

中 華 民 國 113 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 113 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	1-11
(二)餘絀撥補預計表	1-13
(三)現金流量預計表及說明	1-14
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	1-17
(二)財務收入明細表	1-18
(三)其他業務外收入明細表	1-19
(四)業務費用明細表及說明	1-20
(五)管理及總務費用明細表及說明	1-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	1-30
(七)其他業務外費用明細表及說明	1-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表	1-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-38
(十一)資產折舊明細表	1-40
(十二)資產變賣明細表	1-41
(十三)資產報廢明細表	1-42
(十四)基金數額增減明細表	1-43
(十五)無形資產明細表	1-44
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	1-45
(二)5年來主要營運項目分析表	1-47
(三)員工人數彙計表	1-49
(四)用人費用彙計表	1-50
(五)各項費用彙計表	1-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-54

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 113 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(111)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 8,563 萬 7 千元，較預算數 1 億 5,155 萬 4 千元，增加 3,408 萬 3 千元，約 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申請較預期多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 7,366 萬 6 千元，較預算數 4 億 7,143 萬元，減少 9,776 萬 4 千元，約 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。
- (三)業務外收入：決算數 9,602 萬 4 千元，較預算數 4,097 萬 8 千元，增加 5,504 萬 6 千元，約 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。
- (四)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 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。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 6 萬 9 千元，較預算短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1 億 9,904 萬 9 千元，約 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。
- (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 1 億 7,789 萬 9 千元，

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 113 年度

可用預算數 3 億 5,659 萬 4 千元，執行率約 49.89%，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。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,991 萬 3 千元，較分配預算數 7,745 萬 9 千元，增加 1,245 萬 4 千元，約 16.08%，主要係政府補助款覈實撥入及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：實際數 1 億 9,871 萬 1 千元，較分配預算數 2 億 4,982 萬 8 千元，減少 5,111 萬 7 千元，約 20.46%，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 3,300 萬 7 千元，較分配預算數 2,026 萬元，增加 1,274 萬 7 千元，約 62.92%，主要係存款利率調升、處分非事業用地等案件數高於預期及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 234 萬 3 千元，較分配預算數 821 萬元，減少 586 萬 7 千元，約 71.46%，主要係因疫後影響聯繫會議及各項活動規模減小，致費用較分配預算數少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 7,813 萬 4 千元，較分配預算數短絀 1 億 6,031 萬 9 千元，減少 8,218 萬 5 千元，約 51.26%，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，及基於員額管控原則，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 3,014 萬 4 千元，分配預算數 7,793 萬元，執行率約 38.68%，主要係水利工程依實際進度施工並支付價款及價購施設渠道所需土地之進度不如預期等所致。

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、2,625,000 平方公尺除草、121,000 立方公尺浚渫及 6,000 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 680 百萬噸灌

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 113 年度

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。

(二)土地改良物 3 億 7,745 萬元，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 2 億 2,448 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,380 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 5,296 萬 2 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 458 萬 9 千元。

(三)房屋及建築 522 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 522 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 15 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,855 萬 2 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 4 億 876 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 700 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 3 億 7,745 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 522 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 1,085 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 什項設備 824 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 1-6 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 9,044 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,490 萬 8 千元，增加 3,554 萬 1 千元，約 22.94%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加所致。

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 113 年度

- (二)業務成本與費用 4 億 7,233 萬 5 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 6,607 萬 6 千元，增加 625 萬 9 千元，約 1.34%。
- (三)業務外收入 5,317 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,109 萬 7 千元，增加 1,207 萬 8 千元，約 29.39%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。
- (四)業務外費用 1,409 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,675 萬 5 千元，減少 266 萬 5 千元，約 15.91%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，較上年度預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，減少 4,402 萬 5 千元，約 15.35%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加與管理費用及總務費用減少所致。
- (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 1-7 頁）、圖三（第 1-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 1,941 萬 3 千元，共計短絀 4 億 6,221 萬 4 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 1-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 6,864 萬 1 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 500 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,780 萬 1 千元。
 2. 調整項目淨增 1 億 7,416 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 9,385 萬元、攤銷無形資產 27 萬元、固定資產報廢損失 4 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,000 萬元。
 3. 收取利息 500 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 3 億 8,843 萬 7 千元，其中現金流入 2,100 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 943 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 876 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 67 萬 2 千元。

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

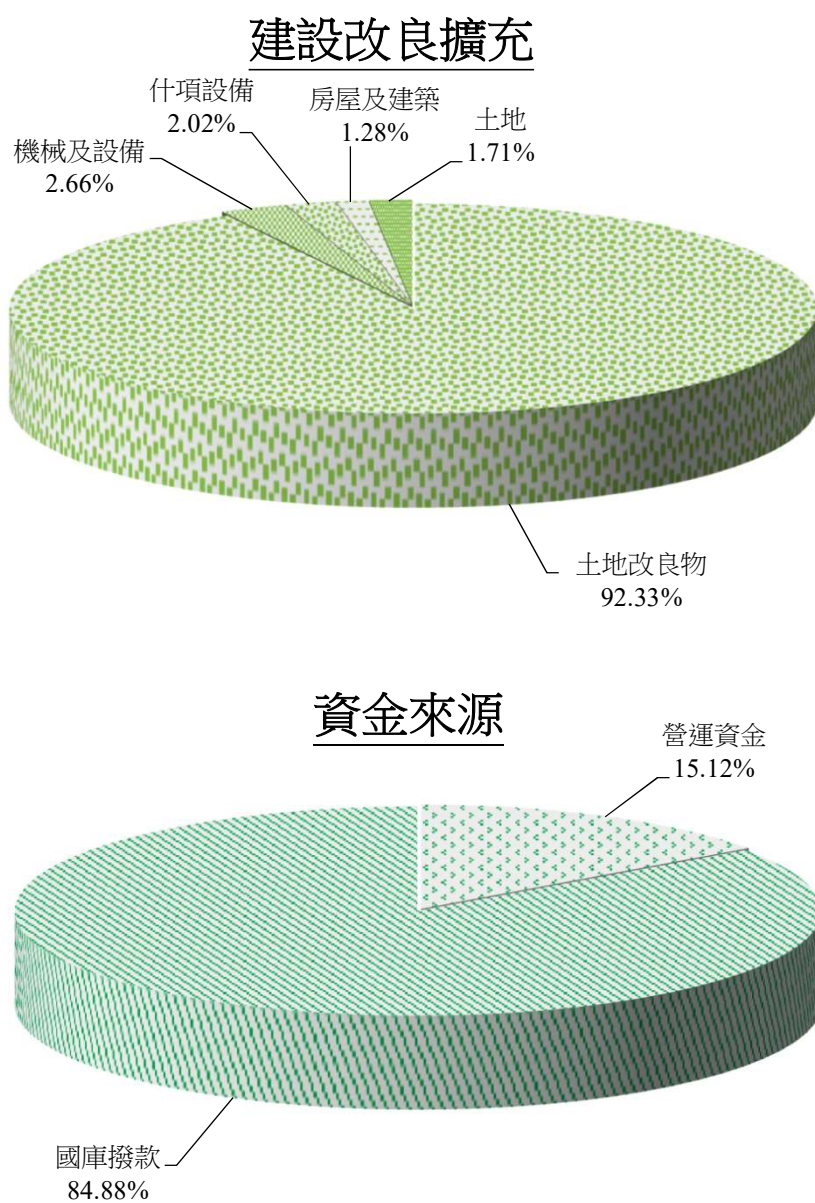
中華民國 113 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 3 億 4,695 萬元，其中現金流入 3 億 4,695 萬元，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 1 億 1,012 萬 8 千元。
- (五)期初現金及約當現金 7 億 6,405 萬 3 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 6 億 5,392 萬 5 千元。

伍、其他

無

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



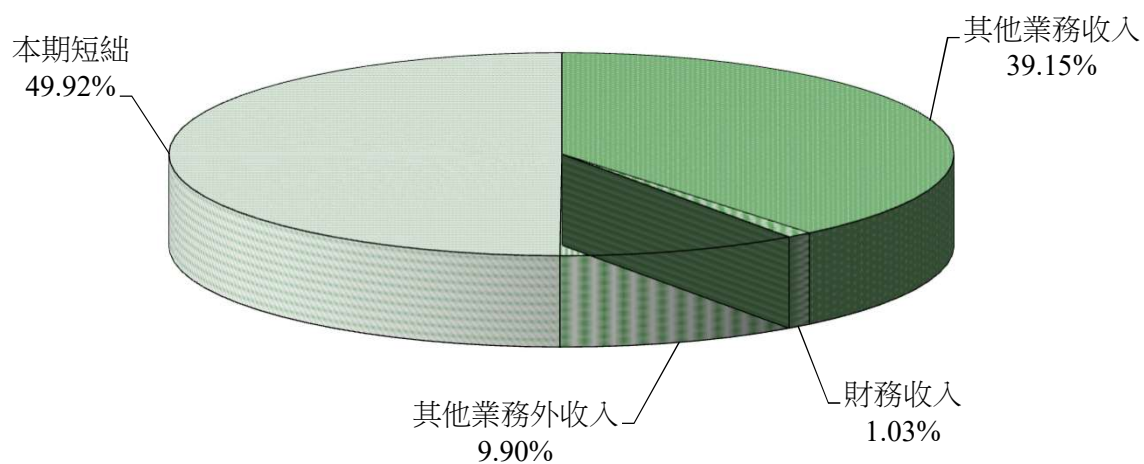
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	7,000	營運資金	61,815
土地改良物	377,450	國庫撥款	346,950
房屋及建築	5,220		
機械及設備	10,855		
交通及運輸設備	0		
什項設備	8,240		
合 計	408,765	合 計	408,765

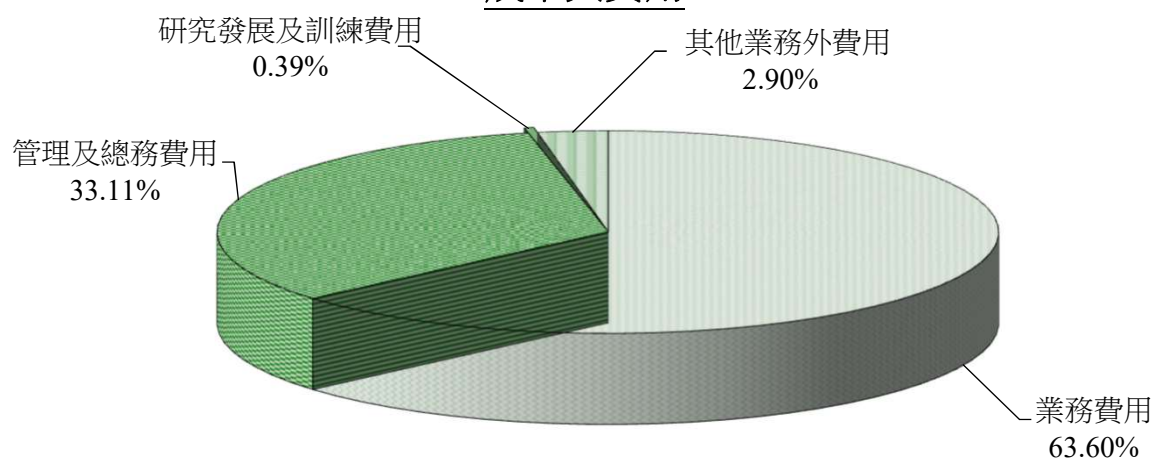
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

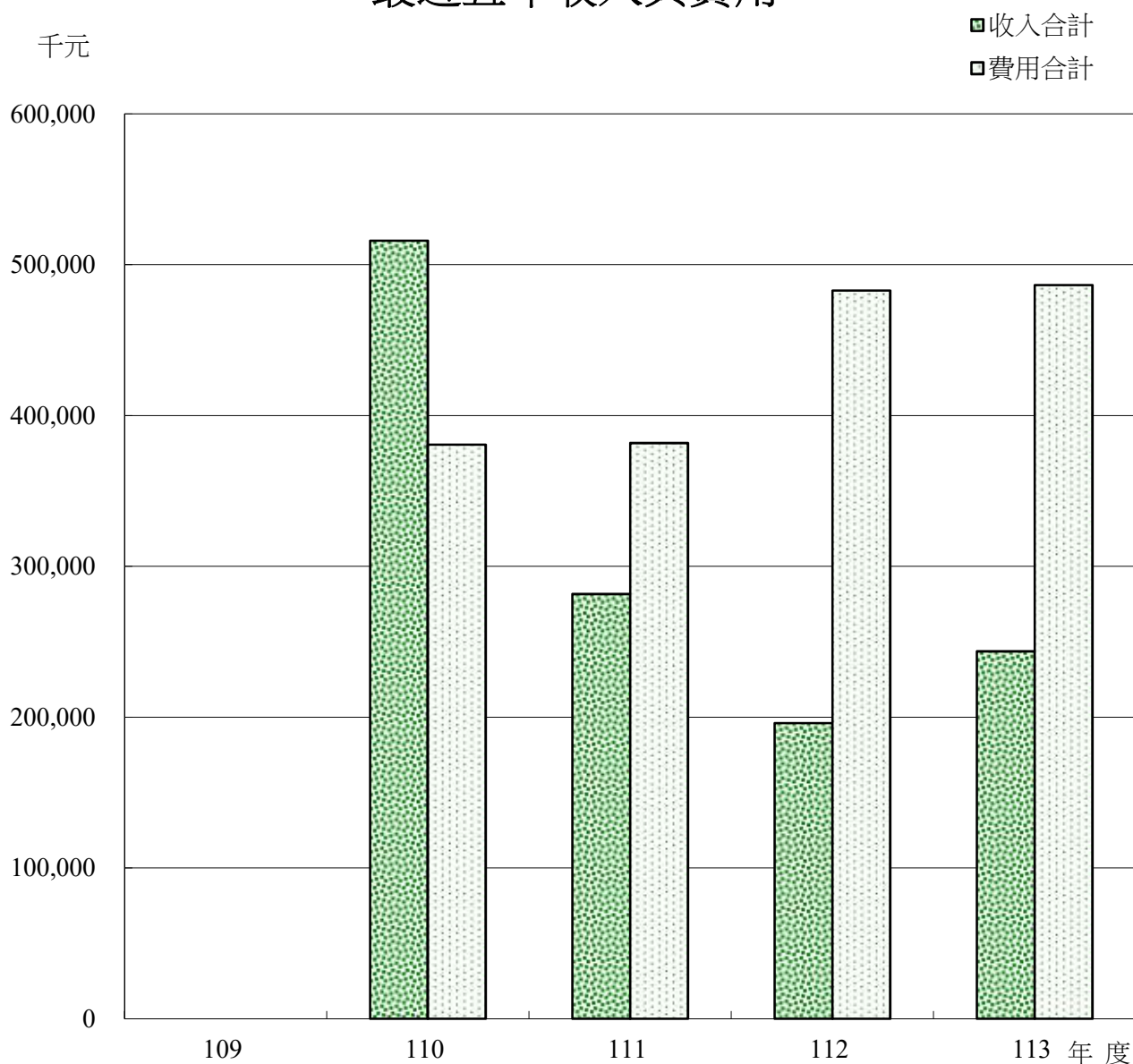


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	190,449	業務成本與費用	472,335
租金及權利金收入	0	業務費用	309,390
其他業務收入	190,449	管理及總務費用	161,031
		研究發展及訓練費用	1,914
業務外收入	53,175	業務外費用	14,090
財務收入	5,000	其他業務外費用	14,090
其他業務外收入	48,175		
本期短絀	242,801		
收入及短絀總額	486,425	成本與費用總額	486,425

圖三

最近五年收入與費用

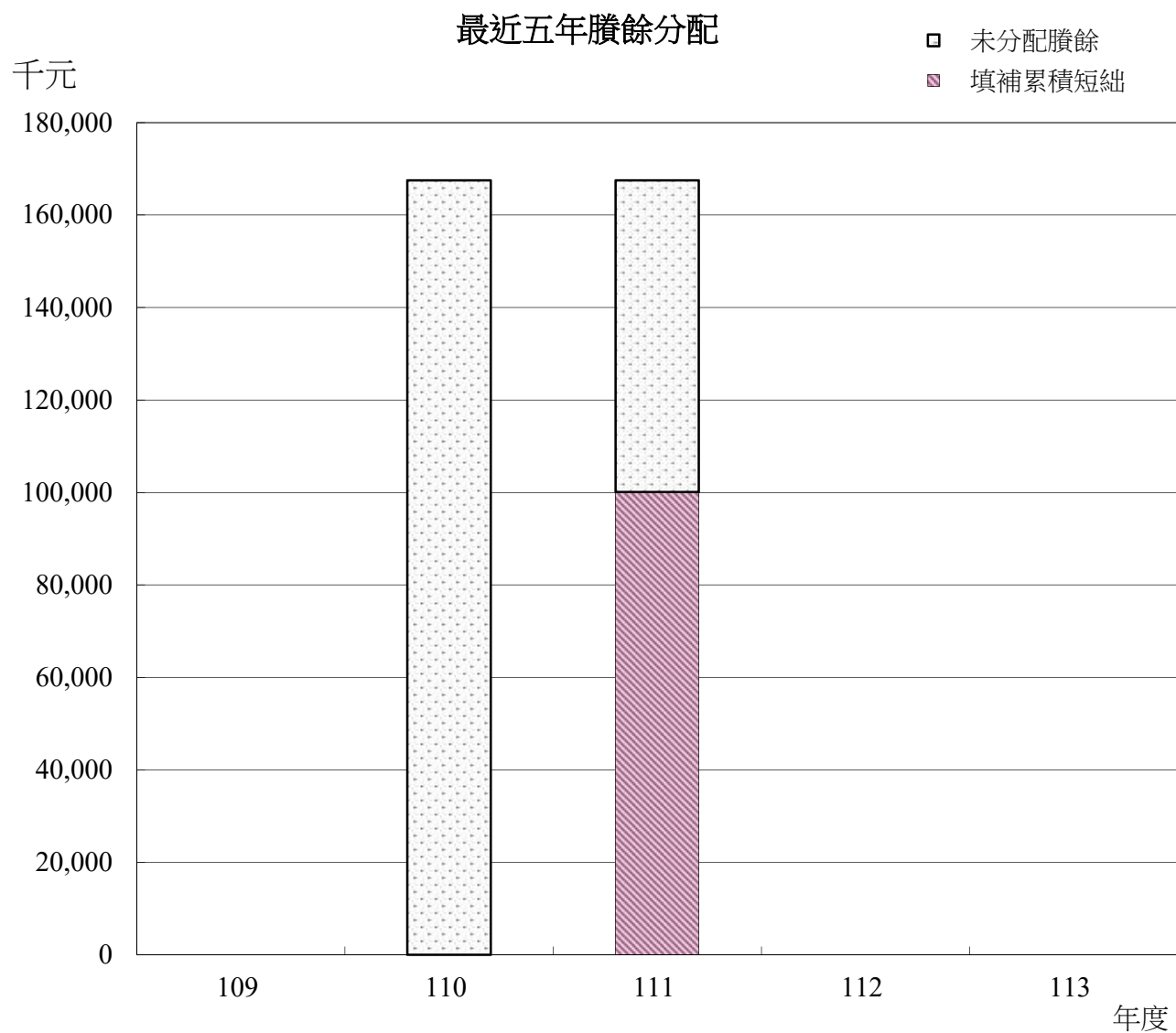


單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	181,383	185,637	154,908	190,449
業務外收入	0	334,501	96,024	41,097	53,175
收入合計	0	515,885	281,661	196,005	243,624
費用					
業務成本與費用	0	352,648	373,666	466,076	472,335
業務外費用	0	28,048	8,063	16,755	14,090
費用合計	0	380,696	381,729	482,831	486,425
本期餘絀	0	135,188	-100,069	-286,826	-242,801

註：110至111年度決算為審定決算數；112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



單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	100,069	0	0
未分配賸餘	0	167,482	67,413	0	0
合 計	0	167,482	167,482	0	0

本頁空白

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113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	%
185,637	100.00	業務收入	190,449	100.00	154,908	100.00	35,541	22.94
185,637	100.00	其他業務收入	190,449	100.00	154,908	100.00	35,541	22.94
112,873	60.80	其他補助收入	130,449	68.50	111,458	71.95	18,991	17.04
72,764	39.20	雜項業務收入	60,000	31.50	43,450	28.05	16,550	38.09
373,666	201.29	業務成本與費用	472,335	248.01	466,076	300.87	6,259	1.34
249,379	134.34	業務費用	309,390	162.45	292,456	188.79	16,934	5.79
249,379	134.34	業務費用	309,390	162.45	292,456	188.79	16,934	5.79
123,171	66.35	管理及總務費用	161,031	84.55	171,498	110.71	-10,467	-6.10
123,171	66.35	管理費用及總務費用	161,031	84.55	171,498	110.71	-10,467	-6.10
1,116	0.60	研究發展及訓練費用	1,914	1.00	2,122	1.37	-208	-9.80
1,116	0.60	訓練費用	1,914	1.00	2,122	1.37	-208	-9.80
-188,030	-101.29	業務賸餘(短絀)	-281,886	-148.01	-311,168	-200.87	29,282	-9.41
96,024	51.73	業務外收入	53,175	27.92	41,097	26.53	12,078	29.39
6,034	3.25	財務收入	5,000	2.63	3,500	2.26	1,500	42.86
6,034	3.25	利息收入	5,000	2.63	3,500	2.26	1,500	42.86
89,990	48.48	其他業務外收入	48,175	25.30	37,597	24.27	10,578	28.14
28,076	15.12	財產交易賸餘	20,000	10.50	10,000	6.46	10,000	100.00
25,812	13.90	租賃收入	27,500	14.44	27,522	17.77	-22	-0.08
304	0.16	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
35,799	19.28	雜項收入	665	0.35	65	0.04	600	923.08
8,063	4.34	業務外費用	14,090	7.40	16,755	10.82	-2,665	-15.91
8,063	4.34	其他業務外費用	14,090	7.40	16,755	10.82	-2,665	-15.91
1	0.00	財產交易短絀	40	0.02	50	0.03	-10	-20.00
8,062	4.34	雜項費用	14,050	7.38	16,705	10.78	-2,655	-15.89
87,961	47.38	業務外賸餘(短絀)	39,085	20.52	24,342	15.71	14,743	60.57
-100,069	-53.91	本期賸餘(短絀)	-242,801	-127.49	-286,826	-185.16	44,025	-15.35
1,061,304	571.71	後續可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	572.86	-7,000	-4.52	1,098,000	-15,685.7
1,061,304	571.71	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	572.86	-7,000	-4.52	1,098,000	-15,685.7

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113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1億9,044萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億939萬元，係業務費用，詳第1-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,103萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第1-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列191萬4千元，係訓練費用，詳第1-30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2億8,188萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列500萬元，係利息收入，詳第1-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4,817萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-19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1,409萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-32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3,908萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億4,280萬1千元。

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
1,061,304	後續可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	-7,000
1,061,304	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	-7,000
1,061,304	其他綜合餘絀合計	1,091,000	-7,000

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

1-13

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113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）	-242,801	
利息股利之調整	-5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,801	
調整項目	174,160	加項：提列折舊193,850千元、攤銷無形資產270千元、固定資產報廢損失40千元。 減項：固定資產變賣賸餘 20,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,641	
收取利息	5,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-68,641	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	21,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-408,765	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-672	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-388,437	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	346,950	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	346,950	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-110,128	
期初現金及約當現金	764,053	
期末現金及約當現金	653,925	

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

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6,395千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,100,000千元。
3. 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。

本頁空白

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113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	190,449	
其他補助收入	130,449	政府補助農田水利事業收入130,449千元。
雜項業務收入	60,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入40,700千元。 2.搭排費收入19,100千元。 3.光電設施回饋金200千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-18

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113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	48,175	
財產交易賸餘	20,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等20,000千元。
租賃收入	27,500	1.土地租金收入1,700千元。 2.房屋租金收入25,600千元。 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	665	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10千元。

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113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
249,379	292,456	業務費用	309,390
249,379	292,456	業務費用	309,390
180	2,800	用人費用	2,500
180	2,800	加（夜）班費	2,500
55,895	59,331	服務費用	64,951
4,594	5,700	水電費	5,200
150	200	郵電費	200
2,948	5,238	旅運費	4,847
19	230	印刷裝訂及公告費	630
35,280	38,981	修理保養及保固費	41,527
252	256	保險費	260
4,537	2,926	一般服務費	2,392
8,114	5,300	專業服務費	8,845
-	500	推展費	1,050
4,492	5,768	材料及用品費	5,361
476	822	使用材料費	235
4,016	4,946	用品消耗	5,126
76	700	租金與利息	700
76	700	地租及水租	700
163,390	185,614	折舊、折耗及攤銷	193,850
163,390	185,614	不動產、廠房及設備折舊	193,850
3,406	7,349	稅捐與規費（強制費）	7,180
1,194	1,800	土地稅	1,800
1,586	2,000	房屋稅	2,000
37	-	消費與行為稅	-
590	3,549	規費	3,380
488	1,780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,550
344	930	捐助、補助與獎助	-
144	850	分擔	1,550

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

1-21

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113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2,500千元。
服務費用	
水電費	共計5,200千元，包括： 1.動力費計5,150千元。 2.其他場所水電費計50千元。
郵電費	數據通信費計200千元。
旅運費	共計4,847千元，包括： 1.國內旅費計4,818千元。 2.貨物運費計10千元。 3.其他旅運費計19千元。
印刷裝訂及公告費	共計630千元，包括： 1.印刷及裝訂費計100千元。 2.公告費計530千元。
修理保養及保固費	共計41,527千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,650千元。 2.一般房屋修護費計1,502千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計300千元。
保險費	共計260千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.其他保險費計60千元。
一般服務費	共計2,392千元，包括： 1.公證費計132千元。 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： 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1,400千元，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1,400千元(約35人次)。
專業服務費	共計8,845千元，包括： 1.專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計1,900千元。 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445千元。 5.委託調查研究費計980千元，明細如下：

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113年度

科 目	說 明
推展費	推動農田水利設施結構安全研究調查計畫980千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計860千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,050千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計235千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計225千元。
用品消耗	共計5,126千元，包括： 1.辦公(事務)用品計361千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.食品計600千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗415千元。
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193,850千元，包括： 1.土地改良物折舊計181,400千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計1,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計600千元。
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3,380千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	共計1,550千元，包括： 1.分擔大樓管理費計350千元。 2.分擔其他費用計1,200千元。
其他	
其他費用	共計33,298千元，包括： 1.水利小組費用30,214千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務11,569千元。 (2)水利小組辦公補助費14,029千元。 (3)水利小組會議及訓練費1,991千元。 (4)國內考察研習2,625千元。 2.諮議會相關費用1,884千元。

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113年度

科 目	說 明
	3.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113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
123,171	171,498	管理及總務費用	161,031
123,171	171,498	管理費用及總務費用	161,031
112,063	146,723	用人費用	136,036
69,167	79,601	正式員額薪資	78,859
1,646	3,159	聘僱及兼職人員薪資	3,268
2,994	5,893	加（夜）班費	4,243
15,661	20,323	獎金	20,146
9,643	21,904	退休及卹償金	14,531
12,949	15,839	福利費	14,986
2	4	提繳費	3
8,311	14,987	服務費用	15,623
839	1,000	水電費	1,000
1,248	1,578	郵電費	1,578
390	1,166	旅運費	882
256	780	印刷裝訂及公告費	650
122	2,049	修理保養及保固費	2,286
103	190	保險費	303
2,462	6,419	一般服務費	5,752
1,951	941	專業服務費	2,308
862	864	公關慰勞費	864
77	-	推展費	-
2,320	5,547	材料及用品費	4,802
313	791	使用材料費	739
2,007	4,756	用品消耗	4,063
104	1,070	租金與利息	325
93	790	機器租金	125
11	280	什項設備租金	200
251	564	折舊、折耗及攤銷	270
251	564	攤銷	270

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113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
18	90	稅捐與規費（強制費）	110
-	40	消費與行為稅	40
18	50	規費	70
100	2,507	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,855
-	15	分擔	-
100	2,492	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855
4	10	其他	10
4	10	其他費用	10

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113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78,859千元，包括： 1.職員薪金計69,336千元。 2.工員工資計9,523千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,268千元。
加（夜）班費	共計4,243千元，包括： 1.延長工時加班費計883千元。 2.未休假加班費計3,360千元。
獎金	共計20,146千元，包括： 1.考績獎金計9,857千元。 2.年終獎金計10,266千元。 3.其他獎金計23千元。
退休及卹償金	共計14,531千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,068千元。 2.工員退休及離職金計105千元。 3.卹償金計2,358千元。
福利費	共計14,986千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,207千元。 2.傷病醫藥費計358千元。 3.其他福利費計4,421千元。
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。
郵電費	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。
旅運費	共計882千元，包括： 1.國內旅費計852千元。 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650千元。
修理保養及保固費	共計2,286千元，包括： 1.一般房屋修護費計499千元。

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113年度

科 目	說 明
保險費	2.機械及設備修護費計481千元。 3.交通及運輸設備修護費計206千元。 4.什項設備修護費計1,100千元。 共計303千元，包括： 1.一般房屋保險費計50千元。 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5,752千元，包括： 1.外包費計1,780千元，明細如下： 本處及工作站環境清潔等工作1,780千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 2.計時與計件人員酬金計3,543千元，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3,543千元(約7人次)。 3.體育活動費計429千元。
專業服務費	共計2,308千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 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330千元。 4.電腦軟體服務費計1,208千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費610千元。
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739千元，包括： 1.物料計100千元。 2.燃料計250千元。 3.設備零件計389千元。
用品消耗	共計4,063千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,937千元。 2.報章什誌計36千元。 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838千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計50千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗165千元。
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200千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計270千元。
稅捐與規費（強制費）	

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113年度

科 目	說 明
消費與行為稅 規費	使用牌照稅計40千元。 共計70千元，包括： 1.行政規費與強制費計40千元。 2.汽車燃料使用費計30千元。
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3,855千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 2.慰問金計3,835千元，明細如下： (1)員工執行職務意外傷亡慰問金3,757千元。 (2)退休技工、工友慰問金78千元。
其他 其他費用	總務業務相關費用10千元。

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113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
1,116	2,122	研究發展及訓練費用	1,914
1,116	2,122	訓練費用	1,914
1,029	1,516	服務費用	1,740
372	1,143	旅運費	500
-	10	保險費	-
657	363	專業服務費	1,240
87	554	材料及用品費	174
87	554	用品消耗	174
-	52	租金與利息	-
-	52	交通及運輸設備租金	-

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113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1,240千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計42千元。 2.委託考選訓練計198千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費1,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計174千元。

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113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
8,063	16,755	其他業務外費用	14,090
1	50	財產交易短絀	40
1	50	短絀、賠償與保險給付	40
1	50	各項短絀	40
8,062	16,705	雜項費用	14,050
4,980	8,102	服務費用	6,964
229	200	旅運費	504
3,514	5,000	修理保養及保固費	5,000
4	12	保險費	10
289	-	一般服務費	-
27	20	專業服務費	-
916	2,870	推展費	1,450
255	685	材料及用品費	530
255	685	用品消耗	530
95	68	租金與利息	160
8	-	房租	-
-	20	機器租金	-
81	48	交通及運輸設備租金	160
7	-	什項設備租金	-
811	1,720	稅捐與規費（強制費）	1,416
811	1,720	規費	1,416
345	3,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,930
115	270	會費	150
57	60	捐助、補助與獎助	540
-	700	分擔	-
9	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
164	2,000	競賽及交流活動費	1,240
1,576	3,100	其他	3,050
1,576	3,100	其他費用	3,050

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113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。
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10千元。
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530千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計160千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費計1,416千元。
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150千元，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110千元。 3.中華水資源管理學會常年會費10千元。
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。
競賽及交流活動費	共計1,240千元，包括： 1.技能競賽計240千元。 2.交流活動費計1,000千元。
其他	
其他費用	財務業務相關費用3,050千元。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	7,000	377,450	5,220	10,855	-
一次性項目	7,000	377,450	5,220	10,855	-
合 計	7,000	377,450	5,220	10,855	

良擴充明細表

113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			
8,240	-	-	-	-	408,765	-	408,765	1.土地改良物377,450千元，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224,488千元，暫以 6.15%估算工程管理費 13,806千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計152,962千元，暫以 3.00%估算工程管理費 4,589千元。 2.房屋及建築5,220千元， 依「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計 5,220千元，暫以3.00%估 算工程管理費157千元。 以上本年度合計編列工程管 理費18,552千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
8,240	-	-	-	-	408,765	-	408,765	
8,240					408,765		408,765	

113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金				
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	408,765	61,815	-	346,950	-	-
一次性項目	408,765	61,815	-	346,950	-	-

計畫預期進度明細表

113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%
	11301~11312				408,765	100.00	408,765	100.00
					408,765	100.00	408,765	100.00

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113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	4,701,414	627,177	7,731	3,491	4,253	-	-	-	-	-	5,344,066
上年度預計增減資產原值	582,900	-	13,398	52	2,072	-	-	-	-	-	598,422
本年度預計增減資產原值	377,450	5,220	10,675	-	7,986	-	-	-	-	-	401,331
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,661,764	632,397	31,804	3,543	14,311	-	-	-	-	-	6,343,819
本年度應提折舊額	181,400	10,500	1,000	350	600	-	-	-	-	-	193,850
業務費用	181,400	10,500	1,000	350	600	-	-	-	-	-	193,850

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113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	21,000	-	21,000	9,000	20,000	
土地	10,000	-	10,000	21,000	-	21,000	9,000	20,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

1-42

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,848,912	
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	346,950	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,195,862	

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113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
242	1,645	無形資產	672	
242	1,645	電腦軟體	672	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。
242	1,645	總 計	672	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,308,203	資產	12,765,587	11,564,043	1,201,544
1,045,401	流動資產	754,774	864,902	-110,128
944,327	現金	653,925	764,053	-110,128
100,849	流動金融資產	100,849	100,849	-
215	應收款項	-	-	-
10	預付款項	-	-	-
196,346	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	201,853	195,458	6,395
196,346	準備金	201,853	195,458	6,395
10,065,799	不動產、廠房及設備	11,806,819	10,501,944	1,304,875
6,704,432	土地	7,822,432	6,725,432	1,097,000
2,867,532	土地改良物	3,472,840	3,276,790	196,050
417,572	房屋及建築	401,791	407,071	-5,280
4,533	機械及設備	28,089	18,249	9,840
973	交通及運輸設備	1,194	1,544	-350
2,604	什項設備	12,320	4,705	7,615
68,153	購建中固定資產	68,153	68,153	-
658	無形資產	2,141	1,739	402
658	無形資產	2,141	1,739	402
11,308,203	合 計	12,765,587	11,564,043	1,201,544
251,877	負債	257,385	250,990	6,395
3,341	流動負債	3,341	3,341	-
3,341	應付款項	3,341	3,341	-
196,346	長期負債	201,853	195,458	6,395
196,346	長期債務	201,853	195,458	6,395
52,191	其他負債	52,191	52,191	-
52,191	什項負債	52,191	52,191	-
11,056,326	淨值	12,508,202	11,313,053	1,195,149
3,298,359	基金	4,195,862	3,848,912	346,950
3,298,359	基金	4,195,862	3,848,912	346,950
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
67,413	累積餘絀	-462,214	-219,413	-242,801
67,413	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-462,214	-219,413	-242,801
5,775,428	淨值其他項目	6,859,428	5,768,428	1,091,000
5,775,428	累積其他綜合餘絀	6,859,428	5,768,428	1,091,000
11,308,203	合 計	12,765,587	11,564,043	1,201,544

註：信託代理與保證資產(負債)15,399千元，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113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		-	-	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	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
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	

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113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	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	
110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	
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113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	105	2	107	
技工	14	-2	12	
工友	10	-	10	
約僱	7	-	7	
駐衛警	-	-	-	
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、「進用臨時人員」42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臨時人員7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、清潔等任務臨時人員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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
業務費用	-	-	2,500	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,308	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	1,890	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	418	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	192	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	78,859	3,268	4,243	-	10,266	9,857	-	23	12,173
正式人員	78,859	-	4,101	-	9,857	9,857	-	22	11,971
職員	69,336	-	3,645	-	8,667	8,667	-	18	11,866
工員	9,523	-	456	-	1,190	1,190	-	4	105
聘僱人員	-	3,268	142	-	409	-	-	1	202
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	78,859	3,268	6,743	-	10,266	9,857	-	23	12,173

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,580千元，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1,780千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,943千元，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3,543千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1,400千元。

三、獎金計編列20,146千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列136人10,266千元，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9,857千元，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92人23千元，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
113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				
-	-	-	-	-	-	-	2,500	-	2,500
-	-	-	-	-	-	-	2,308	-	2,308
-	-	-	-	-	-	-	1,890	-	1,890
-	-	-	-	-	-	-	418	-	418
-	-	-	-	-	-	-	192	-	192
2,358	-	10,207	358	-	4,421	3	136,036	-	136,036
2,358	-	9,749	340	-	4,309	3	131,426	-	131,426
2,358	-	8,387	277	-	3,705	-	116,926	-	116,926
-	-	1,362	63	-	604	3	14,500	-	14,500
-	-	458	18	-	112	-	4,610	-	4,610
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,358	-	10,207	358	-	4,421	3	138,536	-	138,536

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113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
112,243	149,523	用人費用	138,536	2,500	136,036	-	-
69,167	79,601	正式員額薪資	78,859	-	78,859	-	-
1,646	3,159	聘僱及兼職人 員薪資	3,268	-	3,268	-	-
3,174	8,693	加（夜）班費	6,743	2,500	4,243	-	-
15,661	20,323	獎金	20,146	-	20,146	-	-
9,643	21,904	退休及卹償金	14,531	-	14,531	-	-
12,949	15,839	福利費	14,986	-	14,986	-	-
2	4	提繳費	3	-	3	-	-
70,215	83,936	服務費用	89,278	64,951	15,623	1,740	6,964
5,434	6,700	水電費	6,200	5,200	1,000	-	-
1,398	1,778	郵電費	1,778	200	1,578	-	-
3,939	7,747	旅運費	6,733	4,847	882	500	504
275	1,010	印刷裝訂及公 告費	1,280	630	650	-	-
38,917	46,030	修理保養及保 固費	48,813	41,527	2,286	-	5,000
360	468	保險費	573	260	303	-	10
7,289	9,345	一般服務費	8,144	2,392	5,752	-	-
10,749	6,624	專業服務費	12,393	8,845	2,308	1,240	-
862	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
993	3,370	推展費	2,500	1,050	-	-	1,450
7,153	12,554	材料及用品費	10,867	5,361	4,802	174	530
788	1,613	使用材料費	974	235	739	-	-
6,365	10,941	用品消耗	9,893	5,126	4,063	174	530
275	1,890	租金與利息	1,185	700	325	-	160
76	700	地租及水租	700	700	-	-	-
8	-	房租	-	-	-	-	-
93	810	機器租金	125	-	125	-	-
81	100	交通及運輸設 備租金	160	-	-	-	160
18	280	什項設備租金	200	-	200	-	-
163,641	186,178	折舊、折耗及攤 銷	194,120	193,850	270	-	-
163,390	185,614	不動產、廠房 及設備折舊	193,850	193,850	-	-	-
251	564	攤銷	270	-	270	-	-
4,236	9,159	稅捐與規費（強 制費）	8,706	7,180	110	-	1,416
1,194	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,586	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113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
37	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
1,419	5,319	規費	4,866	3,380	70	-	1,416
933	7,317	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	7,335	1,550	3,855	-	1,930
115	270	會費	150	-	-	-	150
401	990	捐助、補助與獎助	540	-	-	-	540
144	1,565	分擔	1,550	1,550	-	-	-
109	2,492	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855	-	3,855	-	-
164	2,000	競賽及交流活動費	1,240	-	-	-	1,240
1	50	短絀、賠償與保險給付	40	-	-	-	40
1	50	各項短絀	40	-	-	-	40
23,033	32,224	其他	36,358	33,298	10	-	3,050
23,033	32,224	其他費用	36,358	33,298	10	-	3,050
381,729	482,831	總計	486,425	309,390	161,031	1,914	14,090

註：本年度公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

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。