員會  
 事業作業基金  
 良擴充明細表  
 110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	1,456	-	-	-	188,076	
-	1,456	-	-	-	188,076	
-	<b>1,456</b>	-	-	-	<b>188,076</b>	

行政院農  
宜蘭農田水利  
固定資產建設改良擴  
中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	小 計	
					金額	%
一般建築及設備 計畫	39,312	-	148,764	-	188,076	100.00
一次性項目	39,312	-	148,764	-	188,076	100.00
合 計	<b>39,312</b>	-	<b>148,764</b>	-	<b>188,076</b>	<b>100.00</b>

業委員會  
 事業作業基金  
 充資金來源明細表  
 110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	188,076	100.00
-	-	-	-	188,076	100.00
-	-	-	-	<b>188,076</b>	<b>100.00</b>

行政院農  
宜蘭農田水利  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

項 目	全 部 計							
	投資總額	資 金 來 源					外借 資金	目標能量
		自 有 資 金				其他		
		營運 資金	出售不適 用資產	公庫 撥款				
一般建築及設備 計畫	188,076	39,312	-	148,764	-	-		
一次性項目	188,076	39,312	-	148,764	-	-		
合 計	<b>188,076</b>	<b>39,312</b>	-	<b>148,764</b>	-	-		

業委員會  
 事業作業基金  
 計畫預期進度明細表  
 110年度

單位：新臺幣千元

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%
11001~11012	-	-		188,076	100.00	188,076	100.00
	-	-		188,076	100.00	188,076	100.00
				<b>188,076</b>	100.00	<b>188,076</b>	100.00

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
資產折舊明細表  
中華民國110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			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	3,788,706	604,661	4,831	3,116	20,533	-	-	4,421,847
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,788,706	604,661	4,831	3,116	20,533	-	-	4,421,847
本年度應提折舊額	157,630	10,971	321	376	1,124	-	-	170,422
行銷及業務費用	157,630	10,971	321	376	1,124	-	-	170,422

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
資產變賣明細表  
中華民國110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	3,289	-	3,289	23,289	-	23,289	-	20,000	係處分 非事業 用土 地、廢 水利用 地。
土地	3,289	-	3,289	23,289	-	23,289	-	20,000	

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
資產報廢明細表  
中華民國110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	4,564	4,564	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物						
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築						
機械及設備	56	56	-	-	-	-
機械及設備	56	56	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備						
什項設備	4,508	4,508	-	-	-	-
什項設備	4,508	4,508	-	-	-	-

行政院農業委員會  
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110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,965,820	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	148,764	
其他	-	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,114,584	

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
無形資產明細表  
中華民國110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
		無形資產	319	
		電腦軟體	319	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
		總計	319	

## 四、預算參考表



行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	5,126,666	-	5,126,666
-	流動資產	1,127,107	-	1,127,107
-	現金	1,124,331	-	1,124,331
-	預付款項	284	-	284
-	短期貸墊款	2,492	-	2,492
-	投資、長期應收款、貸墊	108,617	-	108,617
-	其他長期投資	45,219	-	45,219
-	準備金	63,398	-	63,398
-	不動產、廠房及設備	3,890,372	-	3,890,372
-	土地	886,170	-	886,170
-	土地改良物	2,160,684	-	2,160,684
-	房屋及建築	457,580	-	457,580
-	機械及設備	1,381	-	1,381
-	交通及運輸設備	1,861	-	1,861
-	什項設備	4,784	-	4,784
-	購建中固定資產	377,912	-	377,912
-	無形資產	570	-	570
-	無形資產	570	-	570
-	合 計	5,126,666	-	5,126,666
-	負債	219,523	-	219,523
-	流動負債	94,689	-	94,689
-	應付款項	94,689	-	94,689
-	長期負債	63,398	-	63,398
-	長期債務	63,398	-	63,398
-	其他負債	61,436	-	61,436
-	什項負債	61,436	-	61,436
-	淨值	4,907,143	-	4,907,143
-	基金	3,114,584	-	3,114,584
-	基金	3,114,584	-	3,114,584
-	公積	2,093,779	-	2,093,779
-	特別公積	2,093,779	-	2,093,779
-	累積餘絀	-301,220	-	-301,220
-	累積短絀	-301,220	-	-301,220
-	合 計	5,126,666	-	5,126,666

註：1. 信託代理與保證資產(負債)23,576千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會  
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110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)	預(決)算數	說 明
本年度預算數		-	-		
<b>一、農田水利設施維護管理</b>		-	-	<b>96,879</b>	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	240	87,704	
構造物維護	座	134.00	12,500	1,675	
<b>二、農業灌溉用水管理</b>				<b>351,508</b>	
灌溉用水管理	噸	585,846,667	0.6	351,508	
<b>三、農田水利設施更新改善</b>		-	-	<b>140,672</b>	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000	50,672	

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國110年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-) 數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	-	137	137	
專任人員	-	137	137	
職員	-	104	104	
技工	-	16	16	
工友	-	10	10	
約僱	-	7	7	
駐衛警	-	-	-	
總  計	-	137	137	

行政院農  
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	-	-	2,720	3,058	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,720	3,058	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,720	3,058	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	87,667	2,933	4,190	-	6,161	13,478	-	1,752	15,682
正式人員	87,667	-	4,190	-	5,721	13,478	-	1,639	15,682
職員	77,237	-	4,190	-	5,721	13,478	-	1,639	15,682
工員	10,430	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	2,933	-	-	440	-	-	113	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	87,667	2,933	6,910	3,058	6,161	13,478	-	1,752	15,682

備註：

一、內業臨時人員費用2,336千元，係為臨時業務所僱用之按日或按月計酬工作人員(不含報案約僱人員)

業委員會  
事業作業基金  
彙計表  
110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				
-	-	-	-	-	-	-	5,778	-	5,778
-	-	-	-	-	-	-	5,778	-	5,778
-	-	-	-	-	-	-	5,778	-	5,778
-	-	12,233	5,200	-	3,110	-	152,406	-	152,406
-	-	11,843	5,200	-	3,110	-	148,530	-	148,530
-	-	11,843	5,200	-	3,110	-	138,100	-	138,100
-	-	-	-	-	-	-	10,430	-	10,430
-	-	390	-	-	-	-	3,876	-	3,876
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	12,233	5,200	-	3,110	-	158,184	-	158,184

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國110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	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	用人費用	158,184	5,778	152,406	-	-
-	-	正式員額薪 資	87,667	-	87,667	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	2,933	-	2,933	-	-
-	-	超時工作報 酬	6,910	2,720	4,190	-	-
-	-	津貼	3,058	3,058	-	-	-
-	-	獎金	21,391	-	21,391	-	-
-	-	退休及卹償 金	15,682	-	15,682	-	-
-	-	福利費	20,543	-	20,543	-	-
-	-	服務費用	109,133	90,011	8,548	1,869	8,705
-	-	水電費	8,010	6,450	1,560	-	-
-	-	郵電費	915	100	815	-	-
-	-	旅運費	7,674	3,521	2,368	1,785	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	5,758	486	1,792	-	3,480
-	-	修理保養及 保固費	69,678	64,453	-	-	5,225
-	-	保險費	415	415	-	-	-
-	-	一般服務費	144	144	-	-	-
-	-	專業服務費	15,675	14,442	1,149	84	-
-	-	公共關係費	864	-	864	-	-
-	-	材料及用品費	6,578	6,030	548	-	-
-	-	使用材料費	2,642	2,642	-	-	-
-	-	用品消耗	3,936	3,388	548	-	-
-	-	租金與利息	1,144	710	434	-	-
-	-	地租及水租	710	710	-	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	434	-	434	-	-
-	-	交通及運輸 設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及 攤銷	170,541	170,422	119	-	-

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國110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	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	不動產、廠 房及設備 折舊	170,422	170,422	-	-	-
-	-	攤銷	119	-	119	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	37,548	37,548	-	-	-
-	-	土地稅	21,000	21,000	-	-	-
-	-	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	140	140	-	-	-
-	-	規費	14,408	14,408	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	15,830	11,659	50	-	4,121
-	-	會費	120	-	-	-	120
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	4,051	-	50	-	4,001
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問 與救助(濟)	10,424	10,424	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	1,235	1,235	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	10,978	5,587	1,617	724	3,050
-	-	其他費用	10,978	5,587	1,617	724	3,050
-	-						
		總 計	509,936	327,745	163,722	2,593	15,876

行政院農業委員會  
宜蘭農田水利事業作業基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國110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	

註：1.管理用車輛:小客車1輛、小客貨兩用車2輛、小貨車1輛、機車1輛。