

中華民國 114 年度

中央 政府 總 預 算



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)

農業部農田水利署雲林管理處編

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

目次

中華民國 114 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	10-9
(二)餘絀撥補預計表	10-11
(三)現金流量預計表	10-12
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	10-13
(二)財務收入明細表	10-14
(三)其他業務外收入明細表	10-15
(四)業務費用明細表及說明	10-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	10-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	10-26
(七)其他業務外費用明細表及說明	10-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表	10-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	10-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	10-34
(十一)資產折舊明細表	10-36
(十二)資產變賣明細表	10-37
(十三)資產報廢明細表	10-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	10-40
(十五)基金數額增減明細表	10-42
(十六)無形資產明細表	10-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	10-45
(二)5年來主要營運項目分析表	10-47
(三)員工人數彙計表	10-49
(四)用人費用彙計表	10-50
(五)各項費用彙計表	10-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	10-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 114 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

本基金以農業部為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 8 億 722 萬 7 千元，較預算數 10 億 2,575 萬元，減少 2 億 1,852 萬 3 千元，約 21.30%，主要係調度水等收入較預期減少所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 13 億 6,313 萬 7 千元，較預算數 15 億 6,637 萬 5 千元，減少 2 億 323 萬 8 千元，約 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。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 2,312 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,144 萬 7 千元，減少 2,832 萬 1 千元，約 18.70%，主要係處分非事業用地較預期為低所致。
- (四)業務外費用：決算數 233 萬 5 千元，較預算數 55 萬元，增加 178 萬 5 千元，約 324.47%，主要係因土地重測面積減少等致雜項費用增加所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 4 億 3,511 萬 9 千元，較預算短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，增加 4,539 萬 1 千元，約 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。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 8 億 304 萬 7 千元，可用預算數 22 億 1,964 萬 3 千元，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

農業部農田水利署
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 114 年度

畫核准時程冗長導致開工日延宕，致執行率未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 4 億 4,148 萬 1 千元，較分配預算數 4 億 6,973 萬元，減少 2,824 萬 9 千元，約 6.01%。
- (二)業務成本與費用：實際數 6 億 8,723 萬 8 千元，較分配預算數 7 億 9,907 萬 2 千元，減少 1 億 1,183 萬 4 千元，約 14.00%，主要係渠道修護未達付款條件及實際進用人數少於編制人數，致費用較預期為低。
- (三)業務外收入：實際數 8,799 萬 8 千元，較分配預算數 8,977 萬 2 千元，減少 177 萬 4 千元，約 1.98%。
- (四)業務外費用：實際數 541 萬 3 千元，較分配預算數 311 萬 7 千元，增加 229 萬 6 千元，約 73.66%，主要係以前年度繳納水利建造物使用費現放棄施設申請退費，致費用較預期為高。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 6,317 萬 2 千元，較分配預算短絀 2 億 4,268 萬 7 千元，減少 7,951 萬 5 千元，約 32.76%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 8 億 6,736 萬 1 千元，分配預算數 19 億 4,938 萬 1 千元，執行率約 44.49%，主要係圳路強化工程尚在施工中且未達估驗計價請款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 6.82 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，2 公里輸水渠道改善及修補、1,500,000 平方公尺除草、290,368 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,110 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 156 公里之灌溉排水渠道更新改善。
- (二)土地改良物 17 億 1,322 萬 6 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
 - 1. 自辦規劃、設計、監造估計 15 億 8,473 萬 4 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 9,746 萬 1 千元。

農業部農田水利署
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 114 年度

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 2,849 萬 2 千元，暫以 3.00% 估算工程管理費 385 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1 億 131 萬 6 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 17 億 5,775 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 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 17 億 1,322 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,660 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 680 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。
5. 什項設備 113 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，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轉投資收益 1 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 2 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 9 億 3,046 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 9 億 4,077 萬 2 千元，減少 1,030 萬 3 千元，約 1.10%。
- (二)業務成本與費用 14 億 9,196 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 14 億 5,987 萬 8 千元，增加 3,208 萬 9 千元，約 2.20%。
- (三)業務外收入 2 億 2,759 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 7,932 萬 5 千元，增加 4,826 萬 6 千元，約 26.92%，主要係財產交易賸餘增加所致。

農業部農田水利署
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 114 年度

(四)業務外費用 757 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 616 萬元，增加 141 萬 2 千元，約 22.92%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，較上年度預算短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，減少 446 萬 2 千元，約 1.29%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(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)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 5,949 萬 8 千元，共計短絀 6 億 97 萬 7 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四(第 10-8 頁)。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 490 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 2,401 萬 2 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 6,549 萬 1 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 4,638 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 5 億 1,270 萬 7 千元、攤銷無形資產 58 萬 5 千元、固定資產報廢損失 343 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 5,884 萬 4 千元、流動負債淨減 1,149 萬 9 千元。
3. 收取利息 2,400 萬元、收取股利 1 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 億 7,905 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 7,870 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 17 億 5,775 萬 6 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 15 億 7,388 萬 6 千元，其中現金流入 16 億 7,388 萬 6 千元，係增加政府撥充基金；現金流出 1 億元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 26 萬 2 千元。

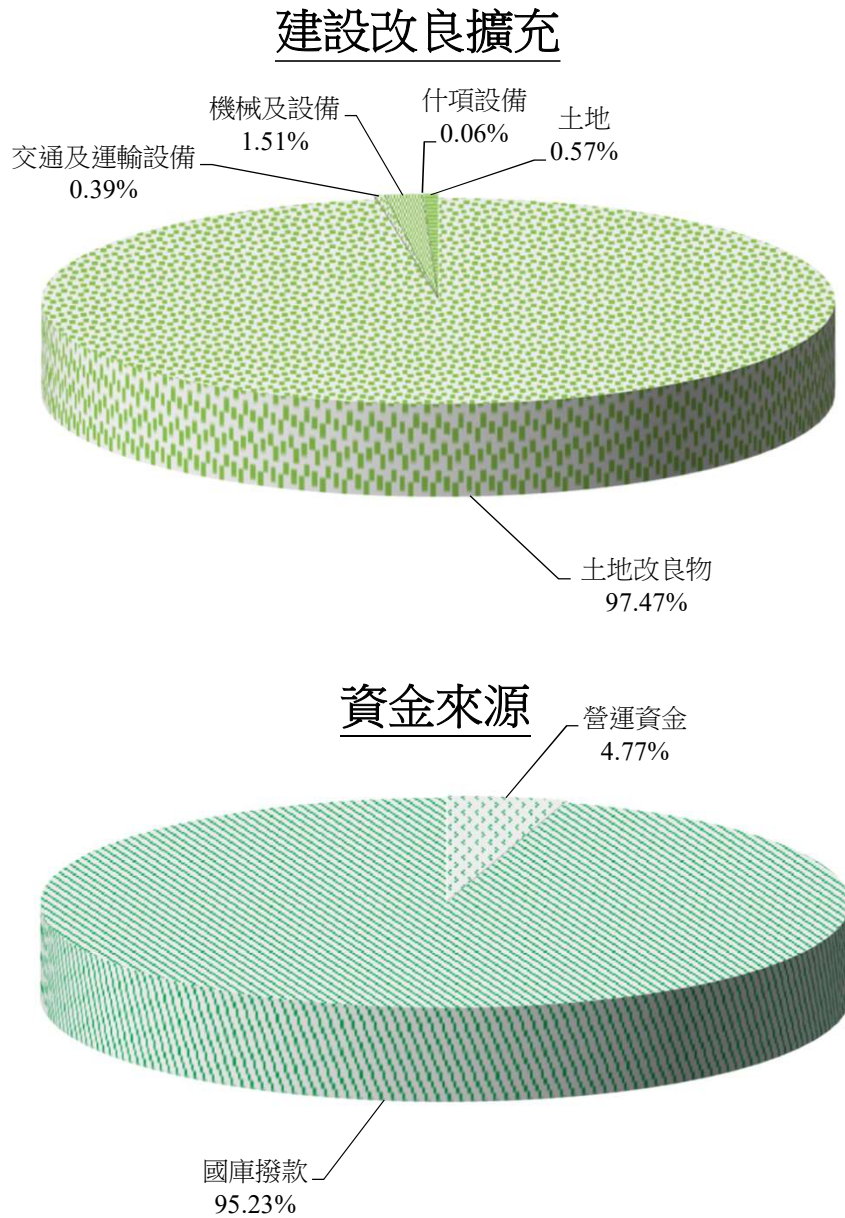
(五)期初現金及約當現金 40 億 6,880 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 40 億 6,854 萬 1 千元。

伍、其他

無

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源

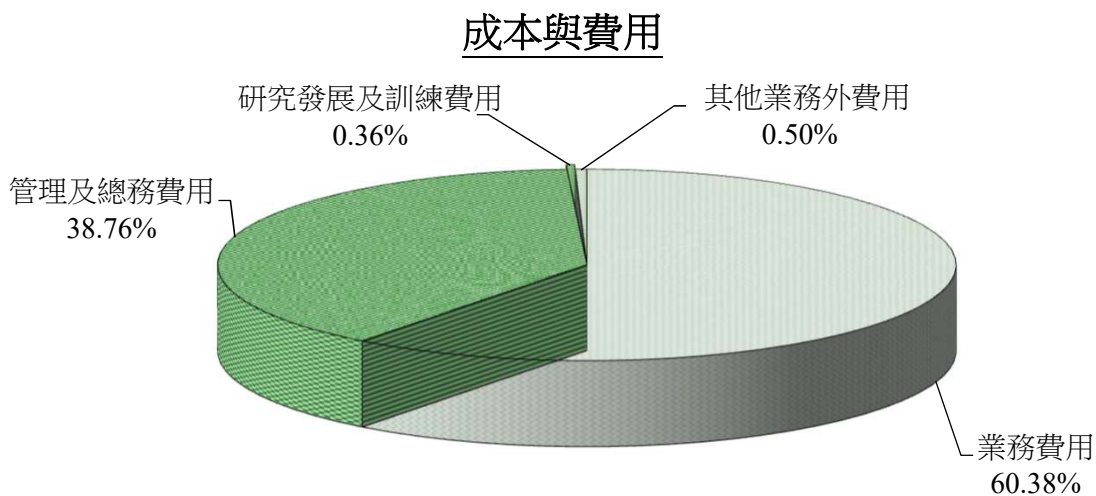
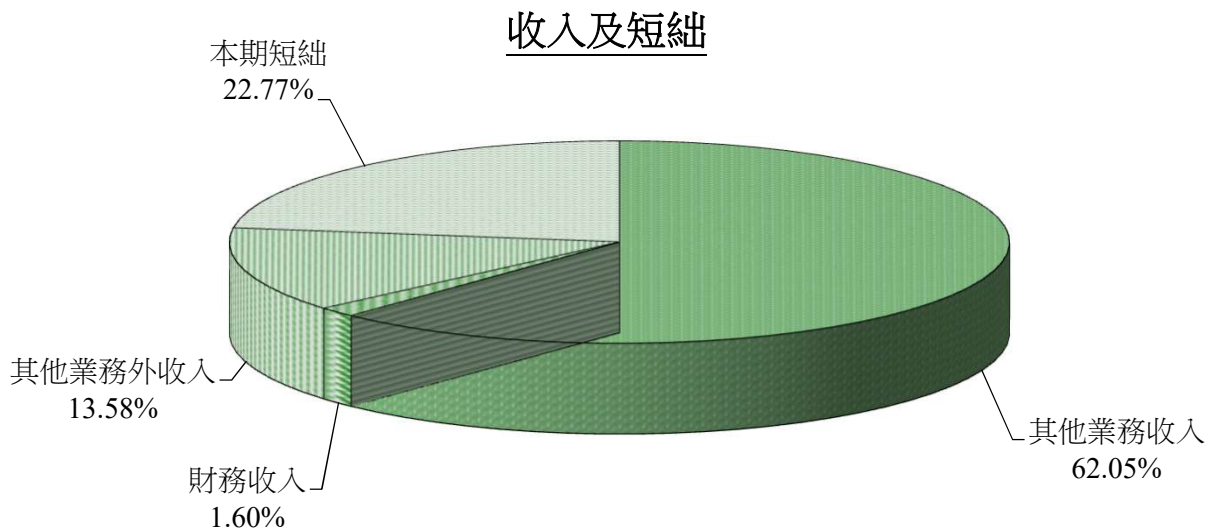


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	10,000	營運資金	83,870
土地改良物	1,713,226	國庫撥款	1,673,886
房屋及建築	0		
機械及設備	26,600		
交通及運輸設備	6,800		
什項設備	1,130		
合計	1,757,756	合計	1,757,756

圖二

114年度收入及短絀、成本與費用

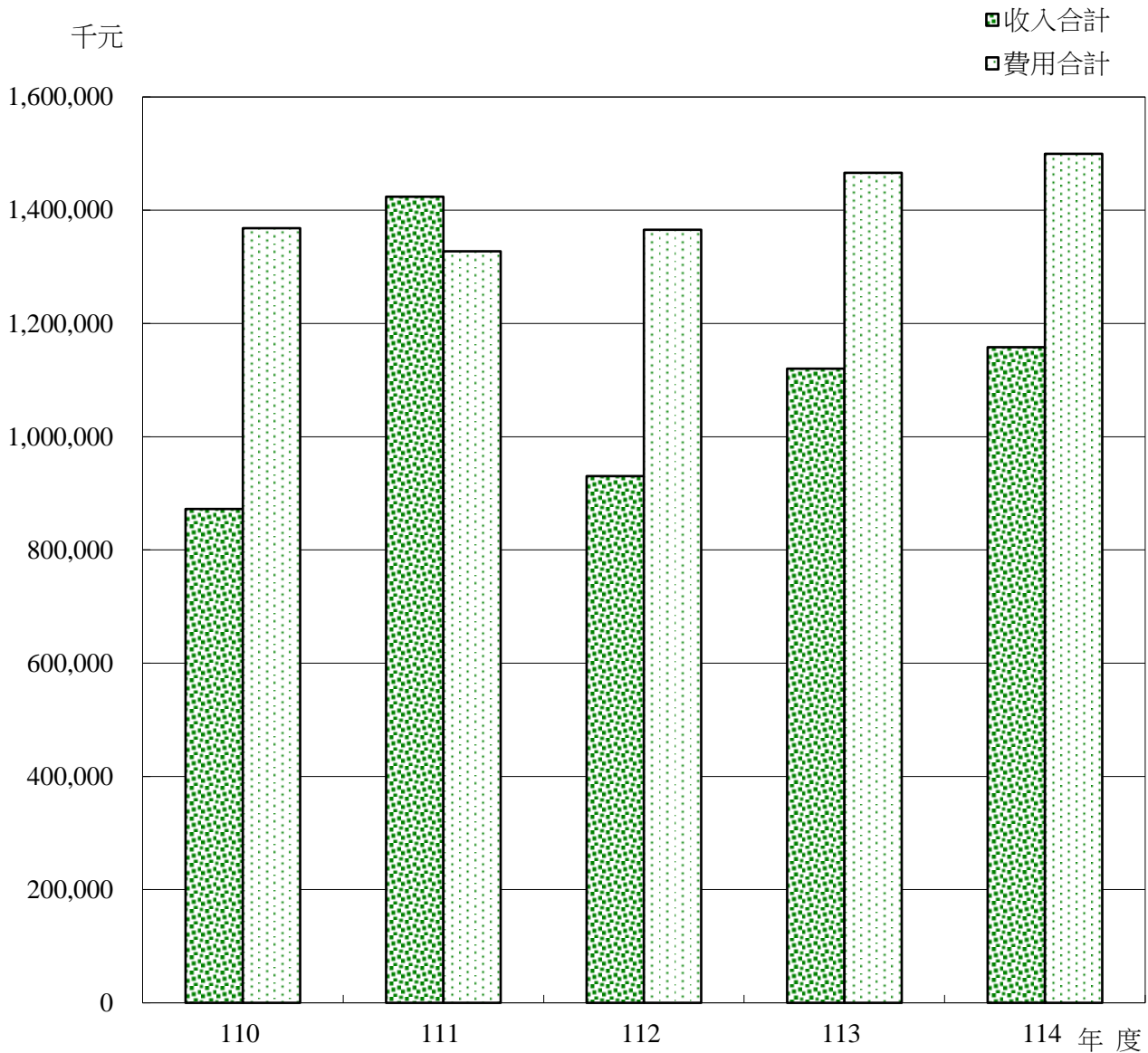


單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	930,469	業務成本與費用	1,491,967
租金及權利金收入	0	業務費用	905,352
其他業務收入	930,469	管理及總務費用	581,155
		研究發展及訓練費用	5,460
業務外收入	227,591	業務外費用	7,572
財務收入	24,012	其他業務外費用	7,572
其他業務外收入	203,579		
本期短絀	341,479		
收入及短絀總額	1,499,539	成本與費用總額	1,499,539

圖三

最近五年收入與費用



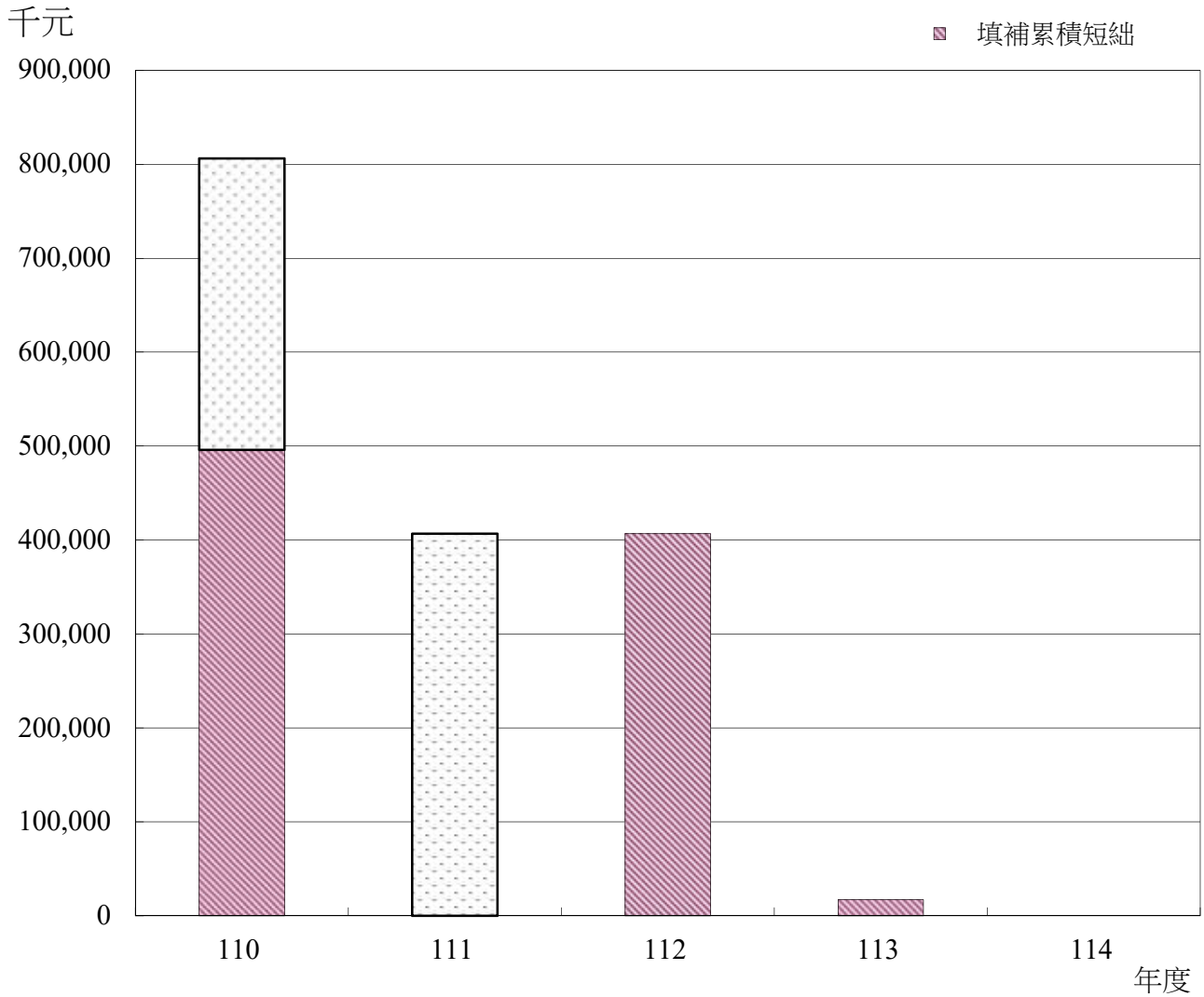
單位：新臺幣千元

年 度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
項 目					
收入					
業務收入	803,426	837,893	807,227	940,772	930,469
業務外收入	68,856	585,917	123,126	179,325	227,591
收入合計	872,282	1,423,810	930,352	1,120,097	1,158,060
費用					
業務成本與費用	1,357,284	1,307,558	1,363,137	1,459,878	1,491,967
業務外費用	10,968	19,834	2,335	6,160	7,572
費用合計	1,368,253	1,327,393	1,365,471	1,466,038	1,499,539
本期餘絀	-495,970	96,418	-435,119	-345,941	-341,479

註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為法定預算數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	495,970	0	406,964	17,236	0
未分配賸餘	310,546	406,964	0	0	0
合計	806,516	406,964	406,964	17,236	0

二、預算主要表

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	%
807,227	100.00	業務收入	930,469	100.00	940,772	100.00	-10,303	-1.10
807,227	100.00	其他業務收入	930,469	100.00	940,772	100.00	-10,303	-1.10
637,037	78.92	其他補助收入	671,069	72.12	681,372	72.43	-10,303	-1.51
170,190	21.08	雜項業務收入	259,400	27.88	259,400	27.57	-	-
1,363,137	168.87	業務成本與費用	1,491,967	160.35	1,459,878	155.18	32,089	2.20
799,780	99.08	業務費用	905,352	97.30	854,303	90.81	51,049	5.98
799,780	99.08	業務費用	905,352	97.30	854,303	90.81	51,049	5.98
559,168	69.27	管理及總務費用	581,155	62.46	598,115	63.58	-16,960	-2.84
559,168	69.27	管理費用及總務費用	581,155	62.46	598,115	63.58	-16,960	-2.84
4,189	0.52	研究發展及訓練費用	5,460	0.59	7,460	0.79	-2,000	-26.81
4,189	0.52	訓練費用	5,460	0.59	7,460	0.79	-2,000	-26.81
-555,910	-68.87	業務賸餘(短絀)	-561,498	-60.35	-519,106	-55.18	-42,392	8.17
123,126	15.25	業務外收入	227,591	24.46	179,325	19.06	48,266	26.92
30,783	3.81	財務收入	24,012	2.58	12,624	1.34	11,388	90.21
30,737	3.81	利息收入	24,000	2.58	12,600	1.34	11,400	90.48
47	0.01	投資賸餘	12	0.00	24	0.00	-12	-50.00
92,342	11.44	其他業務外收入	203,579	21.88	166,701	17.72	36,878	22.12
23,373	2.90	財產交易賸餘	158,844	17.07	128,000	13.61	30,844	24.10
36,034	4.46	租賃收入	36,034	3.87	30,000	3.19	6,034	20.11
4,332	0.54	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
28,603	3.54	雜項收入	8,700	0.94	8,700	0.92	-	-
2,335	0.29	業務外費用	7,572	0.81	6,160	0.65	1,412	22.92
2,335	0.29	其他業務外費用	7,572	0.81	6,160	0.65	1,412	22.92
524	0.06	財產交易短絀	3,438	0.37	662	0.07	2,776	419.34
1,811	0.22	雜項費用	4,134	0.44	5,498	0.58	-1,364	-24.81
120,791	14.96	業務外賸餘(短絀)	220,019	23.65	173,165	18.41	46,854	27.06
-435,119	-53.90	本期賸餘(短絀)	-341,479	-36.70	-345,941	-36.77	4,462	-1.29

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列9億3,046萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億535萬2千元，係業務費用，詳第10-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億8,115萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第10-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列546萬元，係訓練費用，詳第10-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀5億6,149萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,401萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億357萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第10-15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757萬2千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第10-28頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億2,001萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億4,147萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-1,324	不重分類至餘絀之項目	-	-
-1,324	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目	-	-
-	後續可能重分類至餘絀之項目	-19,855	524,571
-	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-19,855	524,571
-1,324	其他綜合餘絀合計	-19,855	524,571

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
17,236	100.00	賸餘之部	-	-	
17,236	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
17,236	100.00	分配之部	-	-	
17,236	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
345,941	100.00	短絀之部	600,977	100.00	
345,941	100.00	本期短絀	341,479	56.82	
-	-	前期待填補之短絀	259,498	43.18	
17,236	4.98	填補之部	-	-	
17,236	4.98	撥用賸餘	-	-	
328,705	95.02	待填補之短絀	600,977	100.00	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國114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）	-341,479	
利息股利之調整	-24,012	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-365,491	
調整項目	346,387	加項:提列折舊512,707千元、攤銷無形資產585千元、固定資產報廢損失3,438千元。 減項：固定資產變賣賸餘158,844千元、流動負債淨減11,499千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,104	
收取利息	24,000	
收取股利	12	
業務活動之淨現金流入（流出）	4,908	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	178,700	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,757,756	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,579,056	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,673,886	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-100,000	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,573,886	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-262	
期初現金及約當現金	4,068,803	
期末現金及約當現金	4,068,541	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列24,933千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少19,855千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
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114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	930,469	
其他補助收入	671,069	政府補助農田水利事業收入671,069千元。
雜項業務收入	259,400	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入43,200千元。 2.搭排費收入7,500千元。 3.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 4.調度水收入(供工業用水)151,200千元。 5.光電埤塘場使用費收入25,000千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	24,012	
利息收入	24,000	定期存款、活期存款等利息收入24,000千元。
投資賸餘	12	金融資產之股利收入12千元。

農業部農田水利署
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114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	203,579	
財產交易賸餘	158,844	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等158,844千元。
租賃收入	36,034	1.土地租金收入7,034千元。 2.房屋租金收入28,000千元。 3.其他租金收入(池塘)1,000千元。
違規罰款收入	1	1.滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1千元。
雜項收入	8,700	1.占用、使用補償金收入5,660千元。 2.工本費收入500千元。 3.其他收入2,540千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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
799,780	854,303	業務費用	905,352
799,780	854,303	業務費用	905,352
-	-	用人費用	2,640
-	-	加(夜)班費	2,640
269,175	330,905	服務費用	347,328
28,989	34,164	水電費	34,164
929	994	郵電費	1,111
7,741	10,160	旅運費	23,471
459	696	印刷裝訂及公告費	407
182,781	226,960	修理保養及保固費	210,132
1,257	505	保險費	2,710
42,569	46,034	一般服務費	66,217
4,449	11,392	專業服務費	9,111
-	-	推展費	5
7,967	16,551	材料及用品費	17,558
5,520	10,226	使用材料費	10,105
2,447	6,325	用品消耗	7,453
2,721	3,749	租金與利息	4,079
1,800	2,000	地租及水租	2,000
236	1,729	機器租金	1
686	20	交通及運輸設備租金	2,078
481,914	445,545	折舊、折耗及攤銷	512,707
481,914	445,545	不動產、廠房及設備折舊	512,707
5,988	7,120	稅捐與規費(強制費)	7,100
2,900	3,160	土地稅	3,160
547	600	房屋稅	600
12	12	消費與行為稅	12
2,529	3,348	規費	3,328
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,940

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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
-	-	捐助、補助與獎助	13,740
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200
32,016	50,433	其他	-
32,016	50,433	其他費用	-

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加(夜)班費	延長工時加班費計2,640千元。
服務費用	
水電費	共計34,164千元，包括： 1.動力費計34,025千元。 2.其他場所水電費計139千元。
郵電費	共計1,111千元，包括： 1.郵費計87千元。 2.電話費計72千元。 3.數據通信費計952千元。
旅運費	共計23,471千元，包括： 1.國內旅費計7,530千元。 2.貨物運費計2,880千元。 3.其他旅運費計13,061千元。
印刷裝訂及公告費	共計407千元，包括： 1.印刷及裝訂費計397千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計210,132千元，包括： 1.土地改良物修護費計180,092千元。 2.一般房屋修護費計2,460千元。 3.機械及設備修護費計26,350千元。 4.交通及運輸設備修護費計700千元。 5.什項設備修護費計530千元。
保險費	共計2,710千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.機械及設備保險費計280千元。 3.交通及運輸設備保險費計25千元。 4.其他保險費計2,305千元。
一般服務費	共計66,217千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計43千元。 3.外包費計1,953千元，明細如下： (1)本處環境整理等工作1,453千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 (2)委託專業廢棄物清除機構處理費用500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計64,131千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用46,031千元(約96人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用18,100千元(因配

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
專業服務費	合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 共計9,111千元，包括： 1.專技人員酬金計300千元。 2.法律事務費計1,140千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計900千元。 4.委託調查研究費計4,340千元，明細如下： (1)防災預警通報整合相關計畫作業評估2,270千元。 (2)農田水利設施維護管理機制流程率定計畫1,500千元。 (3)濁幹線等施設光電、小水力發電可行性評估計畫570千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計340千元。 6.委託考選訓練費計2,091千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用5千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計10,105千元，包括： 1.物料計5,726千元。 2.燃料計4,279千元。 3.油脂計100千元。
用品消耗	共計7,453千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,155千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計2,400千元。 4.服裝計908千元。 5.食品計500千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗2,440千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,000千元。
機器租金	機械及設備租金計1千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計2,078千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計512,707千元，包括： 1.土地改良物折舊計478,317千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。 3.機械及設備折舊計18,739千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,324千元。 5.什項設備折舊計867千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,160千元。
房屋稅	一般房屋稅計600千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
<p>消費與行為稅</p> <p>規費</p> <p>會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費</p> <p>捐助、補助與獎助</p> <p>補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)</p>	<p>使用牌照稅計12千元。</p> <p>共計3,328千元，包括：</p> <p>1.行政規費與強制費計3,312千元。 2.汽車燃料使用費計16千元。</p> <p>共計13,740千元，包括：</p> <p>1.水利小組辦公補助費12,144千元。 2.諮議會事務補助費1,596千元。</p> <p>慰問金計200千元，明細如下： 傷亡慰問金200千元。</p>

農業部農田水利署
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114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
559,168	598,115	管理及總務費用	581,155
559,168	598,115	管理費用及總務費用	581,155
504,790	563,808	用人費用	549,059
298,389	315,567	正式員額薪資	317,311
10,178	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,177
14,771	25,055	加(夜)班費	16,317
71,191	80,640	獎金	81,148
53,826	72,711	退休及卹償金	63,760
56,415	58,045	福利費	59,322
20	24	提繳費	24
21,868	26,452	服務費用	24,494
4,074	4,358	水電費	4,358
1,993	2,964	郵電費	2,964
1,113	2,519	旅運費	2,409
270	623	印刷裝訂及公告費	525
5,462	4,563	修理保養及保固費	4,123
225	1,230	保險費	1,230
1,221	2,426	一般服務費	2,500
6,541	6,753	專業服務費	5,374
845	846	公關慰勞費	846
122	170	推展費	165
4,762	5,789	材料及用品費	5,625
507	440	使用材料費	600
4,255	5,349	用品消耗	5,025
63	260	租金與利息	330
3	-	房租	-
60	140	交通及運輸設備租金	140
-	120	什項設備租金	190
26,916	422	折舊、折耗及攤銷	585

農業部農田水利署
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114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
26,453	-	不動產、廠房及設備折舊	-
462	422	攤銷	585
225	279	稅捐與規費（強制費）	279
126	150	消費與行為稅	150
99	129	規費	129
507	730	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	710
328	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	490
179	220	競賽及交流活動費	220
37	375	其他	73
37	375	其他費用	73

管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計317,311千元，包括： 1.職員薪金計269,721千元。 2.工員工資計47,590千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,177千元。
加（夜）班費	共計16,317千元，包括： 1.延長工時加班費計1,656千元。 2.未休假加班費計14,661千元。
獎金	共計81,148千元，包括： 1.考績獎金計39,664千元。 2.年終獎金計41,061千元。 3.其他獎金計423千元。
退休及卹償金	共計63,760千元，包括： 1.職員退休及離職金計60,831千元。 2.工員退休及離職金計2,929千元。
福利費	共計59,322千元，包括： 1.分擔員工保險費計40,132千元。 2.傷病醫藥費計1,936千元。 3.其他福利費計17,254千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,358千元，包括： 1.工作場所電費計4,090千元。 2.工作場所水費計208千元。 3.氣體費計60千元。
郵電費	共計2,964千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計963千元。 3.數據通信費計1,800千元。
旅運費	共計2,409千元，包括： 1.國內旅費計2,358千元。 2.貨物運費計50千元。 3.其他旅運費計1千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計525千元。
修理保養及保固費	共計4,123千元，包括： 1.一般房屋修護費計1,000千元。 2.機械及設備修護費計898千元。

農業部農田水利署
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114年度

科 目	說 明
保險費	3.交通及運輸設備修護費計561千元。 4.什項設備修護費計1,664千元。 共計1,230千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計300千元。 2.其他保險費計930千元。
一般服務費	共計2,500千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.外包費計650千元，明細如下： 保全服務費650千元(非人力保全)。 3.體育活動費計1,839千元。
專業服務費	共計5,374千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計20千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計33千元。 4.電腦軟體服務費計5,221千元。
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費726千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用165千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計600千元。
用品消耗	共計5,025千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,807千元。 2.報章什誌計362千元。 3.食品計1,445千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗411千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計140千元。
什項設備租金	什項設備租金計190千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計585千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	使用牌照稅計150千元。
規費	共計129千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.汽車燃料使用費計109千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署
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114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
4,189	7,460	研究發展及訓練費用	5,460
4,189	7,460	訓練費用	5,460
3,982	7,190	服務費用	5,190
1,385	2,525	旅運費	2,125
37	15	印刷裝訂及公告費	15
2,561	4,650	專業服務費	3,050
207	240	材料及用品費	240
207	240	用品消耗	240
-	30	租金與利息	30
-	30	房租	30

農業部農田水利署

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114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 印刷裝訂及公告費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 房租	共計2,125千元，包括： 1.國內旅費計2,100千元。 2.其他旅運費計25千元。 印刷及裝訂費計15千元。 共計3,050千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計2,900千元。 食品計240千元。 一般房屋租金計30千元。

農業部農田水利署
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114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
2,335	6,160	其他業務外費用	7,572
524	662	財產交易短絀	3,438
524	662	短絀、賠償與保險給付	3,438
524	662	各項短絀	3,438
1,811	5,498	雜項費用	4,134
-	198	服務費用	-
-	198	專業服務費	-
104	-	材料及用品費	104
104	-	用品消耗	104
185	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	280
115	150	會費	150
40	100	捐助、補助與獎助	100
30	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
1,312	5,050	短絀、賠償與保險給付	3,550
1,312	5,050	各項短絀	3,550
211	-	其他	200
211	-	其他費用	200

其他業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
<p>其他業務外費用</p> <p>財產交易短絀</p> <p> 短絀、賠償與保險給付</p> <p> 各項短絀</p> <p>雜項費用</p> <p> 材料及用品費</p> <p> 用品消耗</p> <p> 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費</p> <p> 會費</p> <p> 捐助、補助與獎助</p> <p> 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)</p> <p> 短絀、賠償與保險給付</p> <p> 各項短絀</p> <p>其他</p> <p> 其他費用</p>	<p>資產短絀計3,438千元。</p> <p>食品計104千元。</p> <p>學術團體會費計150千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會會費10千元。 3.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 4.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。</p> <p>捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會50千元。 2.社團法人中華水資源管理學會50千元。</p> <p>獎勵費用計30千元。</p> <p>共計3,550千元，包括： 1.呆帳及保證短絀計50千元。 2.資產短絀計3,500千元。</p> <p>共計200千元，包括： 1.處理以前年度建造物使用費退費50千元。 2.處理以前年度被占地溢繳退費150千元。</p>

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,130	-	-	-	-	1,757,756	-	1,757,756	土地改良物1,713,226千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ： (1) 自辦規劃、設計、監造估計1,584,734千元，暫以6.15%估算工程管理費97,461千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計128,492千元，暫以3.00%估算工程管理費3,855千元。 以上本年度合計編列工程管理費101,316千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,130	-	-	-	-	1,757,756	-	1,757,756	
1,130					1,757,756		1,757,756	

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	83,870	-	1,673,886	-
一次性項目	83,870	-	1,673,886	-
合 計	83,870		1,673,886	

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
1,757,756	100.00	-	-	-	-	1,757,756	100.00
1,757,756	100.00	-	-	-	-	1,757,756	100.00
1,757,756	100.00					1,757,756	100.00

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11401~11412				1,757,756	100.00	1,757,756	100.00
					1,757,756	100.00	1,757,756	100.00
					1,757,756	100.00	1,757,756	100.00

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	16,359,664	862,318	677,998	29,381	20,265	-	-	-	-	-	17,949,626
上年度預計增減資產原值	3,118,928	-	84,083	7,710	-852	-	-	-	-	-	3,209,869
本年度預計增減資產原值	1,679,190	-	26,600	6,800	1,130	-	-	-	-	-	1,713,720
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	21,157,782	862,318	788,681	43,891	20,543	-	-	-	-	-	22,873,215
本年度應提折舊額	478,317	13,460	18,739	1,324	867	-	-	-	-	-	512,707
業務費用	478,317	13,460	18,739	1,324	867	-	-	-	-	-	512,707

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114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	39,711	-	39,711	178,700	-	178,700	19,855	158,844	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	39,711	-	39,711	178,700	-	178,700	19,855	158,844	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438
土地改良物	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438
土地改良物	34,036	30,598	3,438	-	-	3,438

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	77,511,817	7,751,181,742	268	-	268
台灣農林股份有限 公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合 計			298	-	298

其餘紬明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每股(元)	總 額		
26,650	0	0.50	12	24	13
2,881	0		-	-	-
			12	24	13

農業部農田水利署
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	12,312,309	
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	1,673,886	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	13,986,195	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
277		- 無形資產	-	
277		- 電腦軟體	-	
277		總 計		

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
31,672,828	資 產	34,977,574	33,751,588	1,225,986
5,357,367	流動資產	4,143,532	4,143,794	-262
5,211,388	現金	4,068,541	4,068,803	-262
74,991	流動金融資產	74,991	74,991	-
70,088	應收款項	-	-	-
900	預付款項	-	-	-
365,790	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	414,220	389,287	24,933
365,790	準備金	414,220	389,287	24,933
25,945,193	不動產、廠房及設備	30,416,352	29,214,452	1,201,900
18,084,085	土地	18,536,945	18,566,656	-29,711
6,899,159	土地改良物	10,845,063	9,613,592	1,231,471
416,077	房屋及建築	389,157	402,617	-13,460
166,248	機械及設備	251,304	243,443	7,861
9,376	交通及運輸設備	23,276	17,800	5,476
5,012	什項設備	5,371	5,108	263
365,236	購建中固定資產	365,236	365,236	-
2,409	無形資產	1,401	1,986	-585
2,409	無形資產	1,401	1,986	-585
2,069	其他資產	2,069	2,069	-
2,069	什項資產	2,069	2,069	-
31,672,828	合 計	34,977,574	33,751,588	1,225,986
962,336	負 債	1,054,525	1,141,091	-86,566
96,823	流動負債	60,298	71,797	-11,499
66,525	應付款項	30,000	41,499	-11,499
30,298	預收款項	30,298	30,298	-
365,790	長期負債	414,220	389,287	24,933
365,790	長期債務	414,220	389,287	24,933
499,724	其他負債	580,007	680,007	-100,000
22,284	遞延負債	-	-	-
125,803	負債準備	125,803	125,803	-

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
351,636	什項負債	454,204	554,204	-100,000
30,710,492	淨值	33,923,049	32,610,497	1,312,552
10,705,532	基金	13,986,195	12,312,309	1,673,886
10,705,532	基金	13,986,195	12,312,309	1,673,886
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
-28,155	累積餘絀	-600,977	-259,498	-341,479
-28,155	累積短絀	-600,977	-259,498	-341,479
3,709,202	淨值其他項目	4,213,918	4,233,773	-19,855
3,709,202	累積其他綜合餘絀	4,213,918	4,233,773	-19,855
31,672,828	合 計	34,977,574	33,751,588	1,225,986

註：信託代理與保證資產(負債)304,302千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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114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		-	-	180,092	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	5,000,000.00	10,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,500,000.00	60.00	90,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	290,368.00	250.00	72,592	
構造物維護	座	250.00	30,000.00	7,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,110.00	555,000.00	1,171,050	
農田水利設施更新改善		-	-	1,713,226	
灌溉排水渠道更新改善	公里	156.00	10,982,217.95	1,713,226	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	199,000	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	4,975,000.00	19,900	
輸水渠道除草	平方公尺	796,000.00	50.00	39,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	646,750.00	200.00	129,350	
構造物維護	座	398.00	25,000.00	9,950	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,100.00	535,000.00	1,123,500	
農田水利設施更新改善		-	-	1,657,328	
灌溉排水渠道更新改善	公里	150.00	10,835,520.00	1,625,328	
構造物更新改善	座	16.00	2,000,000.00	32,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	120,120	
輸水渠道改善及修補	公里	2.04	2,346,838.24	4,788	
輸水渠道除草	平方公尺	1,605,008.00	24.00	38,519	
輸水渠道浚渫	立方公尺	279,568.00	199.45	55,759	
構造物維護	座	313.00	67,267.68	21,055	

農業部農田水利署
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114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
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,994.16	624,499.08	1,245,351	
農田水利設施更新改善		-	-	1,041,057	
灌溉排水渠道更新改善	公里	93.26	10,806,228.02	1,007,789	
構造物更新改善	座	16.00	2,079,271.69	33,268	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	233,388	
輸水渠道改善及修補	公里	38.96	2,525,977.03	98,412	
輸水渠道除草	平方公尺	741,317.10	33.35	24,724	
輸水渠道浚渫	立方公尺	691,895.96	83.38	57,689	
構造物維護	座	3,103.00	16,939.35	52,563	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,733.73	600,000.46	1,040,239	
農田水利設施更新改善		-	-	659,330	
灌溉排水渠道更新改善	公里	59.04	11,167,513.65	659,330	
構造物更新改善	座	-	-	-	
110年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	258,513	
輸水渠道改善及修補	公里	8.88	2,658,498.54	23,607	
輸水渠道除草	平方公尺	199,729.79	168.34	33,623	
輸水渠道浚渫	立方公尺	396,130.35	480.97	190,528	
構造物維護	座	377.00	28,529.44	10,756	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,918.64	556,912.65	1,068,515	
農田水利設施更新改善		-	-	544,313	
灌溉排水渠道更新改善	公里	62.81	5,664,021.81	355,757	
構造物更新改善	座	59.00	3,195,856.69	188,556	

農業部農
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,640	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,605	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,333	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	272	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	317,311	11,177	16,317	-	41,061	39,664	-	423	63,760	-
正式人員	317,311	-	15,819	-	39,664	39,664	-	422	63,017	-
職員	269,721	-	12,881	-	33,715	33,715	-	360	60,088	-
工員	47,590	-	2,938	-	5,949	5,949	-	62	2,929	-
聘僱人員	-	11,177	498	-	1,397	-	-	1	743	-
合計	317,311	11,177	18,957	-	41,061	39,664	-	423	63,760	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,953千元，辦理事項如下：

- (1)本處環境整理等工作1,453千元。
- (2)委託專業廢棄物清除機構處理費用500千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數46,031千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列81,148千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列517人41,061千元，依據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490人39,664千元，依據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。
- 3.其他獎金：編列303人423千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	2,640	-	2,640
-	-	-	-	-	-	2,605	-	2,605
-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	272	-	272
-	-	-	-	-	-	35	-	35
-	40,132	1,936	-	17,254	24	549,059	-	549,059
-	38,480	1,835	-	16,822	24	533,058	-	533,058
-	31,815	1,454	-	13,186	-	456,935	-	456,935
-	6,665	381	-	3,636	24	76,123	-	76,123
-	1,652	101	-	432	-	16,001	-	16,001
-	40,132	1,936	-	17,254	24	551,699	-	551,699

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
504,790	563,808	用人費用	551,699	2,640	549,059	-	-
298,389	315,567	正式員額薪資	317,311	-	317,311	-	-
10,178	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,177	-	11,177	-	-
14,771	25,055	加(夜)班費	18,957	2,640	16,317	-	-
71,191	80,640	獎金	81,148	-	81,148	-	-
53,826	72,711	退休及卹償金	63,760	-	63,760	-	-
56,415	58,045	福利費	59,322	-	59,322	-	-
20	24	提繳費	24	-	24	-	-
295,025	364,745	服務費用	377,012	347,328	24,494	5,190	-
33,062	38,522	水電費	38,522	34,164	4,358	-	-
2,923	3,958	郵電費	4,075	1,111	2,964	-	-
10,239	15,204	旅運費	28,005	23,471	2,409	2,125	-
767	1,334	印刷裝訂及公告費	947	407	525	15	-
188,243	231,523	修理保養及保固費	214,255	210,132	4,123	-	-
1,482	1,735	保險費	3,940	2,710	1,230	-	-
43,791	48,460	一般服務費	68,717	66,217	2,500	-	-
13,551	22,993	專業服務費	17,535	9,111	5,374	3,050	-
845	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
122	170	推展費	170	5	165	-	-
13,038	22,580	材料及用品費	23,527	17,558	5,625	240	104
6,027	10,666	使用材料費	10,705	10,105	600	-	-
7,012	11,914	用品消耗	12,822	7,453	5,025	240	104
2,784	4,039	租金與利息	4,439	4,079	330	30	-
1,800	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
3	30	房租	30	-	-	30	-
236	1,729	機器租金	1	1	-	-	-
746	160	交通及運輸設備租金	2,218	2,078	140	-	-
-	120	什項設備租金	190	-	190	-	-
508,829	445,967	折舊、折耗及攤銷	513,292	512,707	585	-	-
508,367	445,545	不動產、廠房及設備折舊	512,707	512,707	-	-	-
462	422	攤銷	585	-	585	-	-
6,213	7,399	稅捐與規費(強制費)	7,379	7,100	279	-	-
2,900	3,160	土地稅	3,160	3,160	-	-	-
547	600	房屋稅	600	600	-	-	-

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
138	162	消費與行為稅	162	12	150	-	-
2,628	3,477	規費	3,457	3,328	129	-	-
692	980	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,930	13,940	710	-	280
115	150	會費	150	-	-	-	150
40	100	捐助、補助與獎助	13,840	13,740	-	-	100
358	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	720	200	490	-	30
179	220	競賽及交流活動費	220	-	220	-	-
1,835	5,712	短絀、賠償與保險給付	6,988	-	-	-	6,988
1,835	5,712	各項短絀	6,988	-	-	-	6,988
32,265	50,808	其他	273	-	73	-	200
32,265	50,808	其他費用	273	-	73	-	200
1,365,471	1,466,038	總計	1,499,539	905,352	581,155	5,460	7,572

註：本年度公共關係費726千元、員工慰勞費120千元。

農業部農田水利署
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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

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