

中 華 民 國 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

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	10-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	10-11
(二)餘絀撥補預計表	10-13
(三)現金流量預計表	10-14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	10-15
(二)其他業務收入明細表	10-16
(三)財務收入明細表	10-17
(四)其他業務外收入明細表	10-18
(五)行銷及業務費用明細表及說明	10-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	10-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	10-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	10-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	10-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	10-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	10-36
(十二)資產折舊明細表	10-38
(十三)資產變賣明細表	10-39
(十四)資產報廢明細表	10-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	10-42
(十六)基金數額增減明細表	10-44
(十七)無形資產明細表	10-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	10-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	10-49
(三)員工人數彙計表	10-50
(四)用人費用彙計表	10-52
(五)各項費用彙計表	10-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	10-56

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以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

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3 億 7,047 萬 5 千元，較預算分配數 3 億 637 萬 2 千元，增加 6,410 萬 3 千元，約 20.92%，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 7 億 255 萬 1 千元，較預算分配數 8 億 5,413 萬 5 千元，減少 1 億 5,158 萬 4 千元，約 17.75%，主要係渠道修護工程及固定資產折舊提列數較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數 2,820 萬 7 千元，較預算分配數 2,643 萬 5 千元，增加 177 萬 2 千元，約 6.70%，主要係太陽能發電躉售收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：實際數 157 萬元，較預算分配數 1,592 萬 1 千元，減少 1,435 萬 1 千元，約 90.14%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3 億 543 萬 9 千元，較預算分配短絀 5 億 3,724 萬 9 千元，減少 2 億 3,181 萬元，約 43.15%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 2 億 5,537 萬 1 千元，較預算分配數 2 億 3,516 萬 6 千元，增加 2,020 萬 5 千元，約 8.59%，主要係農田水利設施更新改善工程提前完工所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 6.82 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，116.80 公里渠道改善修補、605,879 平方公尺除草、浚渫及 3,296 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,064 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 86.15 公里之渠道更新改善。

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 7 億 8,591 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 270 萬元，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 7 億 4,362 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 9 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 3,714 萬 4 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 25 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。
6. 什項設備 210 萬 5 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 10-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 7 萬 3 千元（每股 3 元）。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 9 億 7,069 萬 6 千元，較上年度預算數 8 億 5,000 萬 1 千元，增加 1 億 2,069 萬 5 千元，約 14.20%，主要係其他建築物租金收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 16 億 56 萬 6 千元，較上年度預算數 18 億 1,301 萬元，減少 2 億 1,244 萬 4 千元，約 11.72%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 1 億 3,995 萬 8 千元，較上年度預算數 4 億 1,208 萬 5 千元，減少 2 億 7,212 萬 7 千元，約 66.04%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 210 萬元，較上年度預算數 4,765 萬 2 千元，減少 4,555 萬 2 千元，約 95.59%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,857 萬 6 千元，減少 1 億 656 萬 4 千元，約 17.80%。
- (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 10-6 頁）、圖三（第 10-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 5,014 萬 4 千元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，除撥用賸餘 1 億 5,014 萬 4 千元填補外，尚有短絀 3 億 4,186 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 10-8 頁）、圖五（第 10-9 頁）。

三、現金流量之預計

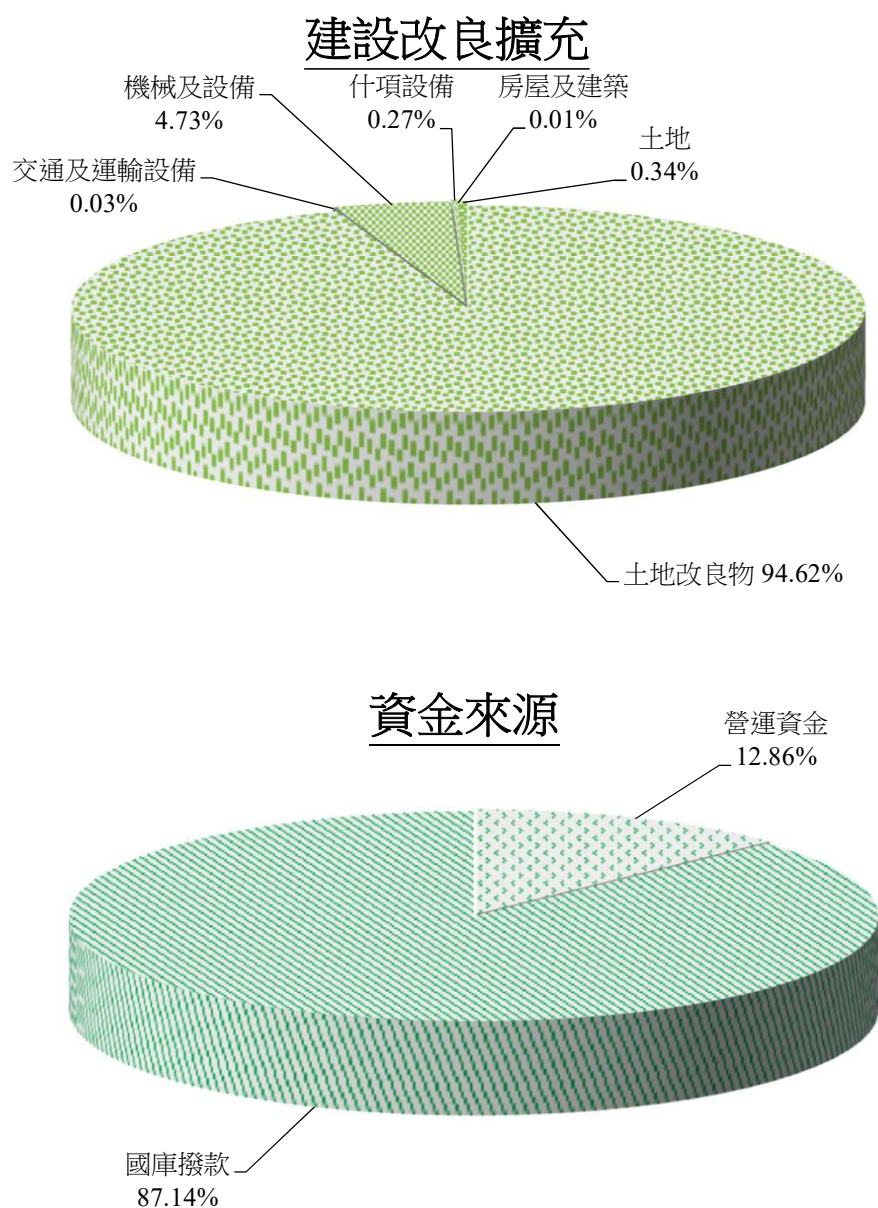
- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,644 萬元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，利息股利之調整 969 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 5 億 170 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 3 億 6,557 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 4 億 6,458 萬元、攤銷無形資產 99 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億元。
 - 3. 收取利息 962 萬元、收取股利 7 萬 3 千元。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

- (二)投資活動之淨現金流出 6 億 6,930 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 1,660 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 8,591 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 億 8,482 萬 6 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,092 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 34 億 1,090 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 32 億 9,998 萬 6 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



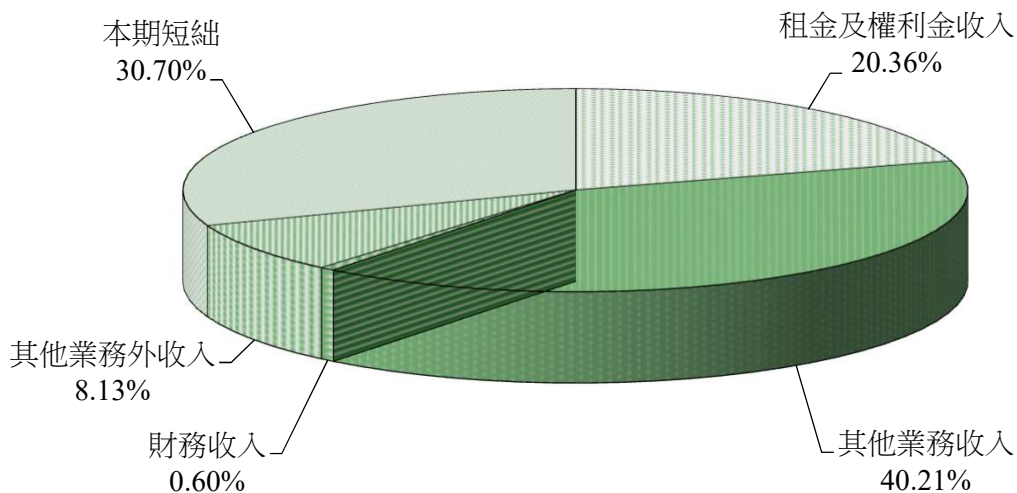
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	2,700	營運資金	101,089
土地改良物	743,626	國庫撥款	684,826
房屋及建築	90		
機械及設備	37,144		
交通及運輸設備	250		
什項設備	2,105		
合 計	785,915	合 計	785,915

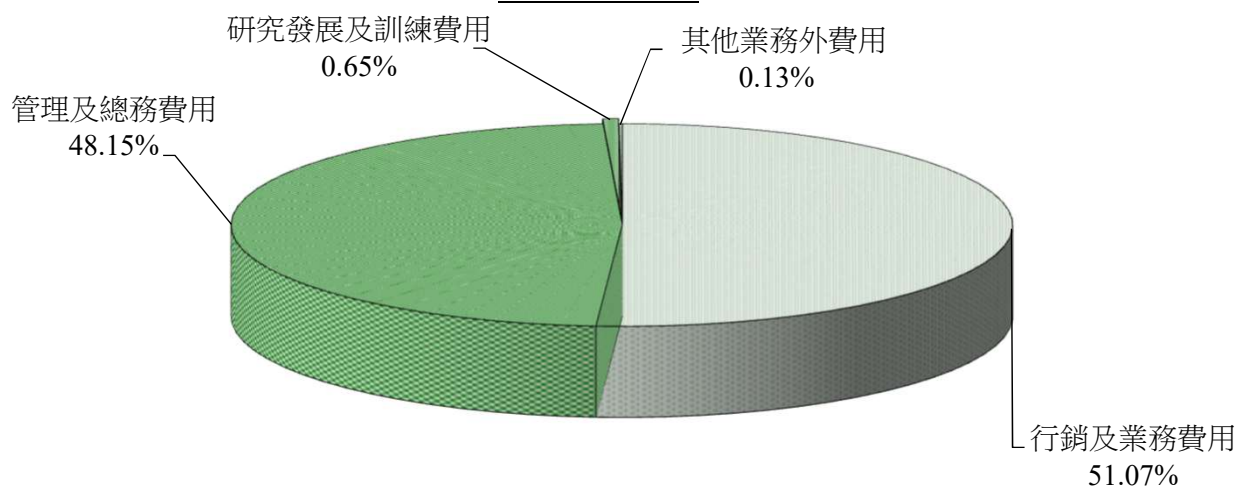
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

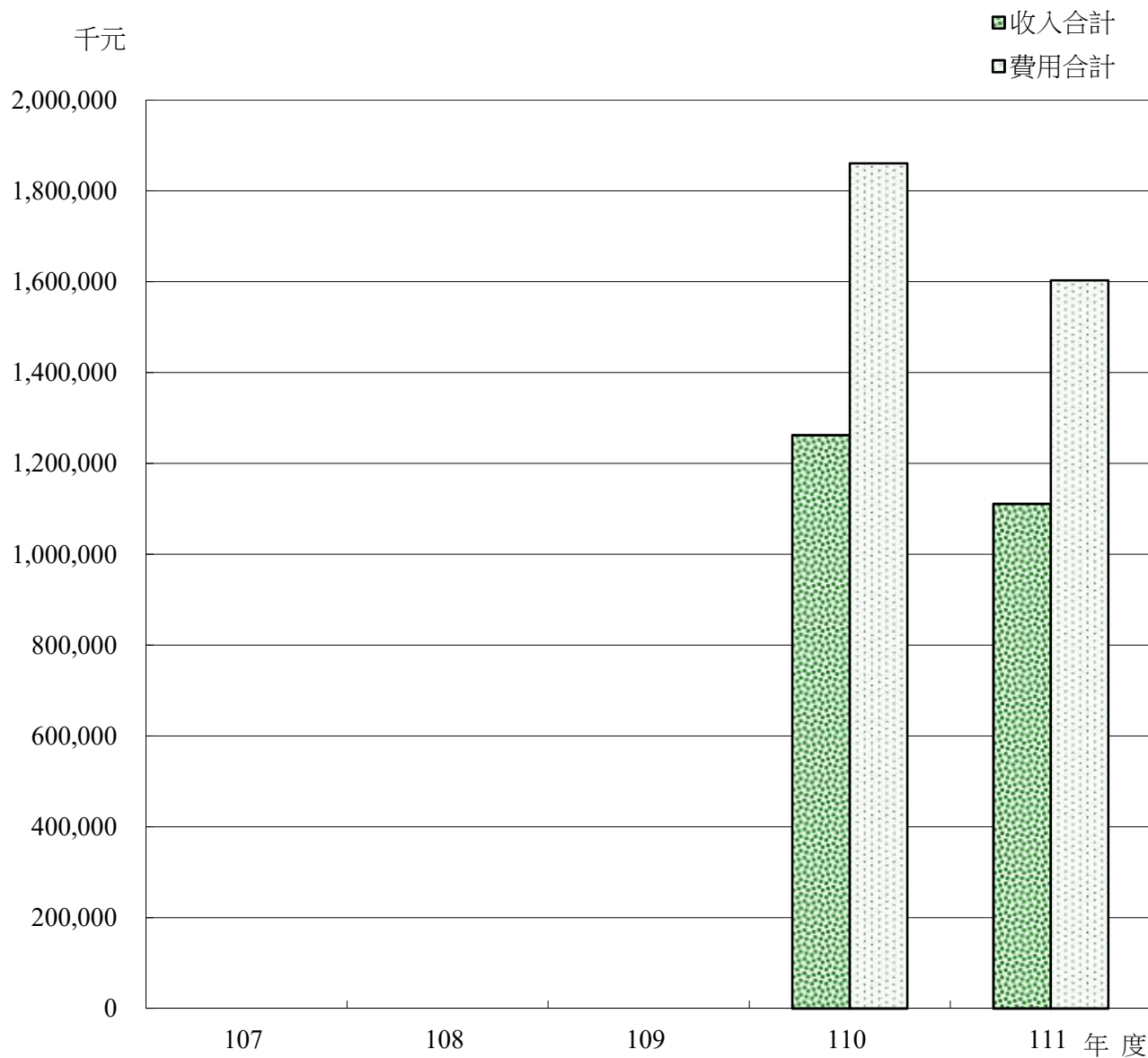


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	970,696	業務成本與費用	1,600,566
租金及權利金收入	326,285	行銷及業務費用	818,468
其他業務收入	644,411	管理及總務費用	771,678
		研究發展及訓練費用	10,420
業務外收入	139,958	業務外費用	2,100
財務收入	9,693	其他業務外費用	2,100
其他業務外收入	130,265		
本期短絀	492,012		
收入及短絀總額	1,602,666	成本與費用總額	1,602,666

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

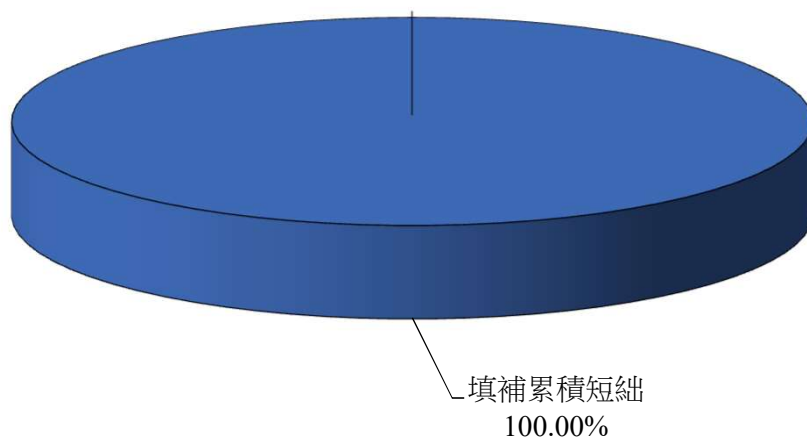
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	850,001	970,696
業務外收入	0	0	0	412,085	139,958
收入合計	0	0	0	1,262,086	1,110,654
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,813,010	1,600,566
業務外費用	0	0	0	47,652	2,100
費用合計	0	0	0	1,860,662	1,602,666
本期餘絀	0	0	0	-598,576	-492,012

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

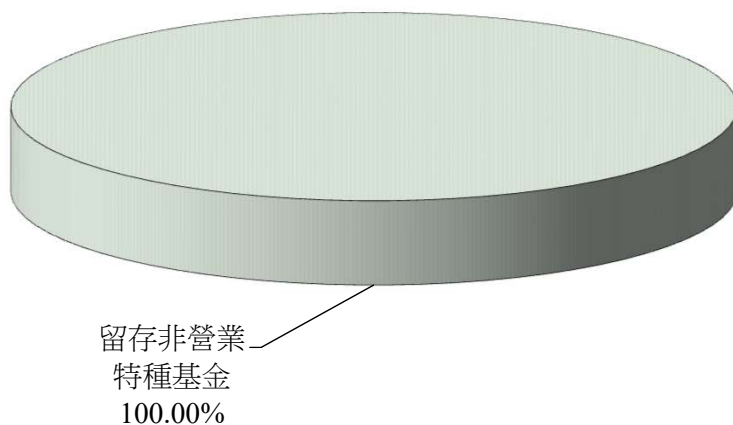
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



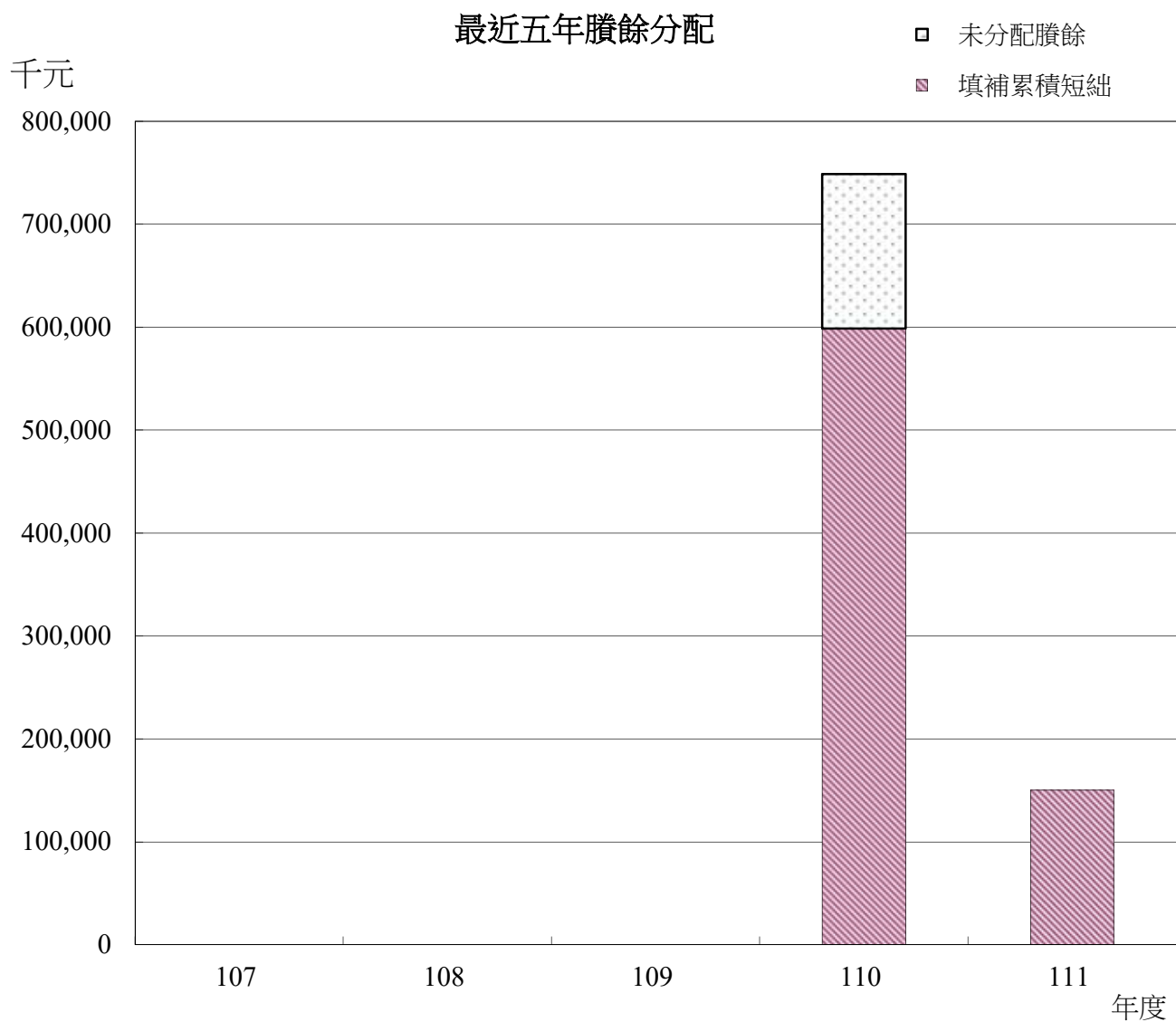
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	150,144	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	150,144
合 計	150,144	合 計	150,144

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	598,576	150,144
未分配賸餘	0	0	0	150,144	0
合 計	0	0	0	748,720	150,144

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	970,696	100.00	850,001	100.00	120,695	14.20
-	-	租金及權利金收入	326,285	33.61	180,718	21.26	145,567	80.55
-	-	其他建築物租金收入	326,285	33.61	180,718	21.26	145,567	80.55
-	-	其他業務收入	644,411	66.39	669,283	78.74	-24,872	-3.72
-	-	其他補助收入	630,911	65.00	666,783	78.44	-35,872	-5.38
-	-	雜項業務收入	13,500	1.39	2,500	0.29	11,000	440.00
-	-	業務成本與費用	1,600,566	164.89	1,813,010	213.30	-212,444	-11.72
-	-	行銷及業務費用	818,468	84.32	1,020,400	120.05	-201,932	-19.79
-	-	業務費用	818,468	84.32	1,020,400	120.05	-201,932	-19.79
-	-	管理及總務費用	771,678	79.50	773,686	91.02	-2,008	-0.26
-	-	管理費用及總務費用	771,678	79.50	773,686	91.02	-2,008	-0.26
-	-	研究發展及訓練費用	10,420	1.07	18,924	2.23	-8,504	-44.94
-	-	研究發展費用	-	-	6,000	0.71	-6,000	-100.00
-	-	訓練費用	10,420	1.07	12,924	1.52	-2,504	-19.37
-	-	業務賸餘(短絀)	-629,870	-64.89	-963,009	-113.30	333,139	-34.59
-	-	業務外收入	139,958	14.42	412,085	48.48	-272,127	-66.04
-	-	財務收入	9,693	1.00	25,300	2.98	-15,607	-61.69
-	-	利息收入	9,620	0.99	25,300	2.98	-15,680	-61.98
-	-	投資賸餘	73	0.01	-	-	73	-
-	-	其他業務外收入	130,265	13.42	386,785	45.50	-256,520	-66.32
-	-	財產交易賸餘	100,000	10.30	357,584	42.07	-257,584	-72.03
-	-	租賃收入	30,264	3.12	29,200	3.44	1,064	3.64
-	-	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
-	-	業務外費用	2,100	0.22	47,652	5.61	-45,552	-95.59
-	-	其他業務外費用	2,100	0.22	47,652	5.61	-45,552	-95.59
-	-	雜項費用	2,100	0.22	47,652	5.61	-45,552	-95.59
-	-	業務外賸餘(短絀)	137,858	14.20	364,433	42.87	-226,575	-62.17
-	-	本期賸餘(短絀)	-492,012	-50.69	-598,576	-70.42	106,564	-17.80

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列3億2,628萬5千元，係其他建築物租金收入，詳第10-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列6億4,441萬1千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第10-16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8億1,846萬8千元，係業務費用，詳第10-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列7億7,167萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第10-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列1,042萬元，係訓練費用，詳第10-27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6億2,987萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列969萬3千元，係利息收入與投資賸餘，詳第10-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億3,026萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與違規罰款收入，詳第10-18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210萬元，係雜項費用，詳第10-29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1億3,785萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,201萬2千元。

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
748,720	100.00	賸餘之部	150,144	100.00	
748,720	100.00	前期未分配賸餘	150,144	100.00	
598,576	79.95	分配之部	150,144	100.00	
598,576	79.95	填補累積短絀	150,144	100.00	
150,144	20.05	未分配賸餘	-	-	
598,576	100.00	短絀之部	492,012	100.00	
598,576	100.00	本期短絀	492,012	100.00	
598,576	100.00	填補之部	150,144	30.52	
598,576	100.00	撥用賸餘	150,144	30.52	
-	-	待填補之短絀	341,868	69.48	

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111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）	-492,012	
利息股利之調整	-9,693	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-501,705	
調整項目	365,572	加項：提列折舊464,580千元、攤銷無形資產992千元。 減項：固定資產變賣賸餘100,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-136,133	
收取利息	9,620	
收取股利	73	
業務活動之淨現金流入（流出）	-126,440	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	116,609	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-785,915	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-669,306	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	684,826	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	684,826	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-110,920	
期初現金及約當現金	3,410,906	
期末現金及約當現金	3,299,986	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加39,707千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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111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	326,285	
其他建築物租金收入	326,285	1.架設橋涵建造物使用費收入86,004千元。 2.搭配排水建造物使用費收入85,181千元。 3.工業用水之調度費120,000千元。 4.集集攔河堰公共給水調度使用農業用水費35,100千元。

行政院農業委員會農田水利署
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111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	644,411	
其他補助收入	630,911	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	13,500	1.台電公司濁水發電廠使用費收入1,500千元。 2.台灣絲織工業用水1,000千元。 3.太陽能發電躉售收入8,500千元。 4.土地使用費收入2,500千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	9,693	
利息收入	9,620	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	73	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111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	130,265	
財產交易賸餘	100,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	30,264	土地租金收入10,314千元、房屋租金收入16,690千元、其他租金收入3,260千元。
違規罰款收入	1	其他罰款收入。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	1,020,400	行銷及業務費用	818,468
-	1,020,400	業務費用	818,468
-	314,220	服務費用	329,965
-	43,087	水電費	38,165
-	576	郵電費	1,203
-	5,186	旅運費	8,552
-	1,362	印刷裝訂及公告費	1,305
-	225,849	修理保養及保固費	202,155
-	1,040	保險費	2,950
-	22,458	一般服務費	67,305
-	13,962	專業服務費	8,330
-	700	行銷推廣費	-
-	5,276	材料及用品費	17,282
-	2,549	使用材料費	7,301
-	2,727	用品消耗	9,981
-	3,200	租金與利息	2,510
-	3,200	地租及水租	2,010
-	-	房租	100
-	-	交通及運輸設備租金	400
-	586,417	折舊、折耗及攤銷	444,179
-	586,417	不動產、廠房及設備折舊	444,179
-	44,526	稅捐與規費（強制費）	9,475
-	36,500	土地稅	4,000
-	656	房屋稅	550
-	208	消費與行為稅	24
-	7,162	規費	4,901
-	26,004	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	10,972
-	1,185	分擔	-
-	21,252	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,772

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	3,567	競賽及交流活動費	4,200
-	40,757	其他	4,085
-	40,757	其他費用	4,085

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中700千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費38,000千元、其他場所水電費165千元。
郵電費	郵費180千元、電話費20千元、數據通信費1,003千元。
旅運費	國內旅費6,824千元、貨物運費1,728千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,295千元、公告費10千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費174,504千元、一般房屋修護費2,151千元、機械及設備修護費24,000千元、交通及運輸設備修護費1,100千元、什項設備修護費400千元。
保險費	一般房屋保險費200千元、機械及設備保險費280千元、交通及運輸設備保險費50千元、其他保險費2,420千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費30千元、外包費1,200千元、計時與計件人員酬金66,075千元。
專業服務費	專技人員酬金200千元、法律事務費2,150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,030千元、委託調查研究費4,800千元、委託檢驗(定)試驗認證費150千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料7,201千元、油脂100千元。
用品消耗	辦公(事務)用品2,530千元、報章什誌1,822千元、農業與園藝用品及環境美化費1,200千元、食品700千元、其他3,729千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金2,000千元、場地租金10千元。
房租	一般房屋租金。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊432,075千元、一般房屋折舊12,104千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費4,870千元、汽車燃料使用費31千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金500千元、其他6,272千元。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	773,686	管理及總務費用	771,678
-	773,686	管理費用及總務費用	771,678
-	733,718	用人費用	687,148
-	412,271	正式員額薪資	391,000
-	-	聘僱及兼職人員薪資	11,300
-	33,300	超時工作報酬	37,897
-	104,917	獎金	99,163
-	123,102	退休及卹償金	72,128
-	60,128	福利費	75,636
-	-	提繳費	24
-	31,180	服務費用	27,806
-	3,850	水電費	4,970
-	2,300	郵電費	3,164
-	9,526	旅運費	3,380
-	400	印刷裝訂及公告費	463
-	3,423	修理保養及保固費	3,497
-	-	保險費	218
-	1,361	一般服務費	3,213
-	9,474	專業服務費	7,685
-	846	公關慰勞費	846
-	-	行銷推廣費	370
-	5,550	材料及用品費	7,908
-	-	使用材料費	888
-	5,550	用品消耗	7,020
-	313	租金與利息	660
-	313	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	120
-	-	什項設備租金	540
-	104	折舊、折耗及攤銷	21,393

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	-	不動產、廠房及設備折舊	20,401
-	104	攤銷	992
-	-	稅捐與規費（強制費）	523
-	-	消費與行為稅	129
-	-	規費	394
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	24,590
-	-	會費	37
-	-	捐助、補助與獎助	170
-	-	分擔	683
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	23,080
-	-	競賽及交流活動費	620
-	2,821	其他	1,650
-	2,821	其他費用	1,650

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111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	職員薪金346,429千元、工員工資44,571千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金48,875千元、年終獎金50,288千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金66,365千元、工員退休及離職金5,763千元。
福利費	分擔員工保險費54,681千元、其他福利費20,955千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,660千元、工作場所水費260千元、氣體費50千元。
郵電費	郵費301千元、電話費1,063千元、數據通信費1,800千元。
旅運費	國內旅費3,330千元、貨物運費10千元、其他旅運費40千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	機械及設備修護費1,340千元、交通及運輸設備修護費557千元、什項設備修護費1,600千元。
保險費	交通及運輸設備保險費208千元、其他保險費10千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費1千元、外包費1,500千元、計時與計件人員酬金240千元、體育活動費1,472千元。
專業服務費	專技人員酬金80千元、法律事務費20千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費285千元、電腦軟體服務費5,820千元、其他1,480千元。
公關慰勞費	公共關係費676千元、員工慰勞費170千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料588千元、設備零件300千元。
用品消耗	辦公(事務)用品5,399千元、報章什誌552千元、食品874千元、其他195千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	機械及設備折舊18,648千元、交通及運輸設備折舊679千元、什項設備折舊1,074千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費300千元、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	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用150千元、補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息22,000千元、慰問金800千元、 其他130千元。
競賽及交流活動費	技能競賽220千元、交流活動費400千元。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
雲林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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	18,924	研究發展及訓練費用	10,420
-	6,000	研究發展費用	-
-	6,000	服務費用	-
-	6,000	專業服務費	-
-	12,924	訓練費用	10,420
-	1,000	用人費用	-
-	1,000	福利費	-
-	11,924	服務費用	10,150
-	1,837	旅運費	2,756
-	-	印刷裝訂及公告費	10
-	-	一般服務費	4,300
-	10,087	專業服務費	3,084
-	-	材料及用品費	240
-	-	用品消耗	240
-	-	租金與利息	30
-	-	房租	30

行政院農業委員會農田水利署

雲林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111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2,500千元、國外旅費233千元、其他旅運費23千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費144千元、委託考選訓練費2,940千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111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
-	47,652	其他業務外費用	2,100
-	47,652	雜項費用	2,100
-	19,794	服務費用	-
-	17,744	修理保養及保固費	-
-	2,050	行銷推廣費	-
-	7,980	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	-
-	300	會費	-
-	7,680	分擔	-
-	-	短絀、賠償與保險給付	2,100
-	-	各項短絀	2,100
-	19,878	其他	-
-	19,878	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,050千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	呆帳及保證短絀。

本頁空白

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	2,700	743,626	90	37,144	250
一次性項目	2,700	743,626	90	37,144	250
合 計	2,700	743,626	90	37,144	250

良擴充明細表

111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			
2,105	-	-	-	-	785,915	-	785,915	土地改良物743,626千元， 依「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定： 按自辦規劃設計及監造以 6.15%估算工程管理費 45,730千元，並配合工程結 算總價覈實於得提列數額內 執行。
2,105	-	-	-	-	785,915	-	785,915	
2,105					785,915		785,915	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	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	101,089	-	684,826	-
一次性項目	101,089	-	684,826	-
合 計	101,089		684,826	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111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	%		
785,915	100.00	-	-	-	-	785,915	100.00
785,915	100.00	-	-	-	-	785,915	100.00
785,915	100.00					785,915	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	785,915	101,089	-	-	684,826	-
一次性項目	785,915	101,089	-	-	684,826	-
合 計	785,915	101,089			684,826	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

10-38

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國111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	16,609	-	16,609	116,609	-	116,609	-	100,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	16,609	-	16,609	116,609	-	116,609	-	100,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

10-40

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合 計			298	-	298

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	9,791,132	
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	684,826	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,475,958	

雲林農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	25,786,050	25,553,529	232,521
-	流動資產	3,302,268	3,413,188	-110,920
-	現金	3,299,986	3,410,906	-110,920
-	流動金融資產	298	298	-
-	應收款項	1,984	1,984	-
-	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	603,864	564,157	39,707
-	其他長期投資	224,595	224,595	-
-	準備金	379,269	339,562	39,707
-	不動產、廠房及設備	21,874,743	21,570,017	304,726
-	土地	14,410,261	14,424,170	-13,909
-	土地改良物	6,712,426	6,400,875	311,551
-	房屋及建築	422,991	435,005	-12,014
-	機械及設備	159,308	140,812	18,496
-	交通及運輸設備	2,148	2,577	-429
-	什項設備	20,386	19,355	1,031
-	購建中固定資產	147,223	147,223	-
-	無形資產	3,512	4,504	-992
-	無形資產	3,512	4,504	-992
-	其他資產	1,663	1,663	-
-	什項資產	1,663	1,663	-
-	合 計	25,786,050	25,553,529	232,521
-	負債	972,683	932,976	39,707
-	流動負債	394,432	394,432	-
-	應付款項	37,677	37,677	-
-	預收款項	356,755	356,755	-
-	長期負債	379,269	339,562	39,707
-	長期債務	379,269	339,562	39,707
-	其他負債	198,982	198,982	-
-	負債準備	94,619	94,619	-
-	什項負債	104,363	104,363	-

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	淨值	24,813,367	24,620,553	192,814
-	基金	10,475,958	9,791,132	684,826
-	基金	10,475,958	9,791,132	684,826
-	公積	14,521,792	14,521,792	-
-	特別公積	14,521,792	14,521,792	-
-	累積餘絀	-341,868	150,144	-492,012
-	累積賸餘	-	150,144	-150,144
-	累積短絀	-341,868	-	-341,868
-	淨值其他項目	157,485	157,485	-
-	累積其他綜合餘絀	157,485	157,485	-
-	合 計	25,786,050	25,553,529	232,521

註：信託代理與保證資產(負債)915,639千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

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111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		-	-	478,611	
輸水渠道改善及修補	公里	116.80	2,500,000.00	292,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	605,879.00	240.00	145,411	
構造物維護	座	3,296.00	12,500.00	41,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,064.00	600,000.00	1,238,400	
農田水利設施更新改善		-	-	516,900	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.15	6,000,000.00	516,900	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
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	百萬噸	2,092.72	600,000.00	1,255,632	
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	

員工人數彙計表

單位：人

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員120人。
2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員725人。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	391,000	11,300	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128
正式人員	391,000	-	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128
職員	346,429	-	31,768	-	44,716	43,304	-	-	66,365
工員	44,571	-	6,129	-	5,572	5,571	-	-	5,763
聘僱人員	-	11,300	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費 用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	391,000	11,300	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用46,740千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用19,575千元。

三、獎金計編列99,163千元，明細如下：

1.年終獎金：編列616人50,288千元，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。

2.考績獎金：編列589人48,875千元，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。

會農田水利署
事業作業基金

彙計表

111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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	54,681	-	-	20,955	24	687,148	-	687,148
-	-	54,681	-	-	20,955	24	675,848	-	675,848
-	-	47,979	-	-	16,898	-	597,459	-	597,459
-	-	6,702	-	-	4,057	24	78,389	-	78,389
-	-	-	-	-	-	-	11,300	-	11,300
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	54,681	-	-	20,955	24	687,148	-	687,148

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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
-	734,718	用人費用	687,148	-	687,148	-	-
-	412,271	正式員額薪資	391,000	-	391,000	-	-
-	-	聘僱及兼職人員 薪資	11,300	-	11,300	-	-
-	33,300	超時工作報酬	37,897	-	37,897	-	-
-	104,917	獎金	99,163	-	99,163	-	-
-	123,102	退休及卹償金	72,128	-	72,128	-	-
-	61,128	福利費	75,636	-	75,636	-	-
-	-	提繳費	24	-	24	-	-
-	383,118	服務費用	367,921	329,965	27,806	10,150	-
-	46,937	水電費	43,135	38,165	4,970	-	-
-	2,876	郵電費	4,367	1,203	3,164	-	-
-	16,549	旅運費	14,688	8,552	3,380	2,756	-
-	1,762	印刷裝訂及公告 費	1,778	1,305	463	10	-
-	247,016	修理保養及保固 費	205,652	202,155	3,497	-	-
-	1,040	保險費	3,168	2,950	218	-	-
-	23,819	一般服務費	74,818	67,305	3,213	4,300	-
-	39,523	專業服務費	19,099	8,330	7,685	3,084	-
-	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
-	2,750	行銷推廣費	370	-	370	-	-
-	10,826	材料及用品費	25,430	17,282	7,908	240	-
-	2,549	使用材料費	8,189	7,301	888	-	-
-	8,277	用品消耗	17,241	9,981	7,020	240	-
-	3,513	租金與利息	3,200	2,510	660	30	-
-	3,200	地租及水租	2,010	2,010	-	-	-
-	-	房租	130	100	-	30	-
-	313	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	520	400	120	-	-
-	-	什項設備租金	540	-	540	-	-
-	586,521	折舊、折耗及攤銷	465,572	444,179	21,393	-	-
-	586,417	不動產、廠房及 設備折舊	464,580	444,179	20,401	-	-
-	104	攤銷	992	-	992	-	-
-	44,526	稅捐與規費（強制 費）	9,998	9,475	523	-	-
-	36,500	土地稅	4,000	4,000	-	-	-
-	656	房屋稅	550	550	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111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
-	208	消費與行為稅	153	24	129	-	-
-	7,162	規費	5,295	4,901	394	-	-
-	33,984	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	35,562	10,972	24,590	-	-
-	300	會費	37	-	37	-	-
-	-	捐助、補助與獎 助	170	-	170	-	-
-	8,865	分擔	683	-	683	-	-
-	21,252	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	29,852	6,772	23,080	-	-
-	3,567	競賽及交流活動 費	4,820	4,200	620	-	-
-	-	短絀、賠償與保險 給付	2,100	-	-	-	2,100
-	-	各項短絀	2,100	-	-	-	2,100
-	63,456	其他	5,735	4,085	1,650	-	-
-	63,456	其他費用	5,735	4,085	1,650	-	-
-	1,860,662	總計	1,602,666	818,468	771,678	10,420	2,100

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數
其中2,750千元，移列至「行銷推廣費」。

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：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車8輛；其他車輛：小貨車1輛、清淤車2輛、吊車2輛。