

中 華 民 國 112 年 度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會(農業部)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)

農業部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112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·····	10-7
3.現金流量表·····	10-8
4.平衡表·····	10-9

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表·····	10-13
2.財務收入明細表·····	10-14
3.其他業務外收入明細表·····	10-15
4.業務費用明細表·····	10-16
5.管理及總務費用明細表·····	10-19
6.研究發展及訓練費用明細表·····	10-22
7.其他業務外費用明細表·····	10-23
8.資產折舊明細表·····	10-24
9.資產變賣明細表·····	10-28
10.資產報廢明細表·····	10-32
11.公庫撥補款明細表·····	10-34
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	10-36
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	10-38
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	10-40
15.基金數額增減明細表·····	10-42
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	10-44
17.無形資產明細表·····	10-46
18.員工人數彙計表·····	10-48
19.用人費用彙計表·····	10-50
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	10-55
21.各項費用彙計表·····	10-56
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	10-58

甲、總 說 明

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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 3,472 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	2.04	3.00	-0.96	-32.00	1.主要係因近幾年度本處致力於各級輸水渠道優化更新改善，致年度維護需求減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	1,605,008.00	86,500.00	1,518,508.00	1,755.50	1.主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	279,568.00	432,500.00	-152,932.00	-35.36	1.主要係因本年度積極辦理圳路及周邊環境除草工作，減少雜草影響水流造成圳路淤積，致實際執行數量未達預算數。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	313.00	500.00	-187.00	-37.40	1.主要係平時加強巡檢保養，減少構造物損壞，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	1,994.16	2,236.00	-241.84	-10.82	1.主要係因平時加強用水管理，並藉由渠道更新改善減少輸漏水損失，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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	93.26	100.00	-6.74	-6.74	
構造物更新改善	座	16.00	16.00			

(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 8 億 304 萬 7,492 元，可用預算數 22 億 1,964 萬 2,660 元，執行率約 36.18%，主要係(1)受規劃或發包作業時程影響。(2)廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。(3)辦理逕流廢水污染削減計畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 4,808 萬 7,627 元、資產交換等換入土地 35 萬 8,584 元，其他機關資金 2,413 萬 7,606 元及本年度國庫撥款 15 億 1,490 萬 3,152 元，及上年度國庫賸餘 3 億 9,852 萬 660 元。其中國庫撥款未執行數 11 億 8,296 萬 137 元，施工期程跨年度，將續留於 113 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 722 萬 6,891 元，較預算數 10 億 2,575 萬元，減少 2 億 1,852 萬 3,109 元，約減少 21.3%，主要係調度水等收入較預期減少所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 2,312 萬 5,514 元，較預算數 1 億 5,144 萬 7,000 元，減少 2,832 萬 1,486 元，約減少 18.7%，主要係處分非事業用地較預期為低所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 13 億 6,313 萬 6,608 元，較預算數 15 億 6,637 萬 5,000 元，減少 2 億 323 萬 8,392 元，約減少 12.98%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數減少；提列土地改良物折舊數較預估減少所致。
2. 業務外費用決算 233 萬 4,580 元，較預算數 55 萬元，增加 178 萬 4,580 元，約增加 324.47%，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 9 億 3,035 萬 2,405 元，業務總支出決算數 13 億 6,547 萬 1,188 元，收支相抵後本期短絀 4 億 3,511 萬 8,783 元，較預算短絀數 3 億 8,972 萬 8,000 元，增加 4,539 萬 783 元，約增加 11.65%，主要係因處分非事業用地較預期為低；調度水等收入較預期減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：4 億 3,511 萬 8,783 元，包括本期短絀 4 億 3,511 萬 8,783 元，經撥用前期未分配賸餘

雲林農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

4 億 696 萬 3,595 元，尚有待填補之短絀 2,815 萬 5,188 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 3,399 萬 5,013 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 4,759 萬 9,614 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 16 億 1,895 萬 6,551 元。
- (四) 期初現金及約當現金 42 億 603 萬 6,383 元，本年度現金及約當現金之淨增 10 億 535 萬 1,950 元，期末現金及約當現金 52 億 1,138 萬 8,333 元。

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 316 億 7,282 萬 8,282 元(包含流動資產 53 億 5,736 萬 7,416 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,578 萬 9,707 元、不動產、廠房及設備 259 億 4,519 萬 3,214 元、無形資產 240 萬 8,519 元、其他資產 206 萬 9,426 元)，較上年度期末資產總額 304 億 2,800 萬 6,896 元，增加 12 億 4,482 萬 1,386 元，主要係因國庫增撥基金在途存款未達帳以其他應收款列帳；不動產、廠房及設備 112 年辦理農田圳路改善及前瞻基礎建設等計畫未完工程轉列固定資產所致。
- (二) 本年度期末負債總額 9 億 6,233 萬 6,334 元(包含流動負債 9,682 萬 2,965 元、長期負債 3 億 6,578 萬 9,707 元、其他負債 4 億 9,972 萬 3,662 元)，較上年度期末負債總額數 7 億 9,597 萬 5,647 元，增加 1 億 6,636 萬 687 元，主要係本年度工程案件增加致履約保證金收入增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 307 億 1,049 萬 1,948 元(包含基金 107 億 553 萬 1,651 元、公積 163 億 2,391 萬 3,274 元、累積短絀 2,815 萬 5,188 元、淨值其他項目 37 億 920 萬 2,211 元)，較上年年度期末淨值總額 296 億 3,203 萬 1,249 元，增加 10 億 7,846 萬 699 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…。核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算案」包括購建土地改良物 14 億 5,297 萬 5,000 元、機械及設備 3,142 萬 9,660 元、交通及運輸設備 366 萬 3,000 元，合計 14 億 8,806 萬 7,660 元。

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112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	1,025,750,000	100.00	807,226,891	100.00	-218,523,109	-21.30	837,893,370	100.00
其他業務收入	1,025,750,000	100.00	807,226,891	100.00	-218,523,109	-21.30	837,893,370	100.00
其他補助收入	644,827,000	62.86	637,037,095	78.92	-7,789,905	-1.21	638,563,294	76.21
雜項業務收入	380,923,000	37.14	170,189,796	21.08	-210,733,204	-55.32	199,330,076	23.79
業務成本與費用	1,566,375,000	152.71	1,363,136,608	168.87	-203,238,392	-12.98	1,307,558,379	156.05
業務費用	898,663,000	87.61	799,779,878	99.08	-98,883,122	-11.00	784,091,864	93.58
業務費用	898,663,000	87.61	799,779,878	99.08	-98,883,122	-11.00	784,091,864	93.58
管理及總務費用	660,177,000	64.36	559,167,813	69.27	-101,009,187	-15.30	521,844,926	62.28
管理費用及總務費用	660,177,000	64.36	559,167,813	69.27	-101,009,187	-15.30	521,844,926	62.28
研究發展及訓練費用	7,535,000	0.73	4,188,917	0.52	-3,346,083	-44.41	1,621,589	0.19
訓練費用	7,535,000	0.73	4,188,917	0.52	-3,346,083	-44.41	1,621,589	0.19
業務賸餘(短絀)	-540,625,000	-52.71	-555,909,717	-68.87	-15,284,717	2.83	-469,665,009	-56.05
業務外收入	151,447,000	14.76	123,125,514	15.25	-28,321,486	-18.70	585,917,113	69.93
財務收入	9,000,000	0.88	30,783,261	3.81	21,783,261	242.04	11,683,855	1.39
利息收入	8,927,000	0.87	30,736,533	3.81	21,809,533	244.31	11,656,917	1.39
投資賸餘	73,000	0.01	46,728	0.01	-26,272	-35.99	26,938	-
其他業務外收入	142,447,000	13.89	92,342,253	11.44	-50,104,747	-35.17	574,233,258	68.53
財產交易賸餘	100,000,000	9.75	23,373,246	2.90	-76,626,754	-76.63	82,826,789	9.89
租賃收入	30,596,000	2.98	36,033,878	4.46	5,437,878	17.77	27,202,169	3.25
違規罰款收入	1,000	-	4,332,259	0.54	4,331,259	433,125.90	926,416	0.11
雜項收入	11,850,000	1.16	28,602,870	3.54	16,752,870	141.37	463,277,884	55.29
業務外費用	550,000	0.05	2,334,580	0.29	1,784,580	324.47	19,834,414	2.37
財務費用							266,220	0.03
投資短絀							266,220	0.03
其他業務外費用	550,000	0.05	2,334,580	0.29	1,784,580	324.47	19,568,194	2.34
財產交易短絀			523,583	0.06	523,583	--	5,580,452	0.67
雜項費用	550,000	0.05	1,810,997	0.22	1,260,997	229.27	13,987,742	1.67
業務外賸餘(短絀)	150,897,000	14.71	120,790,934	14.96	-30,106,066	-19.95	566,082,699	67.56
本期賸餘(短絀)	-389,728,000	-37.99	-435,118,783	-53.90	-45,390,783	11.65	96,417,690	11.51

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。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

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112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			406,963,595	100.00	406,963,595	--	406,963,595	100.00
本期賸餘							96,417,690	23.69
前期未分配賸餘			406,963,595	100.00	406,963,595	--	310,545,905	76.31
分配之部			406,963,595	100.00	406,963,595	--		
填補累積短絀			406,963,595	100.00	406,963,595	--		
未分配賸餘							406,963,595	100.00
短絀之部	571,194,000	100.00	435,118,783	100.00	-136,075,217	-23.82		
本期短絀	389,728,000	68.23	435,118,783	100.00	45,390,783	11.65		
前期待填補之短絀	181,466,000	31.77			-181,466,000	-100.00		
填補之部			406,963,595	93.53	406,963,595	--		
撥用賸餘			406,963,595	93.53	406,963,595	--		
待填補之短絀	571,194,000	100.00	28,155,188	6.47	-543,038,812	-95.07		

雲林農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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）	-389,728,000	-435,118,783	-45,390,783	11.65
利息股利之調整	-9,000,000	-30,749,840	-21,749,840	241.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-398,728,000	-465,868,623	-67,140,623	16.84
調整項目	238,505,000	469,113,796	230,608,796	96.69
未計利息股利之現金流入（流出）	-160,223,000	3,245,173	163,468,173	--
收取利息	8,927,000	30,736,533	21,809,533	244.31
收取股利	73,000	13,307	-59,693	-81.77
業務活動之淨現金流入（流出）	-151,223,000	33,995,013	185,218,013	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,248,204,000	2,248,204,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	112,000,000	25,336,919	-86,663,081	-77.38
減少無形資產及其他資產		29,775	29,775	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,118,204,000	-2,118,204,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-731,575,000	-802,688,908	-71,113,908	9.72
增加無形資產及其他資產		-277,400	-277,400	--
投資活動之淨現金流入（流出）	-619,575,000	-647,599,614	-28,024,614	4.52
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	52,595,000	399,496,141	346,901,141	659.57
增加基金、公積及填補短絀	594,547,000	1,447,900,912	853,353,912	143.53
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-228,440,502	-228,440,502	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	647,142,000	1,618,956,551	971,814,551	150.17
現金及約當現金之淨增（淨減）	-123,656,000	1,005,351,950	1,129,007,950	--
期初現金及約當現金	3,727,494,000	4,206,036,383	478,542,383	12.84
期末現金及約當現金	3,603,838,000	5,211,388,333	1,607,550,333	44.61

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.土地租金催收款項增加12,170元並同額減少應收收益。2.退休及離職準備金增列6,560,644元並同額增加應計退休金負債。3.土地分割增減值減少743,103元並同額減少土地重估增值。4.國庫增撥基金尚未撥入67,002,240元增列其他應收款及基金。5.他機關補助資本門尚未撥入增列其他應收款及遞延收入955,429元。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	31,672,828,282	100.00	30,428,006,896	100.00	1,244,821,386	4.09
流動資產	5,357,367,416	16.91	4,411,503,006	14.50	945,864,410	21.44
現金	5,211,388,333	16.45	4,206,036,383	13.82	1,005,351,950	23.90
銀行存款	5,211,388,333	16.45	4,206,036,383	13.82	1,005,351,950	23.90
流動金融資產	74,991,414	0.24	204,957,993	0.67	-129,966,579	-63.41
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	693,432	-	660,011	-	33,421	5.06
其他金融資產 - 流動	74,000,000	0.23	204,000,000	0.67	-130,000,000	-63.73
應收款項	70,087,669	0.22	12,170	-	70,075,499	575,805.25
應收收益	2,130,000	0.01	12,170	-	2,117,830	17,402.05
其他應收款	67,957,669	0.21			67,957,669	--
預付款項	900,000	-	496,460	-	403,540	81.28
預付費用	900,000	-	496,460	-	403,540	81.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
準備金	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
退休及離職準備金	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
不動產、廠房及設備	25,945,193,214	81.92	25,652,930,633	84.31	292,262,581	1.14
土地	18,084,085,327	57.10	18,084,188,346	59.43	-103,019	-
土地	18,084,085,327	57.10	18,084,188,346	59.43	-103,019	-
土地改良物	6,899,158,834	21.78	6,624,816,248	21.77	274,342,586	4.14
土地改良物	16,359,664,289	51.65	15,636,112,060	51.39	723,552,229	4.63
累計折舊 - 土地改良物	-9,460,505,455	-29.87	-9,011,295,812	-29.62	-449,209,643	4.98
房屋及建築	416,076,872	1.31	425,970,656	1.40	-9,893,784	-2.32
房屋及建築	862,318,130	2.72	859,580,880	2.82	2,737,250	0.32
累計折舊 - 房屋及建築	-446,241,258	-1.41	-433,610,224	-1.43	-12,631,034	2.91
機械及設備	166,248,401	0.52	137,402,875	0.45	28,845,526	20.99
機械及設備	677,998,020	2.14	655,342,641	2.15	22,655,379	3.46
累計折舊 - 機械及設備	-511,749,619	-1.62	-517,939,766	-1.70	6,190,147	-1.20
交通及運輸設備	9,375,989	0.03	10,247,078	0.03	-871,089	-8.50

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
交通及運輸設備	29,381,012	0.09	31,025,337	0.10	-1,644,325	-5.30
累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,005,023	-0.06	-20,778,259	-0.07	773,236	-3.72
什項設備	5,011,559	0.02	5,555,337	0.02	-543,778	-9.79
什項設備	20,264,754	0.06	19,499,786	0.06	764,968	3.92
累計折舊 - 什項設備	-15,253,195	-0.05	-13,944,449	-0.05	-1,308,746	9.39
購建中固定資產	365,236,232	1.15	364,750,093	1.20	486,139	0.13
未完工程	365,236,232	1.15	364,750,093	1.20	486,139	0.13
無形資產	2,408,519	0.01	2,257,163	0.01	151,356	6.71
無形資產	2,408,519	0.01	2,257,163	0.01	151,356	6.71
電腦軟體	1,097,319	-	1,565,663	0.01	-468,344	-29.91
其他無形資產	1,311,200	-	691,500	-	619,700	89.62
其他資產	2,069,426	0.01	2,087,031	0.01	-17,605	-0.84
什項資產	2,069,426	0.01	2,087,031	0.01	-17,605	-0.84
催收款項	2,069,426	0.01	2,087,031	0.01	-17,605	-0.84
合計	31,672,828,282	100.00	30,428,006,896	100.00	1,244,821,386	4.09

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	962,336,334	3.04	795,975,647	2.62	166,360,687	20.90
流動負債	96,822,965	0.31	108,643,895	0.36	-11,820,930	-10.88
應付款項	66,525,187	0.21	78,463,983	0.26	-11,938,796	-15.22
應付代收款	26,982,187	0.09	38,920,983	0.13	-11,938,796	-30.67
應付費用	39,543,000	0.12	39,543,000	0.13		
預收款項	30,297,778	0.10	30,179,912	0.10	117,866	0.39
其他預收款	30,297,778	0.10	30,179,912	0.10	117,866	0.39
長期負債	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
長期債務	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
應計退休金負債	365,789,707	1.15	359,229,063	1.18	6,560,644	1.83
其他負債	499,723,662	1.58	328,102,689	1.08	171,620,973	52.31
遞延負債	22,284,165	0.07	4,293,379	0.01	17,990,786	419.04
遞延收入	22,284,165	0.07	4,293,379	0.01	17,990,786	419.04
負債準備	125,803,205	0.40	125,803,205	0.41		
其他負債準備	125,803,205	0.40	125,803,205	0.41		
什項負債	351,636,292	1.11	198,006,105	0.65	153,630,187	77.59
存入保證金	347,431,832	1.10	197,379,753	0.65	150,052,079	76.02
暫收及待結轉帳項	4,204,460	0.01	626,352	-	3,578,108	571.26
淨值	30,710,491,948	96.96	29,632,031,249	97.38	1,078,460,699	3.64
基金	10,705,531,651	33.80	9,190,628,499	30.20	1,514,903,152	16.48
基金	10,705,531,651	33.80	9,190,628,499	30.20	1,514,903,152	16.48
基金	10,705,531,651	33.80	9,190,628,499	30.20	1,514,903,152	16.48
公積	16,323,913,274	51.54	16,323,913,274	53.65		
特別公積	16,323,913,274	51.54	16,323,913,274	53.65		
特別公積	16,323,913,274	51.54	16,323,913,274	53.65		
累積餘絀	-28,155,188	-0.09	406,963,595	1.34	-435,118,783	--
累積賸餘			406,963,595	1.34	-406,963,595	-100.00
累積賸餘			406,963,595	1.34	-406,963,595	-100.00
累積短絀	-28,155,188	-0.09			-28,155,188	--
累積短絀	-28,155,188	-0.09			-28,155,188	--

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
淨值其他項目	3,709,202,211	11.71	3,710,525,881	12.19	-1,323,670	-0.04
累積其他綜合餘絀	3,709,202,211	11.71	3,710,525,881	12.19	-1,323,670	-0.04
未實現重估增值	3,709,202,211	11.71	3,710,525,881	12.19	-1,323,670	-0.04
合計	31,672,828,282	100.00	30,428,006,896	100.00	1,244,821,386	4.09

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數254,143,469元，上年度決算數90,175,224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。

丙、附 屬 表

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112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	1,025,750,000	807,226,891	-218,523,109	-21.30	
其他補助收入	644,827,000	637,037,095	-7,789,905	-1.21	主要係因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農水署補助636,655,000元，另有他機關補助資本門認列遞延收入轉收入382,095元。
雜項業務收入	380,923,000	170,189,796	-210,733,204	-55.32	主要係因調度水等收入較預期減少，致收入較預算數低，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10,577,008元。 2.搭排費收入7,112,684元。 3.調度水收入136,137,479元。 4.綠能太陽光電發電系統計畫場地使用費等收入15,401,137元。 5.濁水機組用水管理維護費 961,488元。

雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	9,000,000	30,783,261	21,783,261	242.04	
利息收入	8,927,000	30,736,533	21,809,533	244.31	主要係因利率調高及定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。
投資賸餘	73,000	46,728	-26,272	-35.99	主要係因轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)現金股利較預算數低所致。

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112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	142,447,000	92,342,253	-50,104,747	-35.17	
財產交易賸餘	100,000,000	23,373,246	-76,626,754	-76.63	主要係因非事業用地處分較預期為低，致收入較預算數低。
租賃收入	30,596,000	36,033,878	5,437,878	17.77	主要係因土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致收入較預算數高，本項收入計有： 1.土地租金收入18,384,620元。 2.房屋租金收入17,248,246元。 3.池塘租金收入401,012元。
違規罰款收入	1,000	4,332,259	4,331,259	433,125.90	主要係因工程逾期違約金案件較預期多，致收入較預算數高。
雜項收入	11,850,000	28,602,870	16,752,870	141.37	主要係因林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售及土地接管登記增加，致收入較預算數高，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入5,786,627元。 2.林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售4,609,040元。 3.土地重測接管移入等增加3,408,655元。 4.標單及建造物使用審查工本費收入499,700元。 5.標售報廢特種大貨車1輛及廢品等收入14,298,848元。

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	898,663,000	799,779,878	-98,883,122	-11.00	主要係因提列土地改良物折舊數較預估減少及輸水渠道維護良好浚渫次數減少，致費用較預算數低。
業務費用	898,663,000	799,779,878	-98,883,122	-11.00	
服務費用	309,584,000	269,174,720	-40,409,280	-13.05	
水電費	37,340,000	28,988,712	-8,351,288	-22.37	
郵電費	914,000	929,376	15,376	1.68	
旅運費	9,501,000	7,740,869	-1,760,131	-18.53	
印刷裝訂及公告費	893,000	459,196	-433,804	-48.58	
修理保養及保固費	200,860,000	182,781,025	-18,078,975	-9.00	
保險費	530,000	1,257,033	727,033	137.18	
一般服務費	51,790,000	42,569,494	-9,220,506	-17.80	
專業服務費	7,756,000	4,449,015	-3,306,985	-42.64	
材料及用品費	11,715,000	7,966,569	-3,748,431	-32.00	
使用材料費	4,879,000	5,519,657	640,657	13.13	
用品消耗	6,836,000	2,446,912	-4,389,088	-64.21	
租金與利息	2,081,000	2,721,447	640,447	30.78	
地租及水租	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02	
房租	80,000		-80,000	-100.00	
機器租金	1,000	236,000	235,000	23,500.00	
交通及運輸設備租金		685,840	685,840	--	
折舊、折耗及攤銷	530,532,000	481,913,560	-48,618,440	-9.16	
不動產、廠房及設備折舊	530,532,000	481,913,560	-48,618,440	-9.16	
稅捐與規費（強制費）	6,235,000	5,987,528	-247,472	-3.97	
土地稅	2,600,000	2,899,996	299,996	11.54	
房屋稅	600,000	546,914	-53,086	-8.85	
消費與行為稅	24,000	11,700	-12,300	-51.25	
規費	3,011,000	2,528,918	-482,082	-16.01	

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	80,000		-80,000	-100.00	
競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	
其他	38,436,000	32,016,054	-6,419,946	-16.70	
其他費用	38,436,000	32,016,054	-6,419,946	-16.70	

註：詳業務費用明細表附表

雲林農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 0 元，決算數 423,900 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 423,900 元。
- 2.臨時人員：預算數 51,700,000 元，決算數 42,031,311 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 96 人計 42,031,311 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112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	660,177,000	559,167,813	-101,009,187	-15.30	主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。
管理費用及總務費用	660,177,000	559,167,813	-101,009,187	-15.30	
用人費用	602,642,000	504,789,608	-97,852,392	-16.24	
正式員額薪資	328,798,000	298,389,195	-30,408,805	-9.25	
聘僱及兼職人員薪資	11,766,000	10,178,220	-1,587,780	-13.49	
超時工作報酬	30,424,000	14,770,542	-15,653,458	-51.45	
獎金	83,382,000	71,191,340	-12,190,660	-14.62	
退休及卹償金	89,096,000	53,825,763	-35,270,237	-39.59	
福利費	59,152,000	56,414,676	-2,737,324	-4.63	
提繳費	24,000	19,872	-4,128	-17.20	
服務費用	25,309,000	21,867,693	-3,441,307	-13.60	
水電費	4,631,000	4,073,701	-557,299	-12.03	
郵電費	3,004,000	1,993,436	-1,010,564	-33.64	
旅運費	2,619,000	1,113,208	-1,505,792	-57.49	
印刷裝訂及公告費	702,000	270,447	-431,553	-61.47	
修理保養及保固費	3,667,000	5,462,131	1,795,131	48.95	
保險費	240,000	225,150	-14,850	-6.19	
一般服務費	1,891,000	1,221,295	-669,705	-35.42	
專業服務費	7,539,000	6,541,261	-997,739	-13.23	
公關慰勞費	846,000	845,139	-861	-0.10	
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28	
材料及用品費	6,234,000	4,761,522	-1,472,478	-23.62	
使用材料費	589,000	507,013	-81,987	-13.92	
用品消耗	5,645,000	4,254,509	-1,390,491	-24.63	
租金與利息	660,000	63,000	-597,000	-90.45	
房租		3,000	3,000	--	
交通及運輸設備租金	120,000	60,000	-60,000	-50.00	
什項設備租金	540,000		-540,000	-100.00	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	23,096,000	26,915,821	3,819,821	16.54	
不動產、廠房及設備折舊	22,555,000	26,453,372	3,898,372	17.28	
攤銷	541,000	462,449	-78,551	-14.52	
稅捐與規費（強制費）	241,000	225,219	-15,781	-6.55	
消費與行為稅	129,000	126,082	-2,918	-2.26	
規費	112,000	99,137	-12,863	-11.48	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,680,000	507,470	-1,172,530	-69.79	
會費	37,000		-37,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	210,000		-210,000	-100.00	
分擔	691,000		-691,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510,000	328,300	-181,700	-35.63	
競賽及交流活動費	232,000	179,170	-52,830	-22.77	
其他	315,000	37,480	-277,520	-88.10	
其他費用	315,000	37,480	-277,520	-88.10	

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
管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 420,000 元，決算數 503,740 元，係辦理本處及各分處環境維護清潔等工作 5 人計 443,196 元及辦理紙本檔案回溯更新處理等工作 1 人計 60,544 元。
- 2.管制性科目：公共關係費預算數 676,000 元，決算數 675,409 元；員工慰勞費預算數 170,000 元，決算數 169,730 元；推展費預算數 170,000 元，決算數 121,925 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112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	7,535,000	4,188,917	-3,346,083	-44.41	主要係因辦理訓練講習、座談會次數較預期減少所致。
訓練費用	7,535,000	4,188,917	-3,346,083	-44.41	
服務費用	7,265,000	3,982,297	-3,282,703	-45.19	
旅運費	2,606,000	1,384,607	-1,221,393	-46.87	
印刷裝訂及公告費	15,000	37,070	22,070	147.13	
專業服務費	4,644,000	2,560,620	-2,083,380	-44.86	
材料及用品費	240,000	206,620	-33,380	-13.91	
用品消耗	240,000	206,620	-33,380	-13.91	
租金與利息	30,000		-30,000	-100.00	
房租	30,000		-30,000	-100.00	

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112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	550,000	2,334,580	1,784,580	324.47	
財產交易短絀		523,583	523,583	--	主要係因報廢土地改良物及無形資產造成財產減損所致。
短絀、賠償與保險給付		523,583	523,583	--	
各項短絀		523,583	523,583	--	
雜項費用	550,000	1,810,997	1,260,997	229.27	主要係因土地重測後截止記載面積登記減少，致費用較預算數高。
服務費用		34	34	--	
一般服務費		34	34	--	
材料及用品費		103,635	103,635	--	
用品消耗		103,635	103,635	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		184,610	184,610	--	
會費		115,000	115,000	--	
捐助、補助與獎助		40,000	40,000	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		29,610	29,610	--	
短絀、賠償與保險給付	550,000	1,311,695	761,695	138.49	
各項短絀	550,000	1,311,695	761,695	138.49	
其他		211,023	211,023	--	
其他費用		211,023	211,023	--	

資產折舊

中華民國

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	15,636,112,060	859,580,880	655,342,641	31,025,337
減：以前年度已提折舊數	9,011,295,812	433,610,224	517,939,766	20,778,259
上年度期末帳面價值	6,624,816,248	425,970,656	137,402,875	10,247,078
加：本年度新增資產價值	404,130,962	2,737,250	30,648,737	883,264
減：本年度減少資產價值	202,756		20,624	16,908
加減：調整欄	339,696,906		21,624,594	
減：本年度提列折舊數	469,282,526	12,631,034	23,407,181	1,737,445
本年度期末帳面價值	6,899,158,834	416,076,872	166,248,401	9,375,989
本年度提列折舊數	469,282,526	12,631,034	23,407,181	1,737,445
業務費用	469,282,526	12,631,034		
管理及總務費用			23,407,181	1,737,445
合 計	469,282,526	12,631,034	23,407,181	1,737,445

註：詳資產折舊明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
新購 439,165,181 元，包括：土地改良物 404,130,962 元、房屋及建築 2,737,250 元、機械及設備 30,648,737 元、交通及運輸設備 883,264 元、什項設備 764,968 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 240,288 元，包括土地改良物 202,756 元(原成本 20,275,639 元，累計折舊 20,072,883 元)、機械及設備 20,624 元(原成本 29,617,952 元，累計折舊 29,597,328 元)、交通及運輸設備 16,908 元(原成本 2,527,589 元，累計折舊 2,510,681 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
購建中資產轉列財產科目 361,321,500 元，包括：土地改良物 339,696,906 元、機械及設備 21,624,594 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

本頁空白

資產變賣

中華民國

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	2,902,824		2,902,824	25,695,503
土地	2,902,824		2,902,824	25,695,503
合 計	2,902,824		2,902,824	25,695,503

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

10-29

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 口湖鄉謝厝寮段 466-2 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 104,250 元，變賣收入 312,750 元，加計未實現重估增值減少數 20,850 元，財產交易賸餘 229,350 元。(農水署 111.9.14 農水企字第 1116013436 號函)
- (2) 斗六市溝子墘段瓦厝子小段 608-1 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 188,200 元，變賣收入 611,300 元，加計未實現重估增值減少數 37,640 元，財產交易賸餘 460,740 元。(農水署 111.9.5 農水企字第 1116013046 號函)
- (3) 二崙鄉來惠段 1033-1 地號等 2 筆土地有償撥用案(雲林縣政府)，帳面價值 337,083 元，變賣收入 1,270,413 元，加計未實現重估增值減少數 67,417 元，財產交易賸餘 1,000,747 元。(農水署 112.3.16 農水企字第 1126003350 號函)
- (4) 斗六市保長廂段保長廂小段 392-3 地號等 4 筆土地有償撥用案(經濟部水利署第五河川局)，帳面價值 218,140 元，變賣收入 713,150 元，加計未實現重估增值減少數 43,628 元，財產交易賸餘 538,638 元。(農水署 111.10.13 農水企字第 1116014766 號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分大林鎮新三角段 844 地號等 2 筆土地案，帳面價值 104,711 元，變賣收入 4,896,000 元，加計未實現重估增值減少數 20,943 元，財產交易賸餘 4,812,232 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025031 號函)
- (2) 處分集集鎮和平段 171-2 地號土地案，帳面價值 497,205 元，變賣收入 5,354,510 元，加計未實現重估增值減少數 99,441 元，財產交易賸餘 4,956,746 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027549 號函)
- (3) 處分集集鎮和平段 200-2 地號土地案，帳面價值 57,980 元，變賣收入 624,400 元，加計未實現重估增值減少數 11,596 元，財產交易賸餘 578,016 元。(農水署 111.11.14 農水企字第 1116027550 號函)
- (4) 處分東勢鄉東安段 154 地號土地案，帳面價值 213,600 元，變賣收入 801,000 元，加計未實現重估增值減少數 42,720 元，財產交易賸餘 630,120 元。(農水署 111.1.5 農水企字第 1106018328 號函)
- (5) 處分虎尾鎮龍安段 873 地號土地案，帳面價值 182,471 元，變賣收入 1,499,760 元，加計未實現重估增值減少數 36,494 元，財產交易賸餘 1,353,783 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030773 號函)
- (6) 處分虎尾鎮同心段 118-1 地號土地案，帳面價值 1,092 元，變賣收入 15,960 元，加計未實現重估增值減少數 218 元，財產交易賸餘 15,086 元。(農水署 112.6.29 農水企字第 1126028740 號函)
- (7) 處分斗南鎮興國段 654-4 地號土地案，帳面價值 122,400 元，變賣收入 901,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,480 元，財產交易賸餘 803,080 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116027864 號函)
- (8) 處分虎尾鎮平和段 80-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 30,397 元，變賣收入 196,800 元，加計未實現重估增值減少數 6,080 元，財產交易賸餘 172,483 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031023 號函)
- (9) 處分麥寮鄉新中段 516-11 地號等 2 筆土地案，帳面價值 70,765 元，變賣收入 816,540 元，加計未實現重估增值減少數 14,153 元，財產交易賸餘 759,928 元。(農水署 112.6.15 農水企字第 1126028529 號函)
- (10) 處分臺西鄉尚德段 460 地號土地案，帳面價值 47,250 元，變賣收入 132,300 元，加計未實現重估增值減少數 9,450 元，財產交易賸餘 94,500 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031022 號函)
- (11) 處分東勢鄉新北段 94-1 地號土地案，帳面價值 58,200 元，變賣收入 387,996 元，加計未實現重估增值減少數 11,640 元，財產交易賸餘 341,436 元。(農水署 112.9.18 農水企字第 1126031284 號函)
- (12) 處分麥寮鄉新中段 516-5 地號土地案，帳面價值 28,861 元，變賣收入 222,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,772 元，財產交易賸餘 198,911 元。(農水署 111.7.29 農水企字第 1116025201 號函)
- (13) 處分麥寮鄉永吉段 965 地號土地案，帳面價值 18,968 元，變賣收入 391,200 元，加計未實現重估增值減少數 3,794 元，財產交易賸餘 376,026 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030923 號函)
- (14) 處分麥寮鄉永吉段 965-3 地號土地案，帳面價值 18,759 元，變賣收入 386,880 元，加計未實現重估增

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 112 年度

單位：新臺幣元

值減少數 3,752 元，財產交易賸餘 371,873 元。(農水署 112.8.24 農水企字第 1126030905 號函)

- (15) 處分麥寮鄉永吉段 965-4 地號土地案，帳面價值 30,485 元，變賣收入 628,720 元，加計未實現重估增值減少數 6,097 元，財產交易賸餘 604,332 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030924 號函)
- (16) 處分麥寮鄉永吉段 965-5 地號土地案，帳面價值 35,473 元，變賣收入 731,600 元，加計未實現重估增值減少數 7,095 元，財產交易賸餘 703,222 元。(農水署 112.8.25 農水企字第 1126030899 號函)
- (17) 處分麥寮鄉永吉段 965-6 地號土地案，帳面價值 33,968 元，變賣收入 700,560 元，加計未實現重估增值減少數 6,794 元，財產交易賸餘 673,386 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030900 號函)
- (18) 處分麥寮鄉永吉段 965-7 地號土地案，帳面價值 50,683 元，變賣收入 1,045,280 元，加計未實現重估增值減少數 10,137 元，財產交易賸餘 1,004,734 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030903 號函)
- (19) 處分麥寮鄉永吉段 965-12 地號土地案，帳面價值 17,712 元，變賣收入 332,100 元，加計未實現重估增值減少數 3,542 元，財產交易賸餘 317,930 元。(農水署 112.9.1 農水企字第 1126030925 號函)
- (20) 處分西螺鎮埔北段 464 地號土地案，帳面價值 178,602 元，變賣收入 1,260,720 元，加計未實現重估增值減少數 35,720 元，財產交易賸餘 1,117,838 元。(農水署 112.10.2 農水企字第 1126031345 號函)
- (21) 處分麥寮鄉永吉段 965-15 地號土地案，帳面價值 22,789 元，變賣收入 470,000 元，加計未實現重估增值減少數 4,558 元，財產交易賸餘 451,769 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030904 號函)
- (22) 處分麥寮鄉永吉段 965-16 地號土地案，帳面價值 7,820 元，變賣收入 161,280 元，加計未實現重估增值減少數 1,564 元，財產交易賸餘 155,024 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030898 號函)
- (23) 處分麥寮鄉永吉段 965-17 地號土地案，帳面價值 8,817 元，變賣收入 181,840 元，加計未實現重估增值減少數 1,763 元，財產交易賸餘 174,786 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030897 號函)
- (24) 處分麥寮鄉永吉段 965-18 地號土地案，帳面價值 8,212 元，變賣收入 169,360 元，加計未實現重估增值減少數 1,642 元，財產交易賸餘 162,790 元。(農水署 112.8.28 農水企字第 1126030901 號函)
- (25) 處分麥寮鄉崙南段 1105-1 地號土地案，帳面價值 21,870 元，變賣收入 121,500 元，加計未實現重估增值減少數 4,374 元，財產交易賸餘 104,004 元。(農水署 112.10.18 農水企字第 1126032262 號函)

3. 資產交換-水路改移

- (1) 虎尾鎮大屯子段 899-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 69,691 元，換入土地 265,488 元，加計未實現重估增值減少數 13,939 元，財產交易賸餘 209,736 元。(農水署 111.6.27 農水企字第 1116023890 號函)
- (2) 元長鄉部子段 272-1 地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值 116,370 元，換入土地 93,096 元，加計未實現重估增值減少數 23,274 元，財產交易賸餘 0 元。(農水署 111.8.4 農水企字第 1116025220 號函)

資產報廢

中華民國

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	52,421,180	52,180,892	240,288
土地改良物	20,275,639	20,072,883	202,756
機械及設備	29,617,952	29,597,328	20,624
交通及運輸設備	2,527,589	2,510,681	16,908
合 計	52,421,180	52,180,892	240,288

註：1.本表資產報廢短絀決算數240,288元，包含財產交易短絀240,288元及雜項費用0元。

2.無形資產短絀決算數283,295元，包含財產交易短絀283,295元，報廢電腦軟體26套（原值858,000元，累計攤銷574,705元）。

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報 預 廢 算 損 失 數	比 較 增 減	
殘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		240,288		240,288	--
		202,756		202,756	--
		20,624		20,624	--
		16,908		16,908	--
		240,288		240,288	--

雲林農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	
合 計	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	

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			
土地			
土地改良物		719,155,000	1,452,975,000
土地改良物		719,155,000	1,452,975,000
購建中固定資產			
房屋及建築		2,700,000	
房屋及建築		2,700,000	
機械及設備		8,543,000	31,429,660
機械及設備		8,543,000	31,429,660
購建中固定資產			
交通及運輸設備		500,000	3,663,000
交通及運輸設備		500,000	3,663,000
購建中固定資產			
什項設備		677,000	
什項設備		677,000	
合 計		731,575,000	1,488,067,660

註：1.換入資產：(1)處分虎尾鎮大屯子段899-1地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地帳面價值69,691元，換帳面價值116,370元，換入土地93,096元。2.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預算數44,309,000元，決算數20,273,773元。

112年度

單位：新臺幣元

入土地265,488元。(2)處分元長鄉部子段272-1地號土地，為水路改移土地交換案，換出土地管理費支用要點，規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，

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					731,575,000	1,488,067,660	
一次性項目					731,575,000	1,488,067,660	
土地							2,084,000
土地改良物					719,155,000	1,452,975,000	-39,370,000
房屋及建築					2,700,000		38,000
機械及設備					8,543,000	31,429,660	35,773,000
交通及運輸設備					500,000	3,663,000	1,387,000
什項設備					677,000		88,000
合 計					731,575,000	1,488,067,660	

畫預算與實際進度比較表

112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 (%)					
2,219,642,660		2,219,642,660		803,047,492	36.18	803,047,492	36.18	1.受規劃或發包作業時程影響。 2.廠商投標意願低，使得標案無法順利決標。 3.辦理逕流廢水污染削減計畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。 大埤站等6口抗旱井緊急開鑿鑿井工程委託規劃設計及監造服務等3案，因工程尚未完工且履約期限尚未屆滿，致執行率未達預期。 智慧閘控及防災影像系統建置因發包期程較晚，工程履約期限尚未屆滿，致執行率未達預期。
2,219,642,660		2,219,642,660		803,047,492	36.18	803,047,492	36.18	
2,084,000		2,084,000		2,065,648	99.12	2,065,648	99.12	
2,132,760,000		2,132,760,000		751,232,823	35.22	751,232,823	35.22	
2,738,000		2,738,000		2,737,250	99.97	2,737,250	99.97	
75,745,660		75,745,660		44,363,539	58.57	44,363,539	58.57	
5,550,000		5,550,000		1,883,264	33.93	1,883,264	33.93	
765,000		765,000		764,968	100.00	764,968	100.00	
2,219,642,660		2,219,642,660		803,047,492	36.18	803,047,492	36.18	

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			170,550,000		120,120,108
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	15,000,000	2.04	4,787,550
輸水渠道除草	平方公尺	86,500.00	17,300,000	1,605,008.00	38,519,068
輸水渠道浚渫	立方公尺	432,500.00	129,750,000	279,568.00	55,758,705
構造物維護	座	500.00	8,500,000	313.00	21,054,785
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,236.00	1,396,382,000	1,994.16	1,245,351,080
農田水利設施更新改善			719,155,000		1,041,057,172
灌溉排水渠道更新改善	公里	100.00	687,155,000	93.26	1,007,788,825
構造物更新改善	座	16.00	32,000,000	16.00	33,268,347
合 計			2,286,087,000		2,406,528,360

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-50,429,892	-29.57	
-0.96	-32.00	-10,212,450	-68.08	1.主要係因近幾年度本處致力於各級輸水渠道優化更新改善，致年度維護需求減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
1,518,508.00	1,755.50	21,219,068	122.65	1.主要係因今年度降雨較為頻繁，各級渠道周邊及護坡堤岸雜草叢生，為不影響渠道輸水機能及環境衛生，積極辦理除草工作，致實際執行數量增加。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-152,932.00	-35.36	-73,991,295	-57.03	1.主要係因本年度積極辦理圳路及周邊環境除草工作，減少雜草影響水流造成圳路淤積，致實際執行數量未達預算數。 2.本項易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-187.00	-37.40	12,554,785	147.70	1.主要係平時加強巡檢保養，減少構造物損壞，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-241.84	-10.82	-151,030,920	-10.82	1.主要係因平時加強用水管理，並藉由渠道更新改善減少輸漏水損失，致實際數量未達預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		321,902,172	44.76	
-6.74	-6.74	320,633,825	46.66	本年度奉准先行辦理數1,452,975,000元，決算數111,304,486元。
		1,268,347	3.96	本年度奉准先行辦理數31,429,660元，決算數60,997元。
		120,441,360	5.27	

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112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	9,030,946,000	9,190,628,499	159,682,499	
加：	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	594,547,000	1,514,903,152	920,356,152	以現金增撥基金15億1,490萬3,152元，較預算數增加9億2,035萬6,152元，主要增撥來源如下： 1.前瞻特別預算增撥基金2,665萬8,420元。 2.永續韌性計畫特別預算增撥基金10億4,463萬3,100元。 3.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4億4,361萬1,632元。 4.本年度保留金額為11億5,294萬6,746元，奉准先行辦理數為14億8,806元7,660元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,625,493,000	10,705,531,651	1,080,038,651	

本頁空白

轉投資事業 名 稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	投 資 金 額				
	金 額	股 數		以前年度投 資額	本 年 度 增 減 投 資			截至本年度 投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	77,511,817,420	7,751,181,742		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

112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	13,307	-59,693	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘31,980元(原投資成本267,912元，上年度評價調整科目餘額628,860元，本年度評價調整科目餘額660,840 元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利13,307元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘 1,441元(原投資成本30,070元，上年度評價調整科目餘額31,151元，本年度評價調整科目餘額32,592 元)。 2.112年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產		277,400	277,400	--	
電腦軟體		277,400	277,400	--	

本頁空白

員工人數彙計表

單位：人

[illegible]

10-48

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 4 人)：
 - (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 5 人。
 - (3) 辦理紙本檔案回溯更新處理等工作計 1 人。
2. 臨時人員(預算 120 人)：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 96 人。

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	328,798,000	11,766,000	30,424,000		83,382,000
管理及總務費用	328,798,000	11,766,000	30,424,000		83,382,000
正式人員	328,798,000		29,340,000		81,905,000
職員	282,847,000		24,936,000		70,393,000
工員	45,951,000		4,404,000		11,512,000
聘僱人員		11,766,000	1,084,000		1,477,000
聘僱人員		11,766,000	1,084,000		1,477,000
合 計	328,798,000	11,766,000	30,424,000		83,382,000

事業作業基金

彙 計 表

112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
89,096,000		59,152,000	24,000	602,642,000		602,642,000
89,096,000		59,152,000	24,000	602,642,000		602,642,000
88,354,000		55,906,000	24,000	584,327,000		584,327,000
85,563,000		42,560,000		506,299,000		506,299,000
2,791,000		13,346,000	24,000	78,028,000		78,028,000
742,000		3,246,000		18,315,000		18,315,000
742,000		3,246,000		18,315,000		18,315,000
89,096,000		59,152,000	24,000	602,642,000		602,642,000

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	298,389,195	10,178,220	14,770,542		71,191,340
管理及總務費用	298,389,195	10,178,220	14,770,542		71,191,340
正式人員	298,389,195		14,398,740		69,882,215
職員	253,354,529		12,673,637		57,514,917
工員	45,034,666		1,725,103		12,367,298
聘僱人員		10,178,220	371,802		1,309,125
聘僱人員		10,178,220	371,802		1,309,125
合 計	298,389,195	10,178,220	14,770,542		71,191,340

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

112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
53,825,763		56,414,676	19,872	504,789,608		504,789,608
53,825,763		56,414,676	19,872	504,789,608		504,789,608
53,173,370		54,425,589	19,872	490,288,981		490,288,981
50,402,280		44,661,948		418,607,311		418,607,311
2,771,090		9,763,641	19,872	71,681,670		71,681,670
652,393		1,989,087		14,500,627		14,500,627
652,393		1,989,087		14,500,627		14,500,627
53,825,763		56,414,676	19,872	504,789,608		504,789,608

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 420,000 元，決算數 927,640 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 443,196 元。
 - (2) 辦理本處及各分處環境維護清潔等工作計 423,900 元。
 - (3) 辦理紙本檔案回溯更新處理等工作計 60,544 元。
2. 臨時人員：預算數 51,700,000 元，決算數 42,031,311 元：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 42,031,311 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」辦理，預算數 615 人，42,359,000 元；決算數 488 人，38,445,603 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 588 人，40,888,000 元；決算數 435 人，32,745,737 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「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」，預算數 615 人，135,000 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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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1輛。

雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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	602,642,000	504,789,608	-97,852,392	-16.24
正式員額薪資	328,798,000	298,389,195	-30,408,805	-9.25
聘僱及兼職人員薪資	11,766,000	10,178,220	-1,587,780	-13.49
超時工作報酬	30,424,000	14,770,542	-15,653,458	-51.45
獎金	83,382,000	71,191,340	-12,190,660	-14.62
退休及卹償金	89,096,000	53,825,763	-35,270,237	-39.59
福利費	59,152,000	56,414,676	-2,737,324	-4.63
提繳費	24,000	19,872	-4,128	-17.20
服務費用	342,158,000	295,024,744	-47,133,256	-13.78
水電費	41,971,000	33,062,413	-8,908,587	-21.23
郵電費	3,918,000	2,922,812	-995,188	-25.40
旅運費	14,726,000	10,238,684	-4,487,316	-30.47
印刷裝訂及公告費	1,610,000	766,713	-843,287	-52.38
修理保養及保固費	204,527,000	188,243,156	-16,283,844	-7.96
保險費	770,000	1,482,183	712,183	92.49
一般服務費	53,681,000	43,790,823	-9,890,177	-18.42
專業服務費	19,939,000	13,550,896	-6,388,104	-32.04
公關慰勞費	846,000	845,139	-861	-0.10
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28
材料及用品費	18,189,000	13,038,346	-5,150,654	-28.32
使用材料費	5,468,000	6,026,670	558,670	10.22
用品消耗	12,721,000	7,011,676	-5,709,324	-44.88
租金與利息	2,771,000	2,784,447	13,447	0.49
地租及水租	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02
房租	110,000	3,000	-107,000	-97.27
機器租金	1,000	236,000	235,000	23,500.00
交通及運輸設備租金	120,000	745,840	625,840	521.53
什項設備租金	540,000		-540,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	553,628,000	508,829,381	-44,798,619	-8.09
不動產、廠房及設備折舊	553,087,000	508,366,932	-44,720,068	-8.09

雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	541,000	462,449	-78,551	-14.52
稅捐與規費（強制費）	6,476,000	6,212,747	-263,253	-4.07
土地稅	2,600,000	2,899,996	299,996	11.54
房屋稅	600,000	546,914	-53,086	-8.85
消費與行為稅	153,000	137,782	-15,218	-9.95
規費	3,123,000	2,628,055	-494,945	-15.85
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,760,000	692,080	-1,067,920	-60.68
會費	37,000	115,000	78,000	210.81
捐助、補助與獎助	210,000	40,000	-170,000	-80.95
分擔	691,000		-691,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510,000	357,910	-152,090	-29.82
競賽及交流活動費	312,000	179,170	-132,830	-42.57
短絀、賠償與保險給付	550,000	1,835,278	1,285,278	233.69
各項短絀	550,000	1,835,278	1,285,278	233.69
其他	38,751,000	32,264,557	-6,486,443	-16.74
其他費用	38,751,000	32,264,557	-6,486,443	-16.74
合 計	1,566,925,000	1,365,471,188	-201,453,812	-12.86

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	676,000	675,409	-591	-0.09	
員工慰勞費	170,000	169,730	-270	-0.16	
推展費	170,000	121,925	-48,075	-28.28	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	51,700,000	42,031,311	-9,668,689	-18.70	
專技人員酬金	280,000	510,200	230,200	82.21	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,040,000	478,500	-561,500	-53.99	
一般土地租金	2,000,000	1,799,607	-200,393	-10.02	
捐助國內團體	210,000	40,000	-170,000	-80.95	

主辦會計人員：

會計室張柏羣

分基金主持人：

雲林管理處
處長林國華

