

中華民國 112 年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署宜蘭管理處編

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	1-9
(二)餘絀撥補預計表	1-11
(三)現金流量預計表	1-12
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	1-13
(二)財務收入明細表	1-14
(三)其他業務外收入明細表	1-15
(四)業務費用明細表及說明	1-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	1-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	1-26
(七)其他業務外費用明細表及說明	1-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表	1-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-36
(十一)資產折舊明細表	1-38
(十二)資產變賣明細表	1-39
(十三)資產報廢明細表	1-40
(十四)基金數額增減明細表	1-41
(十五)無形資產明細表	1-42
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	1-43
(二)5年來主要營運項目分析表	1-45
(三)員工人數彙計表	1-47
(四)用人費用彙計表	1-48
(五)各項費用彙計表	1-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-52
(七)補辦預算明細表	1-53

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 8,138 萬 3 千元，較預算數 1 億 5,244 萬 1 千元，增加 2,894 萬 2 千元，約 18.99%，主要係因民眾申請搭排及版橋案件申請較預期多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 5,264 萬 8 千元，較預算數 4 億 9,406 萬元，減少 1 億 4,141 萬 2 千元，約 28.62%，主要係因渠道修護工作擲節辦理、土地改良物修護費因以前年度致力更新致本年度維護費需求減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 3 億 3,450 萬 1 千元，較預算數 5,627 萬 5 千元，增加 2 億 7,822 萬 6 千元，約 494.40%，主要係因土地改良物之前期折舊溢提轉正及補列前期財產所致。
- (四)業務外費用：決算數 2,804 萬 8 千元，較預算數 1,587 萬 6 千元，增加 1,217 萬 2 千元，約 76.67%，主要係因補提前期之折舊費用調整至雜項費用所致。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 3,518 萬 8 千元，較預算短絀 3 億 122 萬元，反絀為餘，計相差 4 億 3,640 萬 8 千元，約 144.88%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 9,509 萬 4 千元，可用預算數 1 億 8,807 萬 6 千元，執行率約 50.56%，主要係因價購照舊使用

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

土地及工作站用地、水利工程等因計畫核定進度不如預期，致執行落後。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,538 萬 6 千元，較預算分配數 7,422 萬元，增加 1,116 萬 6 千元，約 15.04%，主要係因民眾申請搭排及版橋等農田水利設施兼作其他使用費案件較預期多，致收入較分配數多。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,921 萬 9 千元，較預算分配數 2 億 3,813 萬 7 千元，減少 5,891 萬 8 千元，約 24.74%，主要係渠道修護及水路修補浚渫工作未達付款條件，致費用較分配數為低。
- (三)業務外收入：實際數 5,724 萬 7 千元，較預算分配數 1,995 萬元，增加 3,729 萬 7 千元，約 186.95%，主要係因土地重測取得增加土地面積認列收入，致收入較分配數為高。
- (四)業務外費用：實際數 147 萬 8 千元，較預算分配數 787 萬 8 千元，減少 640 萬元，約 81.24%，主要係因圳路搶災搶險費用需求較預期為低，致費用較分配數少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3,806 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 5,184 萬 5 千元，減少 1 億 1,378 萬 1 千元，約 74.93%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,401 萬 8 千元，預算分配數 5,948 萬 5 千元，執行率約 90.81%。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.85 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里輸水渠道改善及修補、360,000 平方公尺除草、24,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 649 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 12 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 9 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 1 億 7,373 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
 - 1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 2,373 萬 6 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 761 萬元。
 - 2. 委託規劃、設計、監造估計 5,000 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 150 萬元。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

以上本年度合計編列工程管理費 911 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

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 2 億 1,314 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 7,373 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 505 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 89 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 247 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 1-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 1 億 5,490 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,155 萬 4 千元，增加 335 萬 4 千元，約 2.21%。
- (二)業務成本與費用 4 億 6,607 萬 6 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 4 億 7,143 萬元，減少 535 萬 4 千元，約 1.14%。
- (三)業務外收入 4,109 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,097 萬 8 千元，增加 11 萬 9 千元，約 0.29%。
- (四)業務外費用 1,675 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,022 萬元，減少 346 萬 5 千元，約 17.14%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，較上年度預算短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1,229 萬 2 千元，約 4.11%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 1-6 頁）、圖三（第 1-7 頁）。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 3,163 萬 6 千元，共計短絀 4 億 1,846 萬 2 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 1-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,059 萬 8 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，利息股利之調整 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 9,032 萬 6 千元。
 2. 調整項目 1 億 7,622 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 1 億 8,561 萬 4 千元、攤銷無形資產 56 萬 4 千元、固定資產報廢損失 5 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元。
 3. 收取利息 350 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 179 萬 1 千元，其中現金流入 1,300 萬元，係固定資產變賣收入 1,300 萬元；現金流出 2 億 1,479 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,314 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 164 萬 5 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 3,188 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 3,188 萬 9 千元，係增加政府撥充基金 1 億 3,188 萬 9 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 8,050 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 7 億 7,567 萬 3 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 5 億 9,517 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

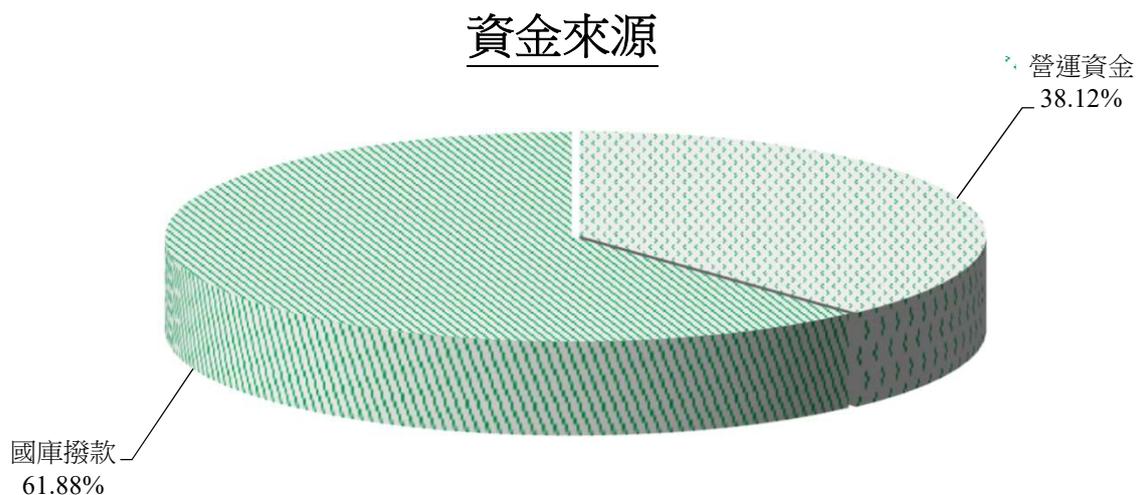
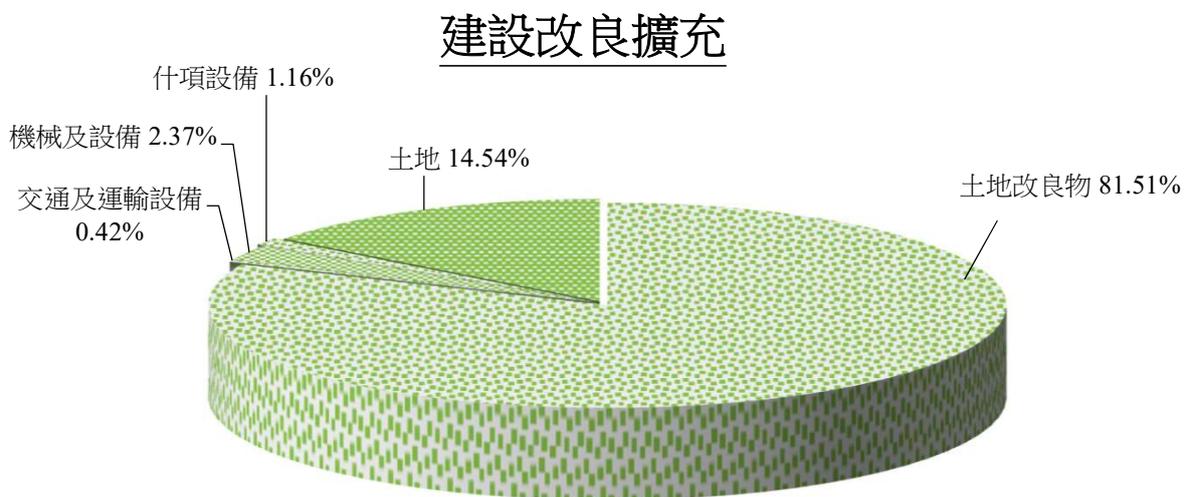
資產之變賣-土地：

宜蘭農田水利事業作業基金，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；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 289 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

伍、其他

無

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



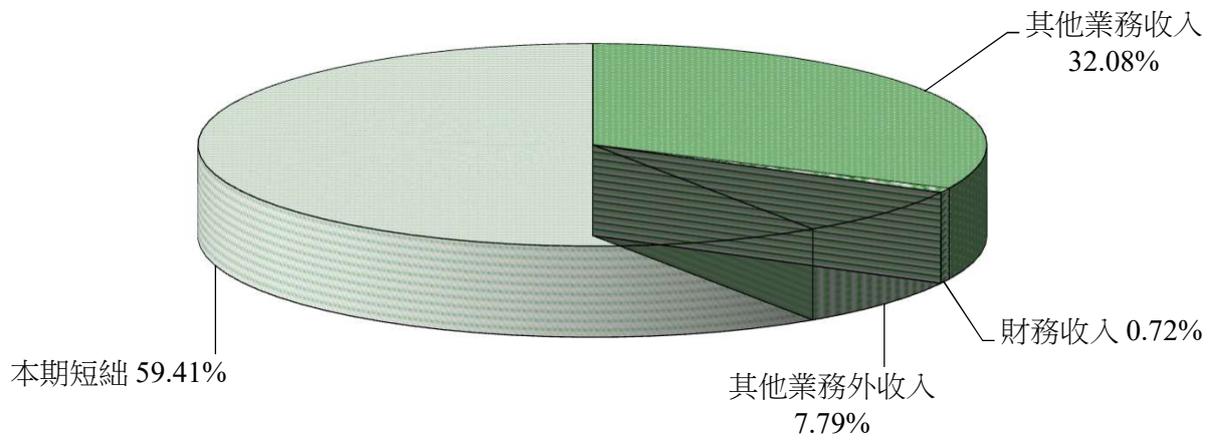
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	31,000	營運資金	81,257
土地改良物	173,736	國庫撥款	131,889
房屋及建築	0		
機械及設備	5,050		
交通及運輸設備	890		
什項設備	2,470		
合 計	213,146	合 計	213,146

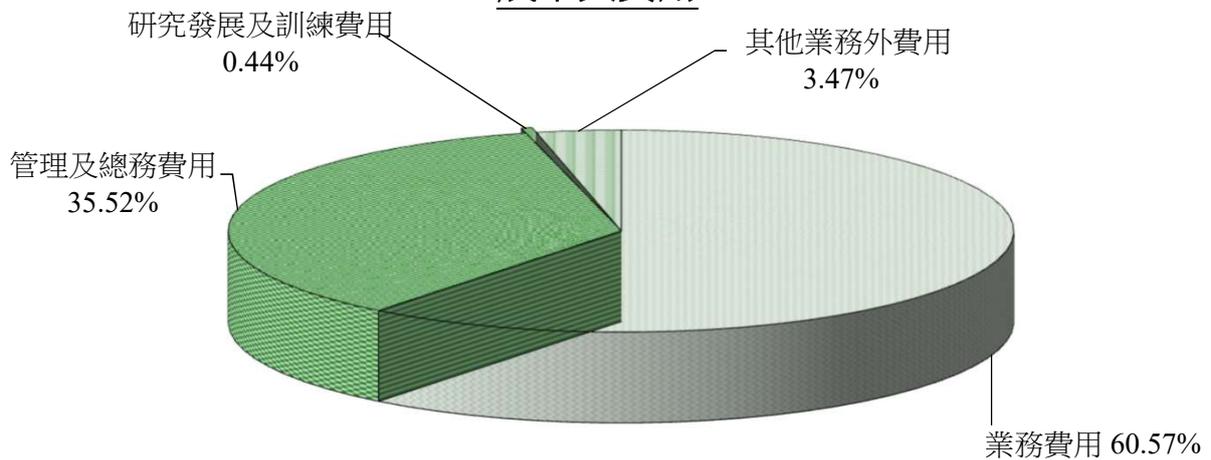
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

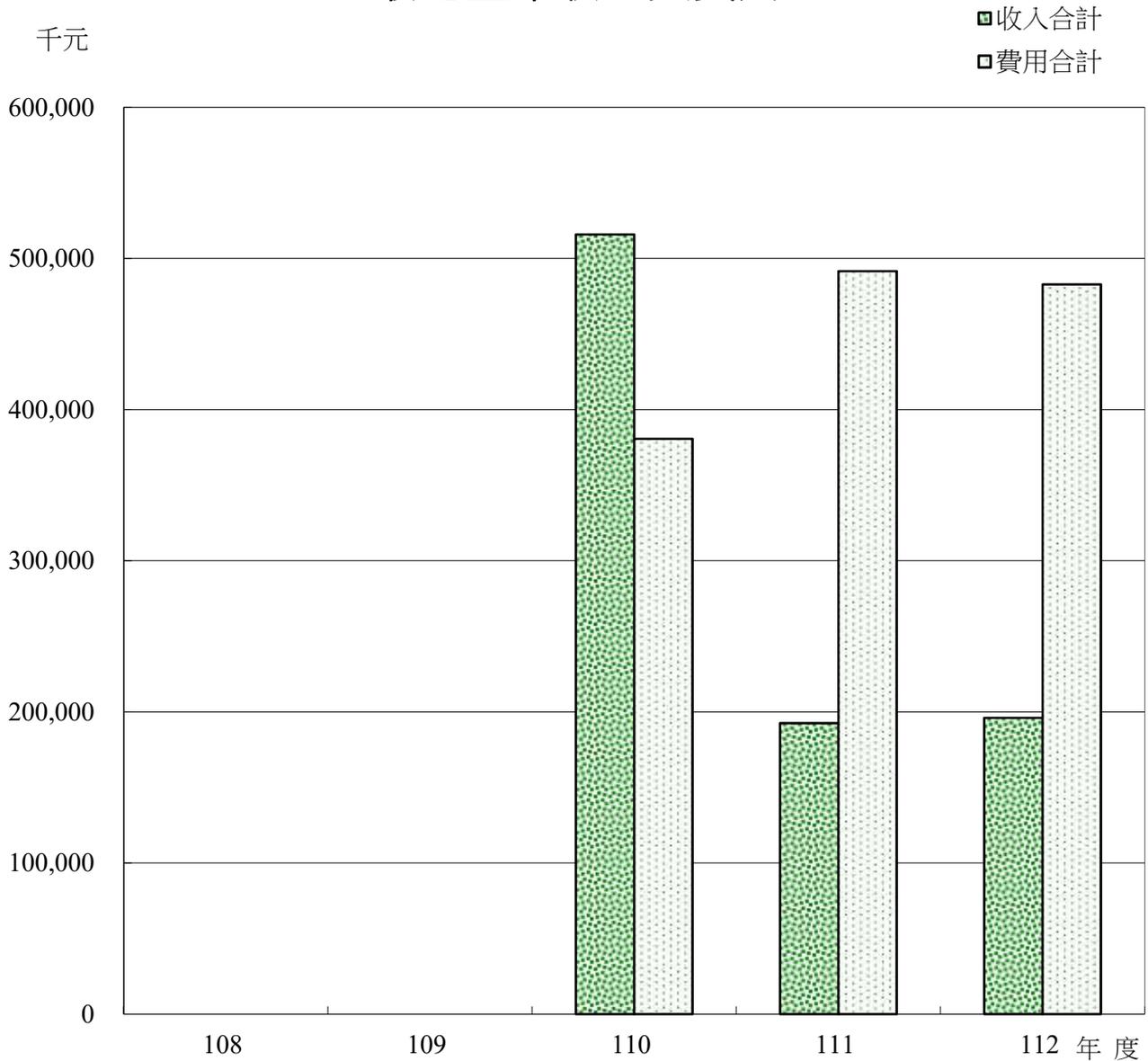


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	154,908	業務成本與費用	466,076
租金及權利金收入	0	業務費用	292,456
其他業務收入	154,908	管理及總務費用	171,498
		研究發展及訓練費用	2,122
業務外收入	41,097	業務外費用	16,755
財務收入	3,500	其他業務外費用	16,755
其他業務外收入	37,597		
本期短絀	286,826		
收入及短絀總額	482,831	成本與費用總額	482,831

圖三

最近五年收入與費用



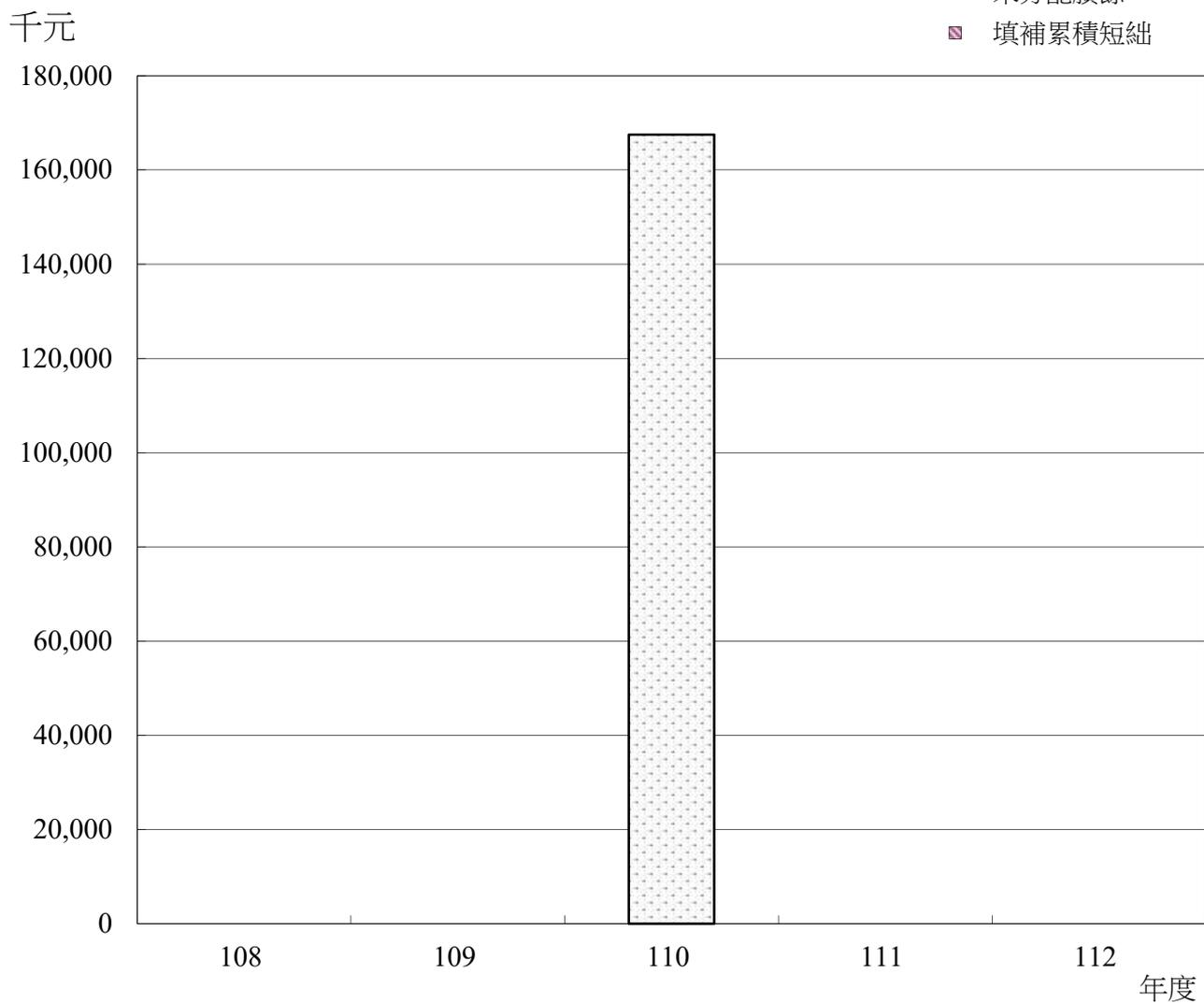
單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	181,383	151,554	154,908
業務外收入	0	0	334,501	40,978	41,097
收入合計	0	0	515,885	192,532	196,005
費用					
業務成本與費用	0	0	352,648	471,430	466,076
業務外費用	0	0	28,048	20,220	16,755
費用合計	0	0	380,696	491,650	482,831
本期餘絀	0	0	135,188	-299,118	-286,826

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	167,482	0	0
合計	0	0	167,482	0	0

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
181,383	100.00	業務收入	154,908	100.00	151,554	100.00	3,354	2.21
64,320	35.46	租金及權利金收入	-	-	40,200	26.53	-40,200	-100.00
64,320	35.46	其他建築物租金收入	-	-	40,200	26.53	-40,200	-100.00
117,063	64.54	其他業務收入	154,908	100.00	111,354	73.47	43,554	39.11
116,464	64.21	其他補助收入	111,458	71.95	111,104	73.31	354	0.32
599	0.33	雜項業務收入	43,450	28.05	250	0.16	43,200	17,280.00
352,648	194.42	業務成本與費用	466,076	300.87	471,430	311.06	-5,354	-1.14
227,383	125.36	業務費用	292,456	188.79	305,683	201.70	-13,227	-4.33
227,383	125.36	業務費用	292,456	188.79	305,683	201.70	-13,227	-4.33
124,817	68.81	管理及總務費用	171,498	110.71	163,142	107.65	8,356	5.12
124,817	68.81	管理費用及總務費用	171,498	110.71	163,142	107.65	8,356	5.12
449	0.25	研究發展及訓練費用	2,122	1.37	2,605	1.72	-483	-18.54
449	0.25	訓練費用	2,122	1.37	2,605	1.72	-483	-18.54
-171,265	-94.42	業務賸餘(短絀)	-311,168	-200.87	-319,876	-211.06	8,708	-2.72
334,501	184.42	業務外收入	41,097	26.53	40,978	27.04	119	0.29
4,460	2.46	財務收入	3,500	2.26	3,500	2.31	-	-
4,460	2.46	利息收入	3,500	2.26	3,500	2.31	-	-
330,041	181.96	其他業務外收入	37,597	24.27	37,478	24.73	119	0.32
37,957	20.93	財產交易賸餘	10,000	6.46	10,000	6.60	-	-
24,875	13.71	租賃收入	27,522	17.77	27,200	17.95	322	1.18
1,855	1.02	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
265,354	146.29	雜項收入	65	0.04	268	0.18	-203	-75.75
28,048	15.46	業務外費用	16,755	10.82	20,220	13.34	-3,465	-17.14
28,048	15.46	其他業務外費用	16,755	10.82	20,220	13.34	-3,465	-17.14
1	0.00	財產交易短絀	50	0.03	-	-	50	-
28,047	15.46	雜項費用	16,705	10.78	20,220	13.34	-3,515	-17.38
306,453	168.95	業務外賸餘(短絀)	24,342	15.71	20,758	13.70	3,584	17.27
135,188	74.53	本期賸餘(短絀)	-286,826	-185.16	-299,118	-197.37	12,292	-4.11
4,714,123	2,598.99	不重分類至餘絀之項	-7,000	-4.52	-	-	-7,000	-
4,714,123	2,598.99	未實現重估增值	-7,000	-4.52	-	-	-7,000	-

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列1億5,490萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,245萬6千元，係業務費用，詳第1-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,149萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第1-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列212萬2千元，係訓練費用，詳第1-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀3億1,116萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第1-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,759萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-15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1,675萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,434萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億8,682萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
4,714,123.00	未實現重估增值	-7,000.00	

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
600,338	100.00	短絀之部	418,462	100.00	
299,118	49.82	本期短絀	286,826	68.54	
301,220	50.18	前期待填補之短絀	131,636	31.46	
600,338	100.00	待填補之短絀	418,462	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-286,826	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-290,326	
調整項目	176,228	加項：提列折舊185,614千元、攤銷無形資產564千元、資產報廢損失50千元。 減項：固定資產變賣賸餘 10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-114,098	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	-110,598	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	13,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-213,146	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,645	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-201,791	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	131,889	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	131,889	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-180,500	
期初現金及約當現金	775,673	
期末現金及約當現金	595,173	

註：不影響現金流量之其他活動：

1. 退休及離職準備金預計減少888千元，並同額減少應計退休金負債。
2. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少7,000千元。

三、預算明細表

其他業務收入明細表

中華民國112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	154,908	
其他補助收入	111,458	政府補助農田水利事業收入111,458千元。
雜項業務收入	43,450	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入28,000千元。 2.搭排費收入15,000千元。 3.地方機關配合款250千元。 4.光電設施回饋金200千元。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	3,500	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	37,597	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等10,000千元。
租賃收入	27,522	1.土地租金收入1,700千元。 2.房屋租金收入25,622千元。 3.其他租金收入(池塘)200千元。
違規罰款收入	10	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入10千元。
雜項收入	65	1.廢品廢鐵處分收入50千元。 2.標函圖說費用收入5千元。 3.帳務整理收入10千元。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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
227,383	305,683	業務費用	292,456
227,383	305,683	業務費用	292,456
220	2,800	用人費用	2,800
220	2,800	超時工作報酬	2,800
67,644	70,838	服務費用	59,331
5,176	5,700	水電費	5,700
129	200	郵電費	200
2,346	5,430	旅運費	5,238
812	230	印刷裝訂及公告費	230
44,398	38,411	修理保養及保固費	38,981
675	406	保險費	256
9,199	12,046	一般服務費	2,926
4,249	7,915	專業服務費	5,300
662	500	推展費	500
14,452	4,793	材料及用品費	5,768
383	1,732	使用材料費	822
14,070	3,061	用品消耗	4,946
249	700	租金與利息	700
101	700	地租及水租	700
40	-	機器租金	-
108	-	什項設備租金	-
137,886	179,240	折舊、折耗及攤銷	185,614
137,886	179,240	不動產、廠房及設備折舊	185,614
3,038	18,119	稅捐與規費（強制費）	7,349
1,016	1,800	土地稅	1,800
1,659	2,000	房屋稅	2,000
37	40	消費與行為稅	-
327	14,279	規費	3,549
832	1,780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,780

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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
358	480	捐助、補助與獎助	930
261	850	分擔	850
25	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
187	450	競賽及交流活動費	-
3,062	27,413	其他	29,114
3,062	27,413	其他費用	29,114

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中662千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用 業務費用 用人費用 超時工作報酬 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 修理保養及保固費 保險費 一般服務費 專業服務費 推展費	加班費計2,800千元。 共計5,700千元，包括： 1.動力費計5,650千元。 2.其他場所水電費計50千元。 數據通信費計200千元。 共計5,238千元，包括： 1.國內旅費計5,218千元。 2.貨物運費計20千元。 共計230千元，包括： 1.印刷及裝訂費計100千元。 2.公告費計130千元。 共計38,981千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,000千元。 2.一般房屋修護費計1,181千元。 3.機械及設備修護費計2,500千元。 4.什項設備修護費計300千元。 共計256千元，包括： 1.一般房屋保險費計196千元。 2.其他保險費計60千元。 共計2,926千元，包括： 1.公證費計66千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.外包費計800千元，明細如下： 辦理除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作800千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計2,000千元，明細如下： 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用2,000千元(約32人次)。 共計5,300千元，包括： 1.專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計2,500千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計120千元。 4.委託調查研究費計980千元，明細如下： 推動農田永續經營計畫980千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計540千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計500千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	設備零件計822千元。
用品消耗	共計4,946千元，包括：
	1.辦公(事務)用品計316千元。
	2.農業與園藝用品及環境美化費計3,100千元。
	3.食品計1,000千元。
	4.不屬於以上各項之其他用品消耗計530千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計700千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計185,614千元，包括：
	1.土地改良物折舊計173,642千元。
	2.一般房屋折舊計10,500千元。
	3.機械及設備折舊計800千元。
	4.交通及運輸設備折舊計310千元。
	5.什項設備折舊計362千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,800千元。
房屋稅	一般房屋稅計2,000千元。
規費	行政規費與強制費計3,549千元。
會費、捐助、補助、分攤、	
救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計930千元，明細如下：
	1.仰山文教基金會400千元。
	2.中華水資源管理學會30千元。
	3.宜蘭縣水稻育苗中心技術改良協進會10千元。
	4.台灣農業工程學會40千元。
	5.其他農田水利相關研究團體450千元。
分擔	共計850千元，包括：
	1.分擔大樓管理費計350千元。
	2.分擔其他費用計500千元。
其他	
其他費用	共計29,114千元，包括：
	1.水利小組費用26,680千元：
	(1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務11,869千元。
	(2)水利小組辦公補助費9,828千元。
	(3)水利小組會議及訓練費2,358千元。
	(4)國內考察研習2,625千元。
	2.非事業用土地管理維護費用1,594千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
	3.諮議會委員事務補助費840千元。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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
124,817	163,142	管理及總務費用	171,498
124,817	163,142	管理費用及總務費用	171,498
117,367	144,628	用人費用	146,723
67,639	78,901	正式員額薪資	79,601
2,895	2,933	聘僱及兼職人員薪資	3,159
2,886	4,099	超時工作報酬	5,893
13,881	20,092	獎金	20,323
16,510	21,780	退休及卹償金	21,904
13,556	16,820	福利費	15,839
-	3	提繳費	4
5,285	12,131	服務費用	14,987
878	1,000	水電費	1,000
1,090	1,436	郵電費	1,578
995	1,106	旅運費	1,166
324	760	印刷裝訂及公告費	780
347	141	修理保養及保固費	2,049
90	20	保險費	190
250	3,602	一般服務費	6,419
446	3,002	專業服務費	941
864	864	公關慰勞費	864
-	200	推展費	-
1,688	5,268	材料及用品費	5,547
218	406	使用材料費	791
1,470	4,862	用品消耗	4,756
102	-	租金與利息	1,070
54	-	機器租金	790
48	-	交通及運輸設備租金	-
-	-	什項設備租金	280
249	289	折舊、折耗及攤銷	564

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112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
249	289	攤銷	564
-	-	稅捐與規費（強制費）	90
-	-	消費與行為稅	40
-	-	規費	50
58	326	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,507
-	90	捐助、補助與獎助	-
-	150	分擔	15
58	86	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,492
67	500	其他	10
67	500	其他費用	10

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計79,601千元，包括：
聘僱及兼職人員薪資	1.職員薪金計69,609千元。 2.工員工資計9,992千元。
超時工作報酬	約僱職員薪金計3,159千元。
獎金	共計5,893千元，包括：
退休及卹償金	1.加班費計5,768千元。 2.值班費計125千元。
福利費	共計20,323千元，包括：
提繳費	1.考績獎金計9,936千元。 2.年終獎金計10,331千元。 3.其他獎金計56千元。
服務費用	共計21,904千元，包括：
水電費	1.職員退休及離職金計18,171千元。 2.工員退休及離職金計606千元。 3.卹償金計3,127千元。
郵電費	共計15,839千元，包括：
旅運費	1.分擔員工保險費計10,981千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計4,482千元。
印刷裝訂及公告費	提繳工資墊償費用計4千元。
修理保養及保固費	共計1,000千元，包括：
	1.工作場所電費計890千元。 2.工作場所水費計90千元。 3.氣體費計20千元。
	共計1,578千元，包括：
	1.郵費計300千元。 2.電話費計750千元。 3.數據通信費計528千元。
	共計1,166千元，包括：
	1.國內旅費計1,136千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計10千元。
	印刷及裝訂費計780千元。
	共計2,049千元，包括：
	1.一般房屋修護費計399千元。 2.機械及設備修護費計241千元。 3.交通及運輸設備修護費計206千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
保險費	4.什項設備修護費計1,203千元。 共計190千元，包括： 1.一般房屋保險費計60千元。 2.交通及運輸設備保險費計90千元。 3.其他保險費計40千元。
一般服務費	共計6,419千元，包括： 1.外包費計2,300千元，明細如下： 本處及工作站保全委託480千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；辦理本處及工作站環境清潔等工作1,820千元(勞務承攬進用人力約4人次)。 2.計時與計件人員酬金計3,833千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,833千元(約7人次)。 3.體育活動費計286千元。
專業服務費	共計941千元，包括： 1.專技人員酬金計61千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計340千元。 4.委託考選訓練費計20千元。 5.電腦軟體服務費計450千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計10千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費744千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
材料及用品費 使用材料費	共計791千元，包括： 1.物料計100千元。 2.燃料計265千元。 3.設備零件計426千元。
用品消耗	共計4,756千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,564千元。 2.報章什誌計33千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計637千元。 5.食品計1,052千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計40千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計30千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計790千元。
什項設備租金	什項設備租金計280千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計564千元。
稅捐與規費(強制費)	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	使用牌照稅計40千元。 共計50千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.汽車燃料使用費計30千元。 分擔其他費用計15千元。 慰問金計2,492千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金2,414千元。 2.退休技工、工友慰問金78千元。 參加年度水利節、水利杯活動及參訪水利相關設施門票費用等10千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112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
449	2,605	研究發展及訓練費用	2,122
449	2,605	訓練費用	2,122
268	2,349	服務費用	1,516
102	955	旅運費	1,143
7	-	保險費	10
-	1,000	一般服務費	-
159	394	專業服務費	363
107	144	材料及用品費	554
107	144	用品消耗	554
63	-	租金與利息	52
63	-	交通及運輸設備租金	52
10	112	其他	-
10	112	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 保險費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 交通及運輸設備租金	共計1,143千元，包括： 1.國內旅費計1,000千元。 2.國外旅費計143千元，明細如下： 國際會議、談判計143千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會 議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。 其他保險費計10千元。 共計363千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計63千元。 2.委託考選訓練費計300千元。 食品計554千元。 車租計52千元。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112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
28,048	20,220	其他業務外費用	16,755
1	-	財產交易短絀	50
1	-	短絀、賠償與保險給付	50
1	-	各項短絀	50
28,047	20,220	雜項費用	16,705
640	8,191	服務費用	8,102
-	168	旅運費	200
-	8	印刷裝訂及公告費	-
27	2,725	修理保養及保固費	5,000
-	13	保險費	12
-	2,500	一般服務費	-
-	67	專業服務費	20
613	2,710	推展費	2,870
843	2,725	材料及用品費	685
843	2,725	用品消耗	685
-	82	租金與利息	68
-	56	機器租金	20
-	26	交通及運輸設備租金	48
252	2,076	稅捐與規費（強制費）	1,720
252	2,076	規費	1,720
322	4,260	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,030
33	200	會費	270
110	60	捐助、補助與獎助	60
179	2,000	分擔	700
-	2,000	競賽及交流活動費	2,000
25,990	2,886	其他	3,100
25,990	2,886	其他費用	3,100

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中613千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	資產短絀計50千元。
各項短絀	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計200千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費計5,000千元。
保險費	其他保險費計12千元。
專業服務費	辦理民眾電腦研習，電腦設備線路建置費用計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計2,870千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計685千元，包括： 1.報章什誌計25千元。 2.食品計655千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計5千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計48千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	共計1,720千元，包括： 1.未足額進用身障人員差額補助費606千元。 2.不屬於以上之其他規費計1,114千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計270千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費150千元。 3.中華水資源管理學會會費40千元。 4.台灣農村經濟學會會費30千元。 5.台灣農業產學聯盟會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計60千元，明細如下： 宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會60千元。
分擔	分擔其他費用計700千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計2,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
其他 其他費用	共計3,100千元，包括： 1.退還搭排費用等前期支出2,050千元。 2.非事業用土地管理維護費用206千元。 3.參加年度水利節、水利杯活動及參訪水利相關設施門票費用等844千元。

本頁空白

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,470	-	-	-	-	213,146	-	213,146	土地改良物173,736千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： (1) 自辦規劃、設計、監造估計123,736千元，暫以6.15%估算工程管理費7,610千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計50,000千元，暫以3.00%估算工程管理費1,500千元。 以上本年度合計編列工程管理費9,110千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,470	-	-	-	-	213,146	-	213,146	
2,470					213,146		213,146	

充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
213,146	100.00	-	-	-	-	213,146	100.00
213,146	100.00	-	-	-	-	213,146	100.00
213,146	100.00					213,146	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	213,146	81,257	-	131,889	-	-
一次性項目	213,146	81,257	-	131,889	-	-
合 計	213,146	81,257		131,889		

計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				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%
100%	11201~11212				213,146	100.00	213,146	100.00
					213,146	100.00	213,146	100.00
					213,146	100.00	213,146	100.00

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	4,576,328	627,076	6,657	3,491	3,124	-	-	-	-	-	5,216,676
上年度預計增減資產原值	298,754	25,000	703	-	530	-	-	-	-	-	324,987
本年度預計增減資產原值	173,736	-	3,898	52	2,072	-	-	-	-	-	179,758
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,048,818	652,076	11,258	3,543	5,726	-	-	-	-	-	5,721,421
本年度應提折舊額	173,642	10,500	800	310	362	-	-	-	-	-	185,614
業務費用	173,642	10,500	800	310	362	-	-	-	-	-	185,614

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	10,000	-	10,000	13,000	-	13,000	7,000	10,000	
土地	10,000	-	10,000	13,000	-	13,000	7,000	10,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112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	2,388	2,338	50	-	-	50
機械及設備	1,152	1,118	34	-	-	34
機械及設備	1,152	1,118	34	-	-	34
交通及運輸設備	838	829	9	-	-	9
交通及運輸設備	838	829	9	-	-	9
什項設備	398	391	7	-	-	7
什項設備	398	391	7	-	-	7

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,417,441	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	131,889	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,549,330	

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112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
136	200	無形資產	1,645	
136	200	電腦軟體	1,645	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
136	200	總 計	1,645	

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
10,199,926	資產	9,994,796	10,157,621	-162,825
981,659	流動資產	595,173	775,673	-180,500
978,337	現金	595,173	775,673	-180,500
3,321	應收款項	-	-	-
238,019	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	225,190	226,078	-888
43,683	其他長期投資	43,683	43,683	-
194,336	準備金	181,507	182,395	-888
8,979,581	不動產、廠房及設備	9,172,774	9,155,292	17,482
5,631,808	土地	5,682,164	5,661,164	21,000
2,893,630	土地改良物	3,027,779	3,027,685	94
427,888	房屋及建築	431,557	442,057	-10,500
4,339	機械及設備	8,649	4,433	4,216
1,277	交通及運輸設備	1,320	749	571
1,991	什項設備	2,657	556	2,101
18,648	購建中固定資產	18,648	18,648	-
667	無形資產	1,659	578	1,081
667	無形資產	1,659	578	1,081
10,199,926	合 計	9,994,796	10,157,621	-162,825
254,508	負債	241,679	242,567	-888
6,710	流動負債	6,710	6,710	-
6,710	應付款項	6,710	6,710	-
194,336	長期負債	181,507	182,395	-888
194,336	長期債務	181,507	182,395	-888
53,462	其他負債	53,462	53,462	-
53,462	什項負債	53,462	53,462	-
9,945,418	淨值	9,753,117	9,915,054	-161,937
3,148,687	基金	3,549,330	3,417,441	131,889
3,148,687	基金	3,549,330	3,417,441	131,889
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
167,482	累積餘絀	-418,462	-131,636	-286,826
167,482	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-418,462	-131,636	-286,826
4,714,123	淨值其他項目	4,707,123	4,714,123	-7,000
4,714,123	累積其他綜合餘絀	4,707,123	4,714,123	-7,000
10,199,926	合 計	9,994,796	10,157,621	-162,825

註：信託代理與保證資產(負債)18,045千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	40,100	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	360,000.00	70.00	25,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	24,000.00	200.00	4,800	
構造物維護	座	200.00	13,000.00	2,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	649.00	680,000.00	441,320	
農田水利設施更新改善		-	-	173,736	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	12,153,000.00	145,836	
構造物更新改善	座	9.00	3,100,000.00	27,900	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	237,433.00	240.00	56,983	
輸水渠道浚渫	立方公尺	128,000.00	240.01	30,721	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	586.00	600,000.00	351,600	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	95,520	
輸水渠道改善及修補	公里	2.95	2,500,000.00	7,375	
輸水渠道除草	平方公尺	225,500.00	240.00	54,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	135,000.00	240.00	32,400	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	130.00	12,500.00	1,625	
農業灌溉用水管理	百萬噸	578.67	600,003.32	347,204	
農田水利設施更新改善		-	-	68,157	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.60	4,994,078.95	37,955	
構造物更新改善	座	20.00	1,510,119.70	30,202	

行政院農業委員
宜蘭農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	2,800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,657	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,146	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	511	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	143	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	79,601	3,159	5,893	-	10,331	9,936	-	56	18,777
正式人員	79,601	-	5,727	-	9,936	9,936	-	53	18,584
職員	69,609	-	5,151	-	8,687	8,687	-	43	17,978
工員	9,992	-	576	-	1,249	1,249	-	10	606
聘僱人員	-	3,159	166	-	395	-	-	3	193
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	79,601	3,159	8,693	-	10,331	9,936	-	56	18,777

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,100千元，辦理事項如下：

1. 除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作800千元。
2. 本處及工作站保全委託480千元；本處及工作站環境清潔等工作1,820千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,833千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,833千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用2,000千元。

三、獎金計編列20,323千元，明細如下：

1. 年終獎金：編列136人10,331千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
2. 考績獎金：編列129人9,936千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
3. 其他獎金：編列136人56千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表
112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				
-	-	-	-	-	-	-	2,800	-	2,800
-	-	-	-	-	-	-	2,657	-	2,657
-	-	-	-	-	-	-	2,146	-	2,146
-	-	-	-	-	-	-	511	-	511
-	-	-	-	-	-	-	143	-	143
3,127	-	10,981	376	-	4,482	4	146,723	-	146,723
3,127	-	10,533	376	-	4,370	4	142,247	-	142,247
3,127	-	8,688	354	-	3,560	-	125,884	-	125,884
-	-	1,845	22	-	810	4	16,363	-	16,363
-	-	448	-	-	112	-	4,476	-	4,476
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,127	-	10,981	376	-	4,482	4	149,523	-	149,523

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
117,587	147,428	用人費用	149,523	2,800	146,723	-	-
67,639	78,901	正式員額薪資	79,601	-	79,601	-	-
2,895	2,933	聘僱及兼職人 員薪資	3,159	-	3,159	-	-
3,106	6,899	超時工作報酬	8,693	2,800	5,893	-	-
13,881	20,092	獎金	20,323	-	20,323	-	-
16,510	21,780	退休及卹償金	21,904	-	21,904	-	-
13,556	16,820	福利費	15,839	-	15,839	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
73,838	93,509	服務費用	83,936	59,331	14,987	1,516	8,102
6,054	6,700	水電費	6,700	5,700	1,000	-	-
1,219	1,636	郵電費	1,778	200	1,578	-	-
3,443	7,659	旅運費	7,747	5,238	1,166	1,143	200
1,136	998	印刷裝訂及公 告費	1,010	230	780	-	-
44,773	41,277	修理保養及保 固費	46,030	38,981	2,049	-	5,000
772	439	保險費	468	256	190	10	12
9,449	19,148	一般服務費	9,345	2,926	6,419	-	-
4,854	11,378	專業服務費	6,624	5,300	941	363	20
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,275	3,410	推展費	3,370	500	-	-	2,870
17,091	12,930	材料及用品費	12,554	5,768	5,547	554	685
600	2,138	使用材料費	1,613	822	791	-	-
16,491	10,792	用品消耗	10,941	4,946	4,756	554	685
414	782	租金與利息	1,890	700	1,070	52	68
101	700	地租及水租	700	700	-	-	-
94	56	機器租金	810	-	790	-	20
111	26	交通及運輸設 備租金	100	-	-	52	48
108	-	什項設備租金	280	-	280	-	-
138,136	179,529	折舊、折耗及攤 銷	186,178	185,614	564	-	-
137,886	179,240	不動產、廠房 及設備折舊	185,614	185,614	-	-	-
249	289	攤銷	564	-	564	-	-

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
3,290	20,195	稅捐與規費（強 制費）	9,159	7,349	90	-	1,720
1,016	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,659	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-
37	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
579	16,355	規費	5,319	3,549	50	-	1,720
1,211	6,366	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	7,317	1,780	2,507	-	3,030
33	200	會費	270	-	-	-	270
468	630	捐助、補助與 獎助	990	930	-	-	60
440	3,000	分擔	1,565	850	15	-	700
83	86	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	2,492	-	2,492	-	-
187	2,450	競賽及交流活 動費	2,000	-	-	-	2,000
1	-	短絀、賠償與保 險給付	50	-	-	-	50
1	-	各項短絀	50	-	-	-	50
29,128	30,911	其他	32,224	29,114	10	-	3,100
29,128	30,911	其他費用	32,224	29,114	10	-	3,100
380,696	491,650	總計	482,831	292,456	171,498	2,122	16,755

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,275千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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	
四輪傳動客貨兩用車	輛	-	-	1	890	1	890	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：1.管理用車輛：112年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資產之變賣 土地	2,894 2,894	111	<p>1.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。</p> <p>2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。</p>

本頁空白