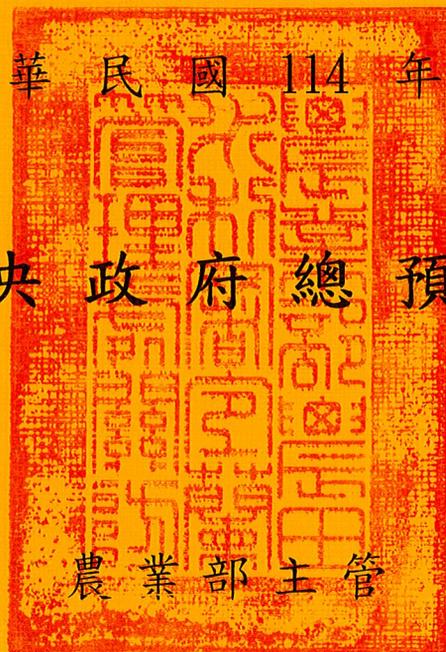


中華民國 114 年 度  
中 央 政 府 總 預 算



農 業 部 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)

農業部農田水利署宜蘭管理處編



農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**目次**

中華民國 114 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 .....	1-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 .....	1-25
(七)其他業務外費用明細表及說明 .....	1-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表 .....	1-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	1-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	1-34
(十一)資產折舊明細表 .....	1-36
(十二)資產變賣明細表 .....	1-37
(十三)資產報廢明細表 .....	1-38
(十四)基金數額增減明細表 .....	1-39
(十五)無形資產明細表 .....	1-40
四、預算參考表	
(一)預計平衡表 .....	1-41
(二)5年來主要營運項目分析表 .....	1-43
(三)員工人數彙計表 .....	1-45
(四)用人費用彙計表 .....	1-46
(五)各項費用彙計表 .....	1-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	1-50



# 一、業務計畫及預算說明



農業部農田水利署  
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 114 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

本基金以農業部為主管機關，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(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 2 億 257 萬元，較預算數 1 億 5,490 萬 8 千元，增加 4,766 萬 2 千元，約 30.77%，主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 4 億 1,625 萬 6 千元，較預算數 4 億 6,607 萬 6 千元，減少 4,982 萬元，約 10.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
- (三)業務外收入：決算數 7,503 萬 2 千元，較預算數 4,109 萬 7 千元，增加 3,393 萬 5 千元，約 82.57%，主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。
- (四)業務外費用：決算數 675 萬 2 千元，較預算數 1,675 萬 5 千元，減少 1,000 萬 3 千元，約 59.70%，主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 4,540 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，減少 1 億 4,141 萬 9 千元，約 49.30%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用較預算減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2 億 333 萬 1 千元，可用預算數 5 億 5,639 萬 3 千元，執行率約 36.54%，主要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

農業部農田水利署  
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 114 年度

備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物因韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1 億 2,943 萬 1 千元，較分配預算數 9,444 萬 9 千元，增加 3,498 萬 2 千元，約 37.04%，主要係本處羅東鎮信義一段 16 地號土地標租收取權利金及政府補助款覈實撥入，致收入高於預期。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 763 萬元，較分配預算數 2 億 5,100 萬 8 千元，減少 4,337 萬 8 千元，約 17.28%，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，以及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數為低。
- (三)業務外收入：實際數 4,558 萬 3 千元，較分配預算數 2,683 萬 3 千元，增加 1,875 萬元，約 69.88%，主要係存款利率比預期高、處分非事業用地案件數高於預期、出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較分配預算數為高。
- (四)業務外費用：實際數 142 萬 7 千元，較分配預算數 709 萬 6 千元，減少 566 萬 9 千元，約 79.89%，主要係因會費、補捐助等作業期程延後，致費用較分配預算數少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3,404 萬 2 千元，較分配預算數短絀 1 億 3,682 萬 2 千元，減少 1 億 278 萬元，約 75.12%，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，並基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 1,845 萬 5 千元，分配預算數 2 億 9,761 萬 8 千元，執行率約 73.40%，主要係水利工程依實際進度施工尚未完工請款致進度落後、價購施設渠道所需土地之進度落後及污水下水道接管工程進度仍在規劃階段不如預期等所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.85 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，4 公里輸水渠道改善及修補、3,300,000 平方公尺除草、130,000 立方公尺浚渫及 7,300 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 680 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 25 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 10 座構造物更新改善。

農業部農田水利署  
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 114 年度

(二)土地改良物 5 億 3,736 萬 8 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 3 億 261 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,861 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 3,475 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 704 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,565 萬 4 千元，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 5 億 4,839 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 400 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5 億 3,736 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 569 萬 4 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 什項設備 133 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 2 億 1,349 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 9,044 萬 9 千元，增加 2,305 萬元，約 12.10%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 4 億 9,394 萬 8 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 7,233 萬 5 千元，增加 2,161 萬 3 千元，約 4.58%。

(三)業務外收入 6,603 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5,317 萬 5 千元，增加 1,285 萬 5 千元，約 24.17%，主要係利息收入、財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 409 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,409 萬元，減少 999 萬 7 千元，約 70.95%，主要係雜項費用減少所致。

農業部農田水利署  
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 114 年度

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，較上年度預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，減少 2,428 萬 9 千元，約 10.00%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加及其他業務外費用減少所致。

(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）。

## 二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 3,059 萬 7 千元，共計短絀 4 億 4,910 萬 9 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 3,467 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 2,751 萬 2 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 8,383 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 2 億 581 萬元、攤銷無形資產 98 萬 7 千元、固定資產報廢損失 4 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,300 萬元。
3. 收取利息 900 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 2,446 萬 2 千元，其中現金流入 2,400 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 5 億 4,846 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 4,839 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 7 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 5 億 205 萬 7 千元，其中現金流入 5 億 205 萬 7 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 5,708 萬元。

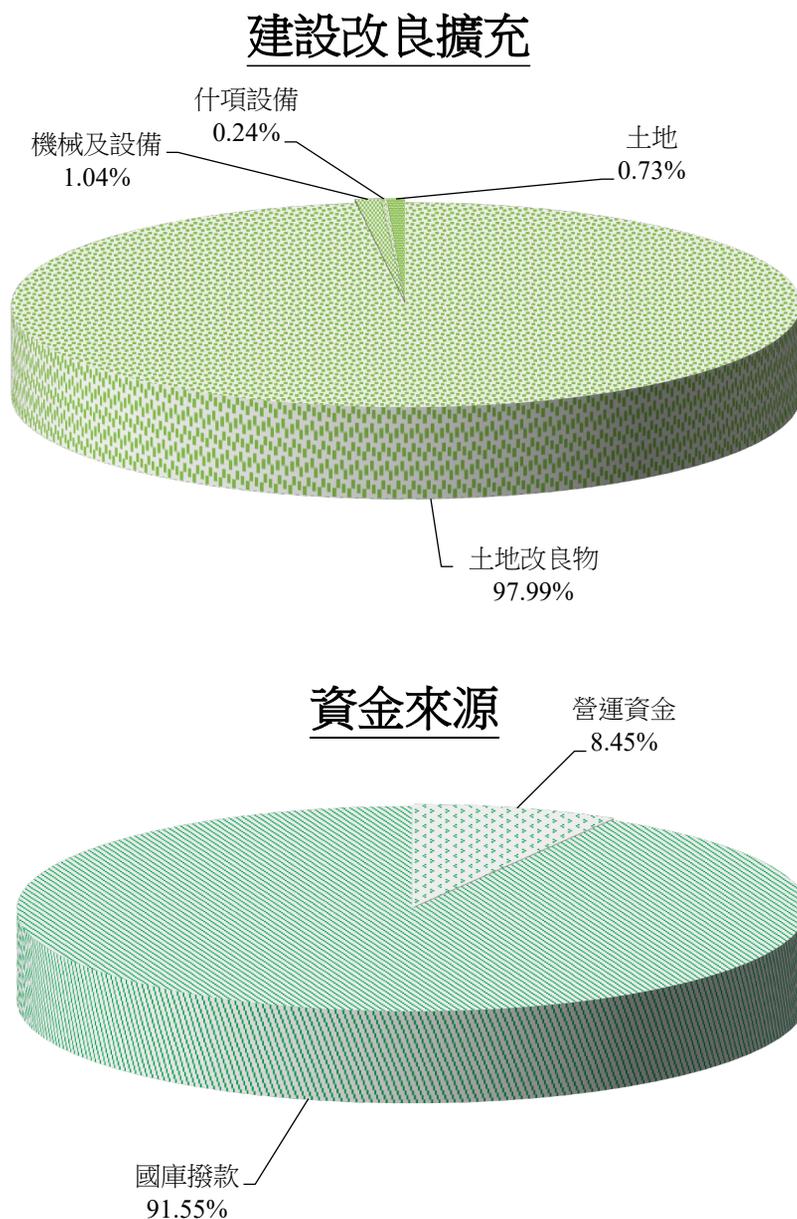
(五)期初現金及約當現金 9 億 5,942 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 9 億 234 萬 5 千元。

## 伍、其他

無

# 114年度固定資產建設改良擴充及資金來源

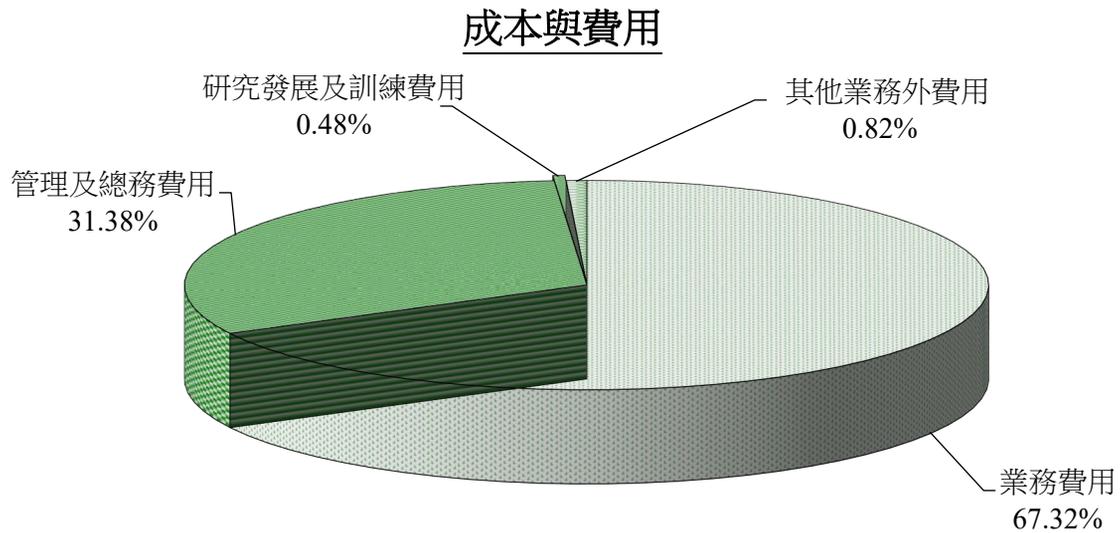
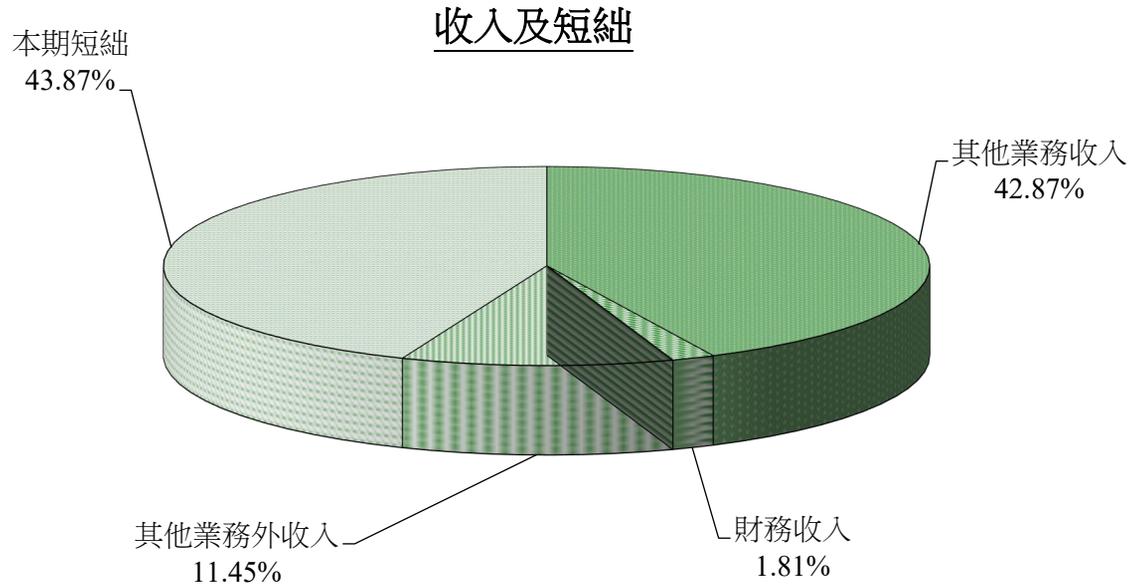


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	4,000	營運資金	46,335
土地改良物	537,368	國庫撥款	502,057
房屋及建築	0		
機械及設備	5,694		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,330		
<b>合 計</b>	<b>548,392</b>	<b>合 計</b>	<b>548,392</b>

圖二

## 114年度收入及短絀、成本與費用

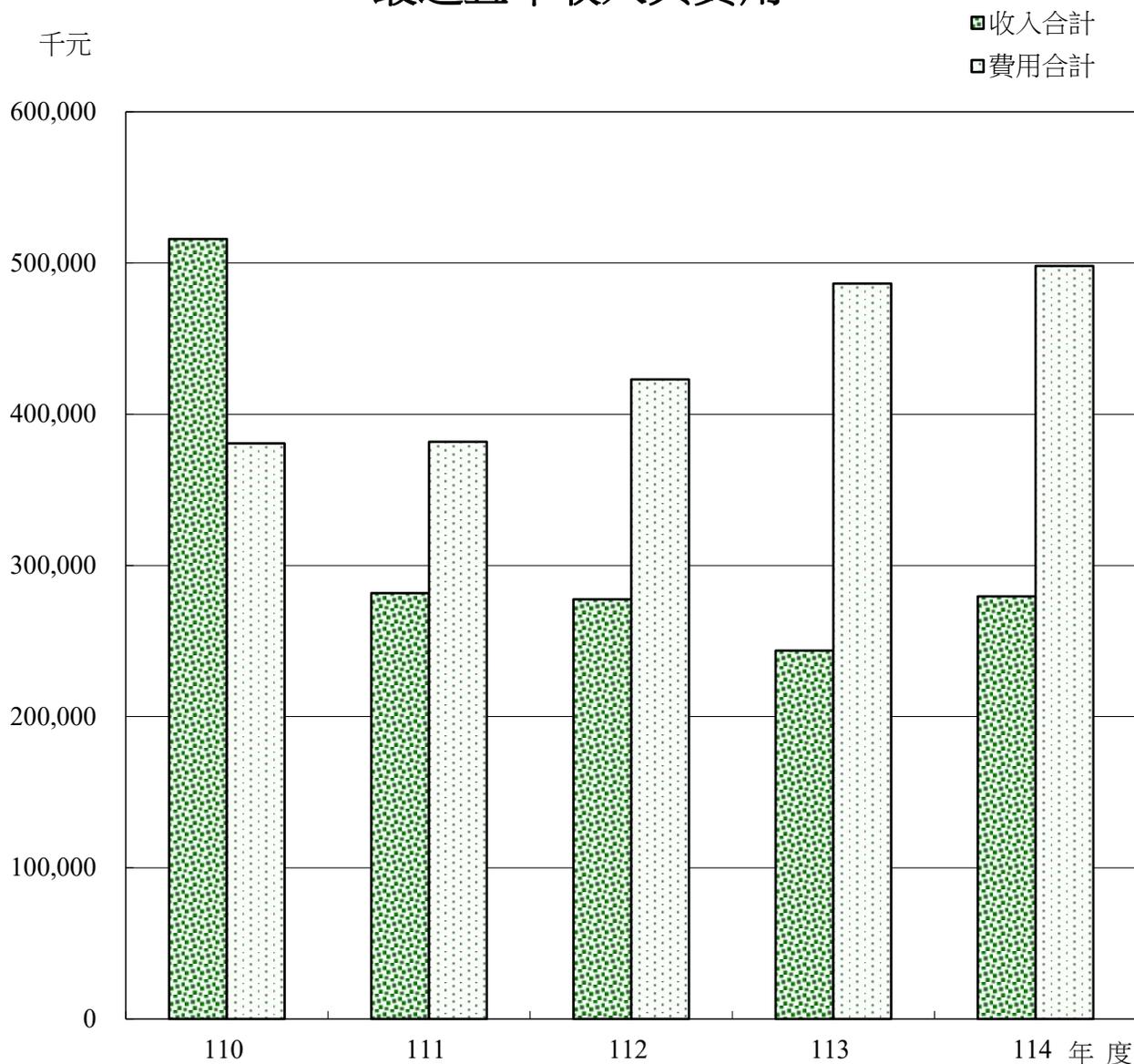


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	213,499	業務成本與費用	493,948
租金及權利金收入	0	業務費用	335,281
其他業務收入	213,499	管理及總務費用	156,268
		研究發展及訓練費用	2,399
業務外收入	66,030	業務外費用	4,093
財務收入	9,000	其他業務外費用	4,093
其他業務外收入	57,030		
本期短絀	218,512		
收入及短絀總額	498,041	成本與費用總額	498,041

圖三

## 最近五年收入與費用



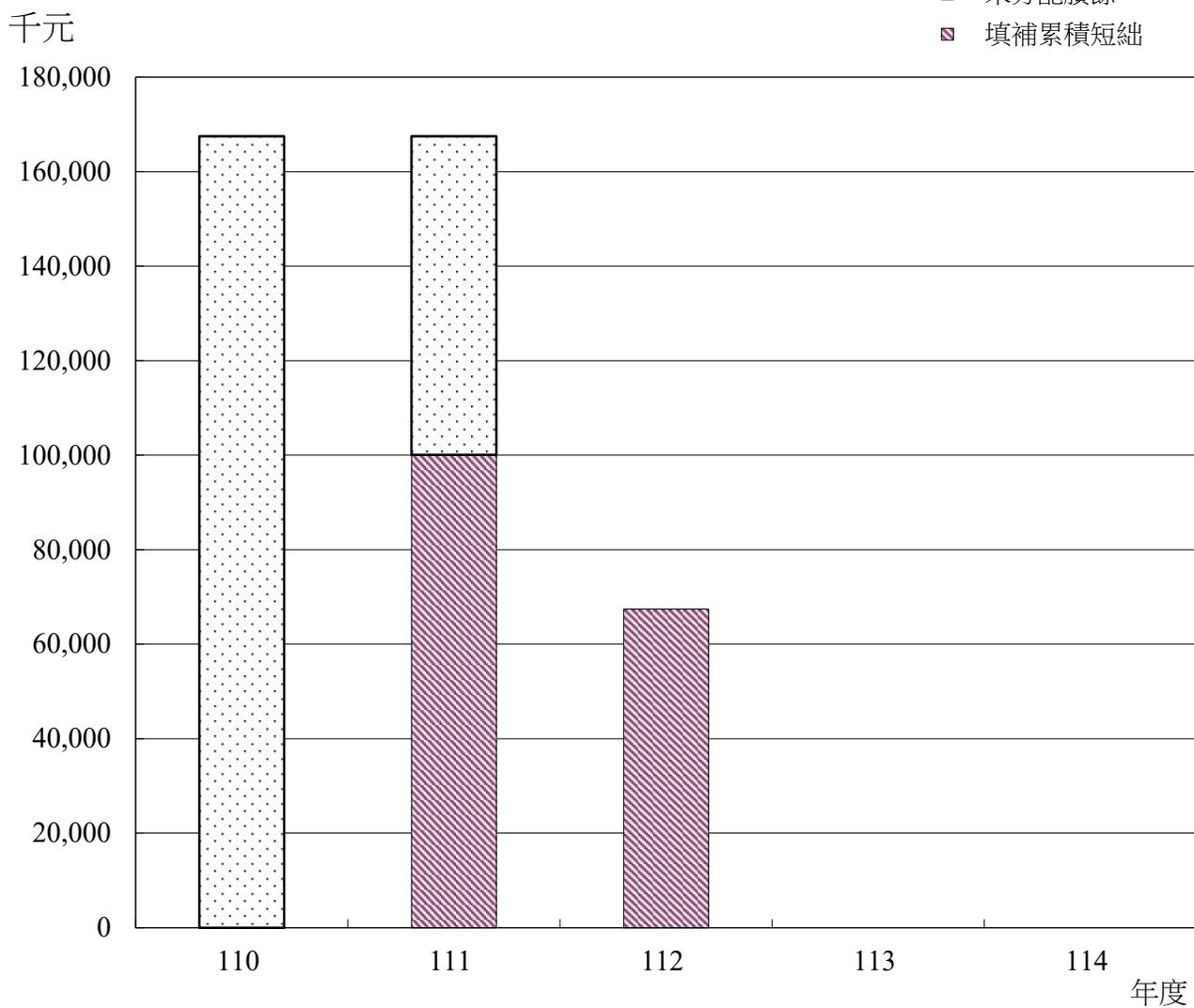
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	181,383	185,637	202,570	190,449	213,499
業務外收入	334,501	96,024	75,032	53,175	66,030
收入合計	<b>515,885</b>	<b>281,661</b>	<b>277,602</b>	<b>243,624</b>	<b>279,529</b>
費用					
業務成本與費用	352,648	373,666	416,256	472,335	493,948
業務外費用	28,048	8,063	6,752	14,090	4,093
費用合計	<b>380,696</b>	<b>381,729</b>	<b>423,008</b>	<b>486,425</b>	<b>498,041</b>
本期餘絀	<b>135,188</b>	<b>-100,069</b>	<b>-145,407</b>	<b>-242,801</b>	<b>-218,512</b>

註：110至112年度決算為審定決算數；113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				
	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	100,069	67,413	0	0
未分配賸餘	167,482	67,413	0	0	0
合計	<b>167,482</b>	<b>167,482</b>	<b>67,413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 二、預算主要表



農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**收支餘絀預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 ( - )	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>202,570</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>213,499</b>	<b>100.00</b>	<b>190,449</b>	<b>100.00</b>	<b>23,050</b>	<b>12.10</b>
202,570	100.00	其他業務收入	213,499	100.00	190,449	100.00	23,050	12.10
130,185	64.27	其他補助收入	149,499	70.02	130,449	68.50	19,050	14.60
72,385	35.73	雜項業務收入	64,000	29.98	60,000	31.50	4,000	6.67
<b>416,256</b>	<b>205.49</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>493,948</b>	<b>231.36</b>	<b>472,335</b>	<b>248.01</b>	<b>21,613</b>	<b>4.58</b>
281,967	139.19	業務費用	335,281	157.04	309,390	162.45	25,891	8.37
281,967	139.19	業務費用	335,281	157.04	309,390	162.45	25,891	8.37
132,979	65.65	管理及總務費用	156,268	73.19	161,031	84.55	-4,763	-2.96
132,979	65.65	管理費用及總務費用	156,268	73.19	161,031	84.55	-4,763	-2.96
1,310	0.65	研究發展及訓練費用	2,399	1.12	1,914	1.00	485	25.34
1,310	0.65	訓練費用	2,399	1.12	1,914	1.00	485	25.34
<b>-213,687</b>	<b>-105.49</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-280,449</b>	<b>-131.36</b>	<b>-281,886</b>	<b>-148.01</b>	<b>1,437</b>	<b>-0.51</b>
<b>75,032</b>	<b>37.04</b>	<b>業務外收入</b>	<b>66,030</b>	<b>30.93</b>	<b>53,175</b>	<b>27.92</b>	<b>12,855</b>	<b>24.17</b>
9,949	4.91	財務收入	9,000	4.22	5,000	2.63	4,000	80.00
9,949	4.91	利息收入	9,000	4.22	5,000	2.63	4,000	80.00
65,083	32.13	其他業務外收入	57,030	26.71	48,175	25.30	8,855	18.38
30,884	15.25	財產交易賸餘	23,000	10.77	20,000	10.50	3,000	15.00
31,730	15.66	租賃收入	31,730	14.86	27,500	14.44	4,230	15.38
268	0.13	違規罰款收入	100	0.05	10	0.01	90	900.00
2,200	1.09	雜項收入	2,200	1.03	665	0.35	1,535	230.83
<b>6,752</b>	<b>3.33</b>	<b>業務外費用</b>	<b>4,093</b>	<b>1.92</b>	<b>14,090</b>	<b>7.40</b>	<b>-9,997</b>	<b>-70.95</b>
6,752	3.33	其他業務外費用	4,093	1.92	14,090	7.40	-9,997	-70.95
64	0.03	財產交易短絀	40	0.02	40	0.02	-	-
6,688	3.30	雜項費用	4,053	1.90	14,050	7.38	-9,997	-71.15
<b>68,280</b>	<b>33.71</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>61,937</b>	<b>29.01</b>	<b>39,085</b>	<b>20.52</b>	<b>22,852</b>	<b>58.47</b>
<b>-145,407</b>	<b>-71.78</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-218,512</b>	<b>-102.35</b>	<b>-242,801</b>	<b>-127.49</b>	<b>24,289</b>	<b>-10.00</b>

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。

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**收支餘絀預計表說明**

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列2億1,349萬9千元，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3億3,528萬1千元，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1億5,626萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第1-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列239萬9千元，係訓練費用，詳第1-25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2億8,044萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列900萬元，係利息收入，詳第1-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,703萬元，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409萬3千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-27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6,193萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,851萬2千元。

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
-7,231	<b>不重分類至餘絀之項目</b>	-	-
-7,231	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目	-	-
-	<b>後續可能重分類至餘絀之項目</b>	-9,000	1,091,000
-	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-9,000	1,091,000
-7,231	<b>其他綜合餘絀合計</b>	-9,000	1,091,000

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國114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	%	
<b>462,214</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	<b>449,109</b>	<b>100.00</b>	
242,801	52.53	本期短絀	218,512	48.65	
219,413	47.47	前期待填補之短絀	230,597	51.35	
<b>462,214</b>	<b>100.00</b>	<b>待填補之短絀</b>	<b>449,109</b>	<b>100.00</b>	

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**現金流量預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-218,512	
利息股利之調整	-9,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-227,512	
調整項目	183,837	加項：提列折舊205,810千元、攤銷無形資產987千元、固定資產報廢損失40千元。 減項：固定資產變賣賸餘23,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-43,675	
收取利息	9,000	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-34,675</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,000	固定資產變賣收入
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-548,392	固定資產建設改良擴充
增加無形資產及其他資產	-70	無形資產
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-524,462</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加基金、公積及填補短絀	502,057	政府撥充基金
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>502,057</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-57,080</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>959,425</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>902,345</b>	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金預計提列6,351千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少9,000千元。

### 三、預算明細表



農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>213,499</b>	
其他補助收入	149,499	政府補助農田水利事業收入149,499千元。
雜項業務收入	64,000	1、渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入42,000千元。 2、搭排費收入21,750千元。 3、光電設施回饋金250千元。

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**財務收入明細表**

中華民國114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	9,000	
利息收入	9,000	定期存款、活期存款等利息收入9,000千元。

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務外收入</b>	<b>57,030</b>	
財產交易賸餘	23,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等23,000千元。
租賃收入	31,730	1、土地租金收入2,700千元。 2、房屋租金收入28,830千元。 3、其他租金收入(池塘)200千元。
違規罰款收入	100	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入100千元。
雜項收入	2,200	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、占用、使用補償金收入600千元。 4、帳務整理收入1,545千元。

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114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
<b>281,967</b>	<b>309,390</b>	<b>業務費用</b>	<b>335,281</b>
281,967	309,390	業務費用	335,281
674	2,500	用人費用	1,314
674	2,500	加(夜)班費	1,314
79,059	64,951	服務費用	99,217
5,428	5,200	水電費	6,200
196	200	郵電費	474
3,319	4,847	旅運費	10,091
41	630	印刷裝訂及公告費	515
49,866	41,527	修理保養及保固費	54,528
149	260	保險費	1,102
1,682	2,392	一般服務費	16,554
18,308	8,845	專業服務費	9,753
71	1,050	推展費	-
4,401	5,361	材料及用品費	6,516
82	235	使用材料費	240
4,319	5,126	用品消耗	6,276
66	700	租金與利息	200
66	700	地租及水租	200
169,309	193,850	折舊、折耗及攤銷	205,810
169,309	193,850	不動產、廠房及設備折舊	205,810
4,304	7,180	稅捐與規費(強制費)	7,460
1,178	1,800	土地稅	1,800
1,600	2,000	房屋稅	2,000
1,525	3,380	規費	3,660
522	1,550	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	13,564
402	-	捐助、補助與獎助	12,114
120	1,550	分擔	1,250
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國114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
23,632	33,298	其他	1,200
23,632	33,298	其他費用	1,200

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**業務費用說明**

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加(夜)班費	延長工時加班費計1,314千元。
服務費用	
水電費	共計6,200千元，包括： 1.動力費計6,150千元。 2.其他場所水電費計50千元。
郵電費	共計474千元，包括： 1.郵費174千元。 2.數據通信費計300千元。
旅運費	共計10,091千元，包括： 1.國內旅費計4,552千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5,519千元。
印刷裝訂及公告費	共計515千元，包括： 1.印刷及裝訂費計135千元。 2.公告費計380千元。
修理保養及保固費	共計54,528千元，包括： 1.土地改良物修護費計48,400千元。 2.一般房屋修護費計1,553千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計500千元。
保險費	共計1,102千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.其他保險費計902千元。
一般服務費	共計16,554千元，包括： 1.公證費計264千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.外包費計2,500千元，明細如下： (1)外包費係辦理除草、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)。 (2)辦理本處及工作站環境清潔等工作1,700千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 4.計時與計件人員酬金計13,730千元，明細如下： (1)計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用3,330千元(約9人)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員費用1,400千元(約35人)。 (3)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用9,000千元(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)。
專業服務費	共計9,753千元，包括： 1.專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計1,900千元。

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
材料及用品費	3.工程及管理諮詢服務費計4,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計323千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,000千元。 6.委託考選訓練費計1,870千元。
使用材料費	共計240千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計230千元。
用品消耗	共計6,276千元，包括： 1.辦公(事務)用品計711千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.服裝計1,000千元。 4.食品計400千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計415千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計200千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計205,810千元，包括： 1.土地改良物折舊計189,060千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計3,400千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計2,500千元。
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3,660千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計12,114千元。 1.水利小組辦公補助費：11,232千元。 2.諮議會事務補助費：882千元。
分擔	共計1,250千元，包括： 1.分擔大樓管理費計50千元。 2.分擔其他費用計1,200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計200千元。
其他	
其他費用	非事業用土地管理維護費用1,200千元。

農業部農田水利署  
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114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
<b>132,979</b>	<b>161,031</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>156,268</b>
132,979	161,031	管理費用及總務費用	156,268
116,086	136,036	用人費用	139,117
71,166	78,859	正式員額薪資	80,743
2,381	3,268	聘僱及兼職人員薪資	3,515
3,067	4,243	加(夜)班費	4,023
16,074	20,146	獎金	20,710
10,365	14,531	退休及卹償金	15,014
13,030	14,986	福利費	15,109
2	3	提繳費	3
12,474	15,623	服務費用	10,544
945	1,000	水電費	990
1,274	1,578	郵電費	1,578
378	882	旅運費	542
470	650	印刷裝訂及公告費	600
3,131	2,286	修理保養及保固費	2,514
198	303	保險費	293
3,156	5,752	一般服務費	845
2,059	2,308	專業服務費	2,318
862	864	公關慰勞費	864
2,452	4,802	材料及用品費	4,740
281	739	使用材料費	789
2,171	4,063	用品消耗	3,951
118	325	租金與利息	225
17	-	房租	-
101	125	機器租金	125
-	200	什項設備租金	100
1,657	270	折舊、折耗及攤銷	987
1,657	270	攤銷	987

農業部農田水利署  
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114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
76	110	稅捐與規費（強制費）	100
38	40	消費與行為稅	40
38	70	規費	60
116	3,855	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	555
116	3,855	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	555
-	10	其他	-
-	10	其他費用	-

農業部農田水利署  
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114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80,743千元，包括： 1.職員薪金計71,280千元。 2.工員工資計9,463千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,515千元。
加（夜）班費	共計4,023千元，包括： 1.延長工時加班費計858千元。 2.未休假加班費計3,165千元。
獎金	共計20,710千元，包括： 1.考績獎金計10,093千元。 2.年終獎金計10,532千元。 3.其他獎金計85千元。
退休及卹償金	共計15,014千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,077千元。 2.工員退休及離職金計579千元。 3.卹償金計2,358千元。
福利費	共計15,109千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,543千元。 2.傷病醫藥費計116千元。 3.其他福利費計4,450千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計990千元，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10千元。
郵電費	共計1,578千元，包括： 1.郵費計350千元。 2.電話費計700千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	共計542千元，包括： 1.國內旅費計512千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計600千元。
修理保養及保固費	共計2,514千元，包括： 1.一般房屋修護費計620千元。 2.機械及設備修護費計631千元。 3.交通及運輸設備修護費計163千元。

農業部農田水利署  
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114年度

科 目	說 明
保險費	4.什項設備修護費計1,100千元。 共計293千元，包括： 1.一般房屋保險費計40千元。 2.機械及設備保險費計160千元。 3.交通及運輸設備保險費計90千元。 4.其他保險費計3千元。
一般服務費	共計845千元，包括： 1.外包費計410千元。 外包費係辦理透過機械監控之電子系統保全服務(非人力保全)。 2.體育活動費計435千元。
專業服務費	共計2,318千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計40千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計240千元。 4.委託考選訓練費計20千元。 5.電腦軟體服務費計1,658千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計210千元。
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789千元，包括： 1.物料計50千元。 2.燃料計250千元。 3.設備零件計489千元。
用品消耗	共計3,951千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,737千元。 2.報章什誌計30千元。 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632千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計20千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計495千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計125千元。
什項設備租金	什項設備租金計100千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計987千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。

農業部農田水利署  
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114年度

科 目	說 明
規費  會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費  補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計60千元，包括： 1.行政規費與強制費計30千元。 2.汽車燃料使用費計30千元。  共計555千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 2.慰問金計535千元。

農業部農田水利署  
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114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
1,310	1,914	<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>2,399</b>
1,310	1,914	訓練費用	2,399
1,127	1,740	服務費用	2,255
350	500	旅運費	500
777	1,240	專業服務費	1,755
183	174	材料及用品費	144
183	174	用品消耗	144

農業部農田水利署  
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114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計500千元。
專業服務費	共計1,755千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計1,645千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計144千元。

農業部農田水利署  
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114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
6,752	14,090	<b>其他業務外費用</b>	<b>4,093</b>
64	40	財產交易短絀	40
64	40	短絀、賠償與保險給付	40
64	40	各項短絀	40
6,688	14,050	雜項費用	4,053
2,106	6,964	服務費用	1,968
216	504	旅運費	504
950	5,000	修理保養及保固費	-
8	10	保險費	14
932	1,450	推展費	1,450
128	530	材料及用品費	150
128	530	用品消耗	150
58	160	租金與利息	150
58	160	交通及運輸設備租金	150
53	1,416	稅捐與規費（強制費）	330
53	1,416	規費	330
605	1,930	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,395
115	150	會費	130
59	540	捐助、補助與獎助	540
14	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
416	1,240	競賽及交流活動費	710
2,823	-	短絀、賠償與保險給付	-
2,823	-	各項短絀	-
915	3,050	其他	60
915	3,050	其他費用	60

農業部農田水利署  
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114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	
各項短絀	資產短絀計40千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計504千元。
保險費	其他保險費計14千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,450千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計150千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計150千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	原住民就業代金330千元。
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130千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費30千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計540千元，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.宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會60千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計15千元。
競賽及交流活動費	共計710千元，包括： 1.技能競賽計410千元。 2.交流活動費計300千元。
其他	
其他費用	財務業務相關費用60千元。

本頁空白



## 良擴充明細表

114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			
1,330	-	-	-	-	548,392	-	548,392	土地改良物537,368千元，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302,618千元，暫以6.15%估算工程管理費18,611千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計234,750千元，暫以3.00%估算工程管理費7,043千元。 以上本年度合計編列工程管理費25,654千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,330	-	-	-	-	548,392	-	548,392	
<b>1,330</b>					<b>548,392</b>		<b>548,392</b>	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	46,335	-	502,057	-
一次性項目	46,335	-	502,057	-
合 計	46,335		502,057	

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
548,392	100.00	-	-	-	-	548,392	100.00
548,392	100.00	-	-	-	-	548,392	100.00
<b>548,392</b>	<b>100.00</b>					<b>548,392</b>	<b>100.00</b>

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源			其他	
		自 有 資 金	國庫撥款	其他		
	營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	548,392	46,335	-	502,057	-	-
一次性項目	548,392	46,335	-	502,057	-	-
合 計	548,392	46,335		502,057		

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	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%
	11401~11412				548,392	100.00	548,392	100.00
					548,392	100.00	548,392	100.00
					<b>548,392</b>	<b>100.00</b>	<b>548,392</b>	<b>100.00</b>

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**資產折舊明細表**

中華民國114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	4,826,672	627,494	13,014	3,514	4,789	-	-	-	-	-	5,475,483
上年度預計增減資產原值	604,414	5,220	18,743	-	7,986	-	-	-	-	-	636,363
本年度預計增減資產原值	537,368	-	5,694	-	210	-	-	-	-	-	543,272
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,968,454	632,714	37,451	3,514	12,985	-	-	-	-	-	6,655,118
本年度應提折舊額	189,060	10,500	3,400	350	2,500	-	-	-	-	-	205,810
業務費用	189,060	10,500	3,400	350	2,500	-	-	-	-	-	205,810

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114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	24,000	-	24,000	9,000	23,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	10,000	-	10,000	24,000	-	24,000	9,000	23,000	

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114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	1,120	1,080	40	-	-	40
什項設備	1,120	1,080	40	-	-	40
什項設備	1,120	1,080	40	-	-	40

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,073,222	
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	502,057	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,575,279	

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**無形資產明細表**

中華民國114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
8,393	672	無形資產	70	
8,393	672	電腦軟體	70	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。
<b>8,393</b>	<b>672</b>	<b>總 計</b>	<b>70</b>	

## 四、預算參考表



農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,608,169	資產	13,180,804	12,899,908	280,896
1,314,388	流動資產	1,002,345	1,059,425	-57,080
1,213,648	現金	902,345	959,425	-57,080
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
740	應收款項	-	-	-
196,274	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	209,020	202,669	6,351
196,274	準備金	209,020	202,669	6,351
10,089,677	不動產、廠房及設備	11,962,125	11,629,583	332,542
6,697,143	土地	7,788,143	7,794,143	-6,000
2,836,183	土地改良物	3,607,505	3,259,197	348,308
407,468	房屋及建築	391,687	402,187	-10,500
8,755	機械及設備	28,958	26,664	2,294
1,535	交通及運輸設備	835	1,185	-350
2,667	什項設備	9,072	10,282	-1,210
135,925	購建中固定資產	135,925	135,925	-
7,393	無形資產	6,878	7,795	-917
7,393	無形資產	6,878	7,795	-917
436	其他資產	436	436	-
1	什項資產	1	1	-
435	待處理資產	435	435	-
11,608,169	合 計	13,180,804	12,899,908	280,896
276,567	負債	289,312	282,961	6,351
8,823	流動負債	8,823	8,823	-
8,823	應付款項	8,823	8,823	-
196,274	長期負債	209,020	202,669	6,351
196,274	長期債務	209,020	202,669	6,351
71,469	其他負債	71,469	71,469	-
71,469	什項負債	71,469	71,469	-
11,331,602	淨值	12,891,492	12,616,947	274,545
3,726,272	基金	4,575,279	4,073,222	502,057

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
3,726,272	基金	4,575,279	4,073,222	502,057
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
-77,993	累積餘絀	-449,109	-230,597	-218,512
-77,993	累積短絀	-449,109	-230,597	-218,512
5,768,196	淨值其他項目	6,850,196	6,859,196	-9,000
5,768,196	累積其他綜合餘絀	6,850,196	6,859,196	-9,000
11,608,169	合 計	13,180,804	12,899,908	280,896

註：信託代理與保證資產(負債)17,142千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署  
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114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
<b>本年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	63,040	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	775,000.00	3,100	
輸水渠道除草	平方公尺	3,300,000.00	6.80	22,440	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	120.00	15,600	
構造物維護	座	7,300.00	3,000.00	21,900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	640,000.00	435,200	
農田水利設施更新改善		-	-	537,368	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	19,624,000.00	490,600	
構造物更新改善	座	10.00	4,676,800.00	46,768	
<b>上年度預算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	58,313	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	1,001,000.00	3,003	
輸水渠道除草	平方公尺	2,625,000.00	8.00	21,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	121,000.00	110.00	13,310	
構造物維護	座	6,000.00	3,500.00	21,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	559,000.00	380,120	
農田水利設施更新改善		-	-	377,450	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	13,766,800.00	344,170	
構造物更新改善	座	10.00	3,328,000.00	33,280	
<b>前年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	58,029	
輸水渠道改善及修補	公里	3.94	687,428.93	2,708	
輸水渠道除草	平方公尺	2,979,794.00	6.80	20,253	
輸水渠道浚渫	立方公尺	120,156.00	117.49	14,117	

農業部農田水利署  
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114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	5,414.00	3,869.83	20,951	
農業灌溉用水管理	百萬噸	650.14	561,385.45	364,979	
農田水利設施更新改善		-	-	125,258	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.63	11,458,701.79	121,806	
構造物更新改善	座	7.00	493,142.86	3,452	
<b>111年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	-	44,929	
輸水渠道改善及修補	公里	4.56	485,121.49	2,212	
輸水渠道除草	平方公尺	1,095,211.00	15.03	16,462	
輸水渠道浚渫	立方公尺	116,579.00	106.47	12,412	
構造物維護	座	6,271.00	2,207.39	13,843	
農業灌溉用水管理	百萬噸	778.13	599,995.14	466,874	
農田水利設施更新改善		-	-	125,086	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.49	6,818,828.24	119,261	
構造物更新改善	座	8.00	728,125.00	5,825	
<b>110年度決算數</b>					
農田水利設施維護管理		-	264.87	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	
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	

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國114年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	136	-	136	
專任人員	136	-	136	
職員	107	1	108	
駐衛警	-	-	-	
技工	12	-1	11	
工友	10	-	10	
約僱	7	-	7	
總計	136	-	136	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作，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。
- 2.辦理本處及工作站環境清潔等工作，勞務承攬進用人力約8人次。

二、「進用約用人員」44人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員9人次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、清潔等任務約用人員35人次。

農業部農  
宜蘭農田水利  
用人費用  
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	1,314	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,175	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	916	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	259	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	139	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	80,743	3,515	4,023	-	10,532	10,093	-	85	12,656	2,358
正式人員	80,743	-	3,786	-	10,093	10,093	-	81	12,444	2,358
職員	71,280	-	3,430	-	8,910	8,910	-	66	11,865	2,358
工員	9,463	-	356	-	1,183	1,183	-	15	579	-
聘僱人員	-	3,515	237	-	439	-	-	4	212	-
合計	80,743	3,515	5,337	-	10,532	10,093	-	85	12,656	2,358

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,500千元，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. 本處及工作站環境清潔等工作1,700千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,730千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用3,330千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、清潔等任務約用人員費用1,400千元。

三、獎金計編列20,710千元，明細如下：

1. 年終獎金：編列136人10,532千元，依據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10,093千元，依據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73人85千元，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」第3條規定辦理。

田水利署  
事業作業基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	1,314	-	1,314
-	-	-	-	-	-	1,175	-	1,175
-	-	-	-	-	-	916	-	916
-	-	-	-	-	-	259	-	259
-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	10,543	116	-	4,450	3	139,117	-	139,117
-	10,070	107	-	4,338	3	134,116	-	134,116
-	8,749	84	-	3,750	-	119,402	-	119,402
-	1,321	23	-	588	3	14,714	-	14,714
-	473	9	-	112	-	5,001	-	5,001
-	10,543	116	-	4,450	3	140,431	-	140,431

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

**各項費用彙計表**

中華民國114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
116,760	138,536	用人費用	140,431	1,314	139,117	-	-
71,166	78,859	正式員額薪資	80,743	-	80,743	-	-
2,381	3,268	聘僱及兼職人員薪資	3,515	-	3,515	-	-
3,742	6,743	加(夜)班費	5,337	1,314	4,023	-	-
16,074	20,146	獎金	20,710	-	20,710	-	-
10,365	14,531	退休及卹償金	15,014	-	15,014	-	-
13,030	14,986	福利費	15,109	-	15,109	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
94,767	89,278	服務費用	113,984	99,217	10,544	2,255	1,968
6,373	6,200	水電費	7,190	6,200	990	-	-
1,470	1,778	郵電費	2,052	474	1,578	-	-
4,263	6,733	旅運費	11,637	10,091	542	500	504
511	1,280	印刷裝訂及公告費	1,115	515	600	-	-
53,948	48,813	修理保養及保固費	57,042	54,528	2,514	-	-
355	573	保險費	1,409	1,102	293	-	14
4,838	8,144	一般服務費	17,399	16,554	845	-	-
21,144	12,393	專業服務費	13,826	9,753	2,318	1,755	-
862	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,003	2,500	推展費	1,450	-	-	-	1,450
7,165	10,867	材料及用品費	11,550	6,516	4,740	144	150
363	974	使用材料費	1,029	240	789	-	-
6,802	9,893	用品消耗	10,521	6,276	3,951	144	150
242	1,185	租金與利息	575	200	225	-	150
66	700	地租及水租	200	200	-	-	-
17	-	房租	-	-	-	-	-
101	125	機器租金	125	-	125	-	-
58	160	交通及運輸設備租金	150	-	-	-	150
-	200	什項設備租金	100	-	100	-	-
170,966	194,120	折舊、折耗及攤銷	206,797	205,810	987	-	-
169,309	193,850	不動產、廠房及設備折舊	205,810	205,810	-	-	-
1,657	270	攤銷	987	-	987	-	-
4,432	8,706	稅捐與規費(強制費)	7,890	7,460	100	-	330
1,178	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,600	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-

農業部農田水利署  
宜蘭農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114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
38	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
1,616	4,866	規費	4,050	3,660	60	-	330
1,243	7,335	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	15,514	13,564	555	-	1,395
115	150	會費	130	-	-	-	130
461	540	捐助、補助與 獎助	12,654	12,114	-	-	540
120	1,550	分擔	1,250	1,250	-	-	-
130	3,855	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	770	200	555	-	15
416	1,240	競賽及交流活 動費	710	-	-	-	710
2,887	40	短絀、賠償與保 險給付	40	-	-	-	40
2,887	40	各項短絀	40	-	-	-	40
24,547	36,358	其他	1,260	1,200	-	-	60
24,547	36,358	其他費用	1,260	1,200	-	-	60
423,008	486,425	總計	498,041	335,281	156,268	2,399	4,093

註：本年度公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。

農業部農田水利署  
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

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