

中 華 民 國 116 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

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 116 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	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)規費收入明細表	1-13
(二)其他業務收入明細表	1-14
(三)財務收入明細表	1-15
(四)其他業務外收入明細表	1-16
(五)業務費用明細表	1-17
(六)管理及總務費用明細表	1-21
(七)研究發展及訓練費用明細表	1-26
(八)其他業務外費用明細表	1-28
(九)固定資產建設改良擴充明細表	1-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-34
(十二)資產折舊明細表	1-36
(十三)資產變賣明細表	1-37
(十四)資產報廢明細表	1-38
(十五)基金數額增減明細表	1-39
(十六)購置無形資產明細表	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	1-49

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 116 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(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 2 億 2,703 萬 3 千元，較預算數 2 億 1,349 萬 9 千元，增加 1,353 萬 4 千元，約 6.34%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 4 億 5,828 萬 6 千元，較預算數 4 億 9,394 萬 8 千元，減少 3,566 萬 2 千元，約 7.22%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。
- (三)業務外收入：決算數 5,061 萬 7 千元，較預算數 6,603 萬元，減少 1,541 萬 3 千元，約 23.34%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。
- (四)業務外費用：決算數 306 萬 3 千元，較預算數 409 萬 3 千元，減少 103 萬元，約 25.15%，主要係減省辦理交流活動等業務，致費用較預算減少。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 8,370 萬元，較預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，減少 3,481 萬 2 千元，約 15.93%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，致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 3 億 7,990 萬 8 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 116 年度

可用預算數 5 億 4,839 萬 2 千元，執行率約 69.28%，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、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物施工中未達估驗計價請款等，致進度落後，計保留 4,853 萬 8 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 7,758 萬元，較分配預算數 1 億 322 萬 5 千元，減少 2,564 萬 5 千元，約 24.84%，主要係政府補助款覈實撥入及農田水利設施申請許可案件較預期少，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 4,161 萬 4 千元，較分配預算數 2 億 7,106 萬 9 千元，減少 2,945 萬 5 千元，約 10.87%。
- (三)業務外收入：實際數 3,428 萬 4 千元，較分配預算數 3,392 萬元，增加 36 萬 4 千元，約 1.07%。
- (四)業務外費用：實際數 153 萬 9 千元，較分配預算數 256 萬 5 千元，減少 102 萬 6 千元，約 40.02%，主要係財產報廢案件數未如預期及會費、捐補助等作業期程延後，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 3,128 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 3,648 萬 9 千元，減少 520 萬元，約 3.81%。
- (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 8,407 萬 4 千元，分配預算數 1 億 18 萬 5 千元，執行率約 183.73%，主要係韌性建設計畫工程依實際施工進度付款，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，預計辦理 5 公里輸水渠道改善及修補、3,100,000 平方公尺除草、130,000 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，預計辦理 16 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 4 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 116 年度

(二)土地改良物 3 億 3,200 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 1 億 6,600 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,020 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 6,600 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 498 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,518 萬 9 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 3 億 3,904 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 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 3,200 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 100 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. 什項設備 104 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其資金來源圖表，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)本年度業務收入 2 億 907 萬 8 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 437 萬元，增加 470 萬 8 千元，約 2.30%。

(二)本年度業務成本與費用 5 億 1,702 萬 7 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 5 億 155 萬 9 千元，增加 1,546 萬 8 千元，約 3.08%。

(三)本年度業務外收入 6,730 萬元，係財務收入、其他業務外收入，同上年度預算數。

(四)本年度業務外費用 485 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 503 萬 6 千元，減少 18 萬 4 千元，約 3.65%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 4,550 萬 1 千元，較上年度預算短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，增加 1,057 萬 6 千元，約 4.50%。

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 116 年度

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 1-6 頁）及圖三（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 4,550 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 6 億 921 萬 4 千元，共有短絀 8 億 5,471 萬 5 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 5,113 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 2 億 4,550 萬 1 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 5,550 萬 1 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,436 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 2 億 1,420 萬 7 千元、攤銷無形資產 200 萬元、固定資產報廢損失 115 萬 6 千元；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 3 億 1,521 萬 5 千元，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 3 億 3,921 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 3,904 萬 5 千元、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 2 億 9,200 萬元，其中現金流入 2 億 9,200 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 9,200 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7,435 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 8,352 萬 2 千元。

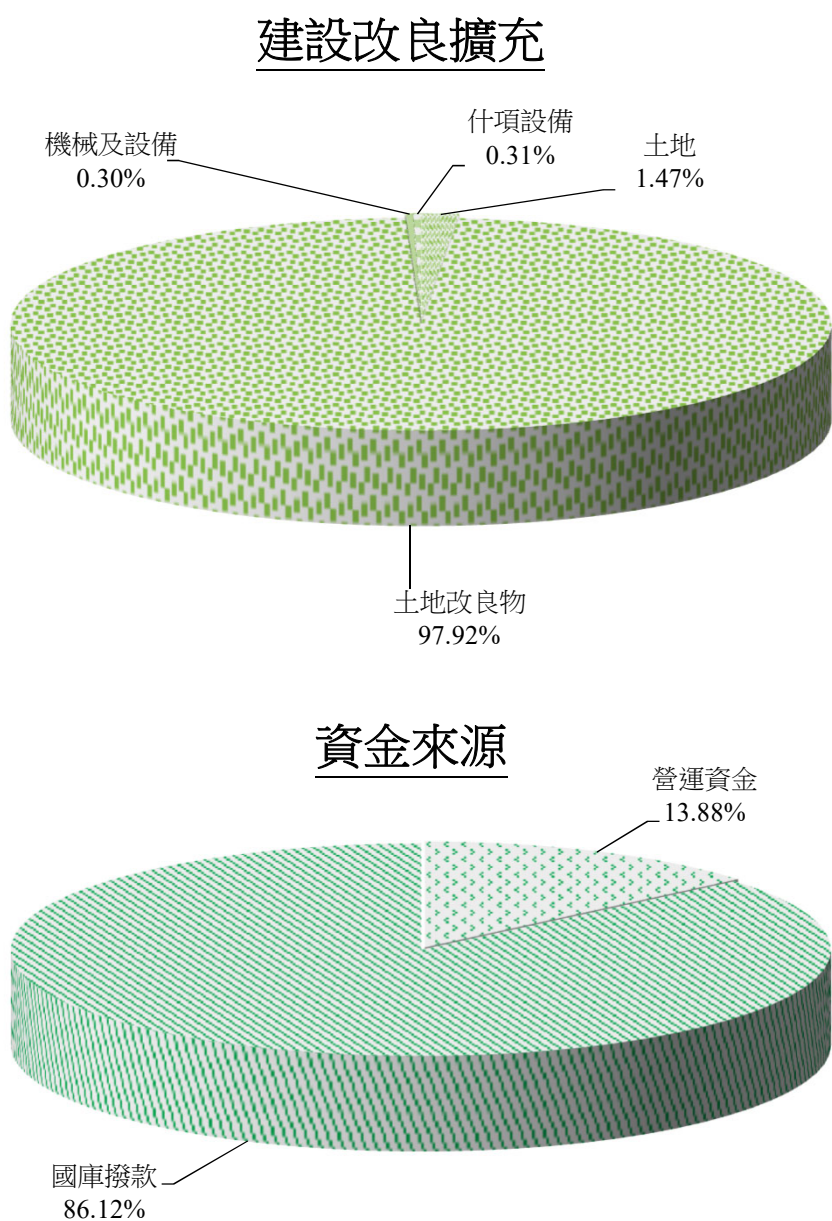
(六)預計期末現金及約當現金 12 億 916 萬 9 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



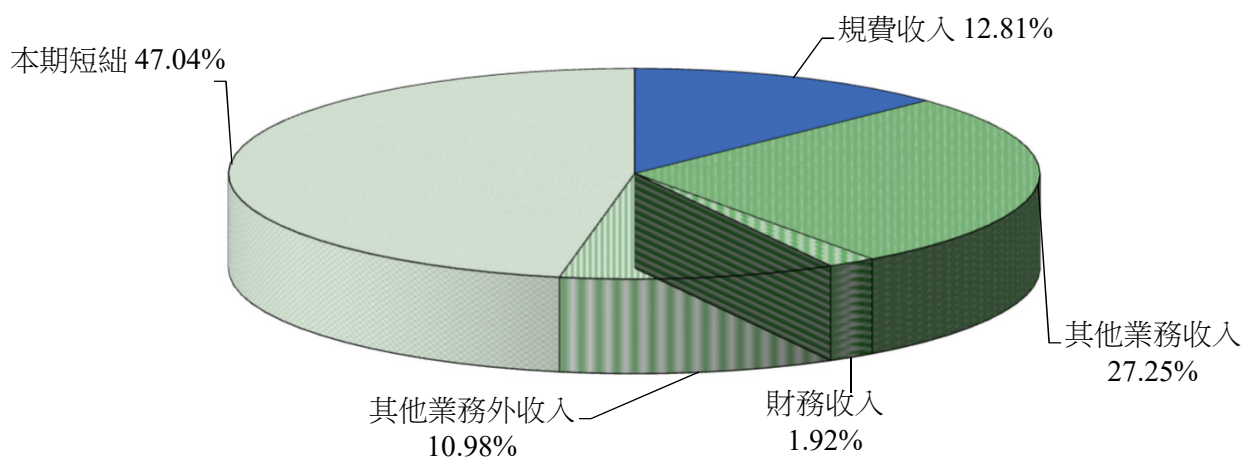
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,000	營運資金	47,045
土地改良物	332,000	國庫撥款	292,000
房屋及建築	0		
機械及設備	1,005		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,040		
合 計	339,045	合 計	339,045

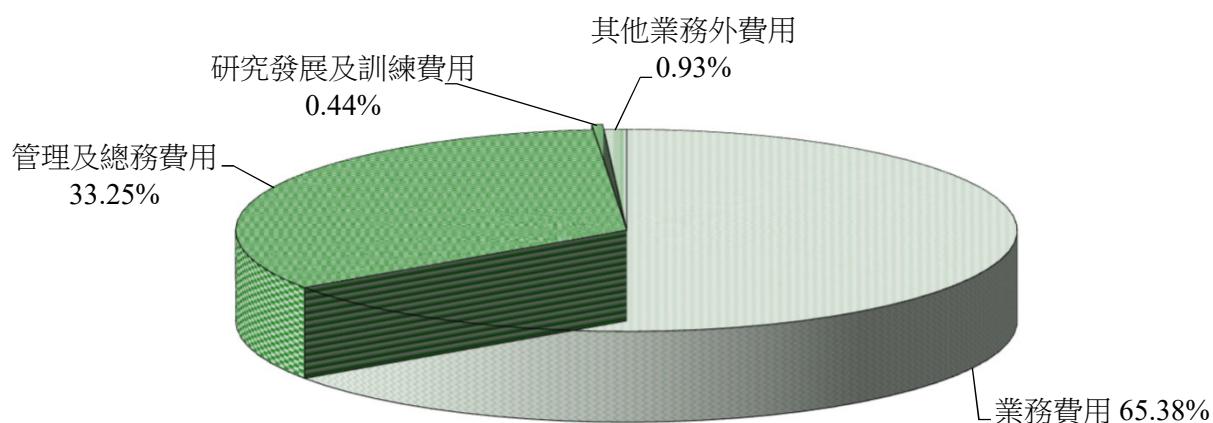
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

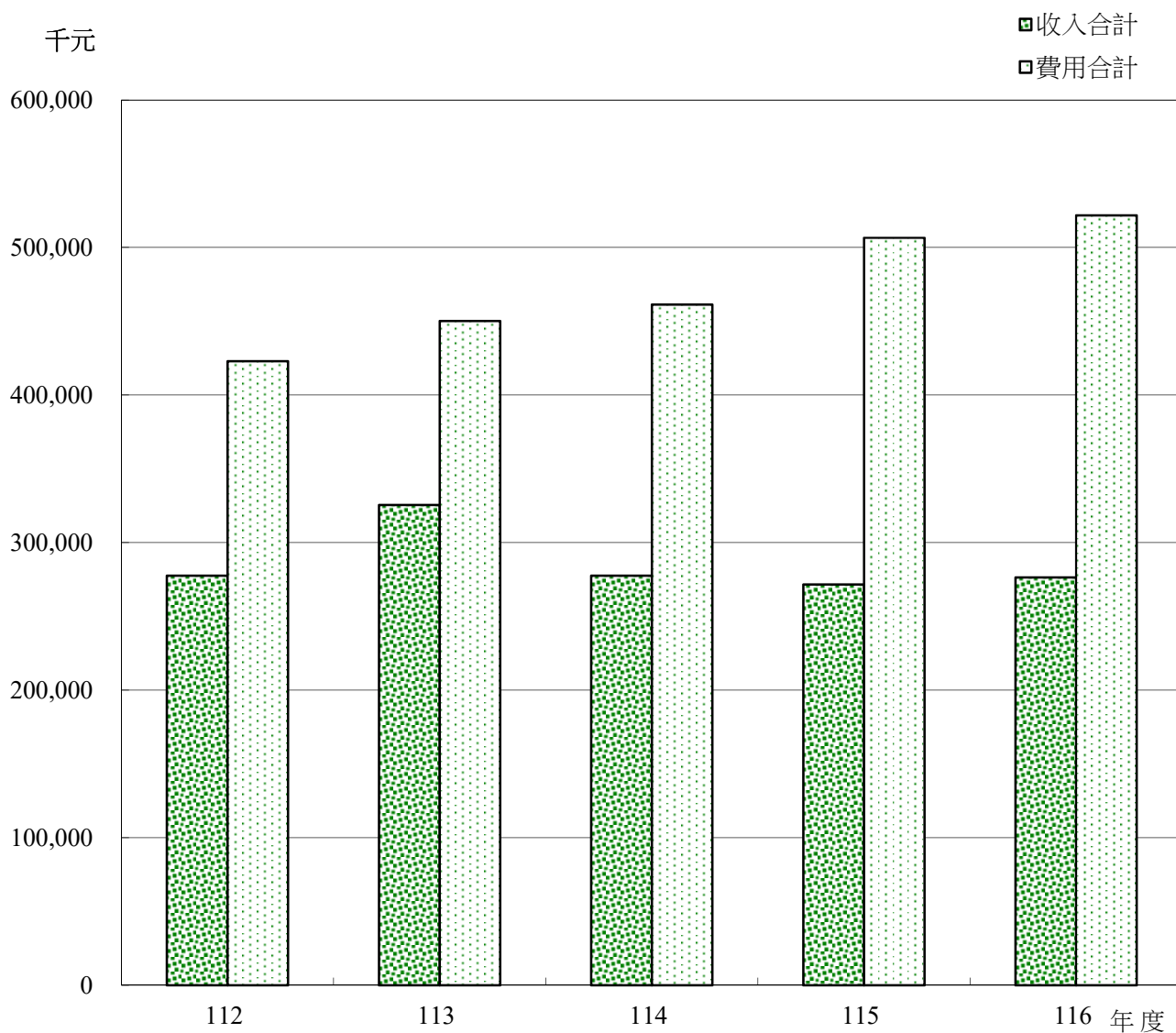


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	209,078	業務成本與費用	517,027
租金及權利金收入	0	業務費用	341,182
規費收入	66,858	管理及總務費用	173,535
其他業務收入	142,220	研究發展及訓練費用	2,310
業務外收入	67,300	業務外費用	4,852
財務收入	10,000	其他業務外費用	4,852
其他業務外收入	57,300		
本期短絀	245,501		
收入及短絀總額	521,879	成本與費用總額	521,879

圖三

最近五年收入與費用



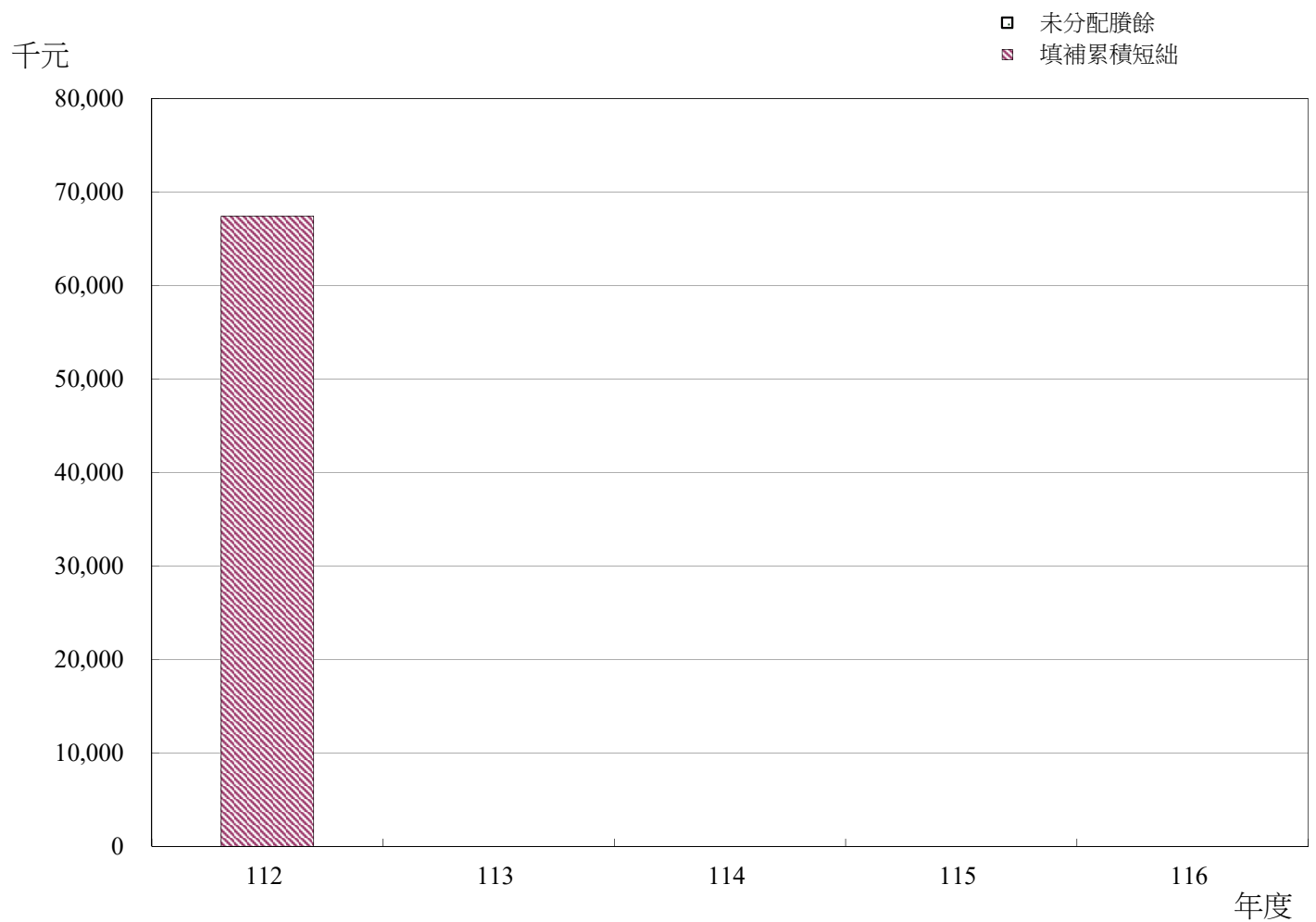
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	202,570	244,417	227,033	204,370	209,078
業務外收入	75,032	81,057	50,617	67,300	67,300
收入合計	277,602	325,474	277,650	271,670	276,378
費用					
業務成本與費用	416,256	439,720	458,286	501,559	517,027
業務外費用	6,752	10,423	3,063	5,036	4,852
費用合計	423,008	450,142	461,349	506,595	521,879
本期餘絀	-145,407	-124,668	-183,700	-234,925	-245,501

註：112至114年度決算為審定決算數；115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

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	67,413	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	67,413	0	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116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	%
227,033	100.00	業務收入	209,078	100.00	204,370	100.00	4,708	2.30
27,025	11.90	規費收入	66,858	31.98	62,750	30.70	4,108	6.55
27,025	11.90	使用規費收入	66,858	31.98	62,750	30.70	4,108	6.55
200,008	88.10	其他業務收入	142,220	68.02	141,620	69.30	600	0.42
162,956	71.78	其他補助收入	141,970	67.90	141,370	69.17	600	0.42
37,052	16.32	雜項業務收入	250	0.12	250	0.12	-	-
458,286	201.86	業務成本與費用	517,027	247.29	501,559	245.42	15,468	3.08
321,019	141.40	業務費用	341,182	163.18	340,931	166.82	251	0.07
321,019	141.40	業務費用	341,182	163.18	340,931	166.82	251	0.07
135,280	59.59	管理及總務費用	173,535	83.00	158,303	77.46	15,232	9.62
135,280	59.59	管理費用及總務費用	173,535	83.00	158,303	77.46	15,232	9.62
1,987	0.88	研究發展及訓練費用	2,310	1.10	2,325	1.14	-15	-0.65
1,987	0.88	訓練費用	2,310	1.10	2,325	1.14	-15	-0.65
-231,253	-101.86	業務賸餘(短絀)	-307,949	-147.29	-297,189	-145.42	-10,760	3.62
50,617	22.29	業務外收入	67,300	32.19	67,300	32.93	-	-
12,010	5.29	財務收入	10,000	4.78	10,000	4.89	-	-
12,010	5.29	利息收入	10,000	4.78	10,000	4.89	-	-
38,606	17.00	其他業務外收入	57,300	27.41	57,300	28.04	-	-
3,955	1.74	財產交易賸餘	23,000	11.00	23,000	11.25	-	-
33,624	14.81	租賃收入	32,000	15.31	32,000	15.66	-	-
31	0.01	違規罰款收入	100	0.05	100	0.05	-	-
997	0.44	雜項收入	2,200	1.05	2,200	1.08	-	-
3,063	1.35	業務外費用	4,852	2.32	5,036	2.46	-184	-3.65
3,063	1.35	其他業務外費用	4,852	2.32	5,036	2.46	-184	-3.65
8	0.00	財產交易短絀	1,156	0.55	1,040	0.51	116	11.15
3,055	1.35	雜項費用	3,696	1.77	3,996	1.96	-300	-7.51
47,553	20.95	業務外賸餘(短絀)	62,448	29.87	62,264	30.47	184	0.30
-183,700	-80.91	本期賸餘(短絀)	-245,501	-117.42	-234,925	-114.95	-10,576	4.50

註：一、前年度決算數為院編決算數；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116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6,685萬8千元，係使用規費收入，詳第1-13頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億4,222萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億4,118萬2千元，係業務費用，詳第1-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,353萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第1-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列231萬元，係訓練費用，詳第1-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀3億794萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,000萬元，係利息收入，詳第1-15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1-16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485萬2千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,244萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億4,550萬1千元。

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

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

1-11

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116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）	-245,501	
利息股利之調整	-10,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-255,501	
調整項目	194,363	加項：提列折舊214,207千元、攤銷無形資產2,000千元、固定資產報廢損失1,156千元。 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）	-61,138	
收取利息	10,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-51,138	
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	-339,045	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）	-315,215	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	292,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	292,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-74,353	
期初現金及約當現金	1,283,522	
期末現金及約當現金	1,209,169	

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8,256千元，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

規費收入明細表

中華民國116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	66,858	
使用規費收入	66,858	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45,108千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入21,750千元。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-14

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-15

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116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116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
321,019	340,931	業務費用	341,182
321,019	340,931	業務費用	341,182
444	1,935	用人費用	-
444	1,935	加（夜）班費	-
107,375	102,178	服務費用	100,137
7,130	8,165	水電費	8,115
199	300	郵電費	300
5,459	10,018	旅運費	8,880
133	30	印刷裝訂及公告費	30
58,225	55,099	修理保養及保固費	57,773
883	1,025	保險費	965
13,829	19,942	一般服務費	16,997
21,518	7,599	專業服務費	7,077
9,080	7,698	材料及用品費	7,300
79	260	使用材料費	93
9,002	7,438	用品消耗	7,207
95	200	租金與利息	75
71	200	地租及水租	75
24	-	機器租金	-
188,150	209,360	折舊、折耗及攤銷	214,207
188,150	209,360	不動產、廠房及設備折舊	214,207
4,218	6,820	稅捐與規費（強制費）	7,200
1,233	1,400	土地稅	1,400
1,568	1,900	房屋稅	1,900
1,417	3,520	規費	3,900
11,409	12,410	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,263
11,188	11,880	捐助、補助與獎助	11,883
-	100	分擔	100
221	430	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	280

業務費用明細表

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

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計8,115千元，包括： 1.動力費計8,100千元。 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8,880千元，包括： 1.國內旅費計3,564千元。 2.其他旅運費計5,316千元。
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57,773千元，包括： 1.土地改良物修護費計51,050千元。 2.一般房屋修護費計2,048千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計600千元。
保險費	共計965千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.其他保險費計815千元。
一般服務費	共計16,997千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計36千元。 3.外包費計3,900千元，明細如下： (1)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)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)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9,321千元，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3,700千元，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1,000千元(約25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2,700千元(約9人)。 。
專業服務費	共計7,077千元，包括： 1.專技人員酬金計180千元。 2.法律事務費計350千元。 3.工程及管理諮詢服務費計5,200千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計515千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計712千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計120千元。

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116年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	共計93千元，包括： 1.燃料計13千元。 2.設備零件計80千元。
用品消耗	共計7,207千元，包括： 1.辦公(事務)用品計376千元。 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1,966千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計615千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計75千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計214,207千元，包括： 1.土地改良物折舊計196,567千元。 2.一般房屋折舊計10,900千元。 3.機械及設備折舊計5,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計290千元。 5.什項設備折舊計1,450千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,400千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,900千元。
規費	行政規費與強制費計3,900千元。
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11,883千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費11,001千元。 2.諮議會事務補助費882千元。
分擔	分擔大樓管理費計100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計280千元，包括： 1.獎勵費用230千元。 2.水利小組傷亡慰問50千元。

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116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
135,280	158,303	管理及總務費用	173,535
135,280	158,303	管理費用及總務費用	173,535
120,433	141,878	用人費用	157,173
75,377	81,992	正式員額薪資	89,459
892	4,807	聘僱及兼職人員薪資	5,157
3,477	4,269	加（夜）班費	6,696
17,403	21,179	獎金	23,454
9,841	13,989	退休及卹償金	16,043
13,442	15,639	福利費	16,361
2	3	提繳費	3
10,334	9,867	服務費用	10,603
1,034	995	水電費	1,045
1,285	1,538	郵電費	1,430
446	471	旅運費	471
135	290	印刷裝訂及公告費	290
2,703	2,473	修理保養及保固費	2,478
226	248	保險費	273
854	432	一般服務費	576
2,787	2,556	專業服務費	3,176
864	864	公關慰勞費	864
2,414	3,188	材料及用品費	3,014
479	403	使用材料費	425
1,934	2,785	用品消耗	2,589
112	140	租金與利息	115
98	100	機器租金	100
14	40	什項設備租金	15
1,713	2,600	折舊、折耗及攤銷	2,000
1,713	2,600	攤銷	2,000
81	95	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116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	38	消費與行為稅	38
44	57	規費	57
110	535	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	535
110	535	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	535
82	-	其他	-
82	-	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116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89,459千元，包括： 1.職員薪金計80,824千元。 2.工員工資計8,635千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,157千元。
加（夜）班費	共計6,696千元，包括： 1.延長工時加班費計2,760千元。 2.未休假加班費計3,936千元。
獎金	共計23,454千元，包括： 1.考績獎金計11,542千元。 2.年終獎金計11,828千元。 3.其他獎金計84千元。
退休及卹償金	共計16,043千元，包括： 1.職員退休及離職金計13,060千元。 2.工員退休及離職金計526千元。 3.卹償金計2,457千元。
福利費	共計16,361千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,768千元。 2.傷病醫藥費計142千元。 3.其他福利費計4,451千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計1,045千元，包括： 1.工作場所電費計1,000千元。 2.工作場所水費計40千元。 3.氣體費計5千元。
郵電費	共計1,430千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計650千元。 3.數據通信費計480千元。
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2,478千元，包括： 1.一般房屋修護費計671千元。 2.機械及設備修護費計527千元。 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116年度

科 目	說 明
保險費	4.什項設備修護費計1,100千元。 共計273千元，包括： 1.一般房屋保險費計55千元。 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576千元。
專業服務費	共計3,176千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計6千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計10千元。 3.電腦軟體服務費計2,950千元。 4.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425千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計220千元。 3.設備零件計200千元。
用品消耗	共計2,589千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,137千元。 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306千元。 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515千元。
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15千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,000千元。
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.公路使用養護安全管理費計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116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。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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116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1,660千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 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150千元。

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116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
3,063	5,036	其他業務外費用	4,852
8	1,040	財產交易短絀	1,156
8	1,040	短絀、賠償與保險給付	1,156
8	1,040	各項短絀	1,156
3,055	3,996	雜項費用	3,696
1,465	2,095	服務費用	1,845
142	800	旅運費	550
17	45	保險費	45
43	-	專業服務費	-
1,263	1,250	推展費	1,250
122	350	材料及用品費	420
122	350	用品消耗	420
77	76	租金與利息	76
77	76	交通及運輸設備租金	76
-	330	稅捐與規費（強制費）	560
-	330	規費	560
696	1,085	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	795
120	130	會費	120
456	540	捐助、補助與獎助	530
14	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
106	400	競賽及交流活動費	130
696	60	其他	-
696	60	其他費用	-

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116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1,156千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	共計550千元，包括： 1.國內旅費計300千元。 2.其他旅運費計250千元。
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420千元。
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560千元。
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120千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費20千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.中華水資源管理學會10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計530千元，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.捐助中華水資源管理學會舉辦年會暨研討會及會務運作暨會刊發行經費30千元。 3.捐助台灣農業工程學會辦理農業工程研討會暨年會40千元。 4.捐助宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會辦理會員會務推動暨水利設施觀摩等活動經費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130千元。

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	5,000	332,000	-	1,005	-
一次性項目	5,000	332,000	-	1,005	-
合 計	5,000	332,000		1,005	

良擴充明細表

116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			
1,040	-	-	-	-	339,045	-	339,045	土地改良物332,000千元，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166,000千元，暫以6.15%估算工程管理費10,209千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計166,000千元，暫以3.00%估算工程管理費4,980千元。 以上本年度合計編列工程管理費15,189千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,040	-	-	-	-	339,045	-	339,045	
1,040					339,045		339,045	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	47,045	-	292,000	-
一次性項目	47,045	-	292,000	-
合 計	47,045		292,000	

充資金來源明細表

116年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
339,045	100.00	-	-	-	-	339,045	100.00
339,045	100.00	-	-	-	-	339,045	100.00
339,045	100.00					339,045	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	339,045	47,045	-	292,000	-	-
一次性項目	339,045	47,045	-	292,000	-	-
合 計	339,045	47,045		292,000		

計畫預期進度明細表

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 (%)	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%
					339,045	100.00	339,045	100.00
	11601~11612				339,045	100.00	339,045	100.00
					339,045	100.00	339,045	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116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	5,470,675	632,642	47,012	3,764	13,952	-	-	-	-	-	6,168,045
上年度預計增減資產原值	476,435	-	7,605	150	530	-	-	-	-	-	484,720
本年度預計增減資產原值	218,444	-	-25	-246	316	-	-	-	-	-	218,489
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	6,165,554	632,642	54,592	3,668	14,798	-	-	-	-	-	6,871,254
本年度應提折舊額	196,567	10,900	5,000	290	1,450	-	-	-	-	-	214,207
業務費用	196,567	10,900	5,000	290	1,450	-	-	-	-	-	214,207

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116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	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

1-38

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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,157,802	
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	292,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,449,802	

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116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
771	170	無形資產	170	
771	170	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。
771	170	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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
12,501,149	資產	13,084,003	13,038,248	45,755
1,520,368	流動資產	1,339,169	1,413,522	-74,353
1,390,368	現金	1,209,169	1,283,522	-74,353
130,000	流動金融資產	130,000	130,000	-
205,754	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	225,106	216,850	8,256
205,754	準備金	225,106	216,850	8,256
10,769,970	不動產、廠房及設備	11,518,930	11,405,248	113,682
6,961,734	土地	7,213,734	7,218,734	-5,000
3,145,693	土地改良物	3,663,246	3,528,949	134,297
391,718	房屋及建築	369,918	380,818	-10,900
37,488	機械及設備	39,681	43,686	-4,005
1,188	交通及運輸設備	695	988	-293
9,704	什項設備	9,211	9,628	-417
222,445	購建中固定資產	222,445	222,445	-
4,621	無形資產	361	2,191	-1,830
4,621	無形資產	361	2,191	-1,830
437	其他資產	437	437	-
2	什項資產	2	2	-
435	待處理資產	435	435	-
12,501,149	合 計	13,084,003	13,038,248	45,755
282,090	負債	301,443	293,187	8,256
1,951	流動負債	1,951	1,951	-
1,951	應付款項	1,951	1,951	-
205,754	長期負債	225,106	216,850	8,256
205,754	長期債務	225,106	216,850	8,256
74,386	其他負債	74,386	74,386	-
74,386	什項負債	74,386	74,386	-
12,219,059	淨值	12,782,560	12,745,061	37,499
4,659,947	基金	5,449,802	5,157,802	292,000
4,659,947	基金	5,449,802	5,157,802	292,000

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
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	-
-386,361	累積餘絀	-854,715	-609,214	-245,501
-386,361	累積短絀	-854,715	-609,214	-245,501
6,030,225	淨值其他項目	6,272,225	6,281,225	-9,000
6,030,225	累積其他綜合餘絀	6,272,225	6,281,225	-9,000
12,501,149	合 計	13,084,003	13,038,248	45,755

註：信託代理與保證資產(負債)15,954千元，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116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		-	-	73,250	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	850,000.00	4,250	
輸水渠道除草	平方公尺	3,100,000.00	10.00	31,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	200.00	26,000	
構造物維護	座	6,000.00	2,000.00	12,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	600,000.00	408,000	
農田水利設施更新改善		-	-	332,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	19,687,500.00	315,000	
構造物更新改善	座	4.00	4,250,000.00	17,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,476	
輸水渠道改善及修補	公里	3.05	1,741,745.90	5,312	
輸水渠道除草	平方公尺	3,331,641.00	6.53	21,768	
輸水渠道浚渫	立方公尺	114,196.00	149.18	17,036	

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116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	6,110.00	2,022.90	12,360	
農業灌溉用水管理	百萬噸	679.95	595,445.58	404,873	
農田水利設施更新改善		-	-	334,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.91	6,837,913.74	313,929	
構造物更新改善	座	3.00	6,803,756.33	20,411	
113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	
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	

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116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：	135	-	135	
專任人員	135	-	135	
職員	109	-	109	
駐衛警	-	-	-	
技工	9	-	9	
工友	8	-	8	
約僱	9	-	9	
總計	135	-	135	

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。
- 3.本處及工作站保全委託，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。

二、「進用約用人員」34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、清潔等任務之約用人員25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										
管理及總務費用	89,459	5,157	6,696	-	11,828	11,542	-	84	13,586	2,457
正式人員	89,459	-	6,186	-	11,183	11,542	-	77	13,274	2,457
職員	80,824	-	5,264	-	10,103	10,103	-	65	12,748	2,457
工員	8,635	-	922	-	1,080	1,439	-	12	526	-
聘僱人員	-	5,157	510	-	645	-	-	7	312	-
合計	89,459	5,157	6,696	-	11,828	11,542	-	84	13,586	2,457

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3,700千元，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2,700千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、清潔等任務之約用人員費用1,000千元。

三、獎金計編列23,454千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列135人11,828千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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11,542千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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70人84千元，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
116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				
-	11,768	142	-	4,451	3	157,173	-	157,173
-	10,983	132	-	4,307	3	149,603	-	149,603
-	9,691	108	-	3,716	-	135,079	-	135,079
-	1,292	24	-	591	3	14,524	-	14,524
-	785	10	-	144	-	7,570	-	7,570
-	11,768	142	-	4,451	3	157,173	-	157,173

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116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
120,877	143,813	用人費用	157,173	-	157,173	-	-
75,377	81,992	正式員額薪資	89,459	-	89,459	-	-
892	4,807	聘僱及兼職人員薪資	5,157	-	5,157	-	-
3,921	6,204	加（夜）班費	6,696	-	6,696	-	-
17,403	21,179	獎金	23,454	-	23,454	-	-
9,841	13,989	退休及卹償金	16,043	-	16,043	-	-
13,442	15,639	福利費	16,361	-	16,361	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
121,014	116,250	服務費用	114,745	100,137	10,603	2,160	1,845
8,164	9,160	水電費	9,160	8,115	1,045	-	-
1,484	1,838	郵電費	1,730	300	1,430	-	-
6,502	11,689	旅運費	10,401	8,880	471	500	550
268	320	印刷裝訂及公告費	320	30	290	-	-
60,928	57,572	修理保養及保固費	60,251	57,773	2,478	-	-
1,126	1,318	保險費	1,283	965	273	-	45
14,683	20,374	一般服務費	17,573	16,997	576	-	-
25,733	11,865	專業服務費	11,913	7,077	3,176	1,660	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,263	1,250	推展費	1,250	-	-	-	1,250
11,763	11,451	材料及用品費	10,884	7,300	3,014	150	420
558	663	使用材料費	518	93	425	-	-
11,205	10,788	用品消耗	10,366	7,207	2,589	150	420
284	416	租金與利息	266	75	115	-	76
71	200	地租及水租	75	75	-	-	-
122	100	機器租金	100	-	100	-	-
77	76	交通及運輸設備租金	76	-	-	-	76
14	40	什項設備租金	15	-	15	-	-
189,863	211,960	折舊、折耗及攤銷	216,207	214,207	2,000	-	-
188,150	209,360	不動產、廠房及設備折舊	214,207	214,207	-	-	-
1,713	2,600	攤銷	2,000	-	2,000	-	-
4,299	7,245	稅捐與規費（強制費）	7,855	7,200	95	-	560
1,233	1,400	土地稅	1,400	1,400	-	-	-
1,568	1,900	房屋稅	1,900	1,900	-	-	-
37	38	消費與行為稅	38	-	38	-	-
1,461	3,907	規費	4,517	3,900	57	-	560
12,214	14,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,593	12,263	535	-	795
120	130	會費	120	-	-	-	120
11,644	12,420	捐助、補助與獎助	12,413	11,883	-	-	530
-	100	分擔	100	100	-	-	-
345	980	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	830	280	535	-	15
106	400	競賽及交流活動費	130	-	-	-	130
8	1,040	短絀、賠償與保險給付	1,156	-	-	-	1,156
8	1,040	各項短絀	1,156	-	-	-	1,156
1,026	390	其他	-	-	-	-	-
1,026	390	其他費用	-	-	-	-	-
461,349	506,595	總計	521,879	341,182	173,535	2,310	4,852

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。

本頁空白