

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

中央政府總決算



行政院農業委員會主管

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署雲林管理處編

雲林農田水利事業作業基金

目次

中華民國111年度

甲、總說明	
總說明·····	10-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	10-5
2.餘絀撥補表·····	10-8
3.現金流量表·····	10-9
4.平衡表·····	10-10
丙、附屬表	
1.租金及權利金收入明細表·····	10-15
2.其他業務收入明細表·····	10-16
3.財務收入明細表·····	10-17
4.其他業務外收入明細表·····	10-18
5.行銷及業務費用明細表·····	10-19
6.管理及總務費用明細表·····	10-22
7.研究發展及訓練費用明細表·····	10-25
8.財務費用明細表·····	10-26
9.其他業務外費用明細表·····	10-27
10.資產折舊明細表·····	10-28
11.資產變賣明細表·····	10-32
12.資產報廢明細表·····	10-38
13.公庫撥補款明細表·····	10-40
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	10-42
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	10-44
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	10-46
17.基金數額增減明細表·····	10-48
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	10-50
19.員工人數彙計表·····	10-52
20.用人費用彙計表·····	10-54
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	10-59
22.各項費用彙計表·····	10-60
23.管制性項目及統計所需項目比較表·····	10-62

甲、總 說 明

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 6 萬 3,516 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明 及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	38.96	116.80	-77.84	-66.64	1. 主要係因本年度無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量減少；另加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達預算數。 2. 為能達到執行績效，將依管理現況進行檢討規劃，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	2,471,057.00	605,879.00	1,865,178.00	307.85	1. 主要係因本年度無颱風及強降雨，且本處各工作站加強渠道管理維護工作積極辦理清淤，致除草及浚淤數量增加超過年度預算數。 2. 未來將參考氣候、物價等相關影響因子之變化，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
構造物維護	座	3,103.00	3,296.00	-193.00	-5.86	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,733.73	2,064.00	-330.27	-16.00	1. 主要係因配合年度渠道更新改善工程，部分濁幹線灌區辦理灌溉停水公告，致年度灌溉用水執行績效較低。 2. 後續年度將考量重大工程建設之工期，並在不影響灌溉之前提，將農業用水穩定供灌，以符合年度預算數及執行數。

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增減原因說明及改善措施
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	59.04	86.15	-27.11	-31.47	1. 主要係因物價指數波動劇烈，本處滾動式配合提高常用工項單價，且施工周邊設施以及安全措施會較提報時考慮周全，在 111 年度有限的經費的情況下，以致實際執行數量低於預算數。 2. 後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需要量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 7 億 8,156 萬 8,003 元，可用預算數 7 億 8,591 萬 5,000 元，執行率約 99.45%，係執行農田水利設施更新改善、前瞻基礎建設等計畫及汰換或購置辦公用各項設備；其他機關補助轄區內灌溉、排水渠道更新改善。其資金來源為其他機關資金 601 萬 8,109 元、自有營運資金 6,636 萬 4,950 元及本年度國庫撥款 8 億 4,450 萬 8,625 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 2 億 6,319 萬 6,979 元，其中本年度國庫撥款 3 億 9,852 萬 660 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工工期跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 8 億 3,789 萬 3,370 元，較預算數 9 億 7,069 萬 6,000 元，減少 1 億 3,280 萬 2,630 元，約減少 13.68%，主要係因架橋申辦案件及搭排戶等農田水利設施兼作使用費較預計減少所致。
2. 業務外收入決算數 5 億 8,591 萬 7,113 元，較預算數 1 億 3,995 萬 8,000 元，增加 4 億 4,595 萬 9,113 元，約增加 318.64%，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段 1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 13 億 755 萬 8,379 元，較預算數 16 億 56 萬 6,000 元，減少 2 億 9,300 萬 7,621 元，約減少 18.31%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少致用人費用減少；本處轄管區域強降雨頻率較少，辦理搶修及復建工程需求低，致維護費用減少所致。

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

2.業務外費用決算數 1,983 萬 4,414 元，較預算數 210 萬元，增加 1,773 萬 4,414 元，約增加 844.50%，主要係因土地重測面積減少等致雜項費用增加所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 14 億 2,381 萬 483 元，業務總支出決算數 13 億 2,739 萬 2,793 元，收支相抵後本期賸餘 9,641 萬 7,690 元，較預算短絀數 4 億 9,201 萬 2,000 元，反絀為餘，計相差 5 億 8,842 萬 9,690 元，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段 1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳及員額進用不足額所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：4 億 696 萬 3,595 元，包括本期賸餘 9,641 萬 7,690 元及前期未分配賸餘 3 億 1,054 萬 5,905 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 3 億 5,956 萬 4,447 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 7 億 1,039 萬 5,550 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 8 億 9,913 萬 5,915 元。

(四) 期初現金及約當現金 36 億 5,773 萬 1,571 元，本年度現金及約當現金之淨增 5 億 4,830 萬 4,812 元，期末現金及約當現金 42 億 603 萬 6,383 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 304 億 2,800 萬 6,896 元(包含流動資產 44 億 1,150 萬 3,006 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 5,922 萬 9,063 元、不動產、廠房及設備 256 億 5,293 萬 633 元、無形資產 225 萬 7,163 元、其他資產 208 萬 7,031 元)，較上年度期末資產總額 261 億 4,433 萬 7,010 元，增加 42 億 8,366 萬 9,886 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

(二) 本年度期末負債總額 7 億 9,597 萬 5,647 元(包含流動負債 1 億 864 萬 3,895 元、長期負債 3 億 5,922 萬 9,063 元、其他負債 3 億 2,810 萬 2,689 元)，較上年度期末負債總額數 10 億 706 萬 1,047 元，減少 2 億 1,108 萬 5,400 元，主要係因將以前年度預收款轉認列為已實現收入所致。

(三) 本年度期末淨值總額 296 億 3,203 萬 1,249 元(包含基金 91 億 9,062 萬 8,499 元、公積 163 億 2,391 萬 3,274 元、累積餘絀 4 億 696 萬 3,595 元、淨值其他項目 37 億 1,052 萬 5,881 元)，較上年年度期末淨值總額 251 億 3,727 萬 5,963 元，增加 44 億 9,475 萬 5,286 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主要表

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	970,696,000.00	100.00	837,893,370.00	100.00	-132,802,630.00	-13.68	803,426,279.00	100.00
租金及權利金收入	326,285,000.00	33.61			-326,285,000.00	-100.00	158,319,714.00	19.71
其他建築物租金收入	326,285,000.00	33.61			-326,285,000.00	-100.00	158,319,714.00	19.71
其他業務收入	644,411,000.00	66.39	837,893,370.00	100.00	193,482,370.00	30.02	645,106,565.00	80.29
其他補助收入	630,911,000.00	65.00	638,563,294.00	76.21	7,652,294.00	1.21	640,615,050.00	79.74
雜項業務收入	13,500,000.00	1.39	199,330,076.00	23.79	185,830,076.00	1,376.52	4,491,515.00	0.56
業務成本與費用	1,600,566,000.00	164.89	1,307,558,379.00	156.05	-293,007,621.00	-18.31	1,357,284,443.00	168.94
行銷及業務費用	818,468,000.00	84.32	784,091,864.00	93.58	-34,376,136.00	-4.20	793,194,468.00	98.73
業務費用	818,468,000.00	84.32	784,091,864.00	93.58	-34,376,136.00	-4.20	793,194,468.00	98.73
管理及總務費用	771,678,000.00	79.50	521,844,926.00	62.28	-249,833,074.00	-32.38	562,201,149.00	69.98
管理費用及總務費用	771,678,000.00	79.50	521,844,926.00	62.28	-249,833,074.00	-32.38	562,201,149.00	69.98
研究發展及訓練費用	10,420,000.00	1.07	1,621,589.00	0.19	-8,798,411.00	-84.44	1,888,826.00	0.24
訓練費用	10,420,000.00	1.07	1,621,589.00	0.19	-8,798,411.00	-84.44	1,888,826.00	0.24
業務賸餘(短絀)	-629,870,000.00	-64.89	-469,665,009.00	-56.05	160,204,991.00	-25.43	-553,858,164.00	-68.94
業務外收入	139,958,000.00	14.42	585,917,113.00	69.93	445,959,113.00	318.64	68,856,125.00	8.57
財務收入	9,693,000.00	1.00	11,683,855.00	1.39	1,990,855.00	20.54	10,131,882.00	1.26
利息收入	9,620,000.00	0.99	11,656,917.00	1.39	2,036,917.00	21.17	9,126,792.00	1.14
投資賸餘	73,000.00	0.01	26,938.00	-	-46,062.00	-63.10	1,005,090.00	0.13
其他業務外收入	130,265,000.00	13.42	574,233,258.00	68.53	443,968,258.00	340.82	58,724,243.00	7.31
財產交易賸餘	100,000,000.00	10.30	82,826,789.00	9.89	-17,173,211.00	-17.17	7,741,902.00	0.96
租賃收入	30,264,000.00	3.12	27,202,169.00	3.25	-3,061,831.00	-10.12	27,591,848.00	3.43
違規罰款收入	1,000.00	-	926,416.00	0.11	925,416.00	92,541.60	79,576.00	0.01
雜項收入			463,277,884.00	55.29	463,277,884.00	--	23,310,917.00	2.90
業務外費用	2,100,000.00	0.22	19,834,414.00	2.37	17,734,414.00	844.50	10,968,264.00	1.37
財務費用			266,220.00	0.03	266,220.00	--		
投資短絀			266,220.00	0.03	266,220.00	--		
其他業務外費用	2,100,000.00	0.22	19,568,194.00	2.34	17,468,194.00	831.82	10,968,264.00	1.37
財產交易短絀			5,580,452.00	0.67	5,580,452.00	--	182,990.00	0.02
雜項費用	2,100,000.00	0.22	13,987,742.00	1.67	11,887,742.00	566.08	10,785,274.00	1.34
業務外賸餘(短絀)	137,858,000.00	14.20	566,082,699.00	67.56	428,224,699.00	310.63	57,887,861.00	7.21

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
本期賸餘(短絀)	-492,012,000.00	-50.69	96,417,690.00	11.51	588,429,690.00	--	-495,970,303.00	-61.73

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值		3,553,828,971.00	3,553,828,971.00	-1,048,880.00
本期其他綜合餘絀合計		3,553,828,971.00	3,553,828,971.00	-1,048,880.00

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	150,144,000.00	100.00	406,963,595.00	100.00	256,819,595.00	171.05	806,516,208.00	100.00
本期賸餘			96,417,690.00	23.69	96,417,690.00	--		
前期未分配賸餘	150,144,000.00	100.00	310,545,905.00	76.31	160,401,905.00	106.83	806,516,208.00	100.00
分配之部	150,144,000.00	100.00			-150,144,000.00	-100.00	495,970,303.00	61.50
填補累積短絀	150,144,000.00	100.00			-150,144,000.00	-100.00	495,970,303.00	61.50
未分配賸餘			406,963,595.00	100.00	406,963,595.00	--	310,545,905.00	38.50
短絀之部	492,012,000.00	100.00			-492,012,000.00	-100.00	495,970,303.00	100.00
本期短絀	492,012,000.00	100.00			-492,012,000.00	-100.00	495,970,303.00	100.00
填補之部	150,144,000.00	30.52			-150,144,000.00	-100.00	495,970,303.00	100.00
撥用賸餘	150,144,000.00	30.52			-150,144,000.00	-100.00	495,970,303.00	100.00
待填補之短絀	341,868,000.00	69.48			-341,868,000.00	-100.00		

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-492,012,000	96,417,690	588,429,690	--
利息股利之調整	-9,693,000	-11,681,118	-1,988,118	20.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-501,705,000	84,736,572	586,441,572	--
調整項目	365,572,000	263,146,757	-102,425,243	-28.02
未計利息股利之現金流入（流出）	-136,133,000	347,883,329	484,016,329	--
收取利息	9,620,000	11,656,917	2,036,917	21.17
收取股利	73,000	24,201	-48,799	-66.85
業務活動之淨現金流入（流出）	-126,440,000	359,564,447	486,004,447	--
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		180,509,175	180,509,175	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	116,609,000	94,652,498	-21,956,502	-18.83
減少無形資產及其他資產		10,780	10,780	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-204,000,000	-204,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-785,915,000	-781,568,003	4,346,997	-0.55
投資活動之淨現金流入（流出）	-669,306,000	-710,395,550	-41,089,550	6.14
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		190,840,325	190,840,325	--
增加基金、公積及填補短絀	684,826,000	844,508,625	159,682,625	23.32
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-136,213,035	-136,213,035	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	684,826,000	899,135,915	214,309,915	31.29
現金及約當現金之淨增（淨減）	-110,920,000	548,304,812	659,224,812	--
期初現金及約當現金	3,410,906,000	3,657,731,571	246,825,571	7.24
期末現金及約當現金	3,299,986,000	4,206,036,383	906,050,383	27.46

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.退休及離職準備金增加19,666,790元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及重測分割等淨增3,562,344,806元並同額增加未實現重估增值。3.聯合建設基金會解散原提撥本息作價提撥歸還本處之房屋172,700元及土地43,913,150元並減列什項長期投資44,085,850元。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	30,428,006,896	100.00	26,144,337,010	100.00	4,283,669,886	16.38
流動資產	4,411,503,006	14.50	3,842,988,222	14.70	568,514,784	14.79
現金	4,206,036,383	13.82	3,657,731,571	13.99	548,304,812	14.99
銀行存款	4,206,036,383	13.82	3,657,731,571	13.99	548,304,812	14.99
流動金融資產	204,957,993	0.67	1,221,476	-	203,736,517	16,679.54
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	297,982	-	297,982	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	660,011	-	923,494	-	-263,483	-28.53
其他金融資產 - 流動	204,000,000	0.67			204,000,000	--
應收款項	12,170	-	184,035,175	0.70	-184,023,005	-99.99
應收收益	12,170	-	13,520	-	-1,350	-9.99
其他應收款			184,021,655	0.70	-184,021,655	-100.00
預付款項	496,460	-			496,460	--
預付費用	496,460	-			496,460	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	359,229,063	1.18	564,157,298	2.16	-204,928,235	-36.32
其他長期投資			224,595,025	0.86	-224,595,025	-100.00
什項長期投資			224,595,025	0.86	-224,595,025	-100.00
準備金	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
退休及離職準備金	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
不動產、廠房及設備	25,652,930,633	84.31	21,732,335,160	83.12	3,920,595,473	18.04
土地	18,084,188,346	59.43	14,433,240,074	55.21	3,650,948,272	25.30
土地	18,084,188,346	59.43	14,433,240,074	55.21	3,650,948,272	25.30
土地改良物	6,624,816,248	21.77	6,435,665,998	24.62	189,150,250	2.94
土地改良物	15,636,112,060	51.39	14,993,456,687	57.35	642,655,373	4.29
累計折舊 - 土地改良物	-9,011,295,812	-29.62	-8,557,790,689	-32.73	-453,505,123	5.30
房屋及建築	425,970,656	1.40	437,517,732	1.67	-11,547,076	-2.64
房屋及建築	859,580,880	2.82	861,017,198	3.29	-1,436,318	-0.17
累計折舊 - 房屋及建築	-433,610,224	-1.43	-423,499,466	-1.62	-10,110,758	2.39
機械及設備	137,402,875	0.45	126,749,254	0.48	10,653,621	8.41
機械及設備	655,342,641	2.15	629,528,507	2.41	25,814,134	4.10

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-517,939,766	-1.70	-502,779,253	-1.92	-15,160,513	3.02
交通及運輸設備	10,247,078	0.03	3,928,999	0.02	6,318,079	160.81
交通及運輸設備	31,025,337	0.10	23,833,709	0.09	7,191,628	30.17
累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,778,259	-0.07	-19,904,710	-0.08	-873,549	4.39
什項設備	5,555,337	0.02	5,154,164	0.02	401,173	7.78
什項設備	19,499,786	0.06	18,523,065	0.07	976,721	5.27
累計折舊 - 什項設備	-13,944,449	-0.05	-13,368,901	-0.05	-575,548	4.31
購建中固定資產	364,750,093	1.20	290,078,939	1.11	74,671,154	25.74
未完工程	364,750,093	1.20	290,078,939	1.11	74,671,154	25.74
無形資產	2,257,163	0.01	2,758,519	0.01	-501,356	-18.17
無形資產	2,257,163	0.01	2,758,519	0.01	-501,356	-18.17
電腦軟體	1,565,663	0.01	2,107,019	0.01	-541,356	-25.69
其他無形資產	691,500	-	651,500	-	40,000	6.14
其他資產	2,087,031	0.01	2,097,811	0.01	-10,780	-0.51
什項資產	2,087,031	0.01	2,097,811	0.01	-10,780	-0.51
催收款項	2,087,031	0.01	2,097,811	0.01	-10,780	-0.51
合計	30,428,006,896	100.00	26,144,337,010	100.00	4,283,669,886	16.38

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	795,975,647	2.62	1,007,061,047	3.85	-211,085,400	-20.96
流動負債	108,643,895	0.36	394,008,081	1.51	-285,364,186	-72.43
應付款項	78,463,983	0.26	37,023,762	0.14	41,440,221	111.93
應付代收款	38,920,983	0.13	37,023,762	0.14	1,897,221	5.12
應付費用	39,543,000	0.13			39,543,000	--
預收款項	30,179,912	0.10	356,984,319	1.37	-326,804,407	-91.55
其他預收款	30,179,912	0.10	356,984,319	1.37	-326,804,407	-91.55
長期負債	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
長期債務	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
應計退休金負債	359,229,063	1.18	339,562,273	1.30	19,666,790	5.79
其他負債	328,102,689	1.08	273,490,693	1.05	54,611,996	19.97
遞延負債	4,293,379	0.01	575,767	-	3,717,612	645.68
遞延收入	4,293,379	0.01	575,767	-	3,717,612	645.68
負債準備	125,803,205	0.41	125,750,739	0.48	52,466	0.04
其他負債準備	125,803,205	0.41	125,750,739	0.48	52,466	0.04
什項負債	198,006,105	0.65	147,164,187	0.56	50,841,918	34.55
存入保證金	197,379,753	0.65	99,074,665	0.38	98,305,088	99.22
暫收及待結轉帳項	626,352	-	48,089,522	0.18	-47,463,170	-98.70
淨值	29,632,031,249	97.38	25,137,275,963	96.15	4,494,755,286	17.88
基金	9,190,628,499	30.20	8,346,119,874	31.92	844,508,625	10.12
基金	9,190,628,499	30.20	8,346,119,874	31.92	844,508,625	10.12
基金	9,190,628,499	30.20	8,346,119,874	31.92	844,508,625	10.12
公積	16,323,913,274	53.65	16,323,913,274	62.44		
特別公積	16,323,913,274	53.65	16,323,913,274	62.44		
特別公積	16,323,913,274	53.65	16,323,913,274	62.44		
累積餘絀	406,963,595	1.34	310,545,905	1.19	96,417,690	31.05
累積賸餘	406,963,595	1.34	310,545,905	1.19	96,417,690	31.05
累積賸餘	406,963,595	1.34	310,545,905	1.19	96,417,690	31.05
淨值其他項目	3,710,525,881	12.19	156,696,910	0.60	3,553,828,971	2,267.96
累積其他綜合餘絀	3,710,525,881	12.19	156,696,910	0.60	3,553,828,971	2,267.96

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
未實現重估增值	3,710,525,881	12.19	156,696,910	0.60	3,553,828,971	2,267.96
合計	30,428,006,896	100.00	26,144,337,010	100.00	4,283,669,886	16.38

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數90,175,224元，上年度決算數58,411,619元，均屬保證品(應付保證品)。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

丙、附 屬 表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	326,285,000		-326,285,000	-100.00	主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。
其他建築物租金收入	326,285,000		-326,285,000	-100.00	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	644,411,000	837,893,370	193,482,370	30.02	
其他補助收入	630,911,000	638,563,294	7,652,294	1.21	因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助638,532,000元，另有遞延收入轉收入31,294元
雜項業務收入	13,500,000	199,330,076	185,830,076	1,376.52	因餘水使用費原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致超收。本項收入計有： 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入11,295,478元。 2.搭排費收入8,720,709元。 3.調度水收入163,787,683元。 4.太陽光電發電系統計畫場地使用費等收入15,526,206元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	9,693,000	11,683,855	1,990,855	20.54	
利息收入	9,620,000	11,656,917	2,036,917	21.17	主要係中央銀行升息，致收入較預算數高。
投資賸餘	73,000	26,938	-46,062	-63.10	主要係認列臺灣水泥現金股利配發金額較預期少，致收入較預算數低。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	130,265,000	574,233,258	443,968,258	340.82	
財產交易賸餘	100,000,000	82,826,789	-17,173,211	-17.17	主要係處分非事業用地等較預期為少，致財產交易賸餘較預算數低。
租賃收入	30,264,000	27,202,169	-3,061,831	-10.12	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少，本項收入計有： 1.土地租金收入12,818,710元。 2.房屋租金收入14,045,039元。 3.池糖租金收入338,420元。
違規罰款收入	1,000	926,416	925,416	92,541.60	係因未滿約定期限而終止租約之履約保證金沒收及工程違約金，本項收入計有： 1.工程逾期罰款收入725,440元。 2.滯納金、追徵手續費等收入200,976元。
雜項收入		463,277,884	463,277,884	-	係因預收款認列為已實現收入及土地所有權管理者因誤登更正並列帳，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入3,079,106元。 2.土地重測接管移入等增加78,337,635元。 3.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分19,816,757元。 4.水利會時期經濟部工業局給付代管集集共同引水渠道餘水使用費繳收入356,733,794元。 5.報廢品變賣及建造物審查工本費等收入5,310,592元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	818,468,000	784,091,864	-34,376,136	-4.20	
業務費用	818,468,000	784,091,864	-34,376,136	-4.20	
服務費用	329,965,000	250,160,268	-79,804,732	-24.19	
水電費	38,165,000	19,989,647	-18,175,353	-47.62	
郵電費	1,203,000	782,748	-420,252	-34.93	
旅運費	8,552,000	7,361,257	-1,190,743	-13.92	
印刷裝訂及公告費	1,305,000	134,345	-1,170,655	-89.71	
修理保養及保固費	202,155,000	158,451,379	-43,703,621	-21.62	
保險費	2,950,000	340,354	-2,609,646	-88.46	
一般服務費	67,305,000	56,769,453	-10,535,547	-15.65	
專業服務費	8,330,000	6,331,085	-1,998,915	-24.00	
材料及用品費	17,282,000	8,053,774	-9,228,226	-53.40	
使用材料費	7,301,000	5,458,998	-1,842,002	-25.23	
用品消耗	9,981,000	2,594,776	-7,386,224	-74.00	
租金與利息	2,510,000	1,781,154	-728,846	-29.04	
地租及水租	2,010,000	1,659,754	-350,246	-17.43	
房租	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	400,000	121,400	-278,600	-69.65	
折舊、折耗及攤銷	444,179,000	482,376,844	38,197,844	8.60	
不動產、廠房及設備折舊	444,179,000	482,376,844	38,197,844	8.60	
稅捐與規費（強制費）	9,475,000	6,027,082	-3,447,918	-36.39	
土地稅	4,000,000	2,867,374	-1,132,626	-28.32	
房屋稅	550,000	525,644	-24,356	-4.43	
消費與行為稅	24,000	11,700	-12,300	-51.25	
規費	4,901,000	2,622,364	-2,278,636	-46.49	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,972,000		-10,972,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,772,000		-6,772,000	-100.00	
競賽及交流活動費	4,200,000		-4,200,000	-100.00	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他	4,085,000	35,692,742	31,607,742	773.75	
其他費用	4,085,000	35,692,742	31,607,742	773.75	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 1,200,000 元，決算數 667,800 元，係辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 3 人，計 667,800 元。
- 2.臨時人員：預算數 66,075,000 元，決算數 55,953,043 元
 - (1)協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 100 人，計 41,898,563 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 347 人次，計 14,054,480 元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	771,678,000	521,844,926	-249,833,074	-32.38	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數低。
管理費用及總務費用	771,678,000	521,844,926	-249,833,074	-32.38	
用人費用	687,148,000	476,597,568	-210,550,432	-30.64	
正式員額薪資	391,000,000	291,699,006	-99,300,994	-25.40	
聘僱及兼職人員薪資	11,300,000	10,400,568	-899,432	-7.96	
超時工作報酬	37,897,000	13,079,509	-24,817,491	-65.49	
獎金	99,163,000	67,014,287	-32,148,713	-32.42	
退休及卹償金	72,128,000	48,400,881	-23,727,119	-32.90	
福利費	75,636,000	45,986,672	-29,649,328	-39.20	
提繳費	24,000	16,645	-7,355	-30.65	
服務費用	27,806,000	14,807,819	-12,998,181	-46.75	
水電費	4,970,000	3,992,994	-977,006	-19.66	
郵電費	3,164,000	1,960,477	-1,203,523	-38.04	
旅運費	3,380,000	1,003,424	-2,376,576	-70.31	
印刷裝訂及公告費	463,000	344,243	-118,757	-25.65	
修理保養及保固費	3,497,000	2,327,829	-1,169,171	-33.43	
保險費	218,000	215,445	-2,555	-1.17	
一般服務費	3,213,000	1,089,084	-2,123,916	-66.10	
專業服務費	7,685,000	2,889,560	-4,795,440	-62.40	
公關慰勞費	846,000	842,763	-3,237	-0.38	
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	-61.62	
材料及用品費	7,908,000	4,359,182	-3,548,818	-44.88	
使用材料費	888,000	398,369	-489,631	-55.14	
用品消耗	7,020,000	3,960,813	-3,059,187	-43.58	
租金與利息	660,000	72,800	-587,200	-88.97	
交通及運輸設備租金	120,000	72,800	-47,200	-39.33	
什項設備租金	540,000		-540,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	21,393,000	24,688,566	3,295,566	15.40	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	20,401,000	24,147,210	3,746,210	18.36	
攤銷	992,000	541,356	-450,644	-45.43	
稅捐與規費（強制費）	523,000	230,138	-292,862	-56.00	
消費與行為稅	129,000	128,070	-930	-0.72	
規費	394,000	102,068	-291,932	-74.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,590,000	624,105	-23,965,895	-97.46	
會費	37,000	115,000	78,000	210.81	
捐助、補助與獎助	170,000	30,000	-140,000	-82.35	
分擔	683,000		-683,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	23,080,000	337,955	-22,742,045	-98.54	
競賽及交流活動費	620,000	141,150	-478,850	-77.23	
其他	1,650,000	464,748	-1,185,252	-71.83	
其他費用	1,650,000	464,748	-1,185,252	-71.83	

註：詳管理及總務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 1,500,000 元，決算數 303,316 元，係辦理本處及各分處環境維護清潔等工作 4 人，計 303,316 元。
- 2.臨時人員：預算數 240,000 元，決算數 81,000 元，係協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作 2 人，計 81,000 元。
- 3.管制性科目：公共關係費預算數 676,000 元，決算數 675,184 元；員工慰勞費預算數 170,000 元，決算數 167,579 元；行銷推廣費預算數 370,000 元，決算數 142,000 元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	10,420,000	1,621,589	-8,798,411	-84.44	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少及本年度環境教育訓練未辦理，致費用較預算數低。
訓練費用	10,420,000	1,621,589	-8,798,411	-84.44	
服務費用	10,150,000	1,564,889	-8,585,111	-84.58	
旅運費	2,756,000	1,185,664	-1,570,336	-56.98	
印刷裝訂及公告費	10,000	23,800	13,800	138.00	
一般服務費	4,300,000		-4,300,000	-100.00	
專業服務費	3,084,000	355,425	-2,728,575	-88.48	
材料及用品費	240,000	56,700	-183,300	-76.38	
用品消耗	240,000	56,700	-183,300	-76.38	
租金與利息	30,000		-30,000	-100.00	
房租	30,000		-30,000	-100.00	

註：1.勞務承攬：預算數4,300,000元，決算數0元。

2.管制性科目：國外旅費預算數233,000元，決算數158,488元。

雲林農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		266,220	266,220	--	
投資短絀		266,220	266,220	--	主要係因臺灣水泥股票公允價值評價調整，致費用較預算數高。
短絀、賠償與保險給付		266,220	266,220	--	
各項短絀		266,220	266,220	--	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	2,100,000	19,568,194	17,468,194	831.82	
財產交易短絀		5,580,452	5,580,452	--	主要係因報廢資產造成財產減損，致費用較預算數高。
短絀、賠償與保險給付		5,580,452	5,580,452	--	
各項短絀		5,580,452	5,580,452	--	
雜項費用	2,100,000	13,987,742	11,887,742	566.08	主要係因土地重測面積減少，致費用較預算數高。
服務費用		260,022	260,022	--	
旅運費		20,160	20,160	--	
一般服務費		184,398	184,398	--	
專業服務費		55,464	55,464	--	
材料及用品費		151,240	151,240	--	
用品消耗		151,240	151,240	--	
租金與利息		36,323	36,323	--	
房租		15,800	15,800	--	
交通及運輸設備租金		5,628	5,628	--	
什項設備租金		14,895	14,895	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		18,378	18,378	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		18,378	18,378	--	
短絀、賠償與保險給付	2,100,000	3,332,934	1,232,934	58.71	
各項短絀	2,100,000	3,332,934	1,232,934	58.71	
其他		10,188,845	10,188,845	--	
其他費用		10,188,845	10,188,845	--	

註：臨時人員：預算數0元，決算數184,398元

(1)111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用22.42人次，計29,217元。

(2)111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用26.07日，計155,181元。

項 目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	14,993,456,687	861,017,198	629,528,507	23,833,709
減：以前年度已提折舊數	8,557,790,689	423,499,466	502,779,253	19,904,710
上年度期末帳面價值	6,435,665,998	437,517,732	126,749,254	3,928,999
加：本年度新增資產價值	388,212,427	220,700	27,622,101	7,251,490
減：本年度減少資產價值	5,561,172	16,570	860	1,200
加減：調整欄	277,124,633		4,962,381	
減：本年度提列折舊數	470,625,638	11,751,206	21,930,001	932,211
本年度期末帳面價值	6,624,816,248	425,970,656	137,402,875	10,247,078
本年度提列折舊數	470,625,638	11,751,206	21,930,001	932,211
行銷及業務費用	470,625,638	11,751,206		
管理及總務費用			21,930,001	932,211
合 計	470,625,638	11,751,206	21,930,001	932,211

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
18,523,065						16,526,359,166
13,368,901						9,517,343,019
5,154,164						7,009,016,147
1,686,821						424,993,539
650						5,580,452
						282,087,014
1,284,998						506,524,054
5,555,337						7,203,992,194
1,284,998						506,524,054
						482,376,844
1,284,998						24,147,210
1,284,998						506,524,054

雲林農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 424,772,839 元，包括：土地改良物 388,212,427 元、機械及設備 27,622,101 元、交通及運輸設備 7,251,490 元、什項設備 1,686,821 元。
 - (2) 資產撥入帳面價值 172,700 元，包括：房屋及建築 172,700 元，係聯合建設基金會解散原提撥本息作價提撥歸還本處之房屋。
 - (3) 資產受贈帳面價值 48,000 元，包括：房屋及建築 48,000 元，係素地出租受贈房屋虎尾同心段 925 建號。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：

財產報廢帳面價值 5,580,452 元，包括：土地改良物 5,561,172 元(原成本 22,681,687 元，累計折舊 17,120,515 元)、房屋及建築 16,570 元(原成本 1,657,018 元，累計折舊 1,640,448 元)、機械及設備 860 元(原成本 6,770,348 元，累計折舊 6,769,488 元)、交通及運輸設備 1,200 元(原成本 59,862 元，累計折舊 58,662 元)、什項設備 650 元(原成本 710,100 元，累計折舊 709,450 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：

購建中資產轉列財產科目 282,087,014 元，包括：土地改良物 277,124,633 元、機械及設備 4,962,381 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	20,341,544		20,341,544	94,652,498
土地	20,341,544		20,341,544	94,652,498
合 計	20,341,544		20,341,544	94,652,498

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入		金	額	%
處理費用	淨	收	入	未實現重估 增值減少數	變	賣
				餘	絀	
	94,652,498	8,515,835	82,826,789	100,000,000	-17,173,211	-17.17
	94,652,498	8,515,835	82,826,789	100,000,000	-17,173,211	-17.17
	94,652,498	8,515,835	82,826,789	100,000,000	-17,173,211	-17.17

雲林農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 斗南鎮大東段大東小段 2164-1 地號等 3 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 2,727,791 元，變賣收入 8,849,402 元，加計未實現重估增值減少數 545,558 元，財產交易賸餘 6,667,169 元。(農水署 110.8.31 農水管字第 1106025029 號函)
- (2) 斗南鎮重光段 203-1 地號等 5 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 781,340 元，變賣收入 2,378,132 元，加計未實現重估增值減少數 156,269 元，財產交易賸餘 1,753,061 元。(農水署 110.10.28 農水管字第 1106026929 號函)
- (3) 水林鄉天保段 439 地號等 4 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 139,339 元，變賣收入 399,017 元，加計未實現重估增值減少數 27,868 元，財產交易賸餘 287,546 元。(農水署 110.6.9 農水企字第 1116007836 號函)
- (4) 斗六市石牛溪段 290 地號土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 895,701 元，變賣收入 2,478,516 元，加計未實現重估增值減少數 179,140 元，財產交易賸餘 1,761,955 元。(農水署 111.9.1 農水企字第 1116013006 號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分西螺鎮社西段 847 地號等 3 筆土地案，帳面價值 197,826 元，變賣收入 1,531,370 元，加計未實現重估增值減少數 1,978 元，財產交易賸餘 1,335,522 元。(農水署 111.1.6 農水企字第 1106017995 號函)
- (2) 處分荊桐鄉荊桐段 2175-12 地號等 2 筆土地案，帳面價值 30,240 元，變賣收入 105,000 元，加計未實現重估增值減少數 303 元，財產交易賸餘 75,063 元。(農水署 110.8.24 農水企字第 106014723 號函)
- (3) 處分斗南鎮僑真段 204-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 152,640 元，變賣收入 1,624,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,526 元，財產交易賸餘 1,472,886 元。(農水署 110.11.26 農水企字第 1106016988 號函)
- (4) 處分虎尾鎮北平段 252-7 地號等 2 筆土地案，帳面價值 1,027,194 元，變賣收入 9,161,460 元，加計未實現重估增值減少數 205,439 元，財產交易賸餘 8,339,705 元。(農水署 111.6.2 農水企字第 1116023091 號函)
- (5) 處分荊桐鄉荊桐段 2229-9 地號土地案，帳面價值 117,949 元，變賣收入 1,148,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,179 元，財產交易賸餘 1,031,230 元。(農水署 110.11.26 農水企字第 1106016989 號函)
- (6) 處分大埤鄉南和段 772 地號土地案，帳面價值 3,382 元，變賣收入 25,670 元，加計未實現重估增值減少數 34 元，財產交易賸餘 22,322 元。(農水署 111.1.17 農水企字第 1116020017 號函)
- (7) 處分斗南鎮五間厝段 1061 地號土地案，帳面價值 57,120 元，變賣收入 173,400 元，加計未實現重估增值減少數 571 元，財產交易賸餘 116,851 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016984 號函)
- (8) 處分斗南鎮僑真段 169 地號土地案，帳面價值 244,240 元，變賣收入 2,414,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,442 元，財產交易賸餘 2,172,202 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016982 號函)
- (9) 處分元長鄉龍岩厝段 1242-1 地號土地案，帳面價值 20,952 元，變賣收入 205,834 元，加計未實現重估增值減少數 210 元，財產交易賸餘 185,092 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016931 號函)
- (10) 處分元長鄉龍岩厝段 2382 地號土地案，帳面價值 38,664 元，變賣收入 268,500 元，加計未實現重估增值減少數 387 元，財產交易賸餘 230,223 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106016932 號函)
- (11) 處分麥寮鄉新中段 516-1 地號土地案，帳面價值 21,256 元，變賣收入 163,500 元，加計未實現重估增值減少數 4,251 元，財產交易賸餘 146,495 元。(農水署 111.06.22 農水企字第 1116024116 號函)
- (12) 處分麥寮鄉新中段 516-2 地號土地案，帳面價值 23,141 元，變賣收入 178,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,628 元，財產交易賸餘 159,487 元。(111.06.27 農水企字第 1116024117 號函)

雲林農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- (13) 處分麥寮鄉新中段 516-6 地號土地案，帳面價值 30,746 元，變賣收入 236,500 元，加計未實現重估增值減少數 6,149 元，財產交易賸餘 211,903 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024118 號函)
- (14) 處分麥寮鄉新中段 516-7 地號土地案，帳面價值 33,931 元，變賣收入 261,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,786 元，財產交易賸餘 233,855 元。(農水署 111.6.22 農水企字第 1116024119 號函)
- (15) 處分虎尾鎮北平段 252-51 地號土地案，帳面價值 130,721 元，變賣收入 1,165,890 元，加計未實現重估增值減少數 26,144 元，財產交易賸餘 1,061,313 元。(農水署 111.6.2 農水企字第 1116023132 號函)
- (16) 處分麥寮鄉新中段 516 地號土地案，帳面價值 30,941 元，變賣收入 238,000 元，加計未實現重估增值減少數 6,188 元，財產交易賸餘 213,247 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025199 號函)
- (17) 處分麥寮鄉新中段 516-3 地號土地案，帳面價值 25,026 元，變賣收入 192,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,005 元，財產交易賸餘 172,479 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025275 號函)
- (18) 處分麥寮鄉新中段 516-4 地號土地案，帳面價值 26,976 元，變賣收入 207,500 元，加計未實現重估增值減少數 5,395 元，財產交易賸餘 185,919 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025276 號函)
- (19) 處分麥寮鄉興忠段 143-1 地號土地案，帳面價值 37,029 元，變賣收入 135,773 元，加計未實現重估增值減少數 7,406 元，財產交易賸餘 106,150 元。(農水署 111.9.7 農水企字第 1116025587 號函)
- (20) 處分麥寮鄉新中段 516-9 地號等 2 筆土地案，帳面價值 320,575 元，變賣收入 3,815,500 元，加計未實現重估增值減少數 64,115 元，財產交易賸餘 3,559,040 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025202 號函)
- (21) 處分麥寮鄉新中段 516-10 地號等 2 筆土地案，帳面價值 72,960 元，變賣收入 841,960 元，加計未實現重估增值減少數 14,592 元，財產交易賸餘 783,592 元。(農水署 111.8.3 農水企字第 1116025386 號函)
- (22) 處分麥寮鄉新中段 516-14 地號等 2 筆土地案，帳面價值 64,128 元，變賣收入 739,660 元，加計未實現重估增值減少數 12,825 元，財產交易賸餘 688,357 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025200 號函)
- (23) 處分麥寮鄉新中段 516-15 地號等 2 筆土地案，帳面價值 99,033 元，變賣收入 1,142,040 元，加計未實現重估增值減少數 19,806 元，財產交易賸餘 1,062,813 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025198 號函)
- (24) 處分斗南鎮興國段 654-2 地號等 2 筆土地案，帳面價值 316,800 元，變賣收入 2,260,000 元，加計未實現重估增值減少數 63,360 元，財產交易賸餘 2,006,560 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025030 號函)
- (25) 處分斗南鎮小東段 541-3 地號等 2 筆土地案，帳面價值 355,500 元，變賣收入 5,236,750 元，加計未實現重估增值減少數 71,100 元，財產交易賸餘 4,952,350 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025152 號函)
3. 協議價購
東勢鄉東安段 420-1 號等 4 筆土地協議價購案(雲林縣東勢鄉公所)，帳面價值 55,228 元，變賣收入 248,633 元，加計未實現重估增值減少數 35,285 元，財產交易賸餘 228,690 元。(農委會 109.7.8 農水字第 1090227626 號函)
4. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦
有償撥用
(1) 土庫鎮奮起段 1097-1 地號等 6 筆土地有償撥用案，帳面價值 4,286,291 元，變賣收入 16,128,652 元，加計未實現重估增值減少數 3,131,867 元，財產交易賸餘 14,974,228 元，係配合雲林縣政府為客子厝大排(第二期)治理工程所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505

雲林農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

號函)

- (2) 斗六市海豐崙段海豐崙小段 282-207 地號等 3 筆土地有償撥用案，帳面價值 442,560 元，變賣收入 1,352,600 元，加計未實現重估增值減少數 320,960 元，財產交易賸餘 1,231,000 元，係配合雲林縣政府為新興排水朱丹灣區段治理工程所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)
- (3) 北港鎮大北段 736-1 地號等 10 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,876,963 元，變賣收入 13,703,061 元，加計未實現重估增值減少數 1,843,219 元，財產交易賸餘 11,669,317 元，係配合雲林縣政府為頂寮大排番溝南橋上下游治理工程所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號函)
- (4) 褒忠鄉三湖段 103 地號等 12 筆土地有償撥用案，帳面價值 3,615,632 元，變賣收入 15,366,437 元，加計未實現重估增值減少數 1,735,504 元，財產交易賸餘 13,486,309 元，係配合雲林縣政府為馬公厝大排三塊寮三號橋上下游治理工程所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(雲林縣政府 110.1.25 府水政二字第 1103707207 號暨 110.4.20 府水政二字第 1103717505 號函)
- (5) 斗南鎮阿丹段 1318-1 地號土地有償撥用案，帳面價值 41,729 元，變賣收入 276,241 元，加計未實現重估增值減少數 8,346 元，財產交易賸餘 242,858 元，係配合經濟部水利署第五河川局為大湖口溪南勢阿丹堤段(六期)改善工程所需，依農田水利法第 23 條第 3 項及各級機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則第 1 項第 6 款規定辦理，並簽奉准併決算辦理且以 111.9.2 農水雲林字第 1116614305 號函備查。(經濟部水利署第五河川局 110.9.8 水五產字第 11018038860 號函)

本頁空白

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	31,879,015	26,298,563	5,580,452
土地改良物	22,681,687	17,120,515	5,561,172
房屋及建築	1,657,018	1,640,448	16,570
機械及設備	6,770,348	6,769,488	860
交通及運輸設備	59,862	58,662	1,200
什項設備	710,100	709,450	650
合 計	31,879,015	26,298,563	5,580,452

註：本表資產報廢短絀決算數5,580,452元，包含財產交易短絀5,580,452元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		5,580,452		5,580,452	--
		5,561,172		5,561,172	--
		16,570		16,570	--
		860		860	--
		1,200		1,200	--
		650		650	--
		5,580,452		5,580,452	--

雲林農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	684,826,000	844,508,625	159,682,625	
合 計	684,826,000	844,508,625	159,682,625	

本頁空白

雲林農田水利
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地		2,700,000	
土地		2,700,000	
土地改良物		743,626,000	
土地改良物		743,626,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		90,000	
房屋及建築		90,000	
機械及設備		37,144,000	
機械及設備		37,144,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		250,000	
交通及運輸設備		250,000	
什項設備		2,105,000	
什項設備		2,105,000	
合 計		785,915,000	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	785,915,000				785,915,000		
一次性項目	785,915,000		11101- 11112		785,915,000		
土地					2,700,000		-2,700,000
土地改良物					743,626,000		-16,250,000
房屋及建築					90,000		-90,000
機械及設備					37,144,000		12,452,000
交通及運輸設備					250,000		7,003,000
什項設備					2,105,000		-415,000
合 計	785,915,000				785,915,000		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
785,915,000	100.00	785,915,000	100.00	781,568,003	99.45	781,568,003	99.45	
785,915,000	100.00	785,915,000	100.00	781,568,003	99.45	781,568,003	99.45	
727,376,000		727,376,000		723,382,997	99.45	723,382,997	99.45	
49,596,000		49,596,000		49,246,695	99.30	49,246,695	99.30	
7,253,000		7,253,000		7,251,490	99.98	7,251,490	99.98	
1,690,000		1,690,000		1,686,821	99.81	1,686,821	99.81	
785,915,000	100.00	785,915,000	100.00	781,568,003	99.45	781,568,003	99.45	

雲林農田水利
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			478,611,000		233,388,250
輸水渠道改善及修補	公里	116.80	292,000,000	38.96	98,412,065
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	605,879.00	145,411,000	2,471,057.00	82,413,393
構造物維護	座	3,296.00	41,200,000	3,103.00	52,562,792
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,064.00	1,238,400,000	1,733.73	1,040,238,795
農田水利設施更新改善			516,900,000		659,330,006
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.15	516,900,000	59.04	659,330,006
合 計			2,233,911,000		1,932,957,051

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	-245,222,750	-51.24	
-77.84	-66.64	-193,587,935	-66.30	1.主要係因本年度無颱風及強降雨，渠道未遭強烈沖刷而破損，致修補數量減少；另加強渠道管理維護工作，有效降低損壞機率，致維護數量未達預算數。 2.為能達到執行績效，將依管理現況進行檢討規劃，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
1,865,178.00	307.85	-62,997,607	-43.32	1.主要係因本年度無颱風及強降雨，且本處各工作站加強渠道管理維護工作積極辦理清疏，致除草及浚淤數量增加超過年度預算數。 2.未來將參考氣候、物價等相關影響因子之變化，持續精進調整評估，以期符合年度預算數及執行數。
-193.00	-5.86	11,362,792	27.58	
-330.27	-16.00	-198,161,205	-16.00	1.主要係因配合年度渠道更新改善工程，部分濁幹線灌區辦理灌溉停水公告，致年度灌溉用水執行績效較低。 2.後續年度將考量重大工程建設之工期，並在不影響灌溉之前提，將農業用水穩定供灌，以期符合年度預算數及執行數。
	--	142,430,006	27.55	
-27.11	-31.47	142,430,006	27.55	1.主要係因物價指數波動劇烈，本處滾動式配合提高常用工項單價，且施工周邊設施以及安全措施會較提報時考慮周全，在111年度有限的經費的情況下，以致實際執行數量低於預算數。 2.後續年度將考慮後疫情時代物價指數波動劇烈，積極向市場訪價調整常用工項單價以符合市場機制，提前規劃且審慎評估年度需要量。
		-300,953,949	-13.47	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	9,791,132,000	8,346,119,874	-1,445,012,126	
加：	684,826,000	844,508,625	159,682,625	
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	684,826,000	844,508,625	159,682,625	以現金增撥基金8億4,450萬8,625元，較預算數增加1億5,968萬2,625元，主要增撥來源如下： 1. 前瞻特別預算增撥基金1,億5,306萬4,345元。 2. 因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等 6億9,144萬4,280元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,475,958,000	9,190,628,499	-1,285,329,501	

本頁空白

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				截至本年度 投資淨額
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資			
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	73,561,817,420	7,356,181,742		267,912				267,912
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		30,070				30,070

事業作業基金

及其餘絀明細表

111年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
-	73,000	24,201	-48,799	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀266,220元(原投資成本267,912元，上年度評價調整科目餘額 895,080元，本年度評價調整科目餘額628,860元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利24,201元及股票股利2,421股。 1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資贖餘2,737元(原投資成本30,070元，上年度評價調整科目餘額28,414元，本年度評價調整科目餘額31,151元)。 2.111年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

雲林農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：

- (1) 辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作計 3 人。
- (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 4 人。

2. 臨時人員：

- (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 100 人。
- (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計 347 人。
- (3) 協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作計 2 人。
- (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 22.42 人次。
- (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 26.07 日。

雲林農田水利
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	391,000,000	11,300,000	37,897,000		99,163,000
管理及總務費用	391,000,000	11,300,000	37,897,000		99,163,000
正式人員	391,000,000		37,897,000		99,163,000
職員	346,429,000		31,768,000		88,020,000
工員	44,571,000		6,129,000		11,143,000
聘僱人員		11,300,000			
聘僱人員		11,300,000			
合 計	391,000,000	11,300,000	37,897,000		99,163,000

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
72,128,000		75,636,000	24,000	687,148,000		687,148,000
72,128,000		75,636,000	24,000	687,148,000		687,148,000
72,128,000		75,636,000	24,000	675,848,000		675,848,000
66,365,000		64,877,000		597,459,000		597,459,000
5,763,000		10,759,000	24,000	78,389,000		78,389,000
				11,300,000		11,300,000
				11,300,000		11,300,000
72,128,000		75,636,000	24,000	687,148,000		687,148,000

雲林農田水利
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	291,699,006	10,400,568	13,079,509		67,014,287
管理及總務費用	291,699,006	10,400,568	13,079,509		67,014,287
正式人員	291,699,006		12,735,847		65,843,237
職員	246,447,701		11,119,497		54,121,354
工員	45,251,305		1,616,350		11,721,883
聘僱人員		10,400,568	343,662		1,171,050
聘僱人員		10,400,568	343,662		1,171,050
合 計	291,699,006	10,400,568	13,079,509		67,014,287

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
48,400,881		45,986,672	16,645	476,597,568		476,597,568
48,400,881		45,986,672	16,645	476,597,568		476,597,568
47,800,498		44,317,354	16,645	462,412,587		462,412,587
44,757,201		35,520,876		391,966,629		391,966,629
3,043,297		8,796,478	16,645	70,445,958		70,445,958
600,383		1,669,318		14,184,981		14,184,981
600,383		1,669,318		14,184,981		14,184,981
48,400,881		45,986,672	16,645	476,597,568		476,597,568

雲林農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 7,000,000 元，決算數 971,116 元
 - (1) 辦理雲林管理處農田水利環境教育園區及林內分水工等周邊景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作計 667,800 元。
 - (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 303,316 元。
2. 臨時人員：預算數 66,315,000 元，決算數 56,218,441 元
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 41,898,563 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計 14,054,480 元。
 - (3) 協助辦理公文檔案搬運及整理臨時工等工作計 81,000 元。
 - (4) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 29,217 元。
 - (5) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 155,181 元。
3. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 616 人，50,288,000 元；決算數 490 人，36,152,998 元。
4. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 589 人，48,875,000 元；決算數 450 人，30,861,289 元。

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111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

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

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	687,148,000	476,597,568	-210,550,432	-30.64
正式員額薪資	391,000,000	291,699,006	-99,300,994	-25.40
聘僱及兼職人員薪資	11,300,000	10,400,568	-899,432	-7.96
超時工作報酬	37,897,000	13,079,509	-24,817,491	-65.49
獎金	99,163,000	67,014,287	-32,148,713	-32.42
退休及卹償金	72,128,000	48,400,881	-23,727,119	-32.90
福利費	75,636,000	45,986,672	-29,649,328	-39.20
提繳費	24,000	16,645	-7,355	-30.65
服務費用	367,921,000	266,792,998	-101,128,002	-27.49
水電費	43,135,000	23,982,641	-19,152,359	-44.40
郵電費	4,367,000	2,743,225	-1,623,775	-37.18
旅運費	14,688,000	9,570,505	-5,117,495	-34.84
印刷裝訂及公告費	1,778,000	502,388	-1,275,612	-71.74
修理保養及保固費	205,652,000	160,779,208	-44,872,792	-21.82
保險費	3,168,000	555,799	-2,612,201	-82.46
一般服務費	74,818,000	58,042,935	-16,775,065	-22.42
專業服務費	19,099,000	9,631,534	-9,467,466	-49.57
公關慰勞費	846,000	842,763	-3,237	-0.38
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	-61.62
材料及用品費	25,430,000	12,620,896	-12,809,104	-50.37
使用材料費	8,189,000	5,857,367	-2,331,633	-28.47
用品消耗	17,241,000	6,763,529	-10,477,471	-60.77
租金與利息	3,200,000	1,890,277	-1,309,723	-40.93
地租及水租	2,010,000	1,659,754	-350,246	-17.43
房租	130,000	15,800	-114,200	-87.85
交通及運輸設備租金	520,000	199,828	-320,172	-61.57
什項設備租金	540,000	14,895	-525,105	-97.24
折舊、折耗及攤銷	465,572,000	507,065,410	41,493,410	8.91
不動產、廠房及設備折舊	464,580,000	506,524,054	41,944,054	9.03
攤銷	992,000	541,356	-450,644	-45.43

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費（強制費）	9,998,000	6,257,220	-3,740,780	-37.42
土地稅	4,000,000	2,867,374	-1,132,626	-28.32
房屋稅	550,000	525,644	-24,356	-4.43
消費與行為稅	153,000	139,770	-13,230	-8.65
規費	5,295,000	2,724,432	-2,570,568	-48.55
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,562,000	642,483	-34,919,517	-98.19
會費	37,000	115,000	78,000	210.81
捐助、補助與獎助	170,000	30,000	-140,000	-82.35
分擔	683,000		-683,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,852,000	356,333	-29,495,667	-98.81
競賽及交流活動費	4,820,000	141,150	-4,678,850	-97.07
短絀、賠償與保險給付	2,100,000	9,179,606	7,079,606	337.12
各項短絀	2,100,000	9,179,606	7,079,606	337.12
其他	5,735,000	46,346,335	40,611,335	708.13
其他費用	5,735,000	46,346,335	40,611,335	708.13
合 計	1,602,666,000	1,327,392,793	-275,273,207	-17.18

雲林農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	233,000	158,488	-74,512	-31.98	
公共關係費	676,000	675,184	-816	-0.12	
員工慰勞費	170,000	167,579	-2,421	-1.42	
行銷推廣費	370,000	142,000	-228,000	-61.62	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	66,315,000	56,218,441	-10,096,559	-15.23	
專技人員酬金	280,000	171,600	-108,400	-38.71	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,459,000	390,100	-1,068,900	-73.26	
一般土地租金	2,000,000	1,659,754	-340,246	-17.01	
捐助國內團體	170,000	30,000	-140,000	-82.35	

主辦會計人員：

會計室主任張柏羣

分基金主持人：

雲林管理處長林國華

