

中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

農業部主管

宜蘭農田水利事業作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

農業部農田水利署宜蘭管理處 編

宜蘭農田水利事業作業基金

目次

中華民國113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·····	1-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	1-13
1.其他業務收入明細表·····	1-14
2.財務收入明細表·····	1-15
3.其他業務外收入明細表·····	1-16
4.業務費用明細表·····	1-17
5.管理及總務費用明細表·····	1-20
6.研究發展及訓練費用明細表·····	1-23
7.其他業務外費用明細表·····	1-24
8.資產折舊明細表·····	1-26
9.資產變賣明細表·····	1-30
10.資產報廢明細表·····	1-34
11.公庫撥補款明細表·····	1-36
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	1-38
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	1-40
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	1-42
15.基金數額增減明細表·····	1-44
16.無形資產明細表·····	1-45
17.員工人數彙計表·····	1-46
18.用人費用彙計表·····	1-48
19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	1-53
20.各項費用彙計表·····	1-54
21.管制性項目及統計所需項目比較表·····	1-56

甲、總 說 明

宜蘭農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 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 7,684 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 %	增 減 原 因 說 明 及 改 善 措 施
一、農田水利 設施維護 管理						
輸水渠道改善 及修補	公里	2.96	3.00	-0.04	-1.33	
輸水渠道除 草	平方公 尺	2,237,913.00	2,625,000.00	-387,087.00	-14.75	1. 主要係依實際業務需求不予統計綠 美化維護費，致實際數量比預期 少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年 度需求量。
輸水渠道浚 渫	立方公 尺	110,752.00	121,000.00	-10,248.00	-8.47	
構造物維護	座	1,515.00	6,000.00	-4,485.00	-74.75	1. 主要係依實際業務需求不予統計攔 汙柵協勤費，致實際數量比預期 少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年 度需求量。
二、農業灌溉 用水管理	百萬噸	678.75	680.00	-1.25	-0.18	
三、農田水利 設施更新 改善						
灌溉排水渠道 更新改善	公里	24.45	25.00	-0.55	-2.20	
構造物更新改 善	座	15.00	10.00	5.00	50.00	1. 主要係水利工程依計畫核定進度覈 實施工，構造物更新改善較預期 多，致超過預計執行數量。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年 度需求量。

宜蘭農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4 億 274 萬 3,412 元，可用預算數 6 億 4,379 萬 6,895 元，執行率約 62.56%，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、土地改良物因韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款、污水下水道接管工程進度不如預期，致進度落後。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 4,441 萬 7,443 元，較預算數 1 億 9,044 萬 9,000 元，增加 5,396 萬 8,443 元，約增加 28.34%，主要係政府補助款覈實撥入及本處羅東鎮信義一段16地號土地標租收取權利金，致收入高於預期。
2. 業務外收入決算數 8,105 萬 6,638 元，較預算數 5,317 萬 5,000 元，增加 2,788 萬 1,638 元，約增加 52.43%，主要係處分非事業用地案件數高於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 4 億 3,980 萬 1,731 元，較預算數 4 億 7,233 萬 5,000 元，減少 3,253 萬 3,269 元，約減少 6.89%，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。
2. 業務外費用決算數 1,042 萬 2,595 元，較預算數 1,409 萬元，減少 366 萬 7,405 元，約減少 26.03%，主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 2,547 萬 4,081 元，業務總支出決算數 4 億 5,022 萬 4,326 元，收支相抵後本期短絀 1 億 2,475 萬 245 元，較預算短絀數 2 億 4,280 萬 1,000 元，減少 1 億 1,805 萬 755 元，約減少 48.62%，主要係政府補助款覈實撥入及本處羅東鎮信義一段16地號土地標租收取權利金等業務收入，較預算數為高所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：2 億 274 萬 3,561 元，包括本期短絀 1 億 2,475 萬 245 元及前期待填補之短絀 7,799 萬 3,316 元，尚有待填補之短絀 2 億 274 萬 3,561 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1,479 萬 4,927 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4 億 87 萬 4,998 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 4,863 萬 3,718 元。
- (四) 期初現金及約當現金 12 億 1,364 萬 7,913 元，本年度現金及約當現金之淨增 6,255 萬 3,647 元，期末現金及約當現金 12 億 7,620 萬 1,560 元。

宜蘭農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 121 億 9,420 萬 1,716 元(包含流動資產 14 億 621 萬 3,937 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 451 萬 6,849 元、不動產、廠房及設備 105 億 7,747 萬 174 元、無形資產 556 萬 3,615 元、其他資產 43 萬 7,141 元)，較上年度期末資產總額 116 億 816 萬 8,636 元，增加 5 億 8,603 萬 3,080 元，主要係土地申報地價調整增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 2 億 7,364 萬 5,947 元(包含流動負債 197 萬 5,750 元、長期負債 2 億 451 萬 6,849 元、其他負債 6,715 萬 3,348 元)，較上年度期末負債總額 2 億 7,656 萬 6,793 元，減少 292 萬 846 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 119 億 2,055 萬 5,769 元(包含基金 41 億 7,861 萬 9,125 元、公積 19 億 1,524 萬 8,392 元、累積短絀 2 億 274 萬 3,561 元、淨值其他項目 60 億 2,943 萬 1,813 元)，較上年度期末淨值總額 113 億 3,160 萬 1,843 元，增加 5 億 8,895 萬 3,926 元，主要係韌性建設計畫等工程增加基金所致。

六、其他 無。

本頁空白

乙、主 要 表

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	190,449,000	100.00	244,417,443	100.00	53,968,443	28.34	202,569,812	100.00
租金及權利金收入			25,970,481	10.63	25,970,481	--		
權利金收入			25,970,481	10.63	25,970,481	--		
其他業務收入	190,449,000	100.00	218,446,962	89.37	27,997,962	14.70	202,569,812	100.00
其他補助收入	130,449,000	68.50	158,939,277	65.03	28,490,277	21.84	130,185,000	64.27
雜項業務收入	60,000,000	31.50	59,507,685	24.35	-492,315	-0.82	72,384,812	35.73
業務成本與費用	472,335,000	248.01	439,801,731	179.94	-32,533,269	-6.89	416,256,374	205.49
業務費用	309,390,000	162.45	305,885,250	125.15	-3,504,750	-1.13	281,966,840	139.19
業務費用	309,390,000	162.45	305,885,250	125.15	-3,504,750	-1.13	281,966,840	139.19
管理及總務費用	161,031,000	84.55	132,853,057	54.35	-28,177,943	-17.50	132,979,064	65.65
管理費用及總務費用	161,031,000	84.55	132,853,057	54.35	-28,177,943	-17.50	132,979,064	65.65
研究發展及訓練費用	1,914,000	1.00	1,063,424	0.44	-850,576	-44.44	1,310,470	0.65
訓練費用	1,914,000	1.00	1,063,424	0.44	-850,576	-44.44	1,310,470	0.65
業務賸餘(短絀)	-281,886,000	-148.01	-195,384,288	-79.94	86,501,712	-30.69	-213,686,562	-105.49
業務外收入	53,175,000	27.92	81,056,638	33.16	27,881,638	52.43	75,031,934	37.04
財務收入	5,000,000	2.63	11,601,892	4.75	6,601,892	132.04	9,949,356	4.91
利息收入	5,000,000	2.63	11,601,892	4.75	6,601,892	132.04	9,949,356	4.91
其他業務外收入	48,175,000	25.30	69,454,746	28.42	21,279,746	44.17	65,082,578	32.13
財產交易賸餘	20,000,000	10.50	32,078,063	13.12	12,078,063	60.39	30,884,033	15.25
租賃收入	27,500,000	14.44	32,128,716	13.15	4,628,716	16.83	31,730,153	15.66
違規罰款收入	10,000	0.01	82,299	0.03	72,299	722.99	268,058	0.13
雜項收入	665,000	0.35	5,165,668	2.11	4,500,668	676.79	2,200,334	1.09
業務外費用	14,090,000	7.40	10,422,595	4.26	-3,667,405	-26.03	6,752,049	3.33
其他業務外費用	14,090,000	7.40	10,422,595	4.26	-3,667,405	-26.03	6,752,049	3.33
財產交易短絀	40,000	0.02	3,697	-	-36,303	-90.76	64,084	0.03
雜項費用	14,050,000	7.38	10,418,898	4.26	-3,631,102	-25.84	6,687,965	3.30
業務外賸餘(短絀)	39,085,000	20.52	70,634,043	28.90	31,549,043	80.72	68,279,885	33.71
本期賸餘(短絀)	-242,801,000	-127.49	-124,750,245	-51.04	118,050,755	-48.62	-145,406,677	-71.78

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113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
本期其他綜合餘絀				
不重分類至餘絀之項目				-7,231,292
未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目				-7,231,292
後續可能重分類至餘絀之項目	1,091,000,000	261,235,504	-829,764,496	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,091,000,000	261,235,504	-829,764,496	
本期其他綜合餘絀合計	1,091,000,000	261,235,504	-829,764,496	-7,231,292

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	%
賸餘之部							67,413,361	100.00
前期未分配賸餘							67,413,361	100.00
分配之部							67,413,361	100.00
填補累積短絀							67,413,361	100.00
短絀之部	462,214,000	100.00	202,743,561	100.00	-259,470,439	-56.14	145,406,677	100.00
本期短絀	242,801,000	52.53	124,750,245	61.53	-118,050,755	-48.62	145,406,677	100.00
前期待填補之短絀	219,413,000	47.47	77,993,316	38.47	-141,419,684	-64.45		
填補之部							67,413,361	46.36
撥用賸餘							67,413,361	46.36
待填補之短絀	462,214,000	100.00	202,743,561	100.00	-259,470,439	-56.14	77,993,316	53.64

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-242,801,000	-124,750,245	118,050,755	-48.62
利息股利之調整	-5,000,000	-11,601,892	-6,601,892	132.04
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,801,000	-136,352,137	111,448,863	-44.98
調整項目	174,160,000	139,545,172	-34,614,828	-19.88
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,641,000	3,193,035	76,834,035	--
收取利息	5,000,000	11,601,892	6,601,892	132.04
業務活動之淨現金流入（流出）	-68,641,000	14,794,927	83,435,927	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	21,000,000	32,211,108	11,211,108	53.39
增加流動金融資產及短期貸墊款		-30,000,000	-30,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-408,765,000	-402,743,412	6,021,588	-1.47
增加無形資產及其他資產	-672,000	-342,694	329,306	-49.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-388,437,000	-400,874,998	-12,437,998	3.20
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		29,574,467	29,574,467	--
增加基金、公積及填補短絀	346,950,000	452,949,340	105,999,340	30.55
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-33,890,089	-33,890,089	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	346,950,000	448,633,718	101,683,718	29.31
現金及約當現金之淨增（淨減）	-110,128,000	62,553,647	172,681,647	--
期初現金及約當現金	764,053,000	1,213,647,913	449,594,913	58.84
期末現金及約當現金	653,925,000	1,276,201,560	622,276,560	95.16

註：詳現金流量表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金
現金流量表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 8,242,508 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 263,118,122 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 438,203 元並同額減少未實現重估增值。
4. 受贈土地 122,032 元並同額增加受贈公積。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
資產	12,194,201,716	100.00	11,608,168,636	100.00	586,033,080	5.05
流動資產	1,406,213,937	11.53	1,314,387,832	11.32	91,826,105	6.99
現金	1,276,201,560	10.47	1,213,647,913	10.46	62,553,647	5.15
銀行存款	1,276,201,560	10.47	1,213,647,913	10.46	62,553,647	5.15
流動金融資產	130,000,000	1.07	100,000,000	0.86	30,000,000	30.00
其他金融資產－流動	130,000,000	1.07	100,000,000	0.86	30,000,000	30.00
應收款項			739,919	0.01	-739,919	-100.00
應收收益			137,214	-	-137,214	-100.00
其他應收款			602,705	0.01	-602,705	-100.00
預付款項	12,377	-			12,377	--
預付費用	12,377	-			12,377	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
準備金	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
退休及離職準備金	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
不動產、廠房及設備	10,577,470,174	86.74	10,089,677,061	86.92	487,793,113	4.83
土地	6,959,090,971	57.07	6,697,142,806	57.69	261,948,165	3.91
土地	6,959,090,971	57.07	6,697,142,806	57.69	261,948,165	3.91
土地改良物	3,028,480,979	24.84	2,836,183,040	24.43	192,297,939	6.78
土地改良物	5,181,257,427	42.49	4,826,671,865	41.58	354,585,562	7.35
累計折舊－土地改良物	-2,152,776,448	-17.65	-1,990,488,825	-17.15	-162,287,623	8.15
房屋及建築	397,039,830	3.26	407,467,506	3.51	-10,427,676	-2.56
房屋及建築	627,494,131	5.15	627,494,131	5.41		
累計折舊－房屋及建築	-230,454,301	-1.89	-220,026,625	-1.90	-10,427,676	4.74
機械及設備	19,163,749	0.16	8,755,460	0.08	10,408,289	118.88
機械及設備	25,435,509	0.21	13,013,564	0.11	12,421,945	95.45
累計折舊－機械及設備	-6,271,760	-0.05	-4,258,104	-0.04	-2,013,656	47.29
交通及運輸設備	1,380,515	0.01	1,535,469	0.01	-154,954	-10.09
交通及運輸設備	3,696,732	0.03	3,514,422	0.03	182,310	5.19
累計折舊－交通及運輸設備	-2,316,217	-0.02	-1,978,953	-0.02	-337,264	17.04
什項設備	10,029,392	0.08	2,667,288	0.02	7,362,104	276.01

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
什項設備	13,155,334	0.11	4,788,986	0.04	8,366,348	174.70
累計折舊－什項設備	-3,125,942	-0.03	-2,121,698	-0.02	-1,004,244	47.33
購建中固定資產	162,284,738	1.33	135,925,492	1.17	26,359,246	19.39
未完工程	162,284,738	1.33	135,925,492	1.17	26,359,246	19.39
無形資產	5,563,615	0.05	7,393,261	0.06	-1,829,646	-24.75
無形資產	5,563,615	0.05	7,393,261	0.06	-1,829,646	-24.75
電腦軟體	5,563,615	0.05	7,393,261	0.06	-1,829,646	-24.75
其他資產	437,141	-	436,141	-	1,000	0.23
什項資產	2,000	-	1,000	-	1,000	100.00
存出保證金	2,000	-	1,000	-	1,000	100.00
待處理資產	435,141	-	435,141	-		
委託處分資產	435,141	-	435,141	-		
合計	12,194,201,716	100.00	11,608,168,636	100.00	586,033,080	5.05

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
負債	273,645,947	2.24	276,566,793	2.38	-2,920,846	-1.06
流動負債	1,975,750	0.02	8,823,482	0.08	-6,847,732	-77.61
應付款項	1,975,750	0.02	8,823,482	0.08	-6,847,732	-77.61
應付代收款	1,918,885	0.02	2,351,505	0.02	-432,620	-18.40
應付費用	56,865	-	6,471,977	0.06	-6,415,112	-99.12
長期負債	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
長期債務	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
應計退休金負債	204,516,849	1.68	196,274,341	1.69	8,242,508	4.20
其他負債	67,153,348	0.55	71,468,970	0.62	-4,315,622	-6.04
什項負債	67,153,348	0.55	71,468,970	0.62	-4,315,622	-6.04
存入保證金	67,153,348	0.55	71,468,970	0.62	-4,315,622	-6.04
淨值	11,920,555,769	97.76	11,331,601,843	97.62	588,953,926	5.20
基金	4,178,619,125	34.27	3,726,272,490	32.10	452,346,635	12.14
基金	4,178,619,125	34.27	3,726,272,490	32.10	452,346,635	12.14
基金	4,178,619,125	34.27	3,726,272,490	32.10	452,346,635	12.14
公積	1,915,248,392	15.71	1,915,126,360	16.50	122,032	0.01
資本公積	122,032	-			122,032	--
受贈公積	122,032	-			122,032	--
特別公積	1,915,126,360	15.71	1,915,126,360	16.50		
特別公積	1,915,126,360	15.71	1,915,126,360	16.50		
累積餘絀	-202,743,561	-1.66	-77,993,316	-0.67	-124,750,245	159.95
累積短絀	-202,743,561	-1.66	-77,993,316	-0.67	-124,750,245	159.95
累積短絀	-202,743,561	-1.66	-77,993,316	-0.67	-124,750,245	159.95
淨值其他項目	6,029,431,813	49.45	5,768,196,309	49.69	261,235,504	4.53
累積其他綜合餘絀	6,029,431,813	49.45	5,768,196,309	49.69	261,235,504	4.53
未實現重估增值	6,029,431,813	49.45	5,768,196,309	49.69	261,235,504	4.53
合計	12,194,201,716	100.00	11,608,168,636	100.00	586,033,080	5.05

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）26,238,900元，上年度信託代理與保證資產（負債）17,142,250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。

丙、附 屬 表

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113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		25,970,481	25,970,481	--	
權利金收入		25,970,481	25,970,481	--	係本處羅東鎮信義一段16地號土地標租收取權利金，致收入高於預期。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	190,449,000	218,446,962	27,997,962	14.70	主要係政府補助款覈實撥入，致收入高於預期。本項收入計有農田水利署補助158,939,277元。
其他補助收入	130,449,000	158,939,277	28,490,277	21.84	
雜項業務收入	60,000,000	59,507,685	-492,315	-0.82	

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	5,000,000	11,601,892	6,601,892	132.04	主要係存款利率比預期高，致收入高於預期。
利息收入	5,000,000	11,601,892	6,601,892	132.04	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	48,175,000	69,454,746	21,279,746	44.17	
財產交易賸餘	20,000,000	32,078,063	12,078,063	60.39	主要係處分非事業用地 案件數高於預期所致。
租賃收入	27,500,000	32,128,716	4,628,716	16.83	主要係新增出租標的及 租金調漲，致收入高於 預期。 本項收入計有： 1.土地租金收入 3,577,176元。 2.房屋租金收入 28,277,700元。 3.池塘租金收入 273,840元。
違規罰款收入	10,000	82,299	72,299	722.99	主要係工程逾期等違約 金覈實繳入，致收入高 於預期。 本項收入計有： 1.計畫逾期違約金 73,103元。 2.勞務採購違約金 9,196元。
雜項收入	665,000	5,165,668	4,500,668	676.79	主要係土地變更登記等 增加土地價值收入高於 預期所致。 本項收入計有： 1.不動產占用使用補償 金收入898,182元。 2.土地重測等增加土地 面積認列收入 4,096,301元。 3.前期應付費用註銷轉 列16,362元。 4.報廢財產變賣收入 129,228元。 5.銷售標函收入4,500元 。 6.前期退還收入 21,095元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	309,390,000	305,885,250	-3,504,750	-1.13	
業務費用	309,390,000	305,885,250	-3,504,750	-1.13	
用人費用	2,500,000	1,185,337	-1,314,663	-52.59	
加（夜）班費	2,500,000	1,185,337	-1,314,663	-52.59	
服務費用	64,951,000	95,311,597	30,360,597	46.74	
水電費	5,200,000	7,361,648	2,161,648	41.57	
郵電費	200,000	229,544	29,544	14.77	
旅運費	4,847,000	3,293,354	-1,553,646	-32.05	
印刷裝訂及公告費	630,000		-630,000	-100.00	
修理保養及保固費	41,527,000	53,346,922	11,819,922	28.46	
保險費	260,000	213,410	-46,590	-17.92	
一般服務費	2,392,000	2,919,094	527,094	22.04	
專業服務費	8,845,000	27,566,670	18,721,670	211.66	
推展費	1,050,000	380,955	-669,045	-63.72	
材料及用品費	5,361,000	5,113,278	-247,722	-4.62	
使用材料費	235,000	58,787	-176,213	-74.98	
用品消耗	5,126,000	5,054,491	-71,509	-1.40	
租金與利息	700,000	117,228	-582,772	-83.25	
地租及水租	700,000	117,228	-582,772	-83.25	
折舊、折耗及攤銷	193,850,000	176,435,059	-17,414,941	-8.98	
不動產、廠房及設備折舊	193,850,000	176,435,059	-17,414,941	-8.98	
稅捐與規費（強制費）	7,180,000	3,535,182	-3,644,818	-50.76	
土地稅	1,800,000	1,229,041	-570,959	-31.72	
房屋稅	2,000,000	1,618,673	-381,327	-19.07	
規費	3,380,000	687,468	-2,692,532	-79.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,550,000	90,000	-1,460,000	-94.19	
分擔	1,550,000	90,000	-1,460,000	-94.19	
其他	33,298,000	24,097,569	-9,200,431	-27.63	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他費用	33,298,000	24,097,569	-9,200,431	-27.63	

註：詳業務費用明細表附表。

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 800,000 元，決算數 1,422,946 元。
(1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備等工作 15 人計 1,422,946 元。
2. 臨時人員：預算數 1,400,000 元，決算數 1,416,058 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 8 人計 762,231 元。
(2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 29 人計 653,827 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 1,050,000 元，決算數 380,955 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	161,031,000	132,853,057	-28,177,943	-17.50	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。
管理費用及總務費用	161,031,000	132,853,057	-28,177,943	-17.50	
用人費用	136,036,000	115,372,845	-20,663,155	-15.19	
正式員額薪資	78,859,000	73,170,607	-5,688,393	-7.21	
聘僱及兼職人員薪資	3,268,000	1,015,787	-2,252,213	-68.92	
加（夜）班費	4,243,000	3,301,665	-941,335	-22.19	
獎金	20,146,000	16,421,068	-3,724,932	-18.49	
退休及卹償金	14,531,000	8,926,090	-5,604,910	-38.57	
福利費	14,986,000	12,535,421	-2,450,579	-16.35	
提繳費	3,000	2,207	-793	-26.43	
服務費用	15,623,000	12,364,811	-3,258,189	-20.86	
水電費	1,000,000	967,072	-32,928	-3.29	
郵電費	1,578,000	1,275,820	-302,180	-19.15	
旅運費	882,000	484,411	-397,589	-45.08	
印刷裝訂及公告費	650,000	249,741	-400,259	-61.58	
修理保養及保固費	2,286,000	2,347,436	61,436	2.69	
保險費	303,000	206,816	-96,184	-31.74	
一般服務費	5,752,000	3,291,916	-2,460,084	-42.77	
專業服務費	2,308,000	2,686,038	378,038	16.38	
公關慰勞費	864,000	855,561	-8,439	-0.98	
材料及用品費	4,802,000	2,524,494	-2,277,506	-47.43	
使用材料費	739,000	281,252	-457,748	-61.94	
用品消耗	4,063,000	2,243,242	-1,819,758	-44.79	
租金與利息	325,000	130,000	-195,000	-60.00	
機器租金	125,000	98,000	-27,000	-21.60	
什項設備租金	200,000	32,000	-168,000	-84.00	
折舊、折耗及攤銷	270,000	2,171,340	1,901,340	704.20	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	270,000	2,171,340	1,901,340	704.20	
稅捐與規費（強制費）	110,000	88,477	-21,523	-19.57	
消費與行為稅	40,000	37,290	-2,710	-6.78	
規費	70,000	51,187	-18,813	-26.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,855,000	201,000	-3,654,000	-94.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855,000	201,000	-3,654,000	-94.79	
其他	10,000	90	-9,910	-99.10	
其他費用	10,000	90	-9,910	-99.10	

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,780,000 元，決算數 1,712,593 元。
(1) 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 33 人，計 1,712,593 元。
2. 臨時人員：預算數 3,543,000 元，決算數 1,152,738 元。
(1) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 9 人計 1,152,738 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 744,000 元，決算數 744,000 元；員工慰勞費預算數 120,000 元，決算數 111,561 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,914,000	1,063,424	-850,576	-44.44	主要係減少辦理講習訓練及座談會等業務，致費用較預算為低。
訓練費用	1,914,000	1,063,424	-850,576	-44.44	
服務費用	1,740,000	923,399	-816,601	-46.93	
旅運費	500,000	180,219	-319,781	-63.96	
專業服務費	1,240,000	743,180	-496,820	-40.07	
材料及用品費	174,000	140,025	-33,975	-19.53	
用品消耗	174,000	140,025	-33,975	-19.53	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	14,090,000	10,422,595	-3,667,405	-26.03	
財產交易短絀	40,000	3,697	-36,303	-90.76	主要係財產報廢案件數低於預期所致。
短絀、賠償與保險給付	40,000	3,697	-36,303	-90.76	
各項短絀	40,000	3,697	-36,303	-90.76	
雜項費用	14,050,000	10,418,898	-3,631,102	-25.84	主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。
服務費用	6,964,000	4,531,746	-2,432,254	-34.93	
旅運費	504,000	215,882	-288,118	-57.17	
修理保養及保固費	5,000,000	3,289,553	-1,710,447	-34.21	
保險費	10,000	13,000	3,000	30.00	
推展費	1,450,000	1,013,311	-436,689	-30.12	
材料及用品費	530,000	298,603	-231,397	-43.66	
用品消耗	530,000	298,603	-231,397	-43.66	
租金與利息	160,000	74,710	-85,290	-53.31	
交通及運輸設備租金	160,000	74,710	-85,290	-53.31	
稅捐與規費（強制費）	1,416,000	53,870	-1,362,130	-96.20	
規費	1,416,000	53,870	-1,362,130	-96.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,930,000	772,322	-1,157,678	-59.98	
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00	
捐助、補助與獎助	540,000	422,314	-117,686	-21.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		14,250	14,250	--	
競賽及交流活動費	1,240,000	215,758	-1,024,242	-82.60	
短絀、賠償與保險給付		3,832,335	3,832,335	--	
各項短絀		3,832,335	3,832,335	--	
其他	3,050,000	855,312	-2,194,688	-71.96	
其他費用	3,050,000	855,312	-2,194,688	-71.96	

註：管制性科目：推展費預算數1,450,000元，決算數1,013,311元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	4,826,671,865	627,494,131	13,013,564	3,514,422
減：以前年度已提折舊數	1,990,488,825	220,026,625	4,258,104	1,978,953
上年度期末帳面價值	2,836,183,040	407,467,506	8,755,460	1,535,469
加：本年度新增資產價值	227,377,325		11,366,404	182,310
減：本年度減少資產價值			3,697	
加減：調整欄	127,208,237		1,423,834	
減：本年度提列折舊數	162,287,623	10,427,676	2,378,252	337,264
本年度期末帳面價值	3,028,480,979	397,039,830	19,163,749	1,380,515
本年度提列折舊數	162,287,623	10,427,676	2,378,252	337,264
業務費用	162,287,623	10,427,676	2,378,252	337,264
合 計	162,287,623	10,427,676	2,378,252	337,264

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

1-27

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
本年度增列新購 247,292,387 元，包括：土地改良物 227,377,325 元、機械及設備 11,366,404 元、交通及運輸設備 182,310 元、什項設備 8,366,348 元。
2. 本年度減少資產價值：
本年度資產報廢 3,697 元，包括：機械及設備 3,697 元（原成本 368,293 元，累計折舊 364,596 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：
本年度調整欄增列 128,632,071 元，包括：土地改良物 127,208,237 元、機械及設備 1,423,834 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	1,577,460		1,577,460	32,211,108
土地	1,577,460		1,577,460	32,211,108
合 計	1,577,460		1,577,460	32,211,108

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

1-31

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113年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分宜蘭市凱旋段792-2地號等3筆土地案，帳面價值84,663元，變賣收入4,109,635元，加計未實現重估增值減少數61,534元，財產交易賸餘4,086,506元。(農水署112.12.8農水企字第1126033409號函)
- (2) 處分宜蘭市凱旋段792-3地號等2筆土地案，帳面價值78,568元，變賣收入3,410,567元，加計未實現重估增值減少數75,202元，財產交易賸餘3,407,201元。(農水署112.12.8農水企字第1126033409號函)
- (3) 處分宜蘭市凱旋段792-1地號等3筆土地案，帳面價值167,750元，變賣收入8,874,654元，加計未實現重估增值減少數160,570元，財產交易賸餘8,867,474元。(農水署112.12.8農水企字第1126033409號函)
- (4) 處分冬山鄉義成二段1155-1地號土地案，帳面價值256,577元，變賣收入2,444,805元，加計未實現重估增值減少數228,355元，財產交易賸餘2,416,583元。(農水署113.1.10農水企字第1126034478號函)
- (5) 處分冬山鄉義成一段135-3地號等6筆土地案，帳面價值33,463元，變賣收入382,132元，加計未實現重估增值減少數30,725元，財產交易賸餘379,394元。(農水署113.1.15農水企字第1138025223號函)
- (6) 處分冬山鄉義成一段135-5地號等2筆土地案，帳面價值6,622元，變賣收入68,147元，加計未實現重估增值減少數6,080元，財產交易賸餘67,605元。(農水署113.1.15農水企字第1138025223號函)
- (7) 處分三星鄉新頂義段770地號土地案，帳面價值19,453元，變賣收入168,994元，加計未實現重估增值減少數16,954元，財產交易賸餘166,495元。(農水署113.2.2農水企字第1138025601號函)
- (8) 處分冬山鄉廣安段114-2地號土地案，帳面價值40,910元，變賣收入447,307元，加計未實現重估增值減少數39,293元，財產交易賸餘445,690元。(農水署113.3.27農水企字第1138026544號函)
- (9) 處分冬山鄉義成一段111-1地號等2筆土地案，帳面價值37,996元，變賣收入377,654元，加計未實現重估增值減少數678元，財產交易賸餘340,336元。(農水署113.1.15農水企字第1138025223號函)
- (10) 處分冬山鄉義成六段452-1地號等2筆土地案，帳面價值22,400元，變賣收入199,046元，加計未實現重估增值減少數22,084元，財產交易賸餘198,730元。(農水署113.7.18農水企字第1138029401號函)
- (11) 處分五結鄉孝威一段517-1地號土地案，帳面價值9,398元，變賣收入348,117元，加計未實現重估增值減少數8,892元，財產交易賸餘347,611元。(農水署113.9.19農水企字第1138030889號函)
- (12) 處分羅東鎮公正段1471-4地號土地案，帳面價值819,660元，變賣收入11,380,050元，加計未實現重估增值減少數794,048元，財產交易賸餘11,354,438元。(農水署113.9.19農水企字第1138030890號函)

本頁空白

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	368,293	364,596	3,697
機械及設備	368,293	364,596	3,697
什項設備			
合 計	368,293	364,596	3,697

註：本表資產報廢短絀決算數3,697元，包含財產交易短絀3,697元。

事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		3,697	40,000	-36,303	-90.76
		3,697	15,000	-11,303	-75.35
			25,000	-25,000	-100.00
		3,697	40,000	-36,303	-90.76

宜蘭農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113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	346,950,000	452,346,635	105,396,635	
合 計	346,950,000	452,346,635	105,396,635	

本頁空白

宜蘭農田水利
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		7,000,000	
土地		7,000,000	
土地改良物	226,963,501	377,450,000	
土地改良物	226,963,501	377,450,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		5,220,000	
房屋及建築		5,220,000	
機械及設備	8,068,394	10,855,000	
機械及設備	8,068,394	10,855,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		8,240,000	
什項設備		8,240,000	
合 計	235,031,895	408,765,000	

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價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，土地改良物預算數18,552,000元，決算數12,285,208元。

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				235,031,895	408,765,000		
一次性項目				235,031,895	408,765,000		
土地					7,000,000		-310,000
土地改良物				226,963,501	377,450,000		-4,336,000
房屋及建築					5,220,000		
機械及設備				8,068,394	10,855,000		4,336,000
交通及運輸設備							183,000
什項設備					8,240,000		127,000
合 計				235,031,895	408,765,000		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
643,796,895		643,796,895		402,743,412	62.56	402,743,412	62.56	主要係因價購施設渠道所需土地 之進度不如預期所致。 主要係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。 主要係污水下水道接管工程進度 不如預期所致。
643,796,895		643,796,895		402,743,412	62.56	402,743,412	62.56	
6,690,000		6,690,000		459,708	6.87	459,708	6.87	
600,077,501		600,077,501		370,475,791	61.74	370,475,791	61.74	
5,220,000		5,220,000						
23,259,394		23,259,394		23,259,255	100.00	23,259,255	100.00	
183,000		183,000		182,310	99.62	182,310	99.62	
8,367,000		8,367,000		8,366,348	99.99	8,366,348	99.99	
643,796,895		643,796,895		402,743,412	62.56	402,743,412	62.56	

宜蘭農田水利
主要營運項目

中華民國

項目	數量 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			58,313,000		52,553,810
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	3,003,000	2.96	3,745,363
輸水渠道除草	平方公尺	2,625,000.00	21,000,000	2,237,913.00	20,376,041
輸水渠道浚渫	立方公尺	121,000.00	13,310,000	110,752.00	14,559,944
構造物維護	座	6,000.00	21,000,000	1,515.00	13,872,462
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	380,120,000	678.75	397,670,516
農田水利設施更新改善			377,450,000		370,475,791
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	344,170,000	24.45	322,648,865
構造物更新改善	座	10.00	33,280,000	15.00	47,826,926
合 計			815,883,000		820,700,117

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,759,190	-9.88	
-0.04	-1.33	742,363	24.72	1.主要係渠道使用需維護修補數量比預計少，惟少數年久老舊漏水需維護之渠道改善單價金額較高，致實際開支金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-387,087.00	-14.75	-623,959	-2.97	1.主要係依實際業務需求不予統計綠美化維護費，致實際數量比預期少，開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-10,248.00	-8.47	1,249,944	9.39	1.主要係渠道輸水效率提高，浚漂數量比預計少，惟少數渠道浚漂困難，單價金額較高，致實際開支金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-4,485.00	-74.75	-7,127,538	-33.94	1.主要係依實際業務需求不予統計攔汙柵協勤費，致實際數量比預期少，實際開支金額較預算數低。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-1.25	-0.18	17,550,516	4.62	1.主要係本年度颱風強降雨較往年頻繁，用水管理成本費用增加，致實際開支金額較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估氣候影響。
		-6,974,209	-1.85	
-0.55	-2.20	-21,521,135	-6.25	1.主要係水利工程因計畫核定進度覈實施工，渠道更新改善較預期少，致無法達到預計執行數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
5.00	50.00	14,546,926	43.71	1.主要係水利工程因計畫核定進度覈實施工，構造物更新改善較預期多，致超過預計執行數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		4,817,117	0.59	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	3,848,912,000	3,726,272,490	-122,639,510	
加：	346,950,000	452,346,635	105,396,635	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	346,950,000	452,346,635	105,396,635	以現金增撥基金4億5,234萬6,635元，較預算數增加1億539萬6,635元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金8,607萬2,597元。 2.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2億9,742萬6,038元。 3.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等6,884萬8,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	4,195,862,000	4,178,619,125	-17,242,875	

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：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	672,000	341,694	-330,306	-49.15	
電腦軟體	672,000	341,694	-330,306	-49.15	

員工人數彙計表

單位：人

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 113 年度

1. 勞務承攬(預算 8 人)：
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備等工作 15 人。
 - (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 33 人。
2. 臨時人員(預算 42 人)：
 - (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 17 人。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員 29 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
 - (1) 因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。

宜蘭農田水利
用 人 費 用
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	78,859,000	3,268,000	6,743,000		20,146,000
業務費用			2,500,000		
正式人員			2,308,000		
職員			1,890,000		
工員			418,000		
聘僱人員			192,000		
聘僱人員			192,000		
管理及總務費用	78,859,000	3,268,000	4,243,000		20,146,000
正式人員	78,859,000		4,101,000		19,736,000
職員	69,336,000		3,645,000		17,352,000
工員	9,523,000		456,000		2,384,000
聘僱人員		3,268,000	142,000		410,000
聘僱人員		3,268,000	142,000		410,000
合 計	78,859,000	3,268,000	6,743,000		20,146,000

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算					數	
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
14,531,000		14,986,000	3,000	138,536,000		138,536,000
				2,500,000		2,500,000
				2,308,000		2,308,000
				1,890,000		1,890,000
				418,000		418,000
				192,000		192,000
				192,000		192,000
14,531,000		14,986,000	3,000	136,036,000		136,036,000
14,329,000		14,398,000	3,000	131,426,000		131,426,000
14,224,000		12,369,000		116,926,000		116,926,000
105,000		2,029,000	3,000	14,500,000		14,500,000
202,000		588,000		4,610,000		4,610,000
202,000		588,000		4,610,000		4,610,000
14,531,000		14,986,000	3,000	138,536,000		138,536,000

宜蘭農田水利
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	73,170,607	1,015,787	4,487,002		16,421,068
業務費用			1,185,337		
正式人員			1,159,756		
職員			1,041,306		
工員			118,450		
聘僱人員			25,581		
聘僱人員			25,581		
管理及總務費用	73,170,607	1,015,787	3,301,665		16,421,068
正式人員	73,170,607		3,246,715		16,026,718
職員	64,474,092		2,885,862		13,750,355
工員	8,696,515		360,853		2,276,363
聘僱人員		1,015,787	54,950		394,350
聘僱人員		1,015,787	54,950		394,350
合 計	73,170,607	1,015,787	4,487,002		16,421,068

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算					數	
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
8,926,090		12,535,421	2,207	116,558,182		116,558,182
				1,185,337		1,185,337
				1,159,756		1,159,756
				1,041,306		1,041,306
				118,450		118,450
				25,581		25,581
				25,581		25,581
8,926,090		12,535,421	2,207	115,372,845		115,372,845
8,706,004		11,889,264	2,207	113,041,515		113,041,515
8,173,730		9,668,006		98,952,045		98,952,045
532,274		2,221,258	2,207	14,089,470		14,089,470
220,086		646,157		2,331,330		2,331,330
220,086		646,157		2,331,330		2,331,330
8,926,090		12,535,421	2,207	116,558,182		116,558,182

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,580,000 元，決算數 3,135,539 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備等工作計 1,422,946 元。
 - (2) 辦理大樓及工作站清潔、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 1,712,593 元。
2. 臨時人員：預算數 4,943,000 元，決算數 2,568,796 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 1,914,969 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護等任務臨時人員計 653,827 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 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 136 人，10,266,000 元；決算數 116 人，9,259,002 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 129 人，9,857,000 元；決算數 108 人，7,123,236 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 22 日農水企字第 1138003424 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理；預算數 92 人，23,000 元，決算數 51 人，38,830 元。

中華民國113年度

[illegible]

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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	138,536,000	116,558,182	-21,977,818	-15.86
正式員額薪資	78,859,000	73,170,607	-5,688,393	-7.21
聘僱及兼職人員薪資	3,268,000	1,015,787	-2,252,213	-68.92
加（夜）班費	6,743,000	4,487,002	-2,255,998	-33.46
獎金	20,146,000	16,421,068	-3,724,932	-18.49
退休及卹償金	14,531,000	8,926,090	-5,604,910	-38.57
福利費	14,986,000	12,535,421	-2,450,579	-16.35
提繳費	3,000	2,207	-793	-26.43
服務費用	89,278,000	113,131,553	23,853,553	26.72
水電費	6,200,000	8,328,720	2,128,720	34.33
郵電費	1,778,000	1,505,364	-272,636	-15.33
旅運費	6,733,000	4,173,866	-2,559,134	-38.01
印刷裝訂及公告費	1,280,000	249,741	-1,030,259	-80.49
修理保養及保固費	48,813,000	58,983,911	10,170,911	20.84
保險費	573,000	433,226	-139,774	-24.39
一般服務費	8,144,000	6,211,010	-1,932,990	-23.74
專業服務費	12,393,000	30,995,888	18,602,888	150.11
公關慰勞費	864,000	855,561	-8,439	-0.98
推展費	2,500,000	1,394,266	-1,105,734	-44.23
材料及用品費	10,867,000	8,076,400	-2,790,600	-25.68
使用材料費	974,000	340,039	-633,961	-65.09
用品消耗	9,893,000	7,736,361	-2,156,639	-21.80
租金與利息	1,185,000	321,938	-863,062	-72.83
地租及水租	700,000	117,228	-582,772	-83.25
機器租金	125,000	98,000	-27,000	-21.60
交通及運輸設備租金	160,000	74,710	-85,290	-53.31
什項設備租金	200,000	32,000	-168,000	-84.00
折舊、折耗及攤銷	194,120,000	178,606,399	-15,513,601	-7.99
不動產、廠房及設備折舊	193,850,000	176,435,059	-17,414,941	-8.98
攤銷	270,000	2,171,340	1,901,340	704.20

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費（強制費）	8,706,000	3,677,529	-5,028,471	-57.76
土地稅	1,800,000	1,229,041	-570,959	-31.72
房屋稅	2,000,000	1,618,673	-381,327	-19.07
消費與行為稅	40,000	37,290	-2,710	-6.78
規費	4,866,000	792,525	-4,073,475	-83.71
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,335,000	1,063,322	-6,271,678	-85.50
會費	150,000	120,000	-30,000	-20.00
捐助、補助與獎助	540,000	422,314	-117,686	-21.79
分擔	1,550,000	90,000	-1,460,000	-94.19
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855,000	215,250	-3,639,750	-94.42
競賽及交流活動費	1,240,000	215,758	-1,024,242	-82.60
短絀、賠償與保險給付	40,000	3,836,032	3,796,032	9,490.08
各項短絀	40,000	3,836,032	3,796,032	9,490.08
其他	36,358,000	24,952,971	-11,405,029	-31.37
其他費用	36,358,000	24,952,971	-11,405,029	-31.37
合 計	486,425,000	450,224,326	-36,200,674	-7.44

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	744,000	744,000			
員工慰勞費	120,000	111,561	-8,439	-7.03	
推展費	2,500,000	1,394,266	-1,105,734	-44.23	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,943,000	2,568,796	-2,374,204	-48.03	
專技人員酬金	760,000	249,200	-510,800	-67.21	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	547,000	288,090	-258,910	-47.33	
一般土地租金	700,000	117,228	-582,772	-83.25	
未足額進用身障人員差額補助費	1,416,000	53,870	-1,362,130	-96.20	
捐助國內團體	540,000	422,314	-117,686	-21.79	

主辦會計人員：陳映竹



基金主持人：朱清勇



