

# 宜蘭農田水利事業作業基金

## 目 次

中華民國111年度

### 甲、總說明

|          |     |
|----------|-----|
| 總說明····· | 1-1 |
|----------|-----|

### 乙、主要表

|              |     |
|--------------|-----|
| 1.收支餘絀表····· | 1-5 |
| 2.餘絀撥補表····· | 1-7 |
| 3.現金流量表····· | 1-8 |
| 4.平衡表·····   | 1-9 |

### 丙、附屬表

|                                |      |
|--------------------------------|------|
| 1.租金及權利金收入明細表·····             | 1-13 |
| 2.其他業務收入明細表·····               | 1-14 |
| 3.財務收入明細表·····                 | 1-15 |
| 4.其他業務外收入明細表·····              | 1-16 |
| 5.行銷及業務費用明細表·····              | 1-17 |
| 6.管理及總務費用明細表·····              | 1-20 |
| 7.研究發展及訓練費用明細表·····            | 1-23 |
| 8.其他業務外費用明細表·····              | 1-24 |
| 9.資產折舊明細表·····                 | 1-28 |
| 10.資產變賣明細表·····                | 1-32 |
| 11.資產報廢明細表·····                | 1-36 |
| 12.公庫撥補款明細表·····               | 1-38 |
| 13.固定資產建設改良擴充明細表·····          | 1-40 |
| 14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表····· | 1-42 |
| 15.主要營運項目執行績效摘要表·····          | 1-44 |
| 16.基金數額增減明細表·····              | 1-46 |
| 17.無形資產明細表·····                | 1-47 |
| 18.員工人數彙計表·····                | 1-48 |
| 19.用人費用彙計表·····                | 1-50 |
| 20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····      | 1-55 |
| 21.各項費用彙計表·····                | 1-56 |
| 22.管制性項目及統計所需項目比較表·····        | 1-58 |



# 宜蘭農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 1 萬 7,759 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

#### (一) 營運計畫

| 總名稱                           | 單位       | 實際數          | 預算數        | 比較增減       | 占預算數<br>% | 增 減 原 因 說 明<br>及 改 善 措 施                                                              |
|-------------------------------|----------|--------------|------------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>一、農田水利<br/>設施維護<br/>管理</b> |          |              |            |            |           |                                                                                       |
| 輸水渠道改善<br>及修補                 | 公里       | 4.56         | 3.00       | 1.56       | 52.00     | 1. 主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求數量。                            |
| 輸水渠道除<br>草、浚淤                 | 平方公<br>尺 | 1,211,790.00 | 365,433.00 | 846,357.00 | 231.60    | 1. 主要係本年度加強渠道除草及浚淤以維護環境及輸水效率比預計多所致。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求數量。                       |
| 構造物維護                         | 座        | 6,271.00     | 134.00     | 6,137.00   | 4,579.85  | 1. 主要係本年度降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加比預計多所致。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求數量。            |
| <b>二、農業灌溉<br/>用水管理</b>        | 百萬噸      | 778.13       | 586        | 192.13     | 32.79     | 1. 主要係本年度強降雨日數且年降雨量增加，豐枯比相差懸殊，又環境、生態用水需求增加，致實際用水噸數超過預計數量。<br>2. 後續年度將審慎評估氣候影響及年度需求數量。 |
| <b>三、農田水利<br/>設施更新<br/>改善</b> |          |              |            |            |           |                                                                                       |
| 灌溉排水渠道<br>更新改善                | 公里       | 17.49        | 15.00      | 2.49       | 16.60     | 1. 主要係水利工程因計畫核定進度覈實執行，致實際需求超過預計數量。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求數量。                        |
| 構造物更新改<br>善                   | 座        | 8.00         | 16.00      | -8.00      | -50.00    | 1. 主要係水利工程因計畫核定進度不如預期，致無法達到預計執行數量。<br>2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求數量。                        |

# 宜蘭農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 111 年度

### (二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 1 億 7,789 萬 9,047 元，可用預算數 3 億 5,659 萬 4,000 元，執行率約 49.89%，係辦理價購渠道及照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物因計畫核定進度影響，致進度落後、房屋及建築因價購頭城工作站計畫核定不如預期所致。其資金來源為營運資金 2,822 萬 7,020 元及本年度國庫撥款 1 億 4,967 萬 2,027 元。

## 二、收支餘絀情形

### (一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 8,563 萬 6,669 元，較預算數 1 億 5,155 萬 4,000 元，增加 3,408 萬 2,669 元，約增加 22.49%，主要係民眾申請農田水利設施兼作使用之搭排及版橋案件較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 9,602 萬 4,061 元，較預算數 4,097 萬 8,000 元，增加 5,504 萬 6,061 元，約增加 134.33%，主要係市地重劃發放地上物查估補償費及自動拆除獎勵金所致。

### (二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 7,366 萬 6,297 元，較預算數 4 億 7,143 萬元，減少 9,776 萬 3,703 元，約減少 20.74%，主要係資產折舊費用高估、因改制所需規費較預期減少及基於員額管控，實際進用人數較少等所致。
2. 業務外費用決算數 806 萬 3 千元，較預算數 2,022 萬元，減少 1,215 萬 7 千元，約減少 60.12%，主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

### (三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 8,166 萬 730 元，業務總支出決算數 3 億 8,172 萬 9,297 元，收支相抵後本期短絀 1 億 6 萬 8,567 元，較預算短絀數 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1 億 9,904 萬 9,433 元，約減少 66.55%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少等業務成本與費用較預算減少所致。

## 三、餘絀撥補實況

賸餘之部：1 億 6,748 萬 1,928 元，包括前期未分配賸餘 1 億 6,748 萬 1,928 元，填補本期短絀 1 億 6 萬 8,567 元，經前述分配後餘額 6,741 萬 3,361 元，待留作以後年度分配。

## 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,449 萬 290 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 690 萬 2,518 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 4,840 萬 1,357 元。
- (四) 期初現金及約當現金 9 億 7,833 萬 7,384 元，本年度現金及約當現金之淨減 3,401 萬 871 元，期末現金及約當現金 9 億 4,432 萬 6,513 元。

# 宜蘭農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 111 年度

### 五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 113 億 820 萬 3,336 元(包含流動資產 10 億 4,540 萬 917 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 9,634 萬 5,621 元、不動產、廠房及設備 100 億 6,579 萬 9,053 元、無形資產 65 萬 7,745 元)，較上年度期末資產總額 101 億 9,992 萬 6,344 元，增加 11 億 827 萬 6,992 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。
- (二) 本年度期末負債總額 2 億 5,187 萬 7,360 元(包含流動負債 334 萬 903 元、長期負債 1 億 9,634 萬 5,621 元、其他負債 5,219 萬 836 元)，較上年度期末負債總額 2 億 5,450 萬 8,068 元，減少 263 萬 708 元，主要係案件執行完畢，減少應付費用，使流動負債減少所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 110 億 5,632 萬 5,976 元(包含基金 32 億 9,835 萬 8,654 元、公積 19 億 1,512 萬 6,360 元、累積餘絀 6,741 萬 3,361 元、淨值其他項目 57 億 7,542 萬 7,601 元)，較上年度期末淨值總額 99 億 4,541 萬 8,276 元，增加 11 億 1,090 萬 7,700 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

### 六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 289 萬 4,000 元。

本頁空白

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本年度預算數          |         | 本年度決算數          |         | 比 較 增 減        |           | 上年度決算數          |        |
|-----------|-----------------|---------|-----------------|---------|----------------|-----------|-----------------|--------|
|           | 金 額             | %       | 金 額             | %       | 金 額            | %         | 金 額             | %      |
| 業務收入      | 151,554,000.00  | 100.00  | 185,636,669.00  | 100.00  | 34,082,669.00  | 22.49     | 181,383,202.00  | 100.00 |
| 租金及權利金收入  | 40,200,000.00   | 26.53   |                 |         | -40,200,000.00 | -100.00   | 64,320,289.00   | 35.46  |
| 其他建築物租金收入 | 40,200,000.00   | 26.53   |                 |         | -40,200,000.00 | -100.00   | 64,320,289.00   | 35.46  |
| 其他業務收入    | 111,354,000.00  | 73.47   | 185,636,669.00  | 100.00  | 74,282,669.00  | 66.71     | 117,062,913.00  | 64.54  |
| 其他補助收入    | 111,104,000.00  | 73.31   | 112,873,000.00  | 60.80   | 1,769,000.00   | 1.59      | 116,464,200.00  | 64.21  |
| 雜項業務收入    | 250,000.00      | 0.16    | 72,763,669.00   | 39.20   | 72,513,669.00  | 29,005.47 | 598,713.00      | 0.33   |
| 業務成本與費用   | 471,430,000.00  | 311.06  | 373,666,297.00  | 201.29  | -97,763,703.00 | -20.74    | 352,648,240.00  | 194.42 |
| 行銷及業務費用   | 305,683,000.00  | 201.70  | 249,379,050.00  | 134.34  | -56,303,950.00 | -18.42    | 227,382,839.00  | 125.36 |
| 業務費用      | 305,683,000.00  | 201.70  | 249,379,050.00  | 134.34  | -56,303,950.00 | -18.42    | 227,382,839.00  | 125.36 |
| 管理及總務費用   | 163,142,000.00  | 107.65  | 123,171,231.00  | 66.35   | -39,970,769.00 | -24.50    | 124,816,728.00  | 68.81  |
| 管理費用及總務費用 | 163,142,000.00  | 107.65  | 123,171,231.00  | 66.35   | -39,970,769.00 | -24.50    | 124,816,728.00  | 68.81  |
| 研究發展及訓練費用 | 2,605,000.00    | 1.72    | 1,116,016.00    | 0.60    | -1,488,984.00  | -57.16    | 448,673.00      | 0.25   |
| 訓練費用      | 2,605,000.00    | 1.72    | 1,116,016.00    | 0.60    | -1,488,984.00  | -57.16    | 448,673.00      | 0.25   |
| 業務賸餘(短絀)  | -319,876,000.00 | -211.06 | -188,029,628.00 | -101.29 | 131,846,372.00 | -41.22    | -171,265,038.00 | -94.42 |
| 業務外收入     | 40,978,000.00   | 27.04   | 96,024,061.00   | 51.73   | 55,046,061.00  | 134.33    | 334,501,310.00  | 184.42 |
| 財務收入      | 3,500,000.00    | 2.31    | 6,034,089.00    | 3.25    | 2,534,089.00   | 72.40     | 4,460,134.00    | 2.46   |
| 利息收入      | 3,500,000.00    | 2.31    | 6,034,089.00    | 3.25    | 2,534,089.00   | 72.40     | 4,460,134.00    | 2.46   |
| 其他業務外收入   | 37,478,000.00   | 24.73   | 89,989,972.00   | 48.48   | 52,511,972.00  | 140.11    | 330,041,176.00  | 181.96 |
| 財產交易賸餘    | 10,000,000.00   | 6.60    | 28,075,562.00   | 15.12   | 18,075,562.00  | 180.76    | 37,956,975.00   | 20.93  |
| 租賃收入      | 27,200,000.00   | 17.95   | 25,811,597.00   | 13.90   | -1,388,403.00  | -5.10     | 24,875,157.00   | 13.71  |
| 違規罰款收入    | 10,000.00       | 0.01    | 304,262.00      | 0.16    | 294,262.00     | 2,942.62  | 1,854,607.00    | 1.02   |
| 雜項收入      | 268,000.00      | 0.18    | 35,798,551.00   | 19.28   | 35,530,551.00  | 13,257.67 | 265,354,437.00  | 146.29 |
| 業務外費用     | 20,220,000.00   | 13.34   | 8,063,000.00    | 4.34    | -12,157,000.00 | -60.12    | 28,048,104.37   | 15.46  |
| 其他業務外費用   | 20,220,000.00   | 13.34   | 8,063,000.00    | 4.34    | -12,157,000.00 | -60.12    | 28,048,104.37   | 15.46  |
| 財產交易短絀    |                 |         | 903.00          | -       | 903.00         | --        | 745.00          | -      |
| 雜項費用      | 20,220,000.00   | 13.34   | 8,062,097.00    | 4.34    | -12,157,903.00 | -60.13    | 28,047,359.37   | 15.46  |
| 業務外賸餘(短絀) | 20,758,000.00   | 13.70   | 87,961,061.00   | 47.38   | 67,203,061.00  | 323.75    | 306,453,205.63  | 168.95 |
| 本期賸餘(短絀)  | -299,118,000.00 | -197.37 | -100,068,567.00 | -53.91  | 199,049,433.00 | -66.55    | 135,188,167.63  | 74.53  |

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

宜蘭農田水利事業作業基金

### 收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

宜蘭農田水利事業作業基金

**餘絀撥補表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目           | 本年度預算數                |               | 本年度決算數                |               | 比 較 增 減                |                | 上年度決算數                |               |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|------------------------|----------------|-----------------------|---------------|
|               | 金 額                   | %             | 金 額                   | %             | 金 額                    | %              | 金 額                   | %             |
| <b>賸餘之部</b>   |                       |               | <b>167,481,928.00</b> | <b>100.00</b> | <b>167,481,928.00</b>  | --             | <b>167,481,928.63</b> | <b>100.00</b> |
| 本期賸餘          |                       |               |                       |               |                        | --             | 135,188,167.63        | 80.72         |
| 前期未分配賸餘       |                       |               | 167,481,928.00        | 100.00        | 167,481,928.00         | --             | 32,293,761.00         | 19.28         |
| <b>分配之部</b>   |                       |               | <b>100,068,567.00</b> | <b>59.75</b>  | <b>100,068,567.00</b>  | --             | <b>0.63</b>           | <b>-</b>      |
| 填補累積短絀        |                       |               | 100,068,567.00        | 59.75         | 100,068,567.00         | --             |                       |               |
| 提存公積          |                       |               |                       |               |                        | --             | 0.63                  | -             |
| <b>未分配賸餘</b>  |                       |               | <b>67,413,361.00</b>  | <b>40.25</b>  | <b>67,413,361.00</b>   | --             | <b>167,481,928.00</b> | <b>100.00</b> |
| <b>短絀之部</b>   | <b>600,338,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>100,068,567.00</b> | <b>100.00</b> | <b>-500,269,433.00</b> | <b>-83.33</b>  |                       |               |
| 本期短絀          | 299,118,000.00        | 49.82         | 100,068,567.00        | 100.00        | -199,049,433.00        | -66.55         |                       |               |
| 前期待填補之短絀      | 301,220,000.00        | 50.18         |                       |               | -301,220,000.00        | -100.00        |                       |               |
| <b>填補之部</b>   |                       |               | <b>100,068,567.00</b> | <b>100.00</b> | <b>100,068,567.00</b>  | --             |                       |               |
| 撥用賸餘          |                       |               | 100,068,567.00        | 100.00        | 100,068,567.00         | --             |                       |               |
| <b>待填補之短絀</b> | <b>600,338,000.00</b> | <b>100.00</b> |                       |               | <b>-600,338,000.00</b> | <b>-100.00</b> |                       |               |

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 預 算 數               | 決 算 數               | 比 較 增 減             |               |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                       |                     |                     | 金 額                 | %             |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                     |                     |                     |               |
| 本期賸餘（短絀）              | -299,118,000        | -100,068,567        | 199,049,433         | -66.55        |
| 利息股利之調整               | -3,500,000          | -6,034,089          | -2,534,089          | 72.40         |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | -302,618,000        | -106,102,656        | 196,515,344         | -64.94        |
| 調整項目                  | 169,771,000         | 124,558,857         | -45,212,143         | -26.63        |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | -132,847,000        | 18,456,201          | 151,303,201         | --            |
| 收取利息                  | 3,500,000           | 6,034,089           | 2,534,089           | 72.40         |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-129,347,000</b> | <b>24,490,290</b>   | <b>153,837,290</b>  | <b>--</b>     |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                     |                     |                     |               |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    |                     | 43,683,013          | 43,683,013          | --            |
| 減少不動產、廠房及設備、礦產資源      | 11,644,000          | 28,404,228          | 16,760,228          | 143.94        |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款        |                     | -100,849,180        | -100,849,180        | --            |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -356,594,000        | -177,899,047        | 178,694,953         | -50.11        |
| 增加無形資產及其他資產           | -200,000            | -241,532            | -41,532             | 20.77         |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-345,150,000</b> | <b>-206,902,518</b> | <b>138,247,482</b>  | <b>-40.05</b> |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                     |                     |                     |               |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    |                     | 16,030,931          | 16,030,931          | --            |
| 增加基金、公積及填補短絀          | 268,754,000         | 149,672,027         | -119,081,973        | -44.31        |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    |                     | -17,301,601         | -17,301,601         | --            |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>268,754,000</b>  | <b>148,401,357</b>  | <b>-120,352,643</b> | <b>-44.78</b> |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>-205,743,000</b> | <b>-34,010,871</b>  | <b>171,732,129</b>  | <b>-83.47</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>817,753,000</b>  | <b>978,337,384</b>  | <b>160,584,384</b>  | <b>19.64</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>612,010,000</b>  | <b>944,326,513</b>  | <b>332,316,513</b>  | <b>54.30</b>  |

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金增加2,009,185元並同額增加應計退休金負債。
- 2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增1,063,219,019元並同額增加未實現重估增值。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 本年度決算數                |               | 上年度決算數                |               | 比 較 增 減              |                |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|
|                         | 金 額                   | %             | 金 額                   | %             | 金 額                  | %              |
| <b>資產</b>               | <b>11,308,203,336</b> | <b>100.00</b> | <b>10,199,926,344</b> | <b>100.00</b> | <b>1,108,276,992</b> | <b>10.87</b>   |
| <b>流動資產</b>             | <b>1,045,400,917</b>  | <b>9.24</b>   | <b>981,658,864</b>    | <b>9.62</b>   | <b>63,742,053</b>    | <b>6.49</b>    |
| <b>現金</b>               | <b>944,326,513</b>    | <b>8.35</b>   | <b>978,337,384</b>    | <b>9.59</b>   | <b>-34,010,871</b>   | <b>-3.48</b>   |
| 銀行存款                    | 944,326,513           | 8.35          | 978,337,384           | 9.59          | -34,010,871          | -3.48          |
| <b>流動金融資產</b>           | <b>100,849,180</b>    | <b>0.89</b>   |                       |               | <b>100,849,180</b>   | <b>--</b>      |
| 其他金融資產 - 流動             | 100,849,180           | 0.89          |                       |               | 100,849,180          | --             |
| <b>應收款項</b>             | <b>215,224</b>        | <b>-</b>      | <b>3,321,480</b>      | <b>0.03</b>   | <b>-3,106,256</b>    | <b>-93.52</b>  |
| 應收收益                    | 215,224               | -             |                       |               | 215,224              | --             |
| 其他應收款                   |                       |               | 3,321,480             | 0.03          | -3,321,480           | -100.00        |
| <b>預付款項</b>             | <b>10,000</b>         | <b>-</b>      |                       |               | <b>10,000</b>        | <b>--</b>      |
| 預付費用                    | 10,000                | -             |                       |               | 10,000               | --             |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>196,345,621</b>    | <b>1.74</b>   | <b>238,019,449</b>    | <b>2.33</b>   | <b>-41,673,828</b>   | <b>-17.51</b>  |
| <b>其他長期投資</b>           |                       |               | <b>43,683,013</b>     | <b>0.43</b>   | <b>-43,683,013</b>   | <b>-100.00</b> |
| 什項長期投資                  |                       |               | 43,683,013            | 0.43          | -43,683,013          | -100.00        |
| <b>準備金</b>              | <b>196,345,621</b>    | <b>1.74</b>   | <b>194,336,436</b>    | <b>1.91</b>   | <b>2,009,185</b>     | <b>1.03</b>    |
| 退休及離職準備金                | 196,345,621           | 1.74          | 194,336,436           | 1.91          | 2,009,185            | 1.03           |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>10,065,799,053</b> | <b>89.01</b>  | <b>8,979,581,052</b>  | <b>88.04</b>  | <b>1,086,218,001</b> | <b>12.10</b>   |
| <b>土地</b>               | <b>6,704,431,571</b>  | <b>59.29</b>  | <b>5,631,807,611</b>  | <b>55.21</b>  | <b>1,072,623,960</b> | <b>19.05</b>   |
| 土地                      | 6,704,431,571         | 59.29         | 5,631,807,611         | 55.21         | 1,072,623,960        | 19.05          |
| <b>土地改良物</b>            | <b>2,867,532,468</b>  | <b>25.36</b>  | <b>2,893,629,698</b>  | <b>28.37</b>  | <b>-26,097,230</b>   | <b>-0.90</b>   |
| 土地改良物                   | 4,701,413,865         | 41.58         | 4,576,327,559         | 44.87         | 125,086,306          | 2.73           |
| 累計折舊 - 土地改良物            | -1,833,881,397        | -16.22        | -1,682,697,861        | -16.50        | -151,183,536         | 8.98           |
| <b>房屋及建築</b>            | <b>417,572,173</b>    | <b>3.69</b>   | <b>427,887,733</b>    | <b>4.20</b>   | <b>-10,315,560</b>   | <b>-2.41</b>   |
| 房屋及建築                   | 627,177,517           | 5.55          | 627,076,493           | 6.15          | 101,024              | 0.02           |
| 累計折舊 - 房屋及建築            | -209,605,344          | -1.85         | -199,188,760          | -1.95         | -10,416,584          | 5.23           |
| <b>機械及設備</b>            | <b>4,533,404</b>      | <b>0.04</b>   | <b>4,339,474</b>      | <b>0.04</b>   | <b>193,930</b>       | <b>4.47</b>    |
| 機械及設備                   | 7,730,887             | 0.07          | 6,656,659             | 0.07          | 1,074,228            | 16.14          |
| 累計折舊 - 機械及設備            | -3,197,483            | -0.03         | -2,317,185            | -0.02         | -880,298             | 37.99          |
| <b>交通及運輸設備</b>          | <b>972,987</b>        | <b>0.01</b>   | <b>1,277,169</b>      | <b>0.01</b>   | <b>-304,182</b>      | <b>-23.82</b>  |
| 交通及運輸設備                 | 3,491,288             | 0.03          | 3,491,288             | 0.03          |                      |                |

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 本年度決算數                |               | 上年度決算數                |               | 比 較 增 減              |               |
|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                | 金 額                   | %             | 金 額                   | %             | 金 額                  | %             |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -2,518,301            | -0.02         | -2,214,119            | -0.02         | -304,182             | 13.74         |
| <b>什項設備</b>    | <b>2,603,551</b>      | <b>0.02</b>   | <b>1,991,344</b>      | <b>0.02</b>   | <b>612,207</b>       | <b>30.74</b>  |
| 什項設備           | 4,252,605             | 0.04          | 3,123,816             | 0.03          | 1,128,789            | 36.13         |
| 累計折舊 - 什項設備    | -1,649,054            | -0.01         | -1,132,472            | -0.01         | -516,582             | 45.62         |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>68,152,899</b>     | <b>0.60</b>   | <b>18,648,023</b>     | <b>0.18</b>   | <b>49,504,876</b>    | <b>265.47</b> |
| 未完工程           | 68,152,899            | 0.60          | 18,648,023            | 0.18          | 49,504,876           | 265.47        |
| <b>無形資產</b>    | <b>657,745</b>        | <b>0.01</b>   | <b>666,979</b>        | <b>0.01</b>   | <b>-9,234</b>        | <b>-1.38</b>  |
| <b>無形資產</b>    | <b>657,745</b>        | <b>0.01</b>   | <b>666,979</b>        | <b>0.01</b>   | <b>-9,234</b>        | <b>-1.38</b>  |
| 電腦軟體           | 657,745               | 0.01          | 666,979               | 0.01          | -9,234               | -1.38         |
| <b>合計</b>      | <b>11,308,203,336</b> | <b>100.00</b> | <b>10,199,926,344</b> | <b>100.00</b> | <b>1,108,276,992</b> | <b>10.87</b>  |

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目             | 本年度決算數         |        | 上年度決算數         |        | 比 較 增 減       |         |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|---------|
|                 | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額           | %       |
| <b>負債</b>       | 251,877,360    | 2.23   | 254,508,068    | 2.50   | -2,630,708    | -1.03   |
| <b>流動負債</b>     | 3,340,903      | 0.03   | 6,710,126      | 0.07   | -3,369,223    | -50.21  |
| <b>應付款項</b>     | 3,340,903      | 0.03   | 6,710,126      | 0.07   | -3,369,223    | -50.21  |
| 應付代收款           | 3,245,893      | 0.03   | 3,308,455      | 0.03   | -62,562       | -1.89   |
| 應付費用            | 95,010         | -      | 3,401,671      | 0.03   | -3,306,661    | -97.21  |
| <b>長期負債</b>     | 196,345,621    | 1.74   | 194,336,436    | 1.91   | 2,009,185     | 1.03    |
| <b>長期債務</b>     | 196,345,621    | 1.74   | 194,336,436    | 1.91   | 2,009,185     | 1.03    |
| 應計退休金負債         | 196,345,621    | 1.74   | 194,336,436    | 1.91   | 2,009,185     | 1.03    |
| <b>其他負債</b>     | 52,190,836     | 0.46   | 53,461,506     | 0.52   | -1,270,670    | -2.38   |
| <b>什項負債</b>     | 52,190,836     | 0.46   | 53,461,506     | 0.52   | -1,270,670    | -2.38   |
| 存入保證金           | 52,190,836     | 0.46   | 53,424,508     | 0.52   | -1,233,672    | -2.31   |
| 暫收及待結轉帳項        |                |        | 36,998         | -      | -36,998       | -100.00 |
| <b>淨值</b>       | 11,056,325,976 | 97.77  | 9,945,418,276  | 97.50  | 1,110,907,700 | 11.17   |
| <b>基金</b>       | 3,298,358,654  | 29.17  | 3,148,686,627  | 30.87  | 149,672,027   | 4.75    |
| <b>基金</b>       | 3,298,358,654  | 29.17  | 3,148,686,627  | 30.87  | 149,672,027   | 4.75    |
| 基金              | 3,298,358,654  | 29.17  | 3,148,686,627  | 30.87  | 149,672,027   | 4.75    |
| <b>公積</b>       | 1,915,126,360  | 16.94  | 1,915,126,360  | 18.78  |               |         |
| <b>特別公積</b>     | 1,915,126,360  | 16.94  | 1,915,126,360  | 18.78  |               |         |
| 特別公積            | 1,915,126,360  | 16.94  | 1,915,126,360  | 18.78  |               |         |
| <b>累積餘絀</b>     | 67,413,361     | 0.60   | 167,481,928    | 1.64   | -100,068,567  | -59.75  |
| <b>累積賸餘</b>     | 67,413,361     | 0.60   | 167,481,928    | 1.64   | -100,068,567  | -59.75  |
| 累積賸餘            | 67,413,361     | 0.60   | 167,481,928    | 1.64   | -100,068,567  | -59.75  |
| <b>淨值其他項目</b>   | 5,775,427,601  | 51.07  | 4,714,123,361  | 46.22  | 1,061,304,240 | 22.51   |
| <b>累積其他綜合餘絀</b> | 5,775,427,601  | 51.07  | 4,714,123,361  | 46.22  | 1,061,304,240 | 22.51   |
| 未實現重估增值         | 5,775,427,601  | 51.07  | 4,714,123,361  | 46.22  | 1,061,304,240 | 22.51   |
| <b>合計</b>       | 11,308,203,336 | 100.00 | 10,199,926,344 | 100.00 | 1,108,276,992 | 10.87   |

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數15,398,500元，上年度決算數18,044,500元，均屬保證品(應付保證品)。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

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111年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數      | 決 算 數 | 比 較 增 減     |         | 備 註                                              |
|-----------|------------|-------|-------------|---------|--------------------------------------------------|
|           |            |       | 金 額         | %       |                                                  |
| 租金及權利金收入  | 40,200,000 |       | -40,200,000 | -100.00 | 係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。 |
| 其他建築物租金收入 | 40,200,000 |       | -40,200,000 | -100.00 |                                                  |

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111年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |           | 備 註                                                                                                                                                                                                 |
|--------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |             |             | 金 額        | %         |                                                                                                                                                                                                     |
| 其他業務收入 | 111,354,000 | 185,636,669 | 74,282,669 | 66.71     | 本項收入計有農田水利署補助110,984,000元，另有五結鄉公所補助1,889,000元。<br><br>主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。<br>本項收入計有：<br>1.渠道版橋、附掛管線等農田水利設備使用費收入45,466,906元。<br>2.搭排費收入27,230,751元。<br>3.加水站收入66,012元 |
| 其他補助收入 | 111,104,000 | 112,873,000 | 1,769,000  | 1.59      |                                                                                                                                                                                                     |
| 雜項業務收入 | 250,000     | 72,763,669  | 72,513,669 | 29,005.47 |                                                                                                                                                                                                     |

## 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減   |       | 備 註                 |
|------|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------|
|      |           |           | 金 額       | %     |                     |
| 財務收入 | 3,500,000 | 6,034,089 | 2,534,089 | 72.40 | 主要係存款利率調升，致收入高於預期所致 |
| 利息收入 | 3,500,000 | 6,034,089 | 2,534,089 | 72.40 |                     |

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：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |           | 備 註                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|------------|------------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |            |            | 金 額        | %         |                                                                                                                                                                                                                                          |
| 其他業務外收入 | 37,478,000 | 89,989,972 | 52,511,972 | 140.11    |                                                                                                                                                                                                                                          |
| 財產交易賸餘  | 10,000,000 | 28,075,562 | 18,075,562 | 180.76    | 主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。                                                                                                                                                                                                                    |
| 租賃收入    | 27,200,000 | 25,811,597 | -1,388,403 | -5.10     | 本項收入計有：<br>1.土地租金收入3,317,807元。<br>2.房屋租金收入22,493,790元。                                                                                                                                                                                   |
| 違規罰款收入  | 10,000     | 304,262    | 294,262    | 2,942.62  | 主要係緊急農水路改善工程因逾期完工違規罰款繳入所致。本項收入計有：<br>1.工程逾期等違約金272,262元。<br>2.房屋租約提前終止違約保證金32,000元。                                                                                                                                                      |
| 雜項收入    | 268,000    | 35,798,551 | 35,530,551 | 13,257.67 | 係因市地重劃發放地上物查估補償費及自動拆除獎勵金所致。本項收入計有：<br>1.市地重劃補償費及獎勵金18,270,674元。<br>2.不動產占用使用補償金收入779,093元等。<br>3.土地重測取得增加土地面積認列收入10,734,225元。<br>4.農田水利聯合建設基金解散分配結餘超過原繳存數5,848,911元。<br>5.報廢財產變賣收入等83,320元。<br>6.電子領標規費等收入63,448元。<br>7.空污費繳回等款項18,880元。 |

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：新臺幣元

| 科 目                  | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |         | 備 註                                 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------------|
|                      |             |             | 金 額         | %       |                                     |
| 行銷及業務費用              | 305,683,000 | 249,379,050 | -56,303,950 | -18.42  | 主要係資產折舊費用高估、因改制所需規費較預期減少等，致費用較預期減少。 |
| 業務費用                 | 305,683,000 | 249,379,050 | -56,303,950 | -18.42  |                                     |
| 用人費用                 | 2,800,000   | 179,930     | -2,620,070  | -93.57  |                                     |
| 超時工作報酬               | 2,800,000   | 179,930     | -2,620,070  | -93.57  |                                     |
| 服務費用                 | 70,838,000  | 55,894,521  | -14,943,479 | -21.10  |                                     |
| 水電費                  | 5,700,000   | 4,594,254   | -1,105,746  | -19.40  |                                     |
| 郵電費                  | 200,000     | 149,700     | -50,300     | -25.15  |                                     |
| 旅運費                  | 5,430,000   | 2,947,897   | -2,482,103  | -45.71  |                                     |
| 印刷裝訂及公告費             | 230,000     | 18,920      | -211,080    | -91.77  |                                     |
| 修理保養及保固費             | 38,411,000  | 35,280,060  | -3,130,940  | -8.15   |                                     |
| 保險費                  | 406,000     | 252,486     | -153,514    | -37.81  |                                     |
| 一般服務費                | 12,046,000  | 4,537,415   | -7,508,585  | -62.33  |                                     |
| 專業服務費                | 7,915,000   | 8,113,789   | 198,789     | 2.51    |                                     |
| 行銷推廣費                | 500,000     |             | -500,000    | -100.00 |                                     |
| 材料及用品費               | 4,793,000   | 4,491,731   | -301,269    | -6.29   |                                     |
| 使用材料費                | 1,732,000   | 475,575     | -1,256,425  | -72.54  |                                     |
| 用品消耗                 | 3,061,000   | 4,016,156   | 955,156     | 31.20   |                                     |
| 租金與利息                | 700,000     | 75,709      | -624,291    | -89.18  |                                     |
| 地租及水租                | 700,000     | 75,709      | -624,291    | -89.18  |                                     |
| 折舊、折耗及攤銷             | 179,240,000 | 163,389,931 | -15,850,069 | -8.84   |                                     |
| 不動產、廠房及設備折舊          | 179,240,000 | 163,389,931 | -15,850,069 | -8.84   |                                     |
| 稅捐與規費（強制費）           | 18,119,000  | 3,406,485   | -14,712,515 | -81.20  |                                     |
| 土地稅                  | 1,800,000   | 1,193,660   | -606,340    | -33.69  |                                     |
| 房屋稅                  | 2,000,000   | 1,585,900   | -414,100    | -20.71  |                                     |
| 消費與行為稅               | 40,000      | 37,290      | -2,710      | -6.78   |                                     |
| 規費                   | 14,279,000  | 589,635     | -13,689,365 | -95.87  |                                     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流 | 1,780,000   | 488,018     | -1,291,982  | -72.58  |                                     |

## 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：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|----------|------------|------------|------------|---------|-----|
|          |            |            | 金 額        | %       |     |
| 活動費      |            |            |            |         |     |
| 捐助、補助與獎助 | 480,000    | 343,710    | -136,290   | -28.39  |     |
| 分擔       | 850,000    | 144,308    | -705,692   | -83.02  |     |
| 競賽及交流活動費 | 450,000    |            | -450,000   | -100.00 |     |
| 其他       | 27,413,000 | 21,452,725 | -5,960,275 | -21.74  |     |
| 其他費用     | 27,413,000 | 21,452,725 | -5,960,275 | -21.74  |     |

註：詳行銷及業務費用明細表附表

宜蘭農田水利事業作業基金  
行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 10,700,000 元，決算數 3,647,471 元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等工作 20 人，計 3,647,471 元。
2. 臨時人員：預算數 1,220,000 元，決算數 829,944 元
  - (1)協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 6 人，計 4,833 元。
  - (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員 35 人次，計 825,111 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 500,000 元，決算數 0 元。

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：新臺幣元

| 科 目            | 預 算 數              | 決 算 數              | 比 較 增 減            |               | 備 註                               |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|-----------------------------------|
|                |                    |                    | 金 額                | %             |                                   |
| <b>管理及總務費用</b> | <b>163,142,000</b> | <b>123,171,231</b> | <b>-39,970,769</b> | <b>-24.50</b> | 主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算分配數為低。 |
| 管理費用及總務費用      | 163,142,000        | 123,171,231        | -39,970,769        | -24.50        |                                   |
| 用人費用           | 144,628,000        | 112,062,596        | -32,565,404        | -22.52        |                                   |
| 正式員額薪資         | 78,901,000         | 69,167,115         | -9,733,885         | -12.34        |                                   |
| 聘僱及兼職人員薪資      | 2,933,000          | 1,646,325          | -1,286,675         | -43.87        |                                   |
| 超時工作報酬         | 4,099,000          | 2,993,880          | -1,105,120         | -26.96        |                                   |
| 獎金             | 20,092,000         | 15,661,444         | -4,430,556         | -22.05        |                                   |
| 退休及卹償金         | 21,780,000         | 9,642,568          | -12,137,432        | -55.73        |                                   |
| 福利費            | 16,820,000         | 12,948,886         | -3,871,114         | -23.01        |                                   |
| 提繳費            | 3,000              | 2,378              | -622               | -20.73        |                                   |
| 服務費用           | 12,131,000         | 8,311,249          | -3,819,751         | -31.49        |                                   |
| 水電費            | 1,000,000          | 839,413            | -160,587           | -16.06        |                                   |
| 郵電費            | 1,436,000          | 1,248,158          | -187,842           | -13.08        |                                   |
| 旅運費            | 1,106,000          | 390,027            | -715,973           | -64.74        |                                   |
| 印刷裝訂及公告費       | 760,000            | 255,988            | -504,012           | -66.32        |                                   |
| 修理保養及保固費       | 141,000            | 122,350            | -18,650            | -13.23        |                                   |
| 保險費            | 20,000             | 103,012            | 83,012             | 415.06        |                                   |
| 一般服務費          | 3,602,000          | 2,461,850          | -1,140,150         | -31.65        |                                   |
| 專業服務費          | 3,002,000          | 1,951,036          | -1,050,964         | -35.01        |                                   |
| 公關慰勞費          | 864,000            | 862,437            | -1,563             | -0.18         |                                   |
| 行銷推廣費          | 200,000            | 76,978             | -123,022           | -61.51        |                                   |
| 材料及用品費         | 5,268,000          | 2,319,500          | -2,948,500         | -55.97        |                                   |
| 使用材料費          | 406,000            | 312,817            | -93,183            | -22.95        |                                   |
| 用品消耗           | 4,862,000          | 2,006,683          | -2,855,317         | -58.73        |                                   |
| 租金與利息          |                    | 104,200            | 104,200            | --            |                                   |
| 機器租金           |                    | 93,300             | 93,300             | --            |                                   |
| 什項設備租金         |                    | 10,900             | 10,900             | --            |                                   |

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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減  |         | 備 註 |
|-------------------------|---------|---------|----------|---------|-----|
|                         |         |         | 金 額      | %       |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 289,000 | 250,766 | -38,234  | -13.23  |     |
| 攤銷                      | 289,000 | 250,766 | -38,234  | -13.23  |     |
| 稅捐與規費（強制費）              |         | 18,470  | 18,470   | --      |     |
| 規費                      |         | 18,470  | 18,470   | --      |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 326,000 | 100,000 | -226,000 | -69.33  |     |
| 捐助、補助與獎助                | 90,000  |         | -90,000  | -100.00 |     |
| 分擔                      | 150,000 |         | -150,000 | -100.00 |     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 86,000  | 100,000 | 14,000   | 16.28   |     |
| 其他                      | 500,000 | 4,450   | -495,550 | -99.11  |     |
| 其他費用                    | 500,000 | 4,450   | -495,550 | -99.11  |     |

註：詳管理及總務費用明細表附表

宜蘭農田水利事業作業基金  
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,300,000 元，決算數 1,330,683 元，係辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 11 人，計 1,330,683 元。
2. 臨時人員：預算數 2,010,000 元，決算數 840,305 元。係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 6 人，計 840,305 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 744,000 元，決算數 742,437 元；員工慰勞費預算數 120,000 元，決算數 120,000 元；行銷推廣費預算數 200,000 元，決算數 76,978 元。

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：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數            | 決 算 數            | 比 較 增 減           |               | 備 註                         |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-----------------------------|
|                  |                  |                  | 金 額               | %             |                             |
| <b>研究發展及訓練費用</b> | <b>2,605,000</b> | <b>1,116,016</b> | <b>-1,488,984</b> | <b>-57.16</b> | 主要係受疫情影響減少或延後辦理講習及座談會等業務所致。 |
| 訓練費用             | 2,605,000        | 1,116,016        | -1,488,984        | -57.16        |                             |
| 服務費用             | 2,349,000        | 1,029,076        | -1,319,924        | -56.19        |                             |
| 旅運費              | 955,000          | 371,656          | -583,344          | -61.08        |                             |
| 一般服務費            | 1,000,000        |                  | -1,000,000        | -100.00       |                             |
| 專業服務費            | 394,000          | 657,420          | 263,420           | 66.86         |                             |
| 材料及用品費           | 144,000          | 86,940           | -57,060           | -39.63        |                             |
| 用品消耗             | 144,000          | 86,940           | -57,060           | -39.63        |                             |
| 其他               | 112,000          |                  | -112,000          | -100.00       |                             |
| 其他費用             | 112,000          |                  | -112,000          | -100.00       |                             |

註：1.勞務承攬：預算數：1,000,000元，決算數：0元。

2.管制性科目：國外旅費預算數：105,000元，決算數：105,000元。

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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數     | 比 較 增 減     |         | 備 註                                   |
|-------------------------|------------|-----------|-------------|---------|---------------------------------------|
|                         |            |           | 金 額         | %       |                                       |
| 其他業務外費用                 | 20,220,000 | 8,063,000 | -12,157,000 | -60.12  |                                       |
| 財產交易短絀                  |            | 903       | 903         | --      | 主要係財產報廢殘值所致。                          |
| 短絀、賠償與保險給付              |            | 903       | 903         | --      |                                       |
| 各項短絀                    |            | 903       | 903         | --      |                                       |
| 雜項費用                    | 20,220,000 | 8,062,097 | -12,157,903 | -60.13  | 主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。 |
| 服務費用                    | 8,191,000  | 4,979,672 | -3,211,328  | -39.21  |                                       |
| 旅運費                     | 168,000    | 228,995   | 60,995      | 36.31   |                                       |
| 印刷裝訂及公告費                | 8,000      |           | -8,000      | -100.00 |                                       |
| 修理保養及保固費                | 2,725,000  | 3,514,354 | 789,354     | 28.97   |                                       |
| 保險費                     | 13,000     | 4,032     | -8,968      | -68.98  |                                       |
| 一般服務費                   | 2,500,000  | 289,336   | -2,210,664  | -88.43  |                                       |
| 專業服務費                   | 67,000     | 26,695    | -40,305     | -60.16  |                                       |
| 行銷推廣費                   | 2,710,000  | 916,260   | -1,793,740  | -66.19  |                                       |
| 材料及用品費                  | 2,725,000  | 255,130   | -2,469,870  | -90.64  |                                       |
| 用品消耗                    | 2,725,000  | 255,130   | -2,469,870  | -90.64  |                                       |
| 租金與利息                   | 82,000     | 95,489    | 13,489      | 16.45   |                                       |
| 房租                      |            | 7,608     | 7,608       | --      |                                       |
| 機器租金                    | 56,000     |           | -56,000     | -100.00 |                                       |
| 交通及運輸設備租金               | 26,000     | 80,710    | 54,710      | 210.42  |                                       |
| 什項設備租金                  |            | 7,171     | 7,171       | --      |                                       |
| 稅捐與規費（強制費）              | 2,076,000  | 810,572   | -1,265,428  | -60.96  |                                       |
| 規費                      | 2,076,000  | 810,572   | -1,265,428  | -60.96  |                                       |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 4,260,000  | 345,042   | -3,914,958  | -91.90  |                                       |
| 會費                      | 200,000    | 115,000   | -85,000     | -42.50  |                                       |
| 捐助、補助與獎助                | 60,000     | 57,052    | -2,948      | -4.91   |                                       |

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：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|-------------------|-----------|-----------|------------|---------|-----|
|                   |           |           | 金 額        | %       |     |
| 分擔                | 2,000,000 |           | -2,000,000 | -100.00 |     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) |           | 8,850     | 8,850      | --      |     |
| 競賽及交流活動費          | 2,000,000 | 164,140   | -1,835,860 | -91.79  |     |
| 短絀、賠償與保險給付        |           | 11        | 11         | --      |     |
| 各項短絀              |           | 11        | 11         | --      |     |
| 其他                | 2,886,000 | 1,576,181 | -1,309,819 | -45.39  |     |
| 其他費用              | 2,886,000 | 1,576,181 | -1,309,819 | -45.39  |     |

註：詳其他業務外費用明細表附表

宜蘭農田水利事業作業基金  
其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,500,000 元，決算數 200,585 元，係辦理農田水利業務所需之移動式抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作 4 人，計 200,585 元。
2. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 88,751 元
  - (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.79 人次，計 14,070 元。
  - (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 12.54 日，計 74,681 元。
3. 管制性科目：行銷推廣費預算數 2,710,000 元，決算數 916,260 元。

本頁空白

| 項 目         | 不動產、廠         |             |            |              |
|-------------|---------------|-------------|------------|--------------|
|             | 土地改<br>良 物    | 房屋及<br>建 築  | 機械及<br>設 備 | 交通及運輸<br>設 備 |
| 原值          | 4,576,327,559 | 627,076,493 | 6,656,659  | 3,491,288    |
| 減：以前年度已提折舊數 | 1,682,697,861 | 199,188,760 | 2,317,185  | 2,214,119    |
| 上年度期末帳面價值   | 2,893,629,698 | 427,887,733 | 4,339,474  | 1,277,169    |
| 加：本年度新增資產價值 | 110,931,524   | 101,024     | 1,153,450  |              |
| 減：本年度減少資產價值 |               |             | 799        |              |
| 加減：調整欄      | 14,154,782    |             |            |              |
| 減：本年度提列折舊數  | 151,183,536   | 10,416,584  | 958,721    | 304,182      |
| 本年度期末帳面價值   | 2,867,532,468 | 417,572,173 | 4,533,404  | 972,987      |
| 本年度提列折舊數    | 151,183,536   | 10,416,584  | 958,721    | 304,182      |
| 行銷及業務費用     | 151,183,536   | 10,416,584  | 958,721    | 304,182      |
| 合 計         | 151,183,536   | 10,416,584  | 958,721    | 304,182      |

註：詳資產折舊明細表附表

## 明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

宜蘭農田水利事業作業基金  
**資產折舊明細表附表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：  
新購 113,325,217 元，包括：土地改良物 110,931,524 元、房屋及建築 101,024 元、機械及設備 1,153,450 元、什項設備 1,139,219 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：  
財產報廢帳面價值 903 元，包括：機械及設備 799 元(原成本 79,222 元，累計折舊 78,423 元)、什項設備 104 元(原成本 10,430 元，累計折舊 10,326 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：  
購建中資產轉列財產科目 14,154,782 元，包括：土地改良物 14,154,782 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

本頁空白

資產變賣

中華民國

| 科 目       | 決 算          |       |           |            |
|-----------|--------------|-------|-----------|------------|
|           | 帳 面 價 值      |       |           | 變          |
|           | 成本或重估<br>價 值 | 已提折舊額 | 淨 額       | 總 收 入      |
| 不動產、廠房及設備 | 2,243,445    |       | 2,243,445 | 28,404,228 |
| 土地        | 2,243,445    |       | 2,243,445 | 28,404,228 |
| 合 計       | 2,243,445    |       | 2,243,445 | 28,404,228 |

註：詳資產變賣明細表附表

## 明細表

單位：新臺幣元

1-33

**宜蘭農田水利事業作業基金**  
**資產變賣明細表附表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

**1. 有償撥用**

- (1) 五結鄉季新段 79 地號土地有償撥用案(宜蘭縣政府)，帳面價值 146,857 元，變賣收入 1,118,912 元，加計未實現重估增值減少數 127,849 元，財產交易賸餘 1,099,904 元。(財政部國有財產署北區分署宜蘭辦事處 111.6.6 台財產北宜二字第 11135010190 號函)
- (2) 宜蘭市南橋一段 434-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(宜蘭縣政府)，帳面價值 131,635 元，變賣收入 1,093,239 元，加計未實現重估增值減少數 126,102 元，財產交易賸餘 1,087,706 元。(農水署 111.5.11 農水企字第 1116004908 號函)

**2. 土地出售變賣**

- (1) 處分五結鄉中福段 700 地號土地案，帳面價值 53,760 元，變賣收入 906,048 元，加計未實現重估增值減少數 45,062 元，財產交易賸餘 897,350 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106017857 號函)
- (2) 處分礁溪鄉五峰段 1563-17 地號土地案，帳面價值 73,656 元，變賣收入 2,695,275 元，加計未實現重估增值減少數 61,740 元，財產交易賸餘 2,683,359 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106017856 號函)
- (3) 處分冬山鄉義成四段 556 地號等 5 筆土地案，帳面價值 109,055 元，變賣收入 1,696,693 元，加計未實現重估增值減少數 91,411 元，財產交易賸餘 1,679,049 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1106018543 號函)
- (4) 處分宜蘭市新生段 558 地號等 3 筆土地案，帳面價值 1,028,833 元，變賣收入 13,027,841 元，加計未實現重估增值減少數 862,383 元，財產交易賸餘 12,861,391 元。(農水署 111.1.19 農水企字第 1106018544 號函)
- (5) 處分宜蘭市新生段 558-5 地號土地案，帳面價值 21,658 元，變賣收入 271,815 元，加計未實現重估增值減少數 18,154 元，財產交易賸餘 268,311 元。(農水署 111.1.19 農水企字第 1106018544 號函)
- (6) 處分冬山鄉寶員段 833 地號等 6 筆土地案，帳面價值 116,346 元，變賣收入 1,197,442 元，加計未實現重估增值減少數 97,523 元，財產交易賸餘 1,178,619 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
- (7) 處分蘇澳鎮思村段 567-1 地號土地案，帳面價值 69,881 元，變賣收入 914,760 元，加計未實現重估增值減少數 46,649 元，財產交易賸餘 891,528 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
- (8) 處分壯圍鄉新福段 1203-10 地號土地案，帳面價值 8,800 元，變賣收入 200,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,320 元，財產交易賸餘 199,520 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116021597 號函)
- (9) 處分壯圍鄉新福段 845-6 地號土地案，帳面價值 54,720 元，變賣收入 551,760 元，加計未實現重估增值減少數 53,181 元，財產交易賸餘 550,221 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116020933 號函)
- (10) 處分冬山鄉補城段 772 地號土地案，帳面價值 24,235 元，變賣收入 258,747 元，加計未實現重估增值減少數 16,024 元，財產交易賸餘 250,536 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
- (11) 處分五結鄉三結段 728 地號土地案，帳面價值 71,796 元，變賣收入 918,856 元，加計未實現重估增值減少數 66,273 元，財產交易賸餘 913,333 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
- (12) 處分員山鄉新三泰段 314 地號案，帳面價值 112,319 元，變賣收入 996,054 元，加計未實現重估增值減少數 108,514 元，財產交易賸餘 992,249 元。(農水署 111.5.19 農水企字第 1116022806 號函)
- (13) 處分頭城鎮新崙段 139 地號案，帳面價值 27,900 元，變賣收入 562,650 元，加計未實現重估增值減少數 19,220 元，財產交易賸餘 553,970 元。(農水署 111.4.12 農水企字第 1116021597 號函)
- (14) 處分員山鄉深惠段 25-2 地號案，帳面價值 8,372 元，變賣收入 82,043 元，加計未實現重估增值減少數 6,898 元，財產交易賸餘 80,569 元。(農水署 111.9.26 農水企字第 1116025741 號函)
- (15) 處分五結鄉協孝段 296-1 地號案，帳面價值 112,934 元，變賣收入 1,079,999 元，加計未實現重估增值減少數 100,519 元，財產交易賸餘 1,067,584 元。(農水署 111.3.10 農水企字第 1116021071 號函)
- (16) 處分冬山鄉義成四段 683-3 地號等 3 筆土地案，帳面價值 29,318 元，變賣收入 339,720 元，加計未實現重估增值減少數 24,484 元，財產交易賸餘 334,886 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025385 號函)
- (17) 處分冬山鄉廣安段 1058-1 地號案，帳面價值 41,370 元，變賣收入 492,374 元，加計未實現重估增值減少數 34,473 元，財產交易賸餘 485,477 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025385 號函)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度。

本頁空白

| 科 目       | 決 算          |        |     |
|-----------|--------------|--------|-----|
|           | 帳 面 價 值      |        |     |
|           | 成本或重估<br>價 值 | 已提折舊額  | 淨 額 |
| 不動產、廠房及設備 | 89,652       | 88,749 | 903 |
| 機械及設備     | 79,222       | 78,423 | 799 |
| 什項設備      | 10,430       | 10,326 | 104 |
| 合 計       | 89,652       | 88,749 | 903 |

註：本表資產報廢短絀決算數903元，包含財產交易短絀903元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

| 數          |                  |            | 報<br>預 | 廢<br>算 | 損<br>失<br>數 | 比 較 增 減 |    |
|------------|------------------|------------|--------|--------|-------------|---------|----|
| 殘 餘<br>價 值 | 未實現重估增值<br>減 少 數 | 報 廢<br>短 絀 |        |        |             | 金 額     | %  |
|            |                  | 903        |        |        |             | 903     | -- |
|            |                  | 799        |        |        |             | 799     | -- |
|            |                  | 104        |        |        |             | 104     | -- |
|            |                  | 903        |        |        |             | 903     | -- |

宜蘭農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減      | 備 註 |
|---------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 公庫增撥基金數 | 268,754,000 | 149,672,027 | -119,081,973 |     |
| 合 計     | 268,754,000 | 149,672,027 | -119,081,973 |     |

本頁空白

宜蘭農田水利  
**固定資產建設**  
中華民國

| 科<br>目    | 可 用 預            |                |                |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
|           | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 不動產、廠房及設備 |                  |                |                |
| 土地        |                  | 31,000,000     |                |
| 土地        |                  | 31,000,000     |                |
| 土地改良物     |                  | 298,754,000    |                |
| 土地改良物     |                  | 298,754,000    |                |
| 購建中固定資產   |                  |                |                |
| 房屋及建築     |                  | 25,000,000     |                |
| 房屋及建築     |                  | 25,000,000     |                |
| 機械及設備     |                  | 1,230,000      |                |
| 機械及設備     |                  | 1,230,000      |                |
| 什項設備      |                  | 610,000        |                |
| 什項設備      |                  | 610,000        |                |
| 合 計       |                  | 356,594,000    |                |

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總

111年度

單位：新臺幣元

價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數19,910,000元，決算數7,630,378元。

## 固定資產建設改良擴充計

中華民國

| 計 畫 名 稱   | 全部計畫        |          |                 | 預 算         |             |                    |          |
|-----------|-------------|----------|-----------------|-------------|-------------|--------------------|----------|
|           | 金 額         | 目標<br>能量 | 進度<br>起迄<br>年月  | 可 用 預 算     |             |                    |          |
|           |             |          |                 | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數  | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數      |
| 一般建築及設備計畫 | 356,594,000 |          |                 |             | 356,594,000 |                    |          |
| 一次性項目     | 356,594,000 |          | 11101-<br>11112 |             | 356,594,000 |                    |          |
| 土地        |             |          |                 |             | 31,000,000  |                    | -471,000 |
| 土地改良物     |             |          |                 |             | 298,754,000 |                    |          |
| 房屋及建築     |             |          |                 |             | 25,000,000  |                    |          |
| 機械及設備     |             |          |                 |             | 1,230,000   |                    | -61,000  |
| 什項設備      |             |          |                 |             | 610,000     |                    | 532,000  |
| 合 計       | 356,594,000 |          |                 |             | 356,594,000 |                    |          |

## 事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

| 數           |                |             |                    | 決 算 數       |                                  |                |                                       | 未達成或超過<br>預算之原因                                                                                                                                       |
|-------------|----------------|-------------|--------------------|-------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 數           |                | 截至本年度累計數    |                    | 本年度金額       | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數<br>( % ) | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算數<br>( % ) |                                                                                                                                                       |
| 合 計         | 占全部<br>計畫<br>% | 金 額         | 占全部<br>計畫<br>( % ) |             |                                  |                |                                       |                                                                                                                                                       |
| 356,594,000 | 100.00         | 356,594,000 | 100.00             | 177,899,047 | 49.89                            | 177,899,047    | 49.89                                 | 結餘款2,961萬4,828元。主要係因<br>價購施設渠道所需土地之進度不<br>如預期所致。<br>結餘款1億2,416萬2,818元。主要<br>係水利工程因計畫核定進度不如<br>預期所致。<br>結餘款2,489萬8,976元。主要係因<br>價購頭城工作站計畫核定不如預<br>期所致。 |
| 356,594,000 | 100.00         | 356,594,000 | 100.00             | 177,899,047 | 49.89                            | 177,899,047    | 49.89                                 |                                                                                                                                                       |
| 30,529,000  |                | 30,529,000  |                    | 914,172     | 2.99                             | 914,172        | 2.99                                  |                                                                                                                                                       |
| 298,754,000 |                | 298,754,000 |                    | 174,591,182 | 58.44                            | 174,591,182    | 58.44                                 |                                                                                                                                                       |
| 25,000,000  |                | 25,000,000  |                    | 101,024     | 0.40                             | 101,024        | 0.40                                  |                                                                                                                                                       |
| 1,169,000   |                | 1,169,000   |                    | 1,153,450   | 98.67                            | 1,153,450      | 98.67                                 |                                                                                                                                                       |
| 1,142,000   |                | 1,142,000   |                    | 1,139,219   | 99.76                            | 1,139,219      | 99.76                                 |                                                                                                                                                       |
| 356,594,000 | 100.00         | 356,594,000 | 100.00             | 177,899,047 | 49.89                            | 177,899,047    | 49.89                                 |                                                                                                                                                       |

宜蘭農田水利  
主要營運項目

中華民國

| 項目         | 數量<br>單位 | 預算數           |                    | 決算數           |                    |
|------------|----------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
|            |          | 數量            | 金額                 | 數量            | 金額                 |
| 農田水利設施維護管理 |          |               | <b>96,879,000</b>  |               | <b>44,928,579</b>  |
| 輸水渠道改善及修補  | 公里       | 3.00          | 7,500,000          | 4.56          | 2,212,154          |
| 輸水渠道除草、浚淤  | 平方公尺     | 365,433.00    | 87,704,000         | 1,211,790.00  | 28,873,879         |
| 構造物維護      | 座        | 134.00        | 1,675,000          | 6,271.00      | 13,842,546         |
| 農業灌溉用水管理   | 百萬噸      | <b>586.00</b> | <b>351,600,000</b> | <b>778.13</b> | <b>466,874,220</b> |
| 農田水利設施更新改善 |          |               | <b>140,672,000</b> |               | <b>125,086,306</b> |
| 灌溉排水渠道更新改善 | 公里       | 15.00         | 90,000,000         | 17.49         | 119,261,306        |
| 構造物更新改善    | 座        | 16.00         | 50,672,000         | 8.00          | 5,825,000          |
| 合    計     |          |               | <b>589,151,000</b> |               | <b>636,889,105</b> |

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比較增減       |          |             |        | 備註                                                                                      |
|------------|----------|-------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 數量         | %        | 金額          | %      |                                                                                         |
|            | --       | -51,950,421 | -53.62 |                                                                                         |
| 1.56       | 52.00    | -5,287,846  | -70.50 | 1.主要係渠道使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多，惟並無重大改善工程，是以單價金額較低，致實際開支金額較預算數低。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。   |
| 846,357.00 | 231.60   | -58,830,121 | -67.08 | 1.主要係本年度加強渠道除草及浚淤以維護環境及輸水效率比預計多，惟以單價低之除草為主要工作項目，致實際開支金額較預算數低。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。 |
| 6,137.00   | 4,579.85 | 12,167,546  | 726.42 | 1.主要係本年度降雨大增，需頻繁操作抽水機及水門等設備，使構造物維護數量增加，致實際開支金額超過預算數。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。          |
| 192.13     | 32.79    | 115,274,220 | 32.79  | 1.主要係本年度強降雨日數且年降雨量增加，豐枯比相差懸殊，又環境、生態用水需求增加，致實際用水噸數超過預計數量。<br>2.後續年度將審慎評估氣候影響及年度需求量。      |
|            | --       | -15,585,694 | -11.08 |                                                                                         |
| 2.49       | 16.60    | 29,261,306  | 32.51  | 1.主要係水利工程因計畫核定進度覈實執行，致實際需求超過預計數量。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。                             |
| -8.00      | -50.00   | -44,847,000 | -88.50 | 1.主要係水利工程因計畫核定進度不如預期，致無法達到預計執行數量。<br>2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。                             |
|            |          | 47,738,105  | 8.10   |                                                                                         |

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：新臺幣元

| 項 目       | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減      | 備 註                                                                                                                                      |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 期初基金數額    | 3,114,584,000 | 3,148,686,627 | 34,102,627   |                                                                                                                                          |
| 加：        | 268,754,000   | 149,672,027   | -119,081,973 |                                                                                                                                          |
| 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     | 268,754,000   | 149,672,027   | -119,081,973 | 以現金增撥基金1億4,967萬2,027元，較預算數減少1億1,908萬1,973元，主要增撥來源如下：<br>1.前瞻特別預算增撥基金7,390萬8,000元。<br>2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等7,576萬4,027元 |
| 其他        |               |               |              |                                                                                                                                          |
| 減：        |               |               |              |                                                                                                                                          |
| 填補短絀      |               |               |              |                                                                                                                                          |
| 折減基金繳庫    |               |               |              |                                                                                                                                          |
| 其他        |               |               |              |                                                                                                                                          |
| 期末基金數額    | 3,383,338,000 | 3,298,358,654 | -84,979,346  |                                                                                                                                          |

### 無形資產明細表

單位：新臺幣元

1-47

宜蘭農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

| 項 目    | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | 備 註 |
|--------|-------|-------|------|-----|
| 業務支出部分 | 137   | 118   | -19  |     |
| 專任人員   | 137   | 118   | -19  |     |
| 職員     | 105   | 90    | -15  |     |
| 技工     | 15    | 12    | -3   |     |
| 工友     | 10    | 10    |      |     |
| 約僱     | 7     | 6     | -1   |     |
| 總 計    | 137   | 118   | -19  |     |

註：詳員工人數彙計表附表

宜蘭農田水利事業作業基金  
員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬

- (1) 辦理農田水利業務所需之農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草、抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 24 人。
- (2) 大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 11 人。

2. 臨時人員

- (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 6 人。
- (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員計 35 人。
- (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.79 人次。
- (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 12.54 日。

宜蘭農田水利  
用 人 費 用  
中華民國

| 科 目           | 預                 |                  |                  |     |                   |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|-----|-------------------|
|               | 正式員額<br>薪 資       | 聘僱人員<br>薪 資      | 超時工作<br>報 酬      | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> | <b>78,901,000</b> | <b>2,933,000</b> | <b>6,899,000</b> |     | <b>20,092,000</b> |
| 行銷及業務費用       |                   |                  | 2,800,000        |     |                   |
| 正式人員          |                   |                  | 2,657,000        |     |                   |
| 職員            |                   |                  | 2,146,000        |     |                   |
| 工員            |                   |                  | 511,000          |     |                   |
| 聘僱人員          |                   |                  | 143,000          |     |                   |
| 聘僱人員          |                   |                  | 143,000          |     |                   |
| 管理及總務費用       | 78,901,000        | 2,933,000        | 4,099,000        |     | 20,092,000        |
| 正式人員          | 78,901,000        |                  | 3,984,000        |     | 19,726,000        |
| 職員            | 68,886,000        |                  | 3,265,000        |     | 15,932,000        |
| 工員            | 10,015,000        |                  | 719,000          |     | 3,794,000         |
| 聘僱人員          |                   | 2,933,000        | 115,000          |     | 366,000           |
| 聘僱人員          |                   | 2,933,000        | 115,000          |     | 366,000           |
| 合 計           | <b>78,901,000</b> | <b>2,933,000</b> | <b>6,899,000</b> |     | <b>20,092,000</b> |

## 事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |            |       |             | 數           |             |
|------------|-------|------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費      | 提 繳 費 | 合 計         | 兼任人員<br>費 用 | 總 計         |
| 21,780,000 |       | 16,820,000 | 3,000 | 147,428,000 |             | 147,428,000 |
|            |       |            |       | 2,800,000   |             | 2,800,000   |
|            |       |            |       | 2,657,000   |             | 2,657,000   |
|            |       |            |       | 2,146,000   |             | 2,146,000   |
|            |       |            |       | 511,000     |             | 511,000     |
|            |       |            |       | 143,000     |             | 143,000     |
|            |       |            |       | 143,000     |             | 143,000     |
| 21,780,000 |       | 16,820,000 | 3,000 | 144,628,000 |             | 144,628,000 |
| 21,780,000 |       | 16,237,000 | 3,000 | 140,631,000 |             | 140,631,000 |
| 19,335,000 |       | 10,053,000 |       | 117,471,000 |             | 117,471,000 |
| 2,445,000  |       | 6,184,000  | 3,000 | 23,160,000  |             | 23,160,000  |
|            |       | 583,000    |       | 3,997,000   |             | 3,997,000   |
|            |       | 583,000    |       | 3,997,000   |             | 3,997,000   |
| 21,780,000 |       | 16,820,000 | 3,000 | 147,428,000 |             | 147,428,000 |

宜蘭農田水利  
**用 人 費 用**  
中華民國

| 科 目           | 決                 |                  |                  |     |                   |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|-----|-------------------|
|               | 正式員額<br>薪 資       | 聘僱人員<br>薪 資      | 超時工作<br>報 酬      | 津 貼 | 獎 金               |
| <b>業務支出部分</b> | <b>69,167,115</b> | <b>1,646,325</b> | <b>3,173,810</b> |     | <b>15,661,444</b> |
| 行銷及業務費用       |                   |                  | 179,930          |     |                   |
| 正式人員          |                   |                  | 174,786          |     |                   |
| 職員            |                   |                  | 173,544          |     |                   |
| 工員            |                   |                  | 1,242            |     |                   |
| 聘僱人員          |                   |                  | 5,144            |     |                   |
| 聘僱人員          |                   |                  | 5,144            |     |                   |
| 管理及總務費用       | 69,167,115        | 1,646,325        | 2,993,880        |     | 15,661,444        |
| 正式人員          | 69,167,115        |                  | 2,949,660        |     | 15,294,826        |
| 職員            | 59,744,905        |                  | 2,647,794        |     | 12,987,634        |
| 工員            | 9,422,210         |                  | 301,866          |     | 2,307,192         |
| 聘僱人員          |                   | 1,646,325        | 44,220           |     | 366,618           |
| 聘僱人員          |                   | 1,646,325        | 44,220           |     | 366,618           |
| 合 計           | <b>69,167,115</b> | <b>1,646,325</b> | <b>3,173,810</b> |     | <b>15,661,444</b> |

註：詳用人費用彙計表附表

## 事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |            |       |             |             | 數           |
|------------|-------|------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費      | 提 繳 費 | 合 計         | 兼任人員<br>費 用 | 總 計         |
| 9,642,568  |       | 12,948,886 | 2,378 | 112,242,526 |             | 112,242,526 |
|            |       |            |       | 179,930     |             | 179,930     |
|            |       |            |       | 174,786     |             | 174,786     |
|            |       |            |       | 173,544     |             | 173,544     |
|            |       |            |       | 1,242       |             | 1,242       |
|            |       |            |       | 5,144       |             | 5,144       |
|            |       |            |       | 5,144       |             | 5,144       |
| 9,642,568  |       | 12,948,886 | 2,378 | 112,062,596 |             | 112,062,596 |
| 9,477,660  |       | 12,394,536 | 2,378 | 109,286,175 |             | 109,286,175 |
| 8,404,616  |       | 9,913,533  |       | 93,698,482  |             | 93,698,482  |
| 1,073,044  |       | 2,481,003  | 2,378 | 15,587,693  |             | 15,587,693  |
| 164,908    |       | 554,350    |       | 2,776,421   |             | 2,776,421   |
| 164,908    |       | 554,350    |       | 2,776,421   |             | 2,776,421   |
| 9,642,568  |       | 12,948,886 | 2,378 | 112,242,526 |             | 112,242,526 |

宜蘭農田水利事業作業基金  
用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 15,500,000 元，決算數 5,178,739 元
  - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草、抽水機運輸、操作、颱風戒備等工作計 3,848,056 元。
  - (2) 大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 1,330,683 元。
2. 臨時人員：預算數 3,230,000 元，決算數 1,759,000 元
  - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 845,138 元。
  - (2) 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務臨時人員計 825,111 元。
  - (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 14,070 元。
  - (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 74,681 元。
3. 年終獎金：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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 137 人，10,229,000 元；決算數 118 人，8,814,905 元。
4. 考績獎金：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，預算數 130 人，9,863,000 元；決算數 112 人，6,846,539 元。

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111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。  
2.其他車輛：計有小貨車1輛、機車1輛。

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：新臺幣元

| 科目              | 預算數                | 決算數                | 比較增減               |               |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                 |                    |                    | 金額                 | %             |
| <b>用人費用</b>     | <b>147,428,000</b> | <b>112,242,526</b> | <b>-35,185,474</b> | <b>-23.87</b> |
| 正式員額薪資          | 78,901,000         | 69,167,115         | -9,733,885         | -12.34        |
| 聘僱及兼職人員薪資       | 2,933,000          | 1,646,325          | -1,286,675         | -43.87        |
| 超時工作報酬          | 6,899,000          | 3,173,810          | -3,725,190         | -54.00        |
| 獎金              | 20,092,000         | 15,661,444         | -4,430,556         | -22.05        |
| 退休及卹償金          | 21,780,000         | 9,642,568          | -12,137,432        | -55.73        |
| 福利費             | 16,820,000         | 12,948,886         | -3,871,114         | -23.01        |
| 提繳費             | 3,000              | 2,378              | -622               | -20.73        |
| <b>服務費用</b>     | <b>93,509,000</b>  | <b>70,214,518</b>  | <b>-23,294,482</b> | <b>-24.91</b> |
| 水電費             | 6,700,000          | 5,433,667          | -1,266,333         | -18.90        |
| 郵電費             | 1,636,000          | 1,397,858          | -238,142           | -14.56        |
| 旅運費             | 7,659,000          | 3,938,575          | -3,720,425         | -48.58        |
| 印刷裝訂及公告費        | 998,000            | 274,908            | -723,092           | -72.45        |
| 修理保養及保固費        | 41,277,000         | 38,916,764         | -2,360,236         | -5.72         |
| 保險費             | 439,000            | 359,530            | -79,470            | -18.10        |
| 一般服務費           | 19,148,000         | 7,288,601          | -11,859,399        | -61.94        |
| 專業服務費           | 11,378,000         | 10,748,940         | -629,060           | -5.53         |
| 公關慰勞費           | 864,000            | 862,437            | -1,563             | -0.18         |
| 行銷推廣費           | 3,410,000          | 993,238            | -2,416,762         | -70.87        |
| <b>材料及用品費</b>   | <b>12,930,000</b>  | <b>7,153,301</b>   | <b>-5,776,699</b>  | <b>-44.68</b> |
| 使用材料費           | 2,138,000          | 788,392            | -1,349,608         | -63.12        |
| 用品消耗            | 10,792,000         | 6,364,909          | -4,427,091         | -41.02        |
| <b>租金與利息</b>    | <b>782,000</b>     | <b>275,398</b>     | <b>-506,602</b>    | <b>-64.78</b> |
| 地租及水租           | 700,000            | 75,709             | -624,291           | -89.18        |
| 房租              |                    | 7,608              | 7,608              | --            |
| 機器租金            | 56,000             | 93,300             | 37,300             | 66.61         |
| 交通及運輸設備租金       | 26,000             | 80,710             | 54,710             | 210.42        |
| 什項設備租金          |                    | 18,071             | 18,071             | --            |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>179,529,000</b> | <b>163,640,697</b> | <b>-15,888,303</b> | <b>-8.85</b>  |
| 不動產、廠房及設備折舊     | 179,240,000        | 163,389,931        | -15,850,069        | -8.84         |

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：新臺幣元

| 科目                             | 預算數                | 決算數                | 比較增減                |               |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                                |                    |                    | 金額                  | %             |
| 攤銷                             | 289,000            | 250,766            | -38,234             | -13.23        |
| <b>稅捐與規費（強制費）</b>              | <b>20,195,000</b>  | <b>4,235,527</b>   | <b>-15,959,473</b>  | <b>-79.03</b> |
| 土地稅                            | 1,800,000          | 1,193,660          | -606,340            | -33.69        |
| 房屋稅                            | 2,000,000          | 1,585,900          | -414,100            | -20.71        |
| 消費與行為稅                         | 40,000             | 37,290             | -2,710              | -6.78         |
| 規費                             | 16,355,000         | 1,418,677          | -14,936,323         | -91.33        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b> | <b>6,366,000</b>   | <b>933,060</b>     | <b>-5,432,940</b>   | <b>-85.34</b> |
| 會費                             | 200,000            | 115,000            | -85,000             | -42.50        |
| 捐助、補助與獎助                       | 630,000            | 400,762            | -229,238            | -36.39        |
| 分擔                             | 3,000,000          | 144,308            | -2,855,692          | -95.19        |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)              | 86,000             | 108,850            | 22,850              | 26.57         |
| 競賽及交流活動費                       | 2,450,000          | 164,140            | -2,285,860          | -93.30        |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b>              |                    | <b>914</b>         | <b>914</b>          | <b>--</b>     |
| 各項短絀                           |                    | 914                | 914                 | --            |
| <b>其他</b>                      | <b>30,911,000</b>  | <b>23,033,356</b>  | <b>-7,877,644</b>   | <b>-25.48</b> |
| 其他費用                           | 30,911,000         | 23,033,356         | -7,877,644          | -25.48        |
| <b>合 計</b>                     | <b>491,650,000</b> | <b>381,729,297</b> | <b>-109,920,703</b> | <b>-22.36</b> |

宜蘭農田水利事業作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|------------------|-----------|-----------|------------|---------|-----|
|                  |           |           | 金 額        | %       |     |
| 管制性項目            |           |           |            |         |     |
| 國外旅費             | 105,000   | 105,000   |            |         |     |
| 公共關係費            | 744,000   | 742,437   | -1,563     | -0.21   |     |
| 員工慰勞費            | 120,000   | 120,000   |            |         |     |
| 行銷推廣費            | 3,410,000 | 993,238   | -2,416,762 | -70.87  |     |
| 統計所需項目           |           |           |            |         |     |
| 計時與計件人員酬金        | 3,230,000 | 1,759,000 | -1,471,000 | -45.54  |     |
| 專技人員酬金           | 660,000   | 159,800   | -500,200   | -75.79  |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 328,000   | 207,682   | -120,318   | -36.68  |     |
| 一般土地租金           | 700,000   | 75,709    | -624,291   | -89.18  |     |
| 未足額進用身障人員差額補助費   | 576,000   |           | -576,000   | -100.00 |     |
| 捐助國內團體           | 540,000   | 400,762   | -139,238   | -25.78  |     |