

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	1,025,750,000.00	12,751,378.00	45,600,000.00	-32,848,622.00	-72.04	610,555,550.00	741,175,000.00	-130,619,450.00	-17.62
其他業務收入	1,025,750,000.00	12,751,378.00	45,600,000.00	-32,848,622.00	-72.04	610,555,550.00	741,175,000.00	-130,619,450.00	-17.62
其他補助收入	644,827,000.00					474,190,737.00	472,038,000.00	2,152,737.00	0.46
雜項業務收入	380,923,000.00	12,751,378.00	45,600,000.00	-32,848,622.00	-72.04	136,364,813.00	269,137,000.00	-132,772,187.00	-49.33
業務成本與費用	1,566,375,000.00	119,161,588.00	127,452,000.00	-8,290,412.00	-6.50	1,030,910,375.00	1,208,734,000.00	-177,823,625.00	-14.71
業務費用	898,663,000.00	80,607,108.00	79,956,000.00	651,108.00	0.81	577,160,584.00	690,491,000.00	-113,330,416.00	-16.41
業務費用	898,663,000.00	80,607,108.00	79,956,000.00	651,108.00	0.81	577,160,584.00	690,491,000.00	-113,330,416.00	-16.41
管理及總務費用	660,177,000.00	38,134,783.00	47,101,000.00	-8,966,217.00	-19.04	452,262,430.00	511,870,000.00	-59,607,570.00	-11.65
管理費用及總務費用	660,177,000.00	38,134,783.00	47,101,000.00	-8,966,217.00	-19.04	452,262,430.00	511,870,000.00	-59,607,570.00	-11.65
研究發展及訓練費用	7,535,000.00	419,697.00	395,000.00	24,697.00	6.25	1,487,361.00	6,373,000.00	-4,885,639.00	-76.66
訓練費用	7,535,000.00	419,697.00	395,000.00	24,697.00	6.25	1,487,361.00	6,373,000.00	-4,885,639.00	-76.66
業務賸餘(短絀)	-540,625,000.00	-106,410,210.00	-81,852,000.00	-24,558,210.00	30.00	-420,354,825.00	-467,559,000.00	47,204,175.00	-10.10
業務外收入	151,447,000.00	4,232,373.00	3,650,000.00	582,373.00	15.96	91,941,436.00	90,583,000.00	1,358,436.00	1.50
財務收入	9,000,000.00	1,288,346.00	450,000.00	838,346.00	186.30	19,615,948.00	6,033,000.00	13,582,948.00	225.14
利息收入	8,927,000.00	1,288,346.00	450,000.00	838,346.00	186.30	19,602,641.00	6,009,000.00	13,593,641.00	226.22
投資賸餘	73,000.00					13,307.00	24,000.00	-10,693.00	-44.55
其他業務外收入	142,447,000.00	2,944,027.00	3,200,000.00	-255,973.00	-8.00	72,325,488.00	84,550,000.00	-12,224,512.00	-14.46

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
財產交易賸餘	100,000,000.00					13,416,325.00	53,400,000.00	-39,983,675.00	-74.88
租賃收入	30,596,000.00	2,412,987.00	3,000,000.00	-587,013.00	-19.57	28,517,928.00	23,000,000.00	5,517,928.00	23.99
違規罰款收入	1,000.00	16,000.00		16,000.00		4,303,803.00		4,303,803.00	
雜項收入	11,850,000.00	515,040.00	200,000.00	315,040.00	157.52	26,087,432.00	8,150,000.00	17,937,432.00	220.09
業務外費用	550,000.00	40,229.00	40,000.00	229.00	0.57	1,468,555.00	410,000.00	1,058,555.00	258.18
其他業務外費用	550,000.00	40,229.00	40,000.00	229.00	0.57	1,468,555.00	410,000.00	1,058,555.00	258.18
財產交易短絀						387,694.00		387,694.00	
雜項費用	550,000.00	40,229.00	40,000.00	229.00	0.57	1,080,861.00	410,000.00	670,861.00	163.62
業務外賸餘(短絀)	150,897,000.00	4,192,144.00	3,610,000.00	582,144.00	16.13	90,472,881.00	90,173,000.00	299,881.00	0.33
本期賸餘(短絀)	-389,728,000.00	-102,218,066.00	-78,242,000.00	-23,976,066.00	30.64	-329,881,944.00	-377,386,000.00	47,504,056.00	-12.59

雲林農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
不重分類至餘絀之項目	-18,000,000.00	-42.00		-42.00		-969,741.00		-969,741.00	
未實現重估增值	-18,000,000.00	-42.00		-42.00		-969,741.00		-969,741.00	

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年9月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-42元及截至本月份「本期其他綜合損益」-969,741元。

二、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1.其他補助收入：實際數474,190,737元，預算數472,038,000元。

2.雜項業務收入：實際數136,364,813元，預算數269,137,000元。主要係調度水等收入較預期減少，致收入較預算數低。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數577,160,584元，預算數690,491,000元。主要係輸水渠道維護良好浚漂次數減少且部分廠商尚未辦理估驗計價請款及水電費等各項費用尚在請款中，致費用較預算數低。

2.管理及總務費用：實際數452,262,430元，預算數511,870,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。

3.訓練費用：實際數1,487,361元，預算數6,373,000元。主要係辦理訓練講習、座談會辦理時程延後及次數較預期減少所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-420,354,825元，預算數-467,559,000元。主要係業務成本與費用較預算數低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數19,602,641元，預算數6,009,000元。主要係利率調高及定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。

2.投資賸餘：實際數13,307元，預算數24,000元。主要係因轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)現金股利覈實繳入所致。

3.財產交易賸餘：實際數13,416,325元，預算數53,400,000元。主要係非事業用地處分較預期為低，致收入較預算數低。

4.租賃收入：實際數28,517,928元，預算數23,000,000元。主要係土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致收入較預算數高。

5.違規罰款收入：實際數4,303,803元，預算數0元。主要係工程逾期違約金所致。

6.雜項收入：實際數26,087,432元，預算數8,150,000元。主要係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。

業務外費用：

1.財產交易短絀:實際數387,694元，預算數0元。主要係報廢土地改良物及無形資產造成財產減損所致。

2.雜項費用：實際數1,080,861元，預算數410,000元。主要係土地重劃後截止記載面積登記減少，致費用較預算數高。

業務外賸餘(短絀)：實際數90,472,881元，預算數90,173,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數-329,881,944元，預算數-377,386,000元。主要係業務成本較預算數低所致。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,715,817,287.00	100.00	負債	877,856,988.00	2.86
流動資產	4,524,892,922.00	14.73	流動負債	99,022,632.00	0.32
現金	3,307,830,929.00	10.77	應付款項	69,203,910.00	0.23
銀行存款	3,307,830,929.00	10.77	應付代收款	29,660,910.00	0.10
流動金融資產	1,216,161,993.00	3.96	應付費用	39,543,000.00	0.13
透過餘絀按公允價值衡量之	297,982.00	-	預收款項	29,818,722.00	0.10
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	660,011.00	-	其他預收款	29,818,722.00	0.10
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	1,215,204,000.00	3.96	長期負債	359,229,063.00	1.17
預付款項	900,000.00	-	長期債務	359,229,063.00	1.17
預付費用	900,000.00	-	應計退休金負債	359,229,063.00	1.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	359,229,063.00	1.17	其他負債	419,605,293.00	1.37
準備金	359,229,063.00	1.17	遞延負債	20,621,892.00	0.07
退休及離職準備金	359,229,063.00	1.17	遞延收入	20,621,892.00	0.07
不動產、廠房及設備	25,827,197,377.00	84.08	負債準備	125,803,205.00	0.41
土地	18,085,641,105.00	58.88	其他負債準備	125,803,205.00	0.41

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	18,085,641,105.00	58.88	什項負債	273,180,196.00	0.89
土地改良物	6,783,520,422.00	22.08	存入保證金	272,433,684.00	0.89
土地改良物	16,136,035,219.00	52.53	暫收及待結轉帳項	746,512.00	-
累計折舊－土地改良物	-9,352,514,797.00	-30.45	淨值	29,837,960,299.00	97.14
房屋及建築	418,491,159.00	1.36	基金	9,727,409,234.00	31.67
房屋及建築	861,710,780.00	2.81	基金	9,727,409,234.00	31.67
累計折舊－房屋及建築	-443,219,621.00	-1.44	基金	9,727,409,234.00	31.67
機械及設備	168,726,190.00	0.55	公積	16,323,913,274.00	53.14
機械及設備	680,312,087.00	2.21	特別公積	16,323,913,274.00	53.14
累計折舊－機械及設備	-511,585,897.00	-1.67	特別公積	16,323,913,274.00	53.14
交通及運輸設備	9,772,731.00	0.03	累積餘絀	77,081,651.00	0.25
交通及運輸設備	31,807,812.00	0.10	累積賸餘	406,963,595.00	1.32
累計折舊－交通及運輸設備	-22,035,081.00	-0.07	累積賸餘	406,963,595.00	1.32
什項設備	5,008,402.00	0.02	累積短絀	-329,881,944.00	-1.07
什項設備	19,946,779.00	0.06	本期短絀	-329,881,944.00	-1.07
累計折舊－什項設備	-14,938,377.00	-0.05	淨值其他項目	3,709,556,140.00	12.08
購建中固定資產	356,037,368.00	1.16	累積其他綜合餘絀	3,709,556,140.00	12.08

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	356,037,368.00	1.16	未實現重估增值	3,709,556,140.00	12.08
無形資產	2,430,637.00	0.01			
無形資產	2,430,637.00	0.01			
電腦軟體	1,119,437.00	-			
其他無形資產	1,311,200.00	-			
其他資產	2,067,288.00	0.01			
什項資產	2,067,288.00	0.01			
催收款項	2,067,288.00	0.01			
合 計	30,715,817,287.00	100.00	合 計	30,715,817,287.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為146,766,129.00元。

雲林農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		731,575,000.00	1,578,618,000.00		2,310,193,000.00	605,393,000.00	553,722,596.00		553,722,596.00	91.46	-51,670,404.00	-8.54	主要係工作站衛 牌採購案刻正規 劃中，致採購請 款進度低於預 期。	俟相關需求確認 後，積極辦理請 備採購作業。
一次性項目		731,575,000.00	1,578,618,000.00		2,310,193,000.00	605,393,000.00	553,722,596.00		553,722,596.00	91.46	-51,670,404.00	-8.54		
土地				2,084,000.00	2,084,000.00	2,084,000.00	2,065,648.00		2,065,648.00	99.12	-18,352.00	-0.88		
土地改良物		719,155,000.00	1,573,660,000.00	-25,084,000.00	2,267,731,000.00	570,327,000.00	519,343,263.00		519,343,263.00	91.06	-50,983,737.00	-8.94		
房屋及建築		2,700,000.00		100,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00	2,129,900.00		2,129,900.00	76.07	-670,100.00	-23.93		
機械及設備		8,543,000.00	4,958,000.00	22,470,000.00	35,971,000.00	28,793,000.00	28,904,728.00		28,904,728.00	100.39	111,728.00	0.39		
交通及運輸設備		500,000.00		415,000.00	915,000.00	765,000.00	832,064.00		832,064.00	108.77	67,064.00	8.77		
什項設備		677,000.00		15,000.00	692,000.00	624,000.00	446,993.00		446,993.00	71.63	-177,007.00	-28.37	主要係投影機刻 正採購中，爰請 款進度低於預 期。	將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業事 宜。
總計		731,575,000.00	1,578,618,000.00		2,310,193,000.00	605,393,000.00	553,722,596.00		553,722,596.00	91.46	-51,670,404.00	-8.54		
土地				2,084,000.00	2,084,000.00	2,084,000.00	2,065,648.00		2,065,648.00	99.12	-18,352.00	-0.88		
土地改良物		719,155,000.00	1,573,660,000.00	-25,084,000.00	2,267,731,000.00	570,327,000.00	519,343,263.00		519,343,263.00	91.06	-50,983,737.00	-8.94		
房屋及建築		2,700,000.00		100,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00	2,129,900.00		2,129,900.00	76.07	-670,100.00	-23.93		
機械及設備		8,543,000.00	4,958,000.00	22,470,000.00	35,971,000.00	28,793,000.00	28,904,728.00		28,904,728.00	100.39	111,728.00	0.39		
交通及運輸設備		500,000.00		415,000.00	915,000.00	765,000.00	832,064.00		832,064.00	108.77	67,064.00	8.77		
什項設備		677,000.00		15,000.00	692,000.00	624,000.00	446,993.00		446,993.00	71.63	-177,007.00	-28.37		
總計		731,575,000.00	1,578,618,000.00		2,310,193,000.00	605,393,000.00	553,722,596.00		553,722,596.00	91.46	-51,670,404.00	-8.54		

雲林農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國112年9月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計 數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				14,240,310.00	19,350,000.00	- 5,109,690.00	- 26.41
		累計數				81,574,190.00	130,450,000.00	- 48,875,810.00	- 37.47
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.17	0.30	56.67	485,100.00	1,414,000.00	- 928,900.00	- 65.69
		累計數	0.68	2.10	32.38	2,062,135.00	10,758,000.00	- 8,695,865.00	- 80.83
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	209,425.00	10,060.00	2,081.76	4,369,952.00	2,012,000.00	2,357,952.00	117.19
		累計數	1,265,676.00	66,380.00	1,906.71	30,730,441.00	13,276,000.00	17,454,441.00	131.47
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	36,169.00	52,110.00	69.41	7,376,327.00	14,945,000.00	- 7,568,673.00	- 50.64
		累計數	179,109.00	328,280.00	54.56	33,180,793.00	99,859,000.00	- 66,678,207.00	- 66.77
構造物維護	座	本月數	38.00	64.00	59.38	2,008,931.00	979,000.00	1,029,931.00	105.20
		累計數	214.00	373.00	57.37	15,600,821.00	6,557,000.00	9,043,821.00	137.93
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	145.45	210.00	69.26	90,830,671.00	99,388,000.00	- 8,557,329.00	- 8.61
		累計數	1,483.05	1,475.00	100.55	926,163,247.00	1,036,217,000.00	-110,053,753.00	- 10.62
三、農田水利設施更新改善		本月數				14,298,807.00	58,537,000.00	- 44,238,193.00	- 75.57
		累計數				569,370,717.00	539,652,000.00	29,718,717.00	5.51
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.32	10.00	23.20	14,262,587.00	56,591,000.00	- 42,328,413.00	- 74.80
		累計數	59.72	70.00	85.31	549,636,082.00	517,382,000.00	32,254,082.00	6.23
構造物更新改善	座	本月數	1.00	1.00	100.00	36,220.00	1,946,000.00	- 1,909,780.00	- 98.14
		累計數	12.00	11.00	109.09	19,734,635.00	22,270,000.00	- 2,535,365.00	- 11.38

明 細 分 類 帳

預算數：170,000元

第 1 頁

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				上月累計	\$118,925		借	\$118,925
				9月合計				\$0
				截至9月止累計	\$118,925		借	\$118,925