

中華民國 110 年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

雲林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)

行政院農業委員會農田水利署雲林管理處編

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金

目次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	9
(二)餘絀撥補預計表	11
(三)現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表	17
(六)管理及總務費用明細表	19
(七)研究發展及訓練費用明細表	20
(八)其他業務外費用明細表	21
(九)固定資產建設改良擴充明細表	22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26
(十二)資產折舊明細表	28
(十三)資產變賣明細表	29
(十四)資產報廢明細表	30
(十五)基金數額增減明細表	31
(十六)無形資產明細表	32
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	33
(二)5年來主要營運項目分析表	34
(三)員工人數彙計表	35
(四)用人費用彙計表	36
(五)各項費用彙計表	38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	41

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 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，特自本(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。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，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

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原雲林農田水利會約 6 萬 3,491 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，13 公里渠道改善修補、130 萬 5,400 平方公尺除草、浚淤及 480 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 20 億 9 萬 2,723 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 54 公里之渠道更新改善，及 56 座構造物更新改善。

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 487,749 千元，編列項目如次：

- 1.土地 13,300 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
- 2.土地改良物 414,000 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 2,770 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

置、修繕所需。

4.機械及設備 49,785 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.交通及運輸設備 0 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。

6.什項設備 7,894 千元，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 4 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 8 億 5,000 萬 1 千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用 18 億 1,301 萬元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入 4 億 1,208 萬 5 千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用 4,765 萬 2 千元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 5 億 9,857 萬 6 千元。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 5 頁）、圖三（第 6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 7 億 4,872 萬元，共有賸餘 7 億 4,872 萬元，除填補累積短絀 5 億 9,857 萬 6 千元外，尚餘 1 億 5,014 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 5 億 9,857 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 0 元，共有短絀 5 億 9,857 萬 6 千元，除填補累積短絀 5 億 9,857 萬 6 千元外，尚餘 0 元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7 頁）、圖五（第 8 頁）。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 3 億 6,963 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀 5 億 9,857 萬 6 千元。

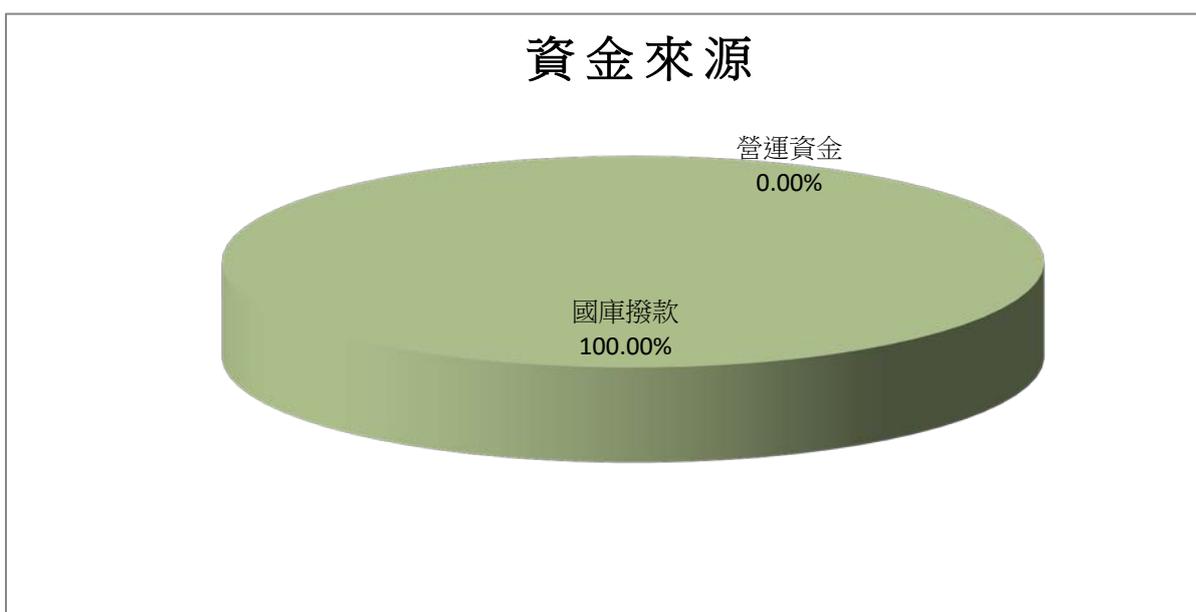
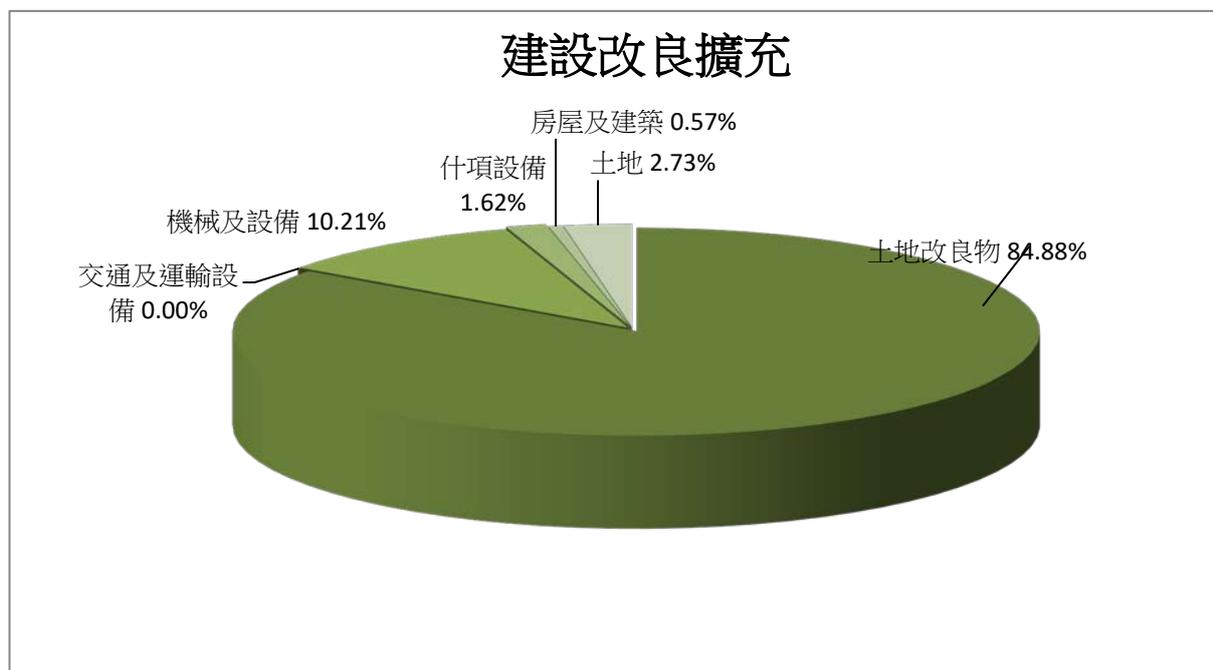
行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

2. 調整項目 2 億 2,893 萬 7 千元，含提列折舊 5 億 8,641 萬 7 千元、攤銷無形資產 10 萬 4 千元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 3 億 5,758 萬 4 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 1,944 萬 4 千元，其中現金流入 3 億 7,934 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 9,878 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 8,774 萬 9 千元及增加無形資產 1,104 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 4 億 8,774 萬 9 千元，悉數為增加基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 133 萬 4 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 10 億 6,576 萬 3 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 10 億 6,442 萬 9 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



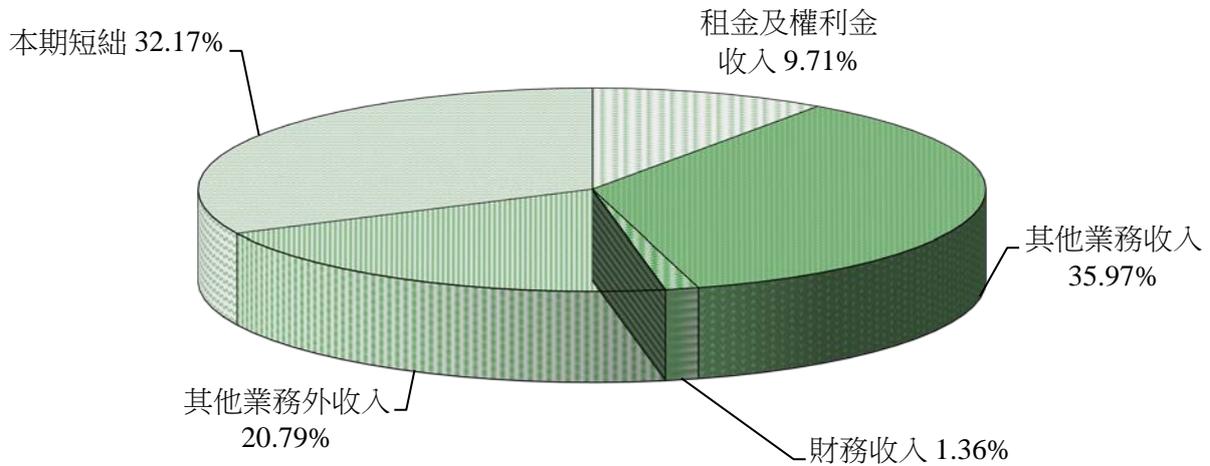
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	13,300	營運資金	0
土地改良物	414,000	國庫撥款	487,749
房屋及建築	2,770		
機械及設備	49,785		
交通及運輸設備	0		
什項設備	7,894		
合 計	487,749	合 計	487,749

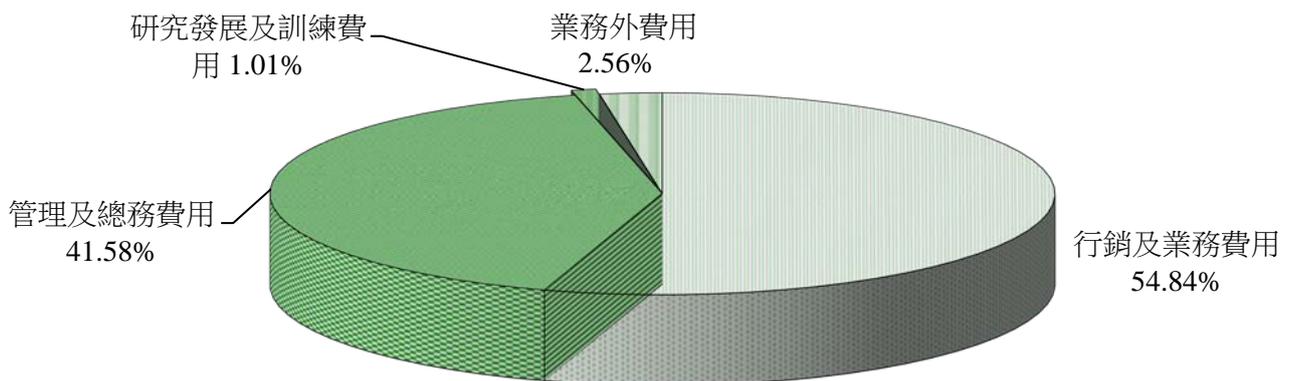
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

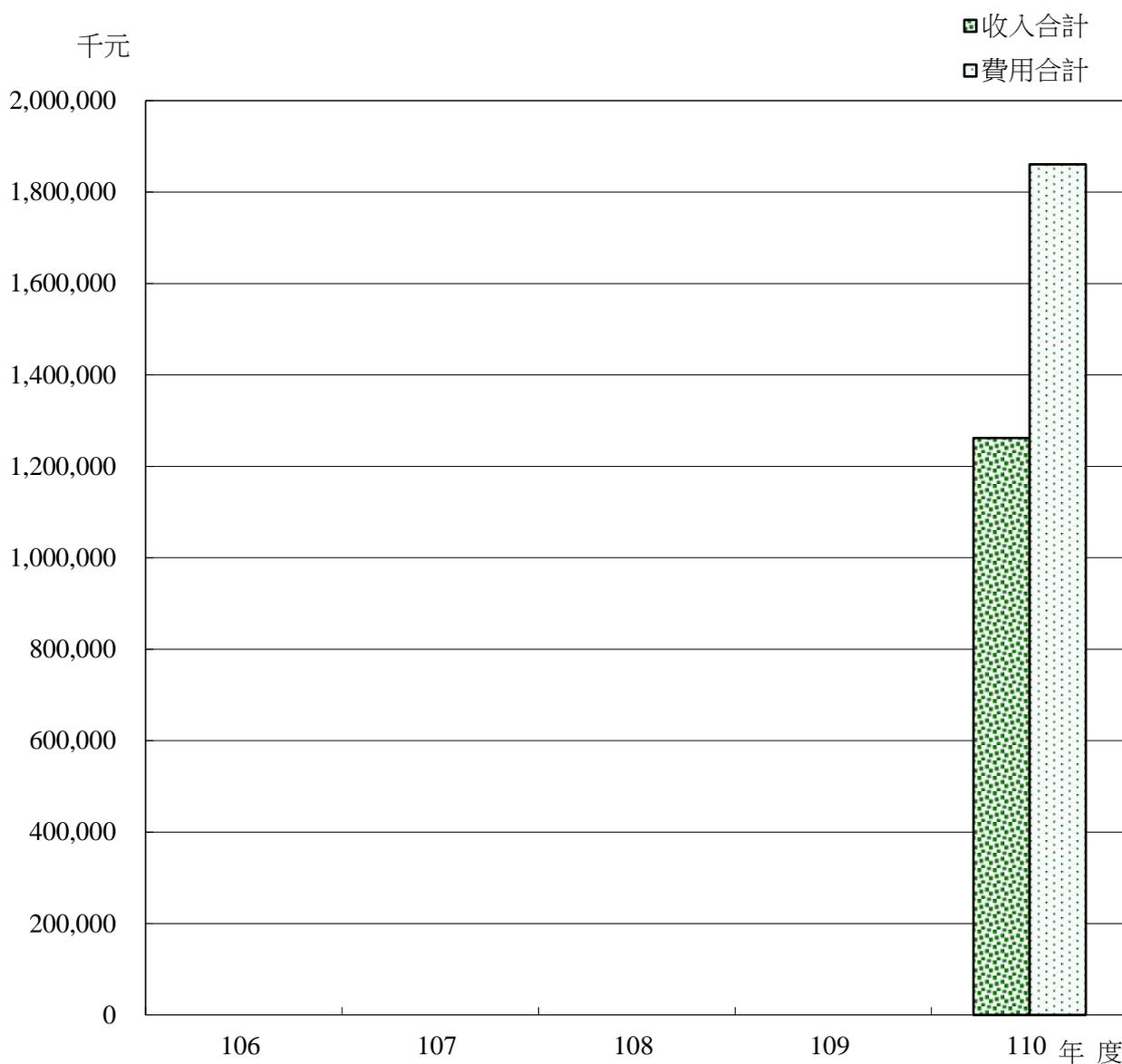


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	850,001	業務成本與費用	1,813,010
租金及權利金收入	180,718	行銷及業務費用	1,020,400
其他業務收入	669,283	管理及總務費用	773,686
業務外收入	412,085	研究發展及訓練費用	18,924
財務收入	25,300	業務外費用	47,652
其他業務外收入	386,785	其他業務外費用	47,652
本期短絀	598,576		
收入及短絀總額	1,860,662	成本與費用總額	1,860,662

圖三

最近五年收入與費用



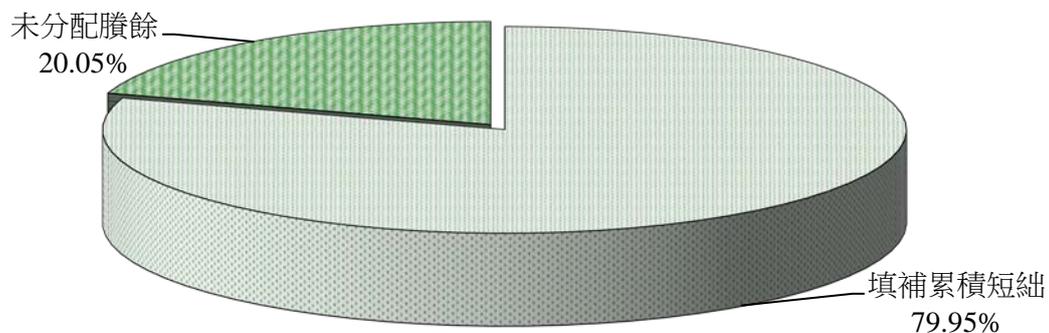
單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					850,001
業務外收入					412,085
收入合計	0	0	0	0	1,262,086
費用					
業務成本與費用					1,813,010
業務外費用					47,652
費用合計	0	0	0	0	1,860,662
本期餘絀	0	0	0	0	-598,576

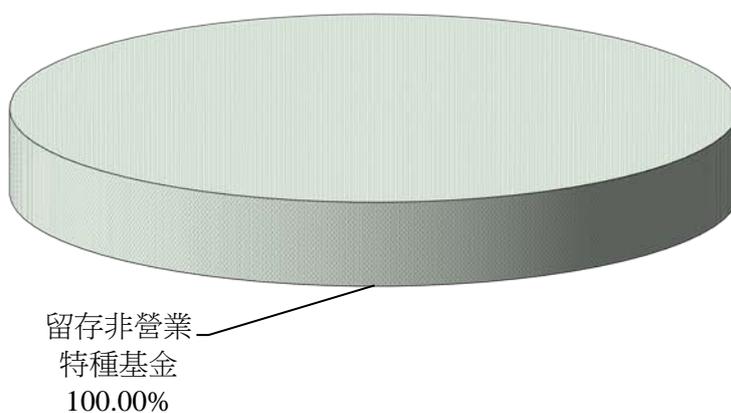
註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

110年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

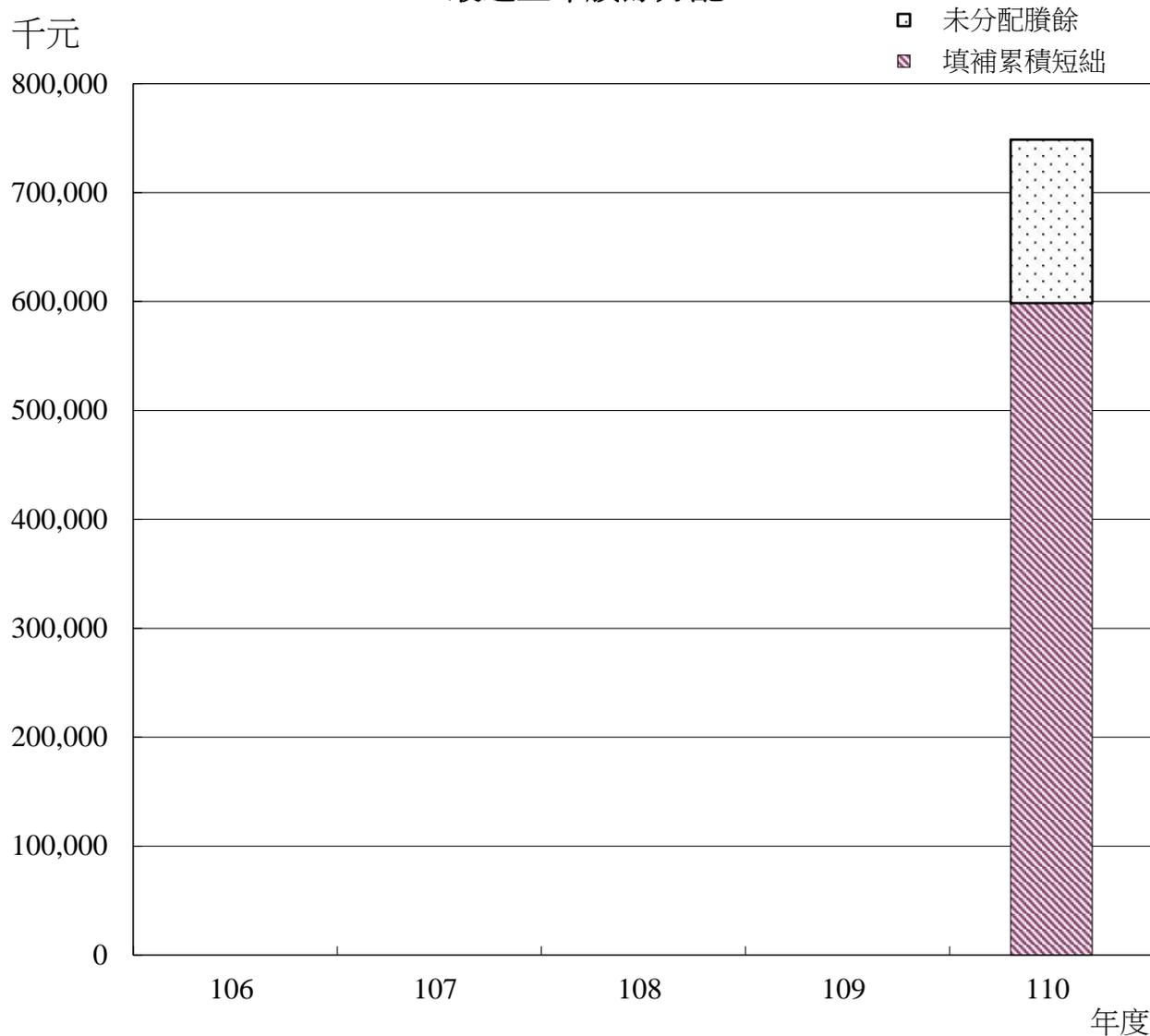


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	598,576	中央政府所得	0
未分配賸餘	150,144	留存非營業基金	748,720
合計	748,720	合計	748,720

圖五

最近五年贖餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
贖餘分配					
填補累積短絀	0	0	0		598,576
未分配贖餘					150,144
合計	0	0	0	0	748,720

二、預算主要表

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國110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	%
-	-	業務收入	850,001	100.00	-	-	850,001	-
-	-	租金及權利金收入	180,718	21.26	-	-	180,718	-
-	-	其他建築物租金收入	180,718	21.26	-	-	180,718	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	669,283	78.74	-	-	669,283	-
-	-	其他補助收入	666,783	78.44	-	-	666,783	-
-	-	雜項業務收入	2,500	0.29	-	-	2,500	-
-	-	業務成本與費用	1,813,010	213.30	-	-	1,813,010	-
-	-	行銷及業務費用	1,020,400	120.05	-	-	1,020,400	-
-	-	業務費用	1,020,400	120.05	-	-	1,020,400	-
-	-	管理及總務費用	773,686	91.02	-	-	773,686	-
-	-	管理費用及總務費用	773,686	91.02	-	-	773,686	-
-	-	研究發展及訓練費用	18,924	2.23	-	-	18,924	-
-	-	研究發展費用	6,000	0.71	-	-	6,000	-
-	-	訓練費用	12,924	1.52	-	-	12,924	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-963,009	-113.30	-	-	-963,009	-
-	-	業務外收入	412,085	48.48	-	-	412,085	-
-	-	財務收入	25,300	2.98	-	-	25,300	-
-	-	利息收入	25,300	2.98	-	-	25,300	-
-	-	其他業務外收入	386,785	45.50	-	-	386,785	-
-	-	財產交易賸餘	357,584	42.07	-	-	357,584	-
-	-	租賃收入	29,200	3.44	-	-	29,200	-
-	-	違規罰款收入	1	0.00	-	-	1	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外費用	47,652	5.61	-	-	47,652	-
-	-	其他業務外費用	47,652	5.61	-	-	47,652	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	47,652	5.61	-	-	47,652	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	364,433	42.87	-	-	364,433	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-598,576	-70.42	-	-	-598,576	-

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列1億8,071萬8千元，係其他建築物租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列6億6,928萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14頁其他業務收入明細表。

(二) 業務成本與費用

行銷及業務費用編列10億2,040萬元，係業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列7億7,368萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列1,892萬4千元，係研究發展及訓練費用，詳第20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9億6,300萬9千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列2,530萬元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億8,678萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與違規罰款收入，詳第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4,765萬2千元，係雜項費用，詳第21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3億6,443萬3千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀5億9,857萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	748,720	100.00	
-	-	本期賸餘		-	
-	-	前期未分配賸餘	748,720	100.00	
-	-	分配之部	598,576	79.95	
-	-	填補累積短絀	598,576	79.95	
-	-	未分配賸餘	150,144	20.05	
-	-	短絀之部	598,576	100.00	
-	-	本期短絀	598,576	100.00	
-	-	前期待填補之短絀		-	
-	-	填補之部	598,576	100.00	
-	-	撥用賸餘	598,576	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國110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	-369,639	
本期賸餘（短絀）	-598,576	
利息股利之調整	-25,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-623,876	
調整項目	228,937	
		加項：提列折舊586,417千元、 攤銷無形資產104千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 357,584千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-394,939	
收取利息	25,300	
業務活動之淨現金流入（流出）	-369,639	
投資活動之現金流量	-119,444	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	379,345	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-487,749	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-11,040	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-119,444	
籌資活動之現金流量	487,749	
增加基金、公積及填補短絀	487,749	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	487,749	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,334	
期初現金及約當現金	1,065,763	
期末現金及約當現金	1,064,429	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

三、預算明細表

行政院農業委員會
雲林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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	180,718	
其他建築物租金收入	180,718	架設橋涵建造物使用費收入16,611千元、工業用水之調度費120,000千元、集集攔河堰公共給水調度使用農業用水費35,100千元、搭配排水建造物使用費收入 9,007千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110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	669,283	
其他補助收入	666,783	政府補助農田水利事業經常支出之收入。
雜項業務收入	2,500	台電公司濁水發電廠使用費收入1,500千元、台灣絲織工業用水1,000千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110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	25,300	
利息收入	25,300	定期存款利息收入24,303千元、活期存款利息收入484千元、台泥及農林等有價證券利息收入50千元、聯合建設基金利息463千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國110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	386,785	
財產交易賸餘	357,584	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	29,200	土地租金收入9,007千元、房屋租金收入17,093千元、其他租金收入3,100千元。
違規罰款收入	1	其他罰款收入。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110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	說明
-	-	行銷及業務費用	1,020,400	
-	-	業務費用	1,020,400	
-	-	服務費用	314,220	
-	-	水電費	43,087	動力費。
-	-	郵電費	576	郵費210千元、數據通信費366千元。
-	-	旅運費	5,186	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	2,062	印刷及裝訂費1,362千元、業務宣導費700千元。
-	-	修理保養及保固費	225,849	土地改良物修護費210,904千元、一般房屋修護費2,388千元、機械及設備修護費4,907千元、交通及運輸設備修護費544千元、什項設備修護費7,106千元。
-	-	保險費	1,040	一般房屋保險費590千元、交通及運輸設備保險費450千元。
-	-	一般服務費	22,458	計時與計件人員酬金22,420千元、佣金、匯費、經理費及手續費38千元。
-	-	專業服務費	13,962	法律事務費3,100千元、工程及管理諮詢服務費150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5,820千元、委託調查研究費100千元、委託檢驗(定)試驗認證費630千元、電腦軟體服務費200千元、其他3,962千元。
-	-	材料及用品費	5,276	
-	-	使用材料費	2,549	燃料1,249千元、設備零件1,300千元。
-	-	用品消耗	2,727	辦公(事務)用品1,177千元、農業與園藝用品及環境美化費1,200千元、其他350千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110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	說明
-	-	租金與利息	3,200	
-	-	地租及水租	3,200	一般土地租金。
-	-	折舊、折耗及攤銷	586,417	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	586,417	土地改良物折舊551,141千元、一般房屋折舊18,059千元、機械及設備折舊11,127千元、交通及運輸設備折舊168千元、什項設備折舊5,922千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	44,526	
-	-	土地稅	36,500	土地增值稅16,500千元、一般土地地價稅20,000千元。
-	-	房屋稅	656	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	208	印花稅80千元、使用牌照稅128千元。
-	-	規費	7,162	行政規費與強制費7,068千元、汽車燃料使用費94千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	26,004	
-	-	分擔	1,185	分擔其他費用
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	21,252	其他。
-	-	競賽及交流活動費	3,567	技能競賽。
-	-	其他	40,757	
-	-	其他費用	40,757	其他。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國110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	說明
-	-	管理及總務費用	773,686	
-	-	管理費用及總務費用	773,686	
-	-	用人費用	733,718	
-	-	正式員額薪資	412,271	職員薪資366,462千元、工 員工資45,809千元。
-	-	超時工作報酬	33,300	加班費16,104千元、值班費 12,596千元、誤餐費4,600 千元。
-	-	獎金	104,917	考績獎金46,862千元、年終 獎金48,199千元、其他獎金 9,856千元。
-	-	退休及卹償金	123,102	職員退休及離職金。
-	-	福利費	60,128	分擔員工保險費47,943千 元、傷病醫藥費260千元、 提撥福利金10,477千元、其 他福利費1,448千元。
-	-	服務費用	31,180	
-	-	水電費	3,850	工作場所電費
-	-	郵電費	2,300	電話費1,100千元、數據通 信費1,200千元
-	-	旅運費	9,526	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	400	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	3,423	什項設備修護費。
-	-	一般服務費	1,361	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	9,474	電腦軟體服務費
-	-	公共關係費	846	公共關係費。
-	-	材料及用品費	5,550	
-	-	用品消耗	5,550	辦公(事務)用品1,300千 元、報章什誌2,750千元、 其他1,500千元。
-	-	租金與利息	313	
-	-	機器租金	313	電腦租金及使用費
-	-	折舊、折耗及攤銷	104	
-	-	攤銷	104	攤銷電腦軟體費。
-	-	其他	2,821	
-	-	其他費用	2,821	其他。

行政院農
 雲林農田水利
 固定資產建設改
 中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	13,300	414,000	2,770	49,785
一次性項目	13,300	414,000	2,770	49,785
合 計	13,300	414,000	2,770	49,785

業委員會
 事業作業基金
 良擴充明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	7,894	-	-	-	487,749	
-	7,894	-	-	-	487,749	
-	7,894	-	-	-	487,749	

行政院農
雲林農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	小 計	
					金額	%
一般建築及設備 計畫	-	-	487,749	-	487,749	100.00
一次性項目	-	-	487,749	-	487,749	100.00
合 計	-	-	487,749	-	487,749	100.00

業委員會
 事業作業基金
 充資金來源明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	487,749	100.00
-	-	-	-	487,749	100.00
-	-	-	-	487,749	100.00

行政院農
雲林農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 計							
	投資總額	資 金 來 源					外借 資金	目標能量
		自 有 資 金				其他		
		營運 資金	出售不適 用資產	公庫 撥款				
一般建築及設備 計畫	487,749	-	-	487,749	-	-		
一次性項目	487,749	-	-	487,749	-	-		
合 計	487,749	-	-	487,749	-	-		

業委員會
 事業作業基金
 計畫預期進度明細表
 110年度

單位：新臺幣千元

畫				預 算 數			
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%
	-	-		487,749	100.00	487,749	100.00
11001~11012	-	-		487,749	100.00	487,749	100.00
				487,749	100.00	487,749	100.00

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國110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			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	14,097,211	871,510	650,306	22,212	104,802	-	-	15,746,041
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	14,097,211	871,510	650,306	22,212	104,802	-	-	15,746,041
本年度應提折舊額	551,141	18,059	11,127	168	5,922	-	-	586,417
行銷及業務費用	551,141	18,059	11,127	168	5,922	-	-	586,417

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國110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	21,761	-	21,761	379,345	-	379,345	-	357,584	係處分 非事業 用土 地、廢 水利用 地。
土地	21,761	-	21,761	379,345	-	379,345	-	357,584	

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國110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	112,229	112,229	-	-	-	-
土地改良物	95,302	95,302	-	-	-	-
土地改良物	95,302	95,302	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築						
機械及設備	13,714	13,714	-	-	-	-
機械及設備	13,714	13,714	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備						
什項設備	3,213	3,213	-	-	-	-
什項設備	3,213	3,213	-	-	-	-

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	9,303,383	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	487,749	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	9,791,132	

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國110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
		無形資產	11,040	
		電腦軟體	11,040	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
		總計	11,040	

四、預算參考表

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	27,128,831	-	27,128,831
-	流動資產	1,070,226	-	1,070,226
-	現金	1,064,429	-	1,064,429
-	流動金融資產	271	-	271
-	應收款項	5,462	-	5,462
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	64	-	64
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸	2,481,845	-	2,481,845
-	其他長期投資	231,402	-	231,402
-	準備金	2,250,443	-	2,250,443
-	不動產、廠房及設備	23,559,215	-	23,559,215
-	土地	14,320,347	-	14,320,347
-	土地改良物	8,329,143	-	8,329,143
-	房屋及建築	449,046	-	449,046
-	機械及設備	316,432	-	316,432
-	交通及運輸設備	848	-	848
-	什項設備	80,748	-	80,748
-	購建中固定資產	62,651	-	62,651
-	無形資產	11,015	-	11,015
-	無形資產	11,015	-	11,015
-	其他資產	6,530	-	6,530
-	什項資產	6,530	-	6,530
-	合 計	27,128,831	-	27,128,831
-	負債	959,200	-	959,200
-	流動負債	450,291	-	450,291
-	應付款項	92,956	-	92,956
-	預收款項	357,335	-	357,335
-	長期負債	350,635	-	350,635
-	長期債務	350,635	-	350,635
-	其他負債	158,274	-	158,274
-	負債準備	82,972	-	82,972
-	什項負債	75,302	-	75,302
-	淨值	26,169,631	-	26,169,631
-	基金	9,791,132	-	9,791,132
-	基金	9,791,132	-	9,791,132
-	公積	1,899,808	-	1,899,808
-	特別公積	1,899,808	-	1,899,808
-	累積餘絀	150,144	-	150,144
-	累積賸餘	150,144	-	150,144
-	累積短絀	-	-	-
-	淨值其他項目	14,328,547	-	14,328,547
-	累積其他綜合餘絀	14,328,547	-	14,328,547
-	合 計	27,128,831	-	27,128,831

註：信託代理與保證資產(負債)16,674千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
雲林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110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		-	-	2,108,782	
農田水利設施維護管理		-	-	351,796	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	2,500,000.00	32,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	1,305,400.00	240.00	313,296	
構造物維護	座	480.00	12,500.00	6,000	
農業灌溉用水管理				1,255,634	
灌溉用水管理	噸	2,092,723,333.00	0.60	1,255,634	
農田水利設施更新改善		-	-	501,352	
灌溉排水渠道更新改善	公里	54.00	6,000,000.00	324,000	
構造物更新改善	座	56.00	3,167,000.00	177,352	

行政院農
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	412,271	-	33,300	-	48,199	46,862	-	9,856	123,102
正式人員	412,271	-	33,300	-	48,199	46,862	-	9,856	123,102
職員	366,462	-	33,300	-	48,199	46,862	-	9,856	123,102
工員	45,809	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	412,271	-	33,300	-	48,199	46,862	-	9,856	123,102

備註：1. 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員費用33,696千元。

2. 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員費用6,027千元。

業委員會
事業作業基金
彙計表
110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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	47,943	260	10,477	1,448	-	733,718	-	733,718
-	-	47,943	260	10,477	1,448	-	733,718	-	733,718
-	-	47,943	260	10,477	1,448	-	687,909	-	687,909
-	-	-	-	-	-	-	45,809	-	45,809
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	-	1,000
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	-	1,000
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	-	1,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	47,943	260	10,477	2,448	-	734,718	-	734,718

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110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	行銷及業 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
-	-	用人費用	734,718	-	733,718	1,000	-
-	-	正式員額薪 資	412,271	-	412,271	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	-	-	-	-	-
-	-	超時工作報 酬	33,300	-	33,300	-	-
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	104,917	-	104,917	-	-
-	-	退休及卹償 金	123,102	-	123,102	-	-
-	-	福利費	61,128	-	60,128	1,000	-
-	-	服務費用	383,118	314,220	31,180	17,924	19,794
-	-	水電費	46,937	43,087	3,850	-	-
-	-	郵電費	2,876	576	2,300	-	-
-	-	旅運費	16,549	5,186	9,526	1,837	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	4,512	2,062	400	-	2,050
-	-	修理保養及 保固費	247,016	225,849	3,423	-	17,744
-	-	保險費	1,040	1,040	-	-	-
-	-	一般服務費	23,819	22,458	1,361	-	-
-	-	專業服務費	39,523	13,962	9,474	16,087	-
-	-	公共關係費	846	-	846	-	-
-	-	材料及用品費	10,826	5,276	5,550	-	-
-	-	使用材料費	2,549	2,549	-	-	-
-	-	用品消耗	8,277	2,727	5,550	-	-

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110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	行銷及業 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
-	-	租金與利息	3,513	3,200	313	-	-
-	-	地租及水租	3,200	3,200	-	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	313	-	313	-	-
-	-	交通及運輸 設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及 攤銷	586,521	586,417	104	-	-
-	-	不動產、廠 房及設備 折舊	586,417	586,417	-	-	-
-	-	攤銷	104	-	104	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	44,526	44,526	-	-	-
-	-	土地稅	36,500	36,500	-	-	-
-	-	房屋稅	656	656	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	208	208	-	-	-
-	-	規費	7,162	7,162	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	33,984	26,004	-	-	7,980
-	-	會費	300	-	-	-	300
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	8,865	1,185	-	-	7,680

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110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	行銷及業 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
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問與 救助(濟)	21,252	21,252	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	3,567	3,567	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	63,456	40,757	2,821	-	19,878
-	-	其他費用	63,456	40,757	2,821	-	19,878
-	-						
		總 計	1,860,662	1,020,400	773,686	18,924	47,652

行政院農業委員會
雲林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110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：其他車輛：轎車1輛、小客貨兩用車8輛、小貨車1輛、其他4輛