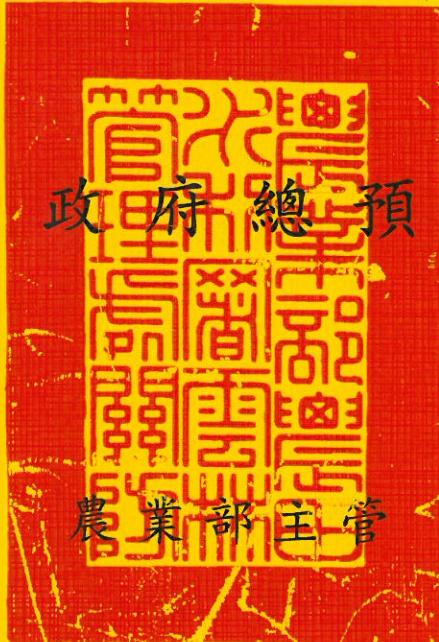


中華民國 115 年度

中央政府總預算案



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 115 年度

一、業務計畫及預算說明	10-1
二、預算主要表	
(一)收支餘绌預計表及說明	10-11
(二)餘绌撥補預計表	10-14
(三)現金流量預計表及說明	10-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	10-17
(二)其他業務收入明細表	10-18
(三)財務收入明細表	10-19
(四)其他業務外收入明細表	10-20
(五)業務費用明細表及說明	10-21
(六)管理及總務費用明細表及說明	10-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	10-31
(八)財務費用明細表	10-33
(九)其他業務外費用明細表及說明	10-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表	10-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	10-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	10-40
(十三)資產折舊明細表	10-42
(十四)資產變賣明細表	10-43
(十五)資產報廢明細表	10-44
(十六)資金轉投資及其餘绌明細表	10-46
(十七)基金數額增減明細表	10-48
(十八)購置無形資產明細表	10-49
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	10-51
(二)5 年來主要營運項目分析表	10-53
(三)員工人數彙計表	10-55
(四)用人費用彙計表	10-56
(五)各項費用彙計表	10-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	10-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8 億 5,940 萬 2 千元，較預算數 9 億 4,077 萬 2 千元，減少 8,137 萬元，約 8.65%，主要係因調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 14 億 3,850 萬 3 千元，較預算數 14 億 5,987 萬 8 千元，減少 2,137 萬 5 千元，約 1.46%，主要係因基於員額管控原則，實際進用 人數較少致用人費用減少所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 7,385 萬 4 千元，較預算數 1 億 7,932 萬 5 千元，減少 547 萬 1 千元，約 3.05%，主要係因重大工程土地改以無償提供他機關使用及自辦處分之土地因地形崎零狹小不利完成處分，致財產交易賸餘較預期為低。

(四)業務外費用：決算數 1,854 萬 8 千元，較預算數 616 萬元，增加 1,238 萬 8 千元，約 201.10%，主要係因分期付款農業用水調度找補費用等致雜項費用增加所致。

(五)收支餘绌：本期短绌 4 億 2,379 萬 5 千元，較預算短绌 3 億 4,594 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 115 年度

增加 7,785 萬 4 千元，約 22.50%，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 17 億 2,750 萬元，可用預算數 28 億 7,765 萬 9 千元，執行率約 60.03%，主要係(1)113 年韌性計畫分 3 梯次核定，工程案件數多且集中於下半年度(8 月及 12 月)核定，故受規劃測設及發包作業時程影響(2)已發包之工程大部分施工期程跨年度，尚在施工中且未達估驗計價請款所致 (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，計保留 923 萬元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 4 億 637 萬 1 千元，較分配預算數 4 億 6,635 萬元，減少 5,997 萬 9 千元，約 12.86%。

(二)業務成本與費用：實際數 7 億 2,275 萬 2 千元，較分配預算數 7 億 9,570 萬 6 千元，減少 7,295 萬 4 千元，約 9.17%。

(三)業務外收入：實際數 5,822 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 1,379 萬元，減少 5,556 萬 5 千元，約 48.83%，主要係政府機關有償撥用地價款較預期少，另自辦處分之土地因地形崎零狹小不利完成處分，致實際收入較分配預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 124 萬 3 千元，較分配預算數 378 萬 6 千元，減少 254 萬 3 千元，約 67.18%，主要係財產報廢低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘绌：實際短绌 2 億 5,939 萬 9 千元，較分配預算短绌 2 億 1,935 萬 2 千元，增加 4,004 萬 7 千元，約 18.26%。

(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 6 億 5,538 萬 5 千元，分配預算數 8 億 7,045 萬 8 千元，執行率約 75.29%，主要係圳路強化工程因施工中且未達估驗計價請款，致執行落後。

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 6.35 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、1,465,560 平方公尺除草、410,500 立方公尺

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 115 年度

浚渫及 300 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,129 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 50 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 12 座構造物更新改善。

(二) 土地改良物 6 億 6,834 萬 3 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 5 億 9,834 萬 3 千元，暫以 6.15% 估算工程管理費 3,679 萬 8 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 7,000 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 210 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,889 萬 8 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 7 億 1,502 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 6 億 6,834 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,956 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 565 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 147 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 10-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘绌之估計

本年度估計轉投資收益 1 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 3 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計

(一) 業務收入 9 億 428 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 9 億 3,046 萬 9 千元，減少 2,618 萬 4 千元，約 2.81%。

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 115 年度

- (二)業務成本與費用 14 億 9,353 萬 5 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 9,196 萬 7 千元，增加 156 萬 8 千元，約 0.11%。
- (三)業務外收入 2 億 4,512 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 2,759 萬 1 千元，增加 1,753 萬 7 千元，約 7.71%。
- (四)業務外費用 361 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 757 萬 2 千元，減少 395 萬 3 千元，約 52.21%，主要係財產交易短绌減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短绌 3 億 4,774 萬 1 千元，較上年度預算短绌 3 億 4,147 萬 9 千元，增加 626 萬 2 千元，約 1.83%。
- (六)本年度收入、支出及短绌圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 10-7 頁)、圖三(第 10-8 頁)。

二、餘绌撥補之預計

- (一)短绌之部：本年度預算短绌 3 億 4,774 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短绌 8 億 3,528 萬 6 千元，共計短绌 11 億 8,302 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四(第 10-9 頁)。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 3,397 萬 7 千元，包括：
1. 本期短绌：短绌 3 億 4,774 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 4,002 萬 7 千元，未計利息股利之本期短绌為 3 億 8,776 萬 8 千元。
 2. 調整項目淨增 3 億 8,171 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 5 億 3,850 萬 7 千元、攤銷無形資產 76 萬 8 千元、固定資產報廢損失 44 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 5,800 萬元。
 3. 收取利息 4,001 萬 4 千元、收取股利 1 萬 3 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5 億 4,486 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 7,775 萬元，係固定資產變賣收入 1 億 7,775 萬元；現金流出 7 億 2,261 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 1,502 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 759 萬 2 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 115 年度

(三)籌資活動之淨現金流入 6 億 7,167 萬 9 千元，其中現金流入 6 億 7,167 萬 9 千元，
係增加其他負債 4,161 萬 6 千元、增加政府撥充基金 6 億 3,006 萬 3 千元；無現金
流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 6,079 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 54 億 621 萬 5 千元。

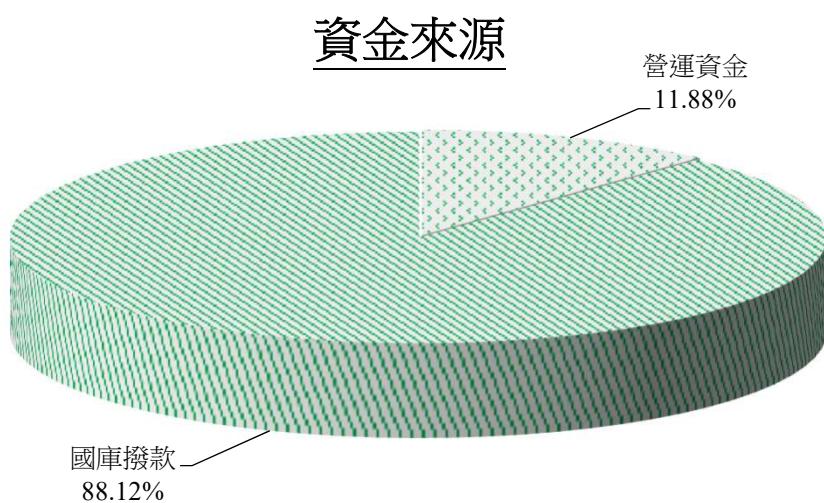
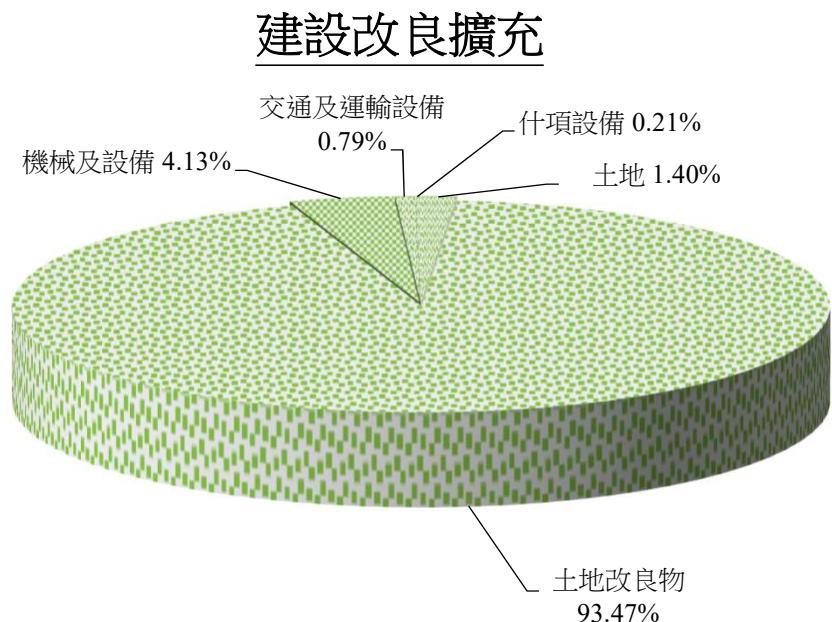
(六)預計期末現金及約當現金 55 億 6,700 萬 6 千元。

伍、其他

無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



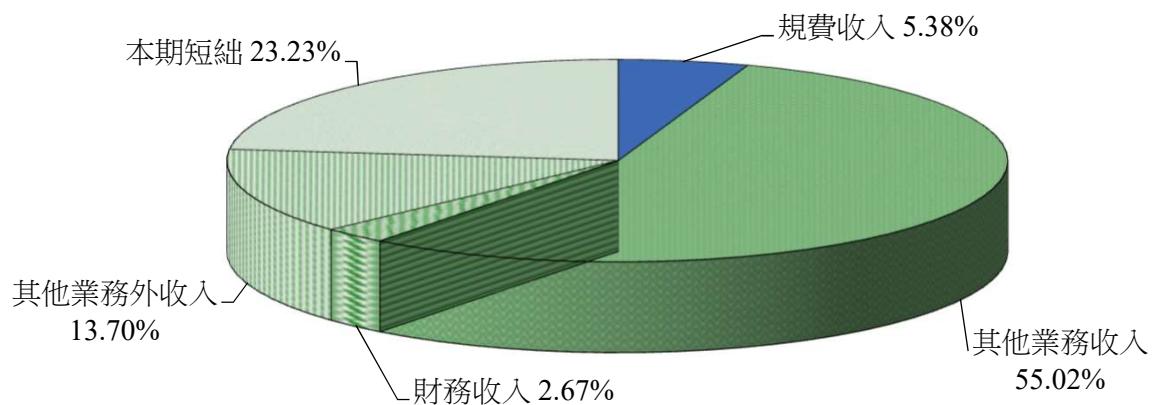
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	10,000	營運資金	84,960
土地改良物	668,343	國庫撥款	630,063
房屋及建築	0		
機械及設備	29,560		
交通及運輸設備	5,650		
什項設備	1,470		
合計	715,023	合計	715,023

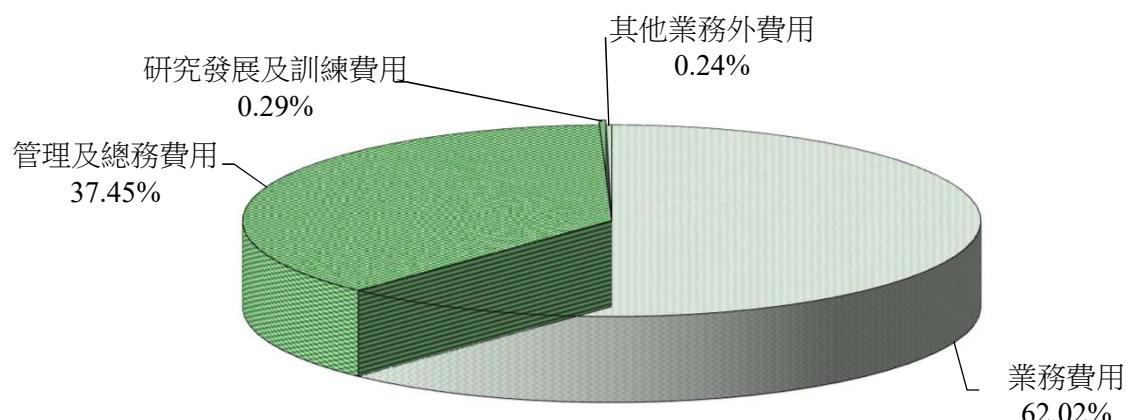
圖二

115年度收入及短绌、成本與費用

收入及短绌



成本與費用

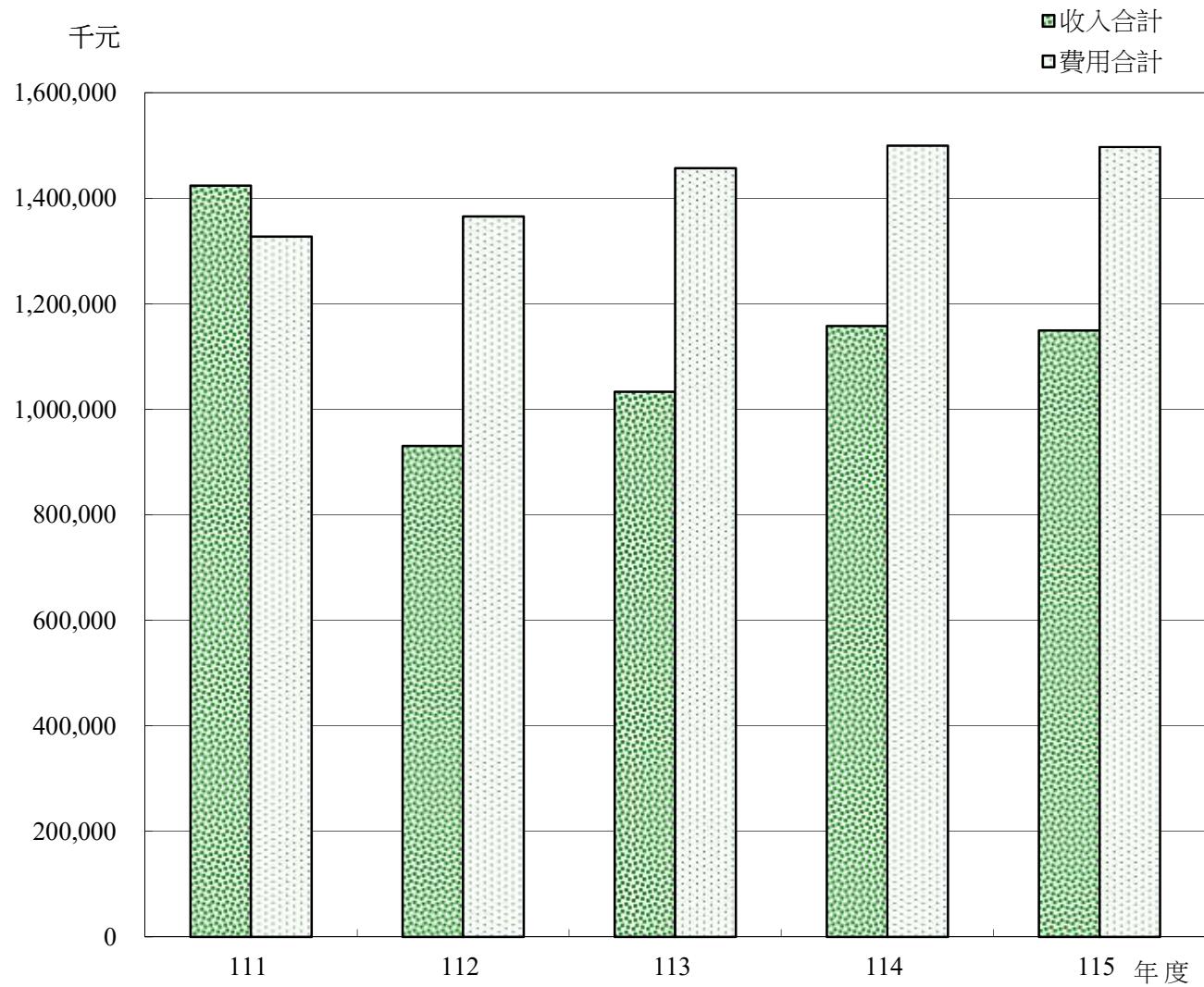


單位：新臺幣千元

收入及短绌	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	904,285	業務成本與費用	1,493,535
租金及權利金收入	0	業務費用	928,494
規費收入	80,512	管理及總務費用	560,661
其他業務收入	823,773	研究發展及訓練費用	4,380
業務外收入	245,128	業務外費用	3,619
財務收入	40,027	其他業務外費用	3,619
其他業務外收入	205,101		
本期短绌	347,741		
收入及短绌總額	1,497,154	成本與費用總額	1,497,154

圖三

最近五年收入與費用

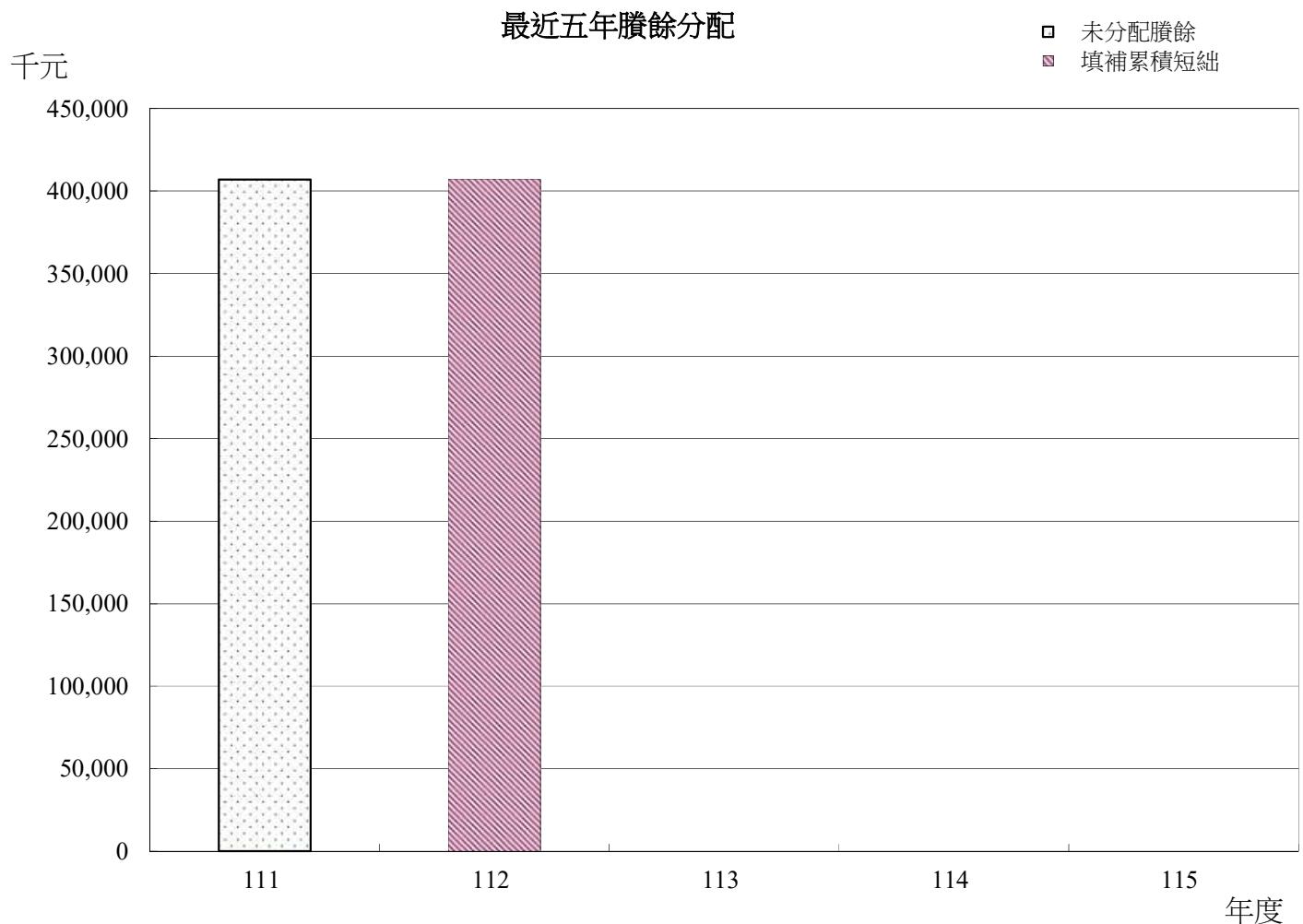


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	837,893	807,227	859,402	930,469	904,285
業務外收入	585,917	123,126	173,854	227,591	245,128
收入合計	1,423,810	930,352	1,033,256	1,158,060	1,149,413
費用					
業務成本與費用	1,307,558	1,363,137	1,438,503	1,491,967	1,493,535
業務外費用	19,834	2,335	18,548	7,572	3,619
費用合計	1,327,393	1,365,471	1,457,051	1,499,539	1,497,154
本期餘額	96,418	-435,119	-423,795	-341,479	-347,741

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。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



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短绌	0	406,964	0	0	0
未分配賸餘	406,964	0	0	0	0
合計	406,964	406,964	0	0	0

本頁空白

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

收支餘绌預計表

中華民國115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	%
859,402	100.00	業務收入	904,285	100.00	930,469	100.00	-26,184	-2.81
-	-	規費收入	80,512	8.90	-	-	80,512	-
-	-	使用規費收入	80,512	8.90	-	-	80,512	-
859,402	100.00	其他業務收入	823,773	91.10	930,469	100.00	-106,696	-11.47
672,628	78.27	其他補助收入	662,973	73.31	671,069	72.12	-8,096	-1.21
186,774	21.73	雜項業務收入	160,800	17.78	259,400	27.88	-98,600	-38.01
1,438,503	167.38	業務成本與費用	1,493,535	165.16	1,491,967	160.35	1,568	0.11
902,804	105.05	業務費用	928,494	102.68	905,352	97.30	23,142	2.56
902,804	105.05	業務費用	928,494	102.68	905,352	97.30	23,142	2.56
531,676	61.87	管理及總務費用	560,661	62.00	581,155	62.46	-20,494	-3.53
531,676	61.87	管理費用及總務費用	560,661	62.00	581,155	62.46	-20,494	-3.53
4,022	0.47	研究發展及訓練費用	4,380	0.48	5,460	0.59	-1,080	-19.78
4,022	0.47	訓練費用	4,380	0.48	5,460	0.59	-1,080	-19.78
-579,100	-67.38	業務賸餘(短绌)	-589,250	-65.16	-561,498	-60.35	-27,752	4.94
173,854	20.23	業務外收入	245,128	27.11	227,591	24.46	17,537	7.71
36,987	4.30	財務收入	40,027	4.43	24,012	2.58	16,015	66.70
36,960	4.30	利息收入	40,014	4.42	24,000	2.58	16,014	66.73
27	0.00	投資賸餘	13	0.00	12	0.00	1	8.33
136,867	15.93	其他業務外收入	205,101	22.68	203,579	21.88	1,522	0.75
84,978	9.89	財產交易賸餘	158,000	17.47	158,844	17.07	-844	-0.53
39,416	4.59	租賃收入	37,000	4.09	36,034	3.87	966	2.68
438	0.05	資產使用及權利金收入	468	0.05	-	-	468	-
1,157	0.13	違規罰款收入	930	0.10	1	0.00	929	92,900.00
10,878	1.27	雜項收入	8,703	0.96	8,700	0.94	3	0.03
18,548	2.16	業務外費用	3,619	0.40	7,572	0.81	-3,953	-52.21
89	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
89	0.01	投資短绌	-	-	-	-	-	-
18,459	2.15	其他業務外費用	3,619	0.40	7,572	0.81	-3,953	-52.21
357	0.04	財產交易短绌	443	0.05	3,438	0.37	-2,995	-87.11
18,102	2.11	雜項費用	3,176	0.35	4,134	0.44	-958	-23.17

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

收支餘紳預計表

中華民國115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	%
155,306	18.07	業務外賸餘(短绌)	241,509	26.71	220,019	23.65	21,490	9.77
-423,795	-49.31	本期賸餘(短绌)	-347,741	-38.45	-341,479	-36.70	-6,262	1.83
133,939	15.59	本期其他綜合餘紳	297,035	32.85	-19,855	-2.13	316,890	-1,596.02
133,939	15.59	後續可能重分類至餘紳之項目	297,035	32.85	-19,855	-2.13	316,890	-1,596.02
133,939	15.59	未實現重估增值 - 可能重分類至餘紳之項目	297,035	32.85	-19,855	-2.13	316,890	-1,596.02

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、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

收支餘紓預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列8,051萬2千元，係使用規費收入，詳第10-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列8億2,377萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億2,849萬4千元，係業務費用，詳第10-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億6,066萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第10-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列438萬元，係訓練費用，詳第10-31頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短紓)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短紓5億8,925萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,002萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億510萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第10-20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361萬9千元，係財產交易短紓與雜項費用，詳第10-34頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短紓)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億4,150萬9千元。

(七)本期賸餘(短紓)

業務短紓和業務外賸餘合計為本期短紓3億4,774萬1千元。

二、本期其他綜合餘紓之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
133,939	後續可能重分類至餘紓之項目	297,035	-19,855
133,939	未實現重估增值 - 可能重分類至餘紓之項目	297,035	-19,855
133,939	其他綜合餘紓合計	297,035	-19,855

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

餘绌撥補預計表

中華民國115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	%	
600,977	100.00	短绌之部	1,183,027	100.00	
341,479	56.82	本期短绌	347,741	29.39	
259,498	43.18	前期待墳補之短绌	835,286	70.61	
600,977	100.00	待墳補之短绌	1,183,027	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115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（短绌）	-347,741	
利息股利之調整	-40,027	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-387,768	
調整項目	381,718	加項：提列折舊538,507千元、攤銷無形資產768千元、固定資產報廢損失443千元。 減項：固定資產變賣賸餘158,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-6,050	
收取利息	40,014	
收取股利	13	
業務活動之淨現金流入（流出）	33,977	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	177,750	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-715,023	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-7,592	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-544,865	
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	41,616	其他負債。
增加基金、公積及填補短绌	630,063	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	671,679	
現金及約當現金之淨增（淨減）	160,791	
期初現金及約當現金	5,406,215	
期末現金及約當現金	5,567,006	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

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9,576千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加316,785千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少19,750千元。
4. 資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加72,993千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	80,512	
使用規費收入	80,512	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入74,012千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼做搭配水使用之規費收入6,500千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	823,773	
其他補助收入	662,973	政府補助農田水利事業收入662,973千元。
雜項業務收入	160,800	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)112,300千元。 3.光電埤塘場使用費收入16,000千元。

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115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	40,027	
利息收入	40,014	定期存款、活期存款等利息收入40,014千元。
投資賸餘	13	金融資產之股利收入13千元。

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115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	205,101	
財產交易賸餘	158,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等 158,000千元。
租賃收入	37,000	1.土地租金收入19,000千元。 2.房屋租金收入15,000千元。 3.其他租金收入(池塘)3,000千元。
資產使用及權利金收入	468	本處停車場及場地使用費468千元。
違規罰款收入	930	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入930千元。
雜項收入	8,703	1.占用、使用補償金收入2,650千元。 2.工本費收入300千元。 3.其他收入5,753千元。

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115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
902,804	905,352	業務費用	928,494
902,804	905,352	業務費用	928,494
-	2,640	用人費用	3,235
-	2,640	加(夜)班費	3,235
319,781	347,328	服務費用	341,542
32,152	34,164	水電費	34,168
990	1,111	郵電費	1,244
7,484	23,471	旅運費	17,721
136	407	印刷裝訂及公告費	335
221,443	210,132	修理保養及保固費	204,418
457	2,710	保險費	2,690
44,524	66,217	一般服務費	71,986
12,595	9,111	專業服務費	6,935
-	5	推展費	2,045
10,353	17,558	材料及用品費	20,034
7,778	10,105	使用材料費	8,979
2,575	7,453	用品消耗	11,055
3,334	4,079	租金與利息	6,132
1,766	2,000	地租及水租	2,420
-	-	房租	220
-	1	機器租金	-
1,550	2,078	交通及運輸設備租金	3,492
18	-	什項設備租金	-
529,478	512,707	折舊、折耗及攤銷	538,507
529,478	512,707	不動產、廠房及設備折舊	538,507
5,860	7,100	稅捐與規費(強制費)	6,912
2,490	3,160	土地稅	3,000
543	600	房屋稅	600
-	12	消費與行為稅	-

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115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
2,827	3,328	規費	3,312
-	13,940	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,132
-	13,740	捐助、補助與獎助	11,700
-	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	432
33,999	-	其他	-
33,999	-	其他費用	-

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115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3,235千元。
服務費用	
水電費	共計34,168千元，包括： 1.動力費計34,029千元。 2.其他場所水電費計139千元。
郵電費	共計1,244千元，包括： 1.郵費計60千元。 2.電話費計62千元。 3.數據通信費計1,122千元。
旅運費	共計17,721千元，包括： 1.國內旅費計7,365千元。 2.貨物運費計2,500千元。 3.其他旅運費計7,856千元。
印刷裝訂及公告費	共計335千元，包括： 1.印刷及裝訂費計325千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計204,418千元，包括： 1.土地改良物修護費計174,378千元。 2.一般房屋修護費計2,490千元。 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500千元。
保險費	共計2,690千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.機械及設備保險費計160千元。 3.交通及運輸設備保險費計25千元。 4.責任保險費計100千元。 5.其他保險費計2,305千元。
一般服務費	共計71,986千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計88千元。 3.外包費計2,449千元，明細如下： (1)辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作1,799千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 (2)保全服務費650千元(非人力保全)。 4.義(志)工服務費18,100千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(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)。 5.計時與計件人員酬金計51,299千元，係協助本處、各分處及工作站辦理農田水利相關業務所需之約用人員費用(含計畫人員、專案計畫人員及約用人員等96人次)。

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115年度

科 目	說 明
專業服務費	共計6,935千元，包括： 1.專技人員酬金計300千元。 2.法律事務費計1,162千元。 3.工程與管理諮詢費計2,543千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計870千元。 5.委託調查研究費計1,770千元，明細如下： (1)永續灌溉資源整合調配計畫1,270千元。(委託研究，新興，1年期計畫) (2)農水圳路及環境教育園區參獎及優化計畫500千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計290千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,045千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計8,979千元，包括： 1.物料計4,979千元。 2.燃料計4,000千元。
用品消耗	共計11,055千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,167千元。 2.報章什誌計1,989千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,829千元。 4.食品3,970千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,100千元。
租金與利息	
地租及水租	共計2,420千元，包括： 1.一般土地租金計2,200千元。 2.場地租金計220千元。
房租	一般房屋租金計220千元。
機器租金	
交通及運輸設備租金	共計3,492千元，包括： 1.車租計1,413千元。 2.電信設備租金計2,079千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計538,507千元，包括： 1.土地改良物折舊計501,115千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。 3.機械及設備折舊計21,247千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,827千元。 5.什項設備折舊計858千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,000千元。

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115年度

科 目	說 明
房屋稅	一般房屋稅計600千元。
消費與行為稅	
規費	行政規費與強制費計3,312千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用共計11,700千元，明細如下： 1.小組辦公補助費10,104千元。 2.諮詢會事務補助費1,596千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計432千元，明細如下： 1.業務評鑑獎勵225千元。 2.傷亡慰問金207千元。
其他	
其他費用	

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115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
531,676	581,155	管理及總務費用	560,661
531,676	581,155	管理費用及總務費用	560,661
500,366	549,059	用人費用	529,530
301,971	317,311	正式員額薪資	317,812
10,736	11,177	聘僱及兼職人員薪資	11,340
16,252	16,317	加(夜)班費	13,787
72,303	81,148	獎金	75,712
47,125	63,760	退休及卹償金	55,564
51,959	59,322	福利費	55,291
20	24	提繳費	24
23,849	24,494	服務費用	23,934
4,361	4,358	水電費	4,489
2,265	2,964	郵電費	2,621
1,012	2,409	旅運費	1,612
193	525	印刷裝訂及公告費	291
5,483	4,123	修理保養及保固費	5,366
207	1,230	保險費	242
1,947	2,500	一般服務費	1,844
6,393	5,374	專業服務費	6,458
845	846	公關慰勞費	846
1,142	165	推展費	165
5,660	5,625	材料及用品費	5,671
547	600	使用材料費	440
5,113	5,025	用品消耗	5,231
61	330	租金與利息	40
61	140	交通及運輸設備租金	20
-	190	什項設備租金	20
867	585	折舊、折耗及攤銷	768
867	585	攤銷	768

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115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
207	279	稅捐與規費（強制費）	248
128	150	消費與行為稅	150
79	129	規費	98
643	710	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	360
379	490	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
264	220	競賽及交流活動費	-
24	73	其他	110
24	73	其他費用	110

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115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317,812千元，包括： 1.職員薪金計269,721千元。 2.工員工資計48,091千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,340千元。
加（夜）班費	共計13,787千元，包括： 1.延長工時加班費計534千元。 2.未休假加班費計13,253千元。
獎金	共計75,712千元，包括： 1.考績獎金計34,108千元。 2.年終獎金計41,145千元。 3.其他獎金計459千元。
退休及卹償金	共計55,564千元，包括： 1.職員退休及離職金計50,831千元。 2.工員退休及離職金計2,909千元。 3.卹償金計1,824千元。
福利費	共計55,291千元，包括： 1.分擔員工保險費計40,760千元。 2.傷病醫藥費計200千元。 3.其他福利費計14,331千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,489千元，包括： 1.工作場所電費計4,228千元。 2.工作場所水費計208千元。 3.氣體費計53千元。
郵電費	共計2,621千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計860千元。 3.數據通信費計1,560千元。
旅運費	共計1,612千元，包括： 1.國內旅費計1,520千元。 2.貨物運費計90千元。 3.其他旅運費計2千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計291千元。
修理保養及保固費	共計5,366千元，包括： 1.一般房屋修護費計2,416千元。

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115年度

科 目	說 明
保險費	2.機械及設備修護費計990千元。 3.交通及運輸設備修護費計500千元。 4.什項設備修護費計1,460千元。 共計242千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計230千元。 2.其他保險費計12千元。
一般服務費	共計1,844千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.體育活動費計1,833千元。
專業服務費	共計6,458千元，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73千元。 4.電腦軟體服務費計6,265千元。
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440千元。
用品消耗	共計5,231千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,004千元。 2.報章什誌計361千元。 3.食品計1,445千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗421千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計20千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計768千元。
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	汽車燃料使用費計98千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計360千元，包括： 1.獎勵費用計150千元。

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115年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費 其他 其他費用	2.慰問金計210千元。 共計110千元，明細如下： 1.退休人員相關費用支出60千元。 2.總務業務雜支50千元。

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115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
4,022	5,460	研究發展及訓練費用	4,380
4,022	5,460	訓練費用	4,380
3,743	5,190	服務費用	4,140
1,604	2,125	旅運費	1,870
27	15	印刷裝訂及公告費	40
2,112	3,050	專業服務費	2,230
280	240	材料及用品費	240
280	240	用品消耗	240
-	30	租金與利息	-
-	30	房租	-

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115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	共計1,870千元，包括： 1.國內旅費計1,850千元。 2.其他旅運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計40千元。
專業服務費	共計2,230千元，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2,080千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計240千元。
租金與利息	
房租	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115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
89	-	財務費用	-
89	-	投資短絀	-
89	-	短絀、賠償與保險給付	-
89	-	各項短絀	-

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18,459	7,572	其他業務外費用	3,619
357	3,438	財產交易短絀	443
357	3,438	短絀、賠償與保險給付	443
357	3,438	各項短絀	443
18,102	4,134	雜項費用	3,176
-	-	服務費用	310
-	-	旅運費	300
-	-	保險費	10
-	104	材料及用品費	30
-	104	用品消耗	30
-	-	租金與利息	50
-	-	交通及運輸設備租金	50
175	280	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	530
115	150	會費	120
30	100	捐助、補助與獎助	50
30	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	-	競賽及交流活動費	330
131	3,550	短絀、賠償與保險給付	2,056
131	3,550	各項短絀	2,056
17,796	200	其他	200
17,796	200	其他費用	200

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明
中華民國115年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短绌	
短绌、賠償與保險給付	
各項短绌	資產短绌計443千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計300千元。
保險費	其他保險費10千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計30千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	交通及運輸設備租金費計50千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費70千元。 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。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計50千元，明細如下： 1.補助社團法人台灣農業工程學會10千元。 2.補助社團法人中華水資源管理學會會務運作費用、年會暨研討會行政作業經費30千元。 3.補助南投縣等農會農民節活動經費10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計30千元。
競賽及交流活動費	技能競賽費計330千元。
短绌、賠償與保險給付	
各項短绌	共計2,056千元，包括： 1.呆帳及保證短绌計56千元。 2.資產短绌計2,000千元。
其他	
其他費用	共計200千元，明細如下： 1.處理以前年度建造物使用費退費50千元。 2.處理以前年度被占用地溢繳退費150千元。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	10,000	668,343	-	29,560	5,650
一次性項目	10,000	668,343	-	29,560	5,650
合 計	10,000	668,343		29,560	5,650

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其 他	小 計	投資性不動產	合 計	說 明
1,470	-	-	-	-	715,023	-	715,023	土地改良物668,343千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
1,470	-	-	-	-	715,023	-	715,023	(1)自辦規劃、設計、監造估計598,343千元，暫以6.15%估算工程管理費36,798千元。
1,470					715,023		715,023	(2)委託規劃、設計、監造估計70,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,100千元。
								以上本年度合計編列工程管理費38,898千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

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	84,960	-	630,063	-
一次性項目	84,960	-	630,063	-
合 計	84,960		630,063	

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
715,023	100.00	-	-	-	-	715,023	100.00
715,023	100.00	-	-	-	-	715,023	100.00
715,023	100.00					715,023	100.00
715,023	100.00					715,023	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			
		自 有 資 金			外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	
一般建築及設備計畫	715,023	84,960	-	630,063	-
一次性項目	715,023	84,960	-	630,063	-
合 計	715,023	84,960		630,063	

計畫預期進度明細表

115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 (%)	內 部 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 %
	11501~11512				715,023	100.00	715,023	100.00
					715,023	100.00	715,023	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115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	17,060,517	862,318	692,724	37,128	21,391	-	-	-	-	-	18,674,078
上年度預計增減資產原值	2,942,836	-	92,229	6,800	1,130	-	-	-	-	-	3,042,995
本年度預計增減資產原值	497,705	-	19,230	3,866	-120	-	-	-	-	-	520,681
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	20,501,058	862,318	804,183	47,794	22,401	-	-	-	-	-	22,237,754
本年度應提折舊額	501,115	13,460	21,247	1,827	858	-	-	-	-	-	538,507
業務費用	501,115	13,460	21,247	1,827	858	-	-	-	-	-	538,507

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115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 餘绌	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	39,500	-	39,500	177,750	-	177,750	19,750	158,000	
土地	39,500	-	39,500	177,750	-	177,750	19,750	158,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

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115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	257,335	256,892	443	-	-	443
土地改良物	243,631	243,281	350	-	-	350
土地改良物	243,631	243,281	350	-	-	350
機械及設備	10,330	10,253	77	-	-	77
機械及設備	10,330	10,253	77	-	-	77
交通及運輸設備	1,784	1,781	3	-	-	3
交通及運輸設備	1,784	1,781	3	-	-	3
什項設備	1,590	1,577	13	-	-	13
什項設備	1,590	1,577	13	-	-	13

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 股 行 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

其餘紕明細表

115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額				
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		13	12
26,650	0	0.50		13		27
2,881	0			-	-	-

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,105,559	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	72,993	
國庫增撥數	630,063	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	14,808,615	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
1,232		- 無形資產	7,592	
900		- 電腦軟體	7,592	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
332		- 其他無形資產	-	
		總 計	7,592	
1,232				

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
33,119,279	資產	35,014,732	34,311,190	703,542
5,470,685	流動資產	5,587,909	5,427,118	160,791
5,448,334	現金	5,567,006	5,406,215	160,791
20,903	流動金融資產	20,903	20,903	-
1,011	應收款項	-	-	
437	預付款項	-	-	
378,958	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	413,467	403,891	9,576
378,958	準備金	413,467	403,891	9,576
27,264,793	不動產、廠房及設備	29,002,274	28,475,923	526,351
18,206,039	土地	18,463,613	18,176,328	287,285
7,138,760	土地改良物	9,873,749	9,633,878	239,871
404,704	房屋及建築	377,783	391,243	-13,460
175,039	機械及設備	256,765	248,529	8,236
15,233	交通及運輸設備	24,529	20,709	3,820
4,973	什項設備	5,835	5,236	599
1,320,045	購建中固定資產	-	-	
2,774	無形資產	9,013	2,189	6,824
2,774	無形資產	9,013	2,189	6,824
2,069	其他資產	2,069	2,069	-
2,069	什項資產	2,069	2,069	-
33,119,279	合 計	35,014,732	34,311,190	703,542
972,501	負債	944,370	893,178	51,192
77,779	流動負債	62,138	62,138	-
45,641	應付款項	30,000	30,000	-
32,138	預收款項	32,138	32,138	-
378,958	長期負債	413,467	403,891	9,576
378,958	長期債務	413,467	403,891	9,576
515,765	其他負債	468,765	427,149	41,616
48,055	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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
341,907	什項負債	342,962	301,346	41,616
32,146,778	淨值	34,070,362	33,418,012	652,350
12,431,673	基金	14,808,615	14,105,559	703,056
12,431,673	基金	14,808,615	14,105,559	703,056
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
-451,950	累積餘绌	-1,183,027	-835,286	-347,741
-451,950	累積短绌	-1,183,027	-835,286	-347,741
3,843,141	淨值其他項目	4,120,861	3,823,826	297,035
3,843,141	累積其他綜合餘绌	4,120,861	3,823,826	297,035
33,119,279	合 計	35,014,732	34,311,190	703,542

註：信託代理與保證資產(負債)209,778千元，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115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		-	-	174,378	
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	1,465,560.00	50.00	73,278	
輸水渠道浚渫	立方公尺	410,500.00	200.00	82,100	
構造物維護	座	300.00	30,000.00	9,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,129.00	551,000.00	1,173,079	
農田水利設施更新改善		-	-	668,343	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	12,646,860.00	632,343	
構造物更新改善	座	12.00	3,000,000.00	36,000	
上年度預算數					
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	
構造物更新改善	座	-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	142,206	
輸水渠道改善及修補	公里	2.81	2,015,597.15	5,664	
輸水渠道除草	平方公尺	1,667,070.00	24.75	41,264	
輸水渠道浚渫	立方公尺	327,730.00	229.66	75,265	

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115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
構造物維護	座	358.00	55,903.66	20,014	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,365.47	535,000.72	1,265,528	
農田水利設施更新改善		-	-	1,007,642	
灌溉排水渠道更新改善	公里	100.65	9,664,003.31	972,682	
構造物更新改善	座	11.00	3,178,199.45	34,960	
112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	-	-	-	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
 中華民國115年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：				
專任人員	613	-2	611	
職員	613	-2	611	
駐衛警	482		482	
技工	-	-	-	
工友	77	-1	76	
約僱	27	-1	26	
	27		27	
總計	613	-2	611	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作，勞務承攬進用人力約8人次。
 二、「進用約用人員」96人次，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。

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	-	-	3,235	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,209	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,002	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	207	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	317,812	11,340	13,787	-	41,145	34,108	-	459	53,740	1,824
正式人員	317,812	-	13,219	-	39,727	34,108	-	445	53,034	1,824
職員	269,721	-	10,942	-	33,715	28,096	-	425	50,125	1,824
工員	48,091	-	2,277	-	6,012	6,012	-	20	2,909	-
聘僱人員	-	11,340	568	-	1,418	-	-	14	706	-
合計	317,812	11,340	17,022	-	41,145	34,108	-	459	53,740	1,824

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,799千元，辦理事項如下：

 辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理等工作1,799千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數51,299千元，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75,712千元，明細如下：

 1.年終獎金：編列515人41,145千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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488人34,108千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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218人459千元，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
115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				
-	-	-	-	-	-	3,235	-	3,235
-	-	-	-	-	-	3,209	-	3,209
-	-	-	-	-	-	3,002	-	3,002
-	-	-	-	-	-	207	-	207
-	-	-	-	-	-	26	-	26
-	40,760	200	-	14,331	24	529,530	-	529,530
-	39,162	200	-	13,899	24	513,454	-	513,454
-	32,492	200	-	11,731	-	439,271	-	439,271
-	6,670	-	-	2,168	24	74,183	-	74,183
-	1,598	-	-	432	-	16,076	-	16,076
-	40,760	200	-	14,331	24	532,765	-	532,765

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115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
500,366	551,699	用人費用	532,765	3,235	529,530	-	-
301,971	317,311	正式員額薪資	317,812	-	317,812	-	-
10,736	11,177	聘僱及兼職人員薪資	11,340	-	11,340	-	-
16,252	18,957	加（夜）班費	17,022	3,235	13,787	-	-
72,303	81,148	獎金	75,712	-	75,712	-	-
47,125	63,760	退休及卹償金	55,564	-	55,564	-	-
51,959	59,322	福利費	55,291	-	55,291	-	-
20	24	提繳費	24	-	24	-	-
347,373	377,012	服務費用	369,926	341,542	23,934	4,140	310
36,513	38,522	水電費	38,657	34,168	4,489	-	-
3,255	4,075	郵電費	3,865	1,244	2,621	-	-
10,100	28,005	旅運費	21,503	17,721	1,612	1,870	300
356	947	印刷裝訂及公告費	666	335	291	40	-
226,926	214,255	修理保養及保固費	209,784	204,418	5,366	-	-
664	3,940	保險費	2,942	2,690	242	-	10
46,471	68,717	一般服務費	73,830	71,986	1,844	-	-
21,100	17,535	專業服務費	15,623	6,935	6,458	2,230	-
845	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
1,142	170	推展費	2,210	2,045	165	-	-
16,292	23,527	材料及用品費	25,975	20,034	5,671	240	30
8,325	10,705	使用材料費	9,419	8,979	440	-	-
7,967	12,822	用品消耗	16,556	11,055	5,231	240	30
3,395	4,439	租金與利息	6,222	6,132	40	-	50
1,766	2,000	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	30	房租	220	220	-	-	-
-	1	機器租金	-	-	-	-	-
1,611	2,218	交通及運輸設備租金	3,562	3,492	20	-	50
18	190	什項設備租金	20	-	20	-	-
530,344	513,292	折舊、折耗及攤銷	539,275	538,507	768	-	-
529,478	512,707	不動產、廠房及設備折舊	538,507	538,507	-	-	-
867	585	攤銷	768	-	768	-	-
6,067	7,379	稅捐與規費（強制費）	7,160	6,912	248	-	-
2,490	3,160	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
543	600	房屋稅	600	600	-	-	-
128	162	消費與行為稅	150	-	150	-	-
2,906	3,457	規費	3,410	3,312	98	-	-
818	14,930	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,022	12,132	360	-	530
115	150	會費	120	-	-	-	120
30	13,840	捐助、補助與獎助	11,750	11,700	-	-	50
409	720	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	822	432	360	-	30
264	220	競賽及交流活動費	330	-	-	-	330
577	6,988	短绌、賠償與保險給付	2,499	-	-	-	2,499
577	6,988	各項短绌	2,499	-	-	-	2,499
51,819	273	其他	310	-	110	-	200
51,819	273	其他費用	310	-	110	-	200
1,457,051	1,499,539	總計	1,497,154	928,494	560,661	4,380	3,619

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115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	
小客貨兩用車	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車(8人座)1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：115年度汰換小客貨兩用車(8人座)1輛，汰換後計有小客車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。

本頁空白