

中華民國 115 年度

中央政府總預算案

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

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

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 115 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	1-12
(三)現金流量預計表及說明	1-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	1-15
(二)其他業務收入明細表	1-16
(三)財務收入明細表	1-17
(四)其他業務外收入明細表	1-18
(五)業務費用明細表及說明	1-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	1-24
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	1-29
(八)其他業務外費用明細表及說明	1-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表	1-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-38
(十二)資產折舊明細表	1-40
(十三)資產變賣明細表	1-41
(十四)資產報廢明細表	1-42
(十五)基金數額增減明細表	1-43
(十六)購置無形資產明細表	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	1-53

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 4,441 萬 7 千元，較預算數 1 億 9,044 萬 9 千元，增加 5,396 萬 8 千元，約 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。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 3,972 萬元，較預算數 4 億 7,233 萬 5 千元，減少 3,261 萬 5 千元，約 6.91%，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 8,105 萬 7 千元，較預算數 5,317 萬 5 千元，增加 2,788 萬 2 千元，約 52.43%，主要係處分非事業用地案件數高於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 1,042 萬 3 千元，較預算數 1,409 萬元，減少 366 萬 7 千元，約 26.03%，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 2,466 萬 8 千元，較預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，減少 1 億 1,813 萬 3 千元，約 48.65%，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。

(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 4 億 274 萬 3 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 115 年度

可用預算數 6 億 4,379 萬 7 千元，執行率約 62.56%，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、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,710 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 675 萬 4 千元，減少 1,964 萬 7 千元，約 18.40%。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 2,840 萬 1 千元，較分配預算數 2 億 6,327 萬 7 千元，減少 3,487 萬 6 千元，約 13.25%。
- (三)業務外收入：實際數 2,782 萬 9 千元，較分配預算數 3,302 萬元，減少 519 萬 1 千元，約 15.72%，主要係處分非事業用地案件數及占用補償金收入低於預期，致實際收入較分配預算數為低。
- (四)業務外費用：實際數 141 萬 2 千元，較分配預算數 202 萬 9 千元，減少 61 萬 7 千元，約 30.39%，主要係財產報廢案件數低於預期以及減少辦理交流活動等業務，致實際費用較分配預算數為低。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 1,487 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 2,553 萬 2 千元，減少 1,065 萬 5 千元，約 8.49%。
- (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 1 億 7,239 萬 9 千元，分配預算數 9,041 萬 6 千元，執行率約 190.67%，主要係韌性建設計畫工程等依實際進度施工並支付價款，致執行超前。

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 1.77 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里輸水渠道改善及修補、3,000,000 平方公尺除草、135,000 立方公尺浚淤及 2,500 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 22 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 7 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 115 年度

(二)土地改良物 4 億 4,156 萬 5 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 2 億 6,510 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,630 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 7,646 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 529 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,159 萬 8 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 5,885 萬元，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 4 億 4,156 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 900 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。
4. 交通及運輸設備 15 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 113 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 437 萬元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 1,349 萬 9 千元，減少 912 萬 9 千元，約 4.28%。

(二)業務成本與費用 5 億 155 萬 9 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 9,394 萬 8 千元，增加 761 萬 1 千元，約 1.54%。

(三)業務外收入 6,730 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6,603 萬元，增加 127 萬元，約 1.92%。

(四)業務外費用 503 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 409 萬 3 千元，增加 94 萬 3 千元，約 23.04%，主要係財產交易短絀增加所致。

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 115 年度

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，增加 1,641 萬 3 千元，約 7.51%。

(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 3,492 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 1,211 萬 3 千元，共計短絀 6 億 4,703 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(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 4,492 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 1,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,492 萬 5 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,000 萬元，其中加項係提列折舊 2 億 936 萬元、攤銷無形資產 260 萬元、固定資產報廢損失 104 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,300 萬元。
3. 收取利息 1,000 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 4 億 3,502 萬元，其中現金流入 2,400 萬元，係固定資產變賣收入 2,400 萬元；現金流出 4 億 5,902 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 5,885 萬元、增加無形資產及其他資產 17 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 億 956 萬 5 千元，其中現金流入 4 億 956 萬 5 千元，係增加政府撥充基金 4 億 956 萬 5 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7,038 萬元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 2,827 萬 7 千元。

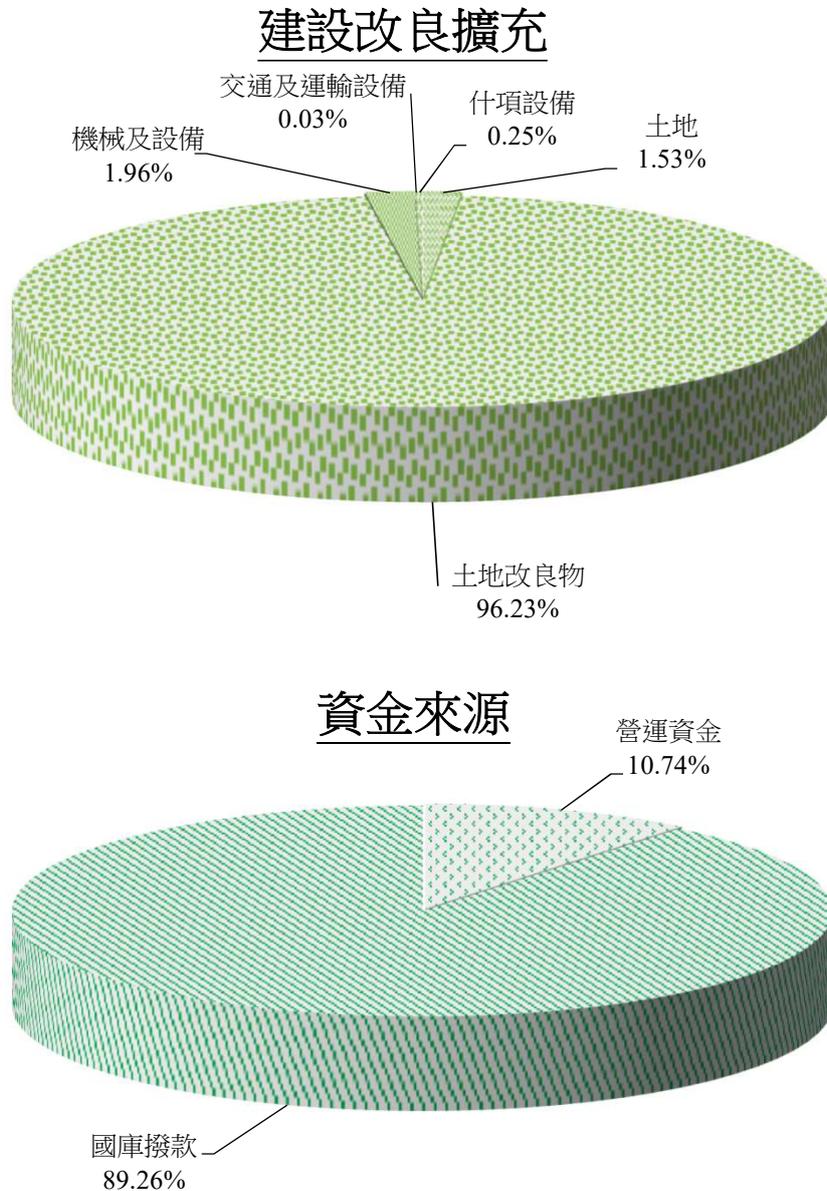
(六)預計期末現金及約當現金 11 億 5,789 萬 7 千元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



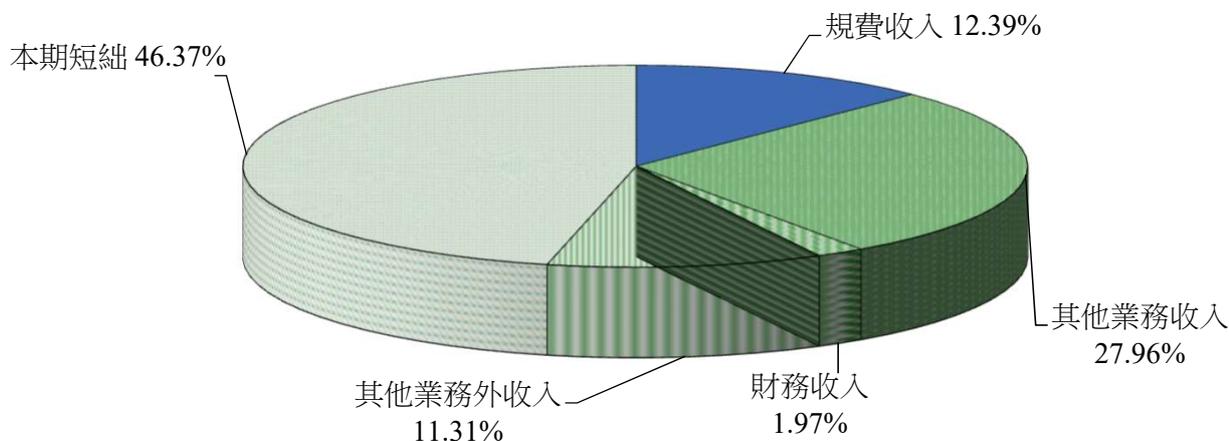
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	7,000	營運資金	49,285
土地改良物	441,565	國庫撥款	409,565
房屋及建築	0		
機械及設備	9,005		
交通及運輸設備	150		
什項設備	1,130		
合 計	458,850	合 計	458,850

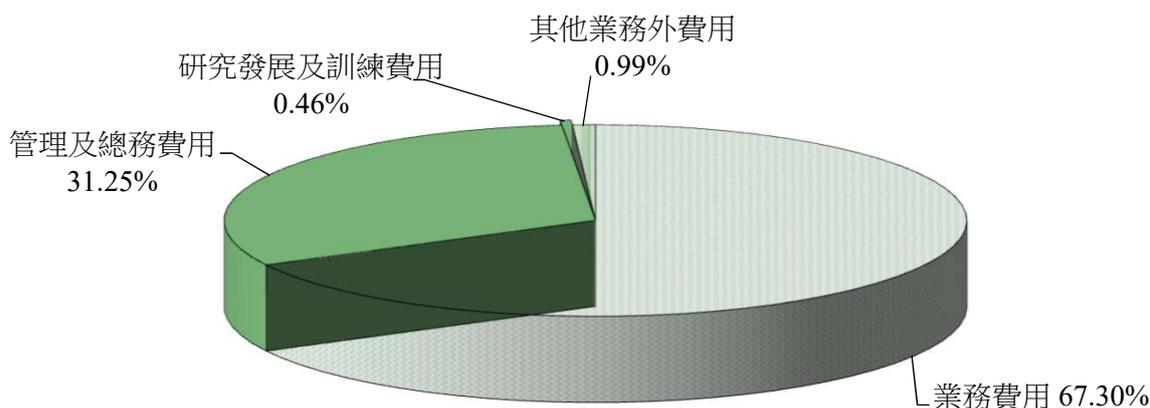
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

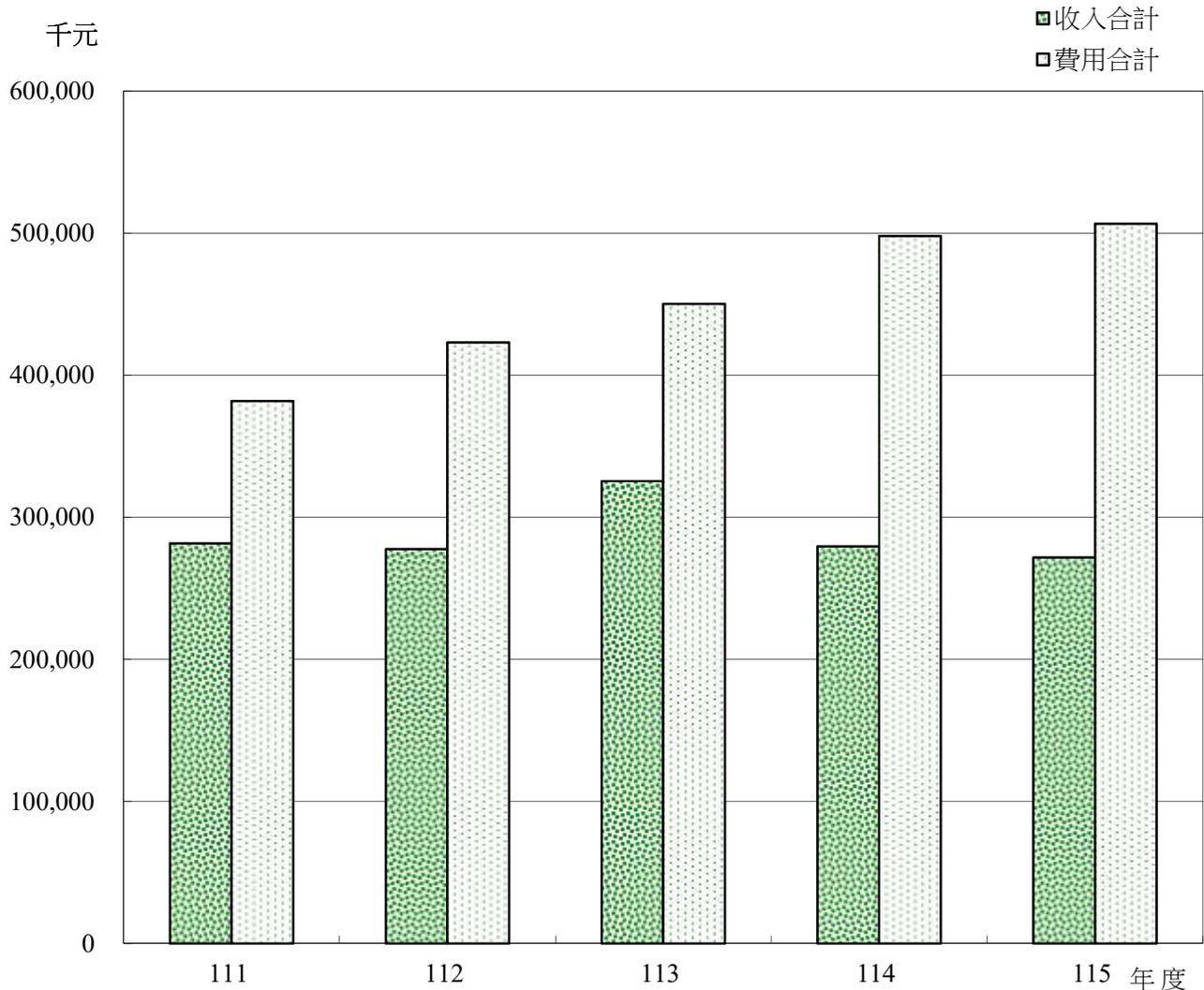


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	204,370	業務成本與費用	501,559
租金及權利金收入	0	業務費用	340,931
規費收入	62,750	管理及總務費用	158,303
其他業務收入	141,620	研究發展及訓練費用	2,325
業務外收入	67,300	業務外費用	5,036
財務收入	10,000	其他業務外費用	5,036
其他業務外收入	57,300		
本期短絀	234,925		
收入及短絀總額	506,595	成本與費用總額	506,595

圖三

最近五年收入與費用

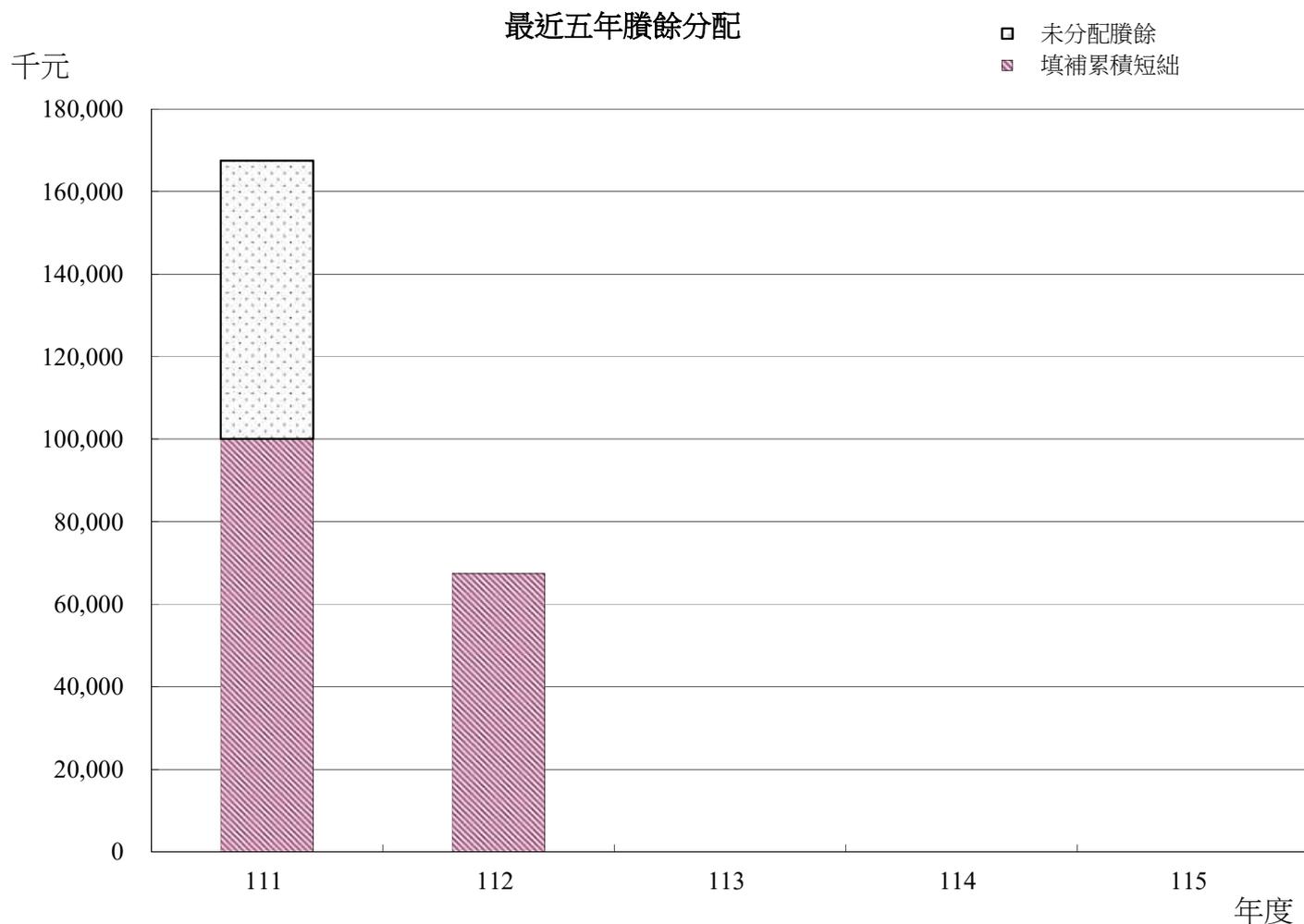


單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	185,637	202,570	244,417	213,499	204,370
業務外收入	96,024	75,032	81,057	66,030	67,300
收入合計	281,661	277,602	325,474	279,529	271,670
費用					
業務成本與費用	373,666	416,256	439,720	493,948	501,559
業務外費用	8,063	6,752	10,423	4,093	5,036
費用合計	381,729	423,008	450,142	498,041	506,595
本期餘絀	-100,069	-145,407	-124,668	-218,512	-234,925

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。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	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	100,069	67,413	0	0	0
未分配賸餘	67,413	0	0	0	0
合計	167,482	67,413	0	0	0

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115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	%
244,417	100.00	業務收入	204,370	100.00	213,499	100.00	-9,129	-4.28
25,970	10.63	租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
25,970	10.63	權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	規費收入	62,750	30.70	-	-	62,750	-
-	-	使用規費收入	62,750	30.70	-	-	62,750	-
218,447	89.37	其他業務收入	141,620	69.30	213,499	100.00	-71,879	-33.67
158,939	65.03	其他補助收入	141,370	69.17	149,499	70.02	-8,129	-5.44
59,508	24.35	雜項業務收入	250	0.12	64,000	29.98	-63,750	-99.61
439,720	179.91	業務成本與費用	501,559	245.42	493,948	231.36	7,611	1.54
305,885	125.15	業務費用	340,931	166.82	335,281	157.04	5,650	1.69
305,885	125.15	業務費用	340,931	166.82	335,281	157.04	5,650	1.69
132,771	54.32	管理及總務費用	158,303	77.46	156,268	73.19	2,035	1.30
132,771	54.32	管理費用及總務費用	158,303	77.46	156,268	73.19	2,035	1.30
1,063	0.44	研究發展及訓練費用	2,325	1.14	2,399	1.12	-74	-3.08
1,063	0.44	訓練費用	2,325	1.14	2,399	1.12	-74	-3.08
-195,302	-79.91	業務賸餘(短絀)	-297,189	-145.42	-280,449	-131.36	-16,740	5.97
81,057	33.16	業務外收入	67,300	32.93	66,030	30.93	1,270	1.92
11,602	4.75	財務收入	10,000	4.89	9,000	4.22	1,000	11.11
11,602	4.75	利息收入	10,000	4.89	9,000	4.22	1,000	11.11
69,455	28.42	其他業務外收入	57,300	28.04	57,030	26.71	270	0.47
32,078	13.12	財產交易賸餘	23,000	11.25	23,000	10.77	-	-
32,129	13.15	租賃收入	32,000	15.66	31,730	14.86	270	0.85
82	0.03	違規罰款收入	100	0.05	100	0.05	-	-
5,166	2.11	雜項收入	2,200	1.08	2,200	1.03	-	-
10,423	4.26	業務外費用	5,036	2.46	4,093	1.92	943	23.04
10,423	4.26	其他業務外費用	5,036	2.46	4,093	1.92	943	23.04
4	0.00	財產交易短絀	1,040	0.51	40	0.02	1,000	2,500.00
10,419	4.26	雜項費用	3,996	1.96	4,053	1.90	-57	-1.41
70,634	28.90	業務外賸餘(短絀)	62,264	30.47	61,937	29.01	327	0.53
-124,668	-51.01	本期賸餘(短絀)	-234,925	-114.95	-218,512	-102.35	-16,413	7.51

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115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	%
261,236	106.88	本期其他綜合餘絀	251,000	122.82	-9,000	-4.22	260,000	-2,888.89
261,236	106.88	後續可能重分類至餘絀之項目	251,000	122.82	-9,000	-4.22	260,000	-2,888.89
261,236	106.88	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	251,000	122.82	-9,000	-4.22	260,000	-2,888.89

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6,275萬元，係使用規費收入，詳第1-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億4,162萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億4,093萬1千元，係業務費用，詳第1-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,830萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第1-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列232萬5千元，係訓練費用，詳第1-29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2億9,718萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,000萬元，係利息收入，詳第1-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,730萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-18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503萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-31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6,226萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億3,492萬5千元。

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
261,236	後續可能重分類至餘絀之項目	251,000	-9,000
261,236	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	251,000	-9,000
261,236	其他綜合餘絀合計	251,000	-9,000

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115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	%	
449,109	100.00	短絀之部	647,038	100.00	
218,512	48.65	本期短絀	234,925	36.31	
230,597	51.35	前期待填補之短絀	412,113	63.69	
449,109	100.00	待填補之短絀	647,038	100.00	

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115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）	-234,925	
利息股利之調整	-10,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-244,925	
調整項目	190,000	加項：提列折舊209,360千元、攤銷無形資產2,600千元、固定資產報廢損失1,040千元。 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）	-54,925	
收取利息	10,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-44,925	
投資活動之現金流量		
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	-458,850	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-170	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-435,020	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	409,565	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	409,565	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-70,380	
期初現金及約當現金	1,228,277	
期末現金及約當現金	1,157,897	

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115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11,096千元，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260,000千元。
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。
4. 資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加88,290千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	62,750	
使用規費收入	62,750	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入41,000千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入21,750千元。

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	141,620	
其他補助收入	141,370	政府補助農田水利事業收入141,370千元。
雜項業務收入	250	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115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	10,000	
利息收入	10,000	定期存款、活期存款等利息收入10,000千元。

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115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	57,300	
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	32,000	1、土地租金收入2,970千元。 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、其他雜項收入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115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
305,885	335,281	業務費用	340,931
305,885	335,281	業務費用	340,931
1,185	1,314	用人費用	1,935
1,185	1,314	加(夜)班費	1,935
95,312	99,217	服務費用	102,178
7,362	6,200	水電費	8,165
230	474	郵電費	300
3,293	10,091	旅運費	10,018
-	515	印刷裝訂及公告費	30
53,347	54,528	修理保養及保固費	55,099
213	1,102	保險費	1,025
2,919	16,554	一般服務費	19,942
27,567	9,753	專業服務費	7,599
381	-	推展費	-
5,113	6,516	材料及用品費	7,698
59	240	使用材料費	260
5,054	6,276	用品消耗	7,438
117	200	租金與利息	200
117	200	地租及水租	200
176,435	205,810	折舊、折耗及攤銷	209,360
176,435	205,810	不動產、廠房及設備折舊	209,360
3,535	7,460	稅捐與規費(強制費)	6,820
1,229	1,800	土地稅	1,400
1,619	2,000	房屋稅	1,900
687	3,660	規費	3,520
90	13,564	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,410
-	12,114	捐助、補助與獎助	11,880
90	1,250	分擔	100
-	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	430

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115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
24,098	1,200	其他	330
24,098	1,200	其他費用	330

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115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1,935千元。
服務費用	
水電費	共計8,165千元，包括： 1.動力費計8,150千元。 2.其他場所水電費計15千元。
郵電費	數據通信費計300千元。
旅運費	共計10,018千元，包括： 1.國內旅費計4,672千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5,326千元。
印刷裝訂及公告費	共計30千元，包括： 1.印刷及裝訂費計20千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計55,099千元，包括： 1.土地改良物修護費計48,650千元。 2.一般房屋修護費計1,924千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計450千元。
保險費	共計1,025千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.其他保險費計875千元。
一般服務費	共計19,942千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計35千元。 3.外包費計3,900千元，明細如下： (1)外包費係辦理除草、清淤、維護隙地、操作移動式抽水機及防汛所需護堤費用等工作1,600千元(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)外包費係辦理本處及工作站環境清潔等工作1,900千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 (3)外包費係本處及工作站保全委託400千元(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.義(志)工服務費計9,500千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(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)。 5.計時與計件人員酬金計6,467千元，明細如下： (1)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務之約用人員費用1,400千元(約35人)。 (2)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5,067千元(約9人)。
專業服務費	共計7,599千元，包括：

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115年度

科 目	說 明
<p>推展費</p> <p>材料及用品費</p> <p> 使用材料費</p> <p> 用品消耗</p> <p>租金與利息</p> <p> 地租及水租</p> <p>折舊、折耗及攤銷</p> <p> 不動產、廠房及設備折舊</p> <p>稅捐與規費（強制費）</p> <p> 土地稅</p> <p> 房屋稅</p> <p> 規費</p> <p>會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費</p> <p> 捐助、補助與獎助</p> <p> 分擔</p> <p> 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)</p>	<p>1.專技人員酬金計180千元。 2.法律事務費計600千元。 3.工程及管理諮詢服務費計5,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計327千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計992千元。</p> <p>共計260千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計250千元。</p> <p>共計7,438千元，包括： 1.辦公(事務)用品計371千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.服裝計500千元。 4.食品計2,202千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計615千元。</p> <p>一般土地租金計200千元。</p> <p>共計209,360千元，包括： 1.土地改良物折舊計194,117千元。 2.一般房屋折舊計10,900千元。 3.機械及設備折舊計2,793千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。</p> <p>一般土地地價稅計1,400千元。 一般房屋稅計1,900千元。 行政規費與強制費計3,520千元。</p> <p>其他捐助、補助與獎助之費用計11,880千元。 1.水利小組辦公補助費10,998千元。 2.諮議會事務補助費882千元。</p> <p>分擔大樓管理費計100千元。</p> <p>共計430千元，包括： 1.獎勵費用230千元。 2.水利小組傷亡慰問200千元。</p>

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115年度

科 目	說 明
其他 其他費用	退還以前年度收入等業務所需330千元。

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115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
132,771	156,268	管理及總務費用	158,303
132,771	156,268	管理費用及總務費用	158,303
115,373	139,117	用人費用	141,878
73,171	80,743	正式員額薪資	81,992
1,016	3,515	聘僱及兼職人員薪資	4,807
3,302	4,023	加(夜)班費	4,269
16,421	20,710	獎金	21,179
8,926	15,014	退休及卹償金	13,989
12,535	15,109	福利費	15,639
2	3	提繳費	3
12,365	10,544	服務費用	9,867
967	990	水電費	995
1,276	1,578	郵電費	1,538
484	542	旅運費	471
250	600	印刷裝訂及公告費	290
2,347	2,514	修理保養及保固費	2,473
207	293	保險費	248
3,292	845	一般服務費	432
2,686	2,318	專業服務費	2,556
856	864	公關慰勞費	864
2,524	4,740	材料及用品費	3,188
281	789	使用材料費	403
2,243	3,951	用品消耗	2,785
130	225	租金與利息	140
98	125	機器租金	100
32	100	什項設備租金	40
2,171	987	折舊、折耗及攤銷	2,600
2,171	987	攤銷	2,600
88	100	稅捐與規費(強制費)	95

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115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
37	40	消費與行為稅	38
51	60	規費	57
119	555	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	535
119	555	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	535

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115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81,992千元，包括： 1.職員薪金計74,098千元。 2.工員工資計7,894千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,807千元。
加（夜）班費	共計4,269千元，包括： 1.延長工時加班費計884千元。 2.未休假加班費計3,385千元。
獎金	共計21,179千元，包括： 1.考績獎金計10,249千元。 2.年終獎金計10,850千元。 3.其他獎金計80千元。
退休及卹償金	共計13,989千元，包括： 1.職員退休及離職金計11,217千元。 2.工員退休及離職金計480千元。 3.卹償金計2,292千元。
福利費	共計15,639千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,261千元。 2.傷病醫藥費計142千元。 3.其他福利費計4,236千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計995千元，包括： 1.工作場所電費計950千元。 2.工作場所水費計40千元。 3.氣體費計5千元。
郵電費	共計1,538千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計650千元。 3.數據通信費計588千元。
旅運費	共計471千元，包括： 1.國內旅費計446千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計290千元。
修理保養及保固費	共計2,473千元，包括： 1.一般房屋修護費計632千元。 2.機械及設備修護費計511千元。 3.交通及運輸設備修護費計180千元。

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115年度

科 目	說 明
保險費	4.什項設備修護費計1,150千元。 共計248千元，包括： 1.一般房屋保險費計30千元。 2.機械及設備保險費計140千元。 3.交通及運輸設備保險費計75千元。 4.其他保險費計3千元。
一般服務費	體育活動費計432千元。
專業服務費	共計2,556千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計26千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計10千元。 3.電腦軟體服務費計2,160千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計360千元。
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403千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計173千元。 3.設備零件計225千元。
用品消耗	共計2,785千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,337千元。 2.報章什誌計23千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計350千元。 4.服裝計245千元。 5.食品計292千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計13千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計525千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計100千元。
什項設備租金	什項設備租金計40千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,600千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	使用牌照稅計38千元。
規費	共計57千元，包括： 1.行政規費與強制費計30千元。 2.汽車燃料使用費計27千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

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115年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計535千元，包括： 1.獎勵費用計30千元。 2.慰問金計505千元。

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115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
1,063	2,399	研究發展及訓練費用	2,325
1,063	2,399	訓練費用	2,325
923	2,255	服務費用	2,110
180	500	旅運費	400
743	1,755	專業服務費	1,710
140	144	材料及用品費	215
140	144	用品消耗	215

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115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400千元。
專業服務費	共計1,710千元，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1,600千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計215千元。

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115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
10,423	4,093	其他業務外費用	5,036
4	40	財產交易短絀	1,040
4	40	短絀、賠償與保險給付	1,040
4	40	各項短絀	1,040
10,419	4,053	雜項費用	3,996
4,532	1,968	服務費用	2,095
216	504	旅運費	800
3,290	-	修理保養及保固費	-
13	14	保險費	45
1,013	1,450	推展費	1,250
299	150	材料及用品費	350
299	150	用品消耗	350
75	150	租金與利息	76
75	150	交通及運輸設備租金	76
54	330	稅捐與規費（強制費）	330
54	330	規費	330
772	1,395	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	1,085
120	130	會費	130
422	540	捐助、補助與獎助	540
14	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
216	710	競賽及交流活動費	400
3,832	-	短絀、賠償與保險給付	-
3,832	-	各項短絀	-
855	60	其他	60
855	60	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115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1,040千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	共計800千元，包括： 1.國內旅費計550千元。 2.其他旅運費250千元。
修理保養及保固費	
保險費	其他保險費計45千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,250千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計350千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計76千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計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.捐助仰山文教基金會協助辦理推廣無毒有機農業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	技能競賽計400千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	

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115年度

科 目	說 明
其他 其他費用	退還以前年度收入等業務所需60千元。

良擴充明細表

115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			
1,130	-	-	-	-	458,850	-	458,850	土地改良物441,565千元，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265,105千元，暫以6.15%估算工程管理費16,304千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計176,460千元，暫以3.00%估算工程管理費5,294千元。 以上本年度合計編列工程管理費21,598千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,130	-	-	-	-	458,850	-	458,850	
1,130					458,850		458,850	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
一般建築及設備計畫	49,285	-	409,565	-
一次性項目	49,285	-	409,565	-
合 計	49,285		409,565	

充資金來源明細表

115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	%		
458,850	100.00	-	-	-	-	458,850	100.00
458,850	100.00	-	-	-	-	458,850	100.00
458,850	100.00					458,850	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				
	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	458,850	49,285	-	409,565	-	-
一次性項目	458,850	49,285	-	409,565	-	-
合 計	458,850	49,285		409,565		

計畫預期進度明細表

115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 (%)	內部 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%
	11501~11512				458,850	100.00	458,850	100.00
					458,850	100.00	458,850	100.00
					458,850	100.00	458,850	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115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	5,181,257	627,494	25,436	3,697	13,155	-	-	-	-	-	5,851,039
上年度預計增減資產原值	537,368	-	5,693	-	210	-	-	-	-	-	543,271
本年度預計增減資產原值	427,897	-	7,605	150	530	-	-	-	-	-	436,182
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	6,146,522	627,494	38,734	3,847	13,895	-	-	-	-	-	6,830,492
本年度應提折舊額	194,117	10,900	2,793	350	1,200	-	-	-	-	-	209,360
業務費用	194,117	10,900	2,793	350	1,200	-	-	-	-	-	209,360

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115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115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	103,958	102,918	1,040	-	-	1,040
土地改良物	101,958	100,938	1,020	-	-	1,020
土地改良物	101,958	100,938	1,020	-	-	1,020
機械及設備	1,400	1,386	14	-	-	14
機械及設備	1,400	1,386	14	-	-	14
什項設備	600	594	6	-	-	6
什項設備	600	594	6	-	-	6

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,680,676	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	88,290	
國庫增撥數	409,565	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,178,531	

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
342	70	無形資產	170	
342	70	電腦軟體	170	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。
342	70	總 計	170	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
12,194,284	資產	13,009,267	12,484,241	525,026
1,406,296	流動資產	1,287,897	1,358,277	-70,380
1,276,202	現金	1,157,897	1,228,277	-70,380
130,000	流動金融資產	130,000	130,000	-
94	預付款項	-	-	-
204,517	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	221,964	210,868	11,096
204,517	準備金	221,964	210,868	11,096
10,577,470	不動產、廠房及設備	11,496,752	10,910,012	586,740
6,959,091	土地	7,210,091	6,953,091	257,000
3,028,481	土地改良物	3,711,507	3,376,789	334,718
397,040	房屋及建築	375,640	386,540	-10,900
19,164	機械及設備	27,655	21,457	6,198
1,381	交通及運輸設備	831	1,031	-200
10,029	什項設備	8,743	8,819	-76
162,285	購建中固定資產	162,285	162,285	-
5,564	無形資產	2,217	4,647	-2,430
5,564	無形資產	2,217	4,647	-2,430
437	其他資產	437	437	-
2	什項資產	2	2	-
435	待處理資產	435	435	-
12,194,284	合 計	13,009,267	12,484,241	525,026
273,646	負債	291,094	279,998	11,096
1,976	流動負債	1,976	1,976	-
1,976	應付款項	1,976	1,976	-
204,517	長期負債	221,964	210,868	11,096
204,517	長期債務	221,964	210,868	11,096
67,153	其他負債	67,154	67,154	-
67,153	什項負債	67,154	67,154	-
11,920,638	淨值	12,718,173	12,204,243	513,930
4,178,619	基金	5,178,531	4,680,676	497,855

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
4,178,619	基金	5,178,531	4,680,676	497,855
1,915,248	公積	1,915,248	1,915,248	-
122	資本公積	122	122	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
-202,662	累積餘絀	-647,038	-412,113	-234,925
-202,662	累積短絀	-647,038	-412,113	-234,925
6,029,432	淨值其他項目	6,271,432	6,020,432	251,000
6,029,432	累積其他綜合餘絀	6,271,432	6,020,432	251,000
12,194,284	合 計	13,009,267	12,484,241	525,026

註：信託代理與保證資產(負債)26,239千元，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115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		-	-	52,500	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	800,000.00	4,000	
輸水渠道除草	平方公尺	3,000,000.00	10.00	30,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	135,000.00	100.00	13,500	
構造物維護	座	2,500.00	2,000.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	660,000.00	448,800	
農田水利設施更新改善		-	-	441,565	
灌溉排水渠道更新改善	公里	22.00	18,793,000.00	413,446	
構造物更新改善	座	7.00	4,017,000.00	28,119	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,554	
輸水渠道改善及修補	公里	2.96	1,265,325.34	3,745	
輸水渠道除草	平方公尺	2,237,913.00	9.10	20,376	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,752.00	131.46	14,560	

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115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	1,515.00	9,156.74	13,872	
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.75	585,886.58	397,671	
農田水利設施更新改善		-	-	370,476	
灌溉排水渠道更新改善	公里	24.45	13,196,272.60	322,649	
構造物更新改善	座	15.00	3,188,461.73	47,827	
112年度決算數					
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	
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	
111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	
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	

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	-	-	1,935	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	1,750	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	1,416	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	334	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	185	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	81,992	4,807	4,269	-	10,850	10,249	-	80	11,697	2,292
正式人員	81,992	-	4,039	-	10,249	10,249	-	73	11,400	2,292
職員	74,098	-	3,561	-	9,262	9,262	-	62	10,920	2,292
工員	7,894	-	478	-	987	987	-	11	480	-
聘僱人員	-	4,807	230	-	601	-	-	7	297	-
合計	81,992	4,807	6,204	-	10,850	10,249	-	80	11,697	2,292

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,900千元，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1,600千元。
2. 本處及工作站環境清潔等工作1,900千元。
3. 本處及工作站保全委託400千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,467千元，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5,067千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務約用人員費用1,400千元。

三、獎金計編列21,179千元，明細如下：

1. 年終獎金：編列135人10,850千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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126人10,249千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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67人80千元，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
115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				
-	-	-	-	-	-	1,935	-	1,935
-	-	-	-	-	-	1,750	-	1,750
-	-	-	-	-	-	1,416	-	1,416
-	-	-	-	-	-	334	-	334
-	-	-	-	-	-	185	-	185
-	11,261	142	-	4,236	3	141,878	-	141,878
-	10,489	132	-	4,092	3	135,010	-	135,010
-	9,311	108	-	3,501	-	122,377	-	122,377
-	1,178	24	-	591	3	12,633	-	12,633
-	772	10	-	144	-	6,868	-	6,868
-	11,261	142	-	4,236	3	143,813	-	143,813

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115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
116,558	140,431	用人費用	143,813	1,935	141,878	-	-
73,171	80,743	正式員額薪資	81,992	-	81,992	-	-
1,016	3,515	聘僱及兼職人員薪資	4,807	-	4,807	-	-
4,487	5,337	加(夜)班費	6,204	1,935	4,269	-	-
16,421	20,710	獎金	21,179	-	21,179	-	-
8,926	15,014	退休及卹償金	13,989	-	13,989	-	-
12,535	15,109	福利費	15,639	-	15,639	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
113,132	113,984	服務費用	116,250	102,178	9,867	2,110	2,095
8,329	7,190	水電費	9,160	8,165	995	-	-
1,505	2,052	郵電費	1,838	300	1,538	-	-
4,174	11,637	旅運費	11,689	10,018	471	400	800
250	1,115	印刷裝訂及公告費	320	30	290	-	-
58,984	57,042	修理保養及保固費	57,572	55,099	2,473	-	-
433	1,409	保險費	1,318	1,025	248	-	45
6,211	17,399	一般服務費	20,374	19,942	432	-	-
30,996	13,826	專業服務費	11,865	7,599	2,556	1,710	-
856	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,394	1,450	推展費	1,250	-	-	-	1,250
8,076	11,550	材料及用品費	11,451	7,698	3,188	215	350
340	1,029	使用材料費	663	260	403	-	-
7,736	10,521	用品消耗	10,788	7,438	2,785	215	350
322	575	租金與利息	416	200	140	-	76
117	200	地租及水租	200	200	-	-	-
98	125	機器租金	100	-	100	-	-
75	150	交通及運輸設備租金	76	-	-	-	76
32	100	什項設備租金	40	-	40	-	-
178,606	206,797	折舊、折耗及攤銷	211,960	209,360	2,600	-	-
176,435	205,810	不動產、廠房及設備折舊	209,360	209,360	-	-	-
2,171	987	攤銷	2,600	-	2,600	-	-
3,678	7,890	稅捐與規費(強制費)	7,245	6,820	95	-	330
1,229	1,800	土地稅	1,400	1,400	-	-	-
1,619	2,000	房屋稅	1,900	1,900	-	-	-
37	40	消費與行為稅	38	-	38	-	-
793	4,050	規費	3,907	3,520	57	-	330
981	15,514	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,030	12,410	535	-	1,085
120	130	會費	130	-	-	-	130
422	12,654	捐助、補助與獎助	12,420	11,880	-	-	540
90	1,250	分擔	100	100	-	-	-
133	770	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	980	430	535	-	15
216	710	競賽及交流活動費	400	-	-	-	400
3,836	40	短絀、賠償與保險給付	1,040	-	-	-	1,040
3,836	40	各項短絀	1,040	-	-	-	1,040
24,953	1,260	其他	390	330	-	-	60
24,953	1,260	其他費用	390	330	-	-	60
450,142	498,041	總計	506,595	340,931	158,303	2,325	5,036

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115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。

本頁空白