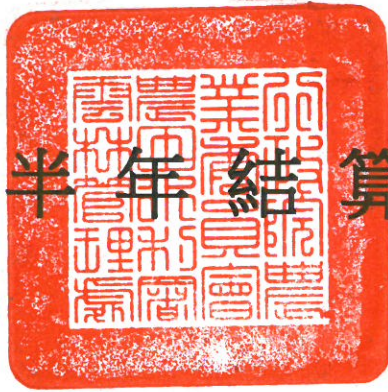


雲林農田水利事業作業基金

112 年 度 半 年 結 算 報 告



(112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署雲林管理處編

雲林農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	10-1
二、	收支餘絀表.....	10-5
三、	平衡表.....	10-6

雲林農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

業務收入項下其他業務收入，實際數3億9,969萬3,338元，較分配預算數5億1,287萬5,000元，減少1億1,318萬1,662元，約減少22.07%，包括：

1. 其他補助收入：實際數3億3,110萬2,737元，較分配預算數3億1,503萬8,000元，增加1,606萬4,737元，約增加5.1%，主要係本年度增加灌溉管理組織營運管理計畫補助款，致收入較分配預算數高。
2. 雜項業務收入：實際數6,859萬601元，較分配預算數1億9,783萬7,000元，減少1億2,924萬6,399元，約減少65.33%，主要係調度水等收入較預期減少，致收入較分配預算數低。

(二) 業務外收入

實際數7,797萬9,773元，較分配預算數7,558萬9,000元，增加239萬773元，約增加3.16%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1,591萬4,687元，較分配預算數455萬9,000元，增加1,135萬5,687元，約增加249.08%，主要係利率調高及定存增加，致收入較分配預算數高。
2. 其他業務外收入：實際數6,206萬5,086元，較分配預算數7,103萬元，減少896萬4,914元，約減少12.62%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1,287萬7,687元，較分配預算數4,840萬元，減少3,552萬2,313元，約減少73.39%，主要係非事業用地處分較預期為低，致收入較分配預算數低。
 - (2) 租賃收入：實際數2,110萬5,206元，較分配預算數1,625萬元，增加485萬5,206元，約增加29.88%，主要係土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致收入較分配預算數高。
 - (3) 違規罰款收入：實際數379萬615元，較分配預算數0元，增加379萬615

雲林農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

元，主要係工程逾期違約金，致收入較分配預算數高。

- (4) 雜項收入：實際數2,429萬1,578元，較分配預算數638萬元，增加1,791萬1,578元，約增加280.75%，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，致收入較分配預算數高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數6億7,493萬8,791元，較分配預算數8億1,254萬3,000元，減少1億3,760萬4,209元，約減少16.94%，包括：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3億4,609萬7,934元，較分配預算數4億4,933萬2,000元，減少1億323萬4,066元，約減少22.98%，主要係渠道及水利設施修護、水路除草浚渫等工作刻正執行中，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，致費用較分配預算數低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3億2,810萬3,991元，較分配預算數3億5,944萬3,000元，減少3,133萬9,009元，約減少8.72%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數73萬6,866元，較分配預算數376萬8,000元，減少303萬1,134元，約減少80.44%，主要係相關訓練陸續舉辦待核銷，致費用較分配預算數低。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數139萬6,415元，較分配預算數27萬5,000元，增加112萬1,415元，約增加407.79%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數35萬5,615元，較分配預算數0元，增加35萬5,615元，主要係報廢土地改良物及無形資產造成財產減損，致費用較分配預算數高。
2. 雜項費用：實際數104萬800元，較分配預算數27萬5,000元，增加76萬5,800元，約增加278.47%，主要係土地重劃後截止記載面積登記減

雲林農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

少，致費用較分配預算數高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億9,866萬2,095元，較分配預算短絀2億2,435萬4,000元，減少短絀2,569萬1,905元，約11.45%，主要係央行升息、林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售款致業務外收入增加；另因渠道及水利設施修護、水路除草浚渫等工作刻正執行中，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業務成本與費用減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	399,693,338	512,875,000	-113,181,662	22.07
其他業務收入	399,693,338	512,875,000	-113,181,662	22.07
其他補助收入	331,102,737	315,038,000	16,064,737	5.10
雜項業務收入	68,590,601	197,837,000	-129,246,399	65.33
業務成本與費用	674,938,791	812,543,000	-137,604,209	16.94
業務費用	346,097,934	449,332,000	-103,234,066	22.98
業務費用	346,097,934	449,332,000	-103,234,066	22.98
管理及總務費用	328,103,991	359,443,000	-31,339,009	8.72
管理費用及總務費用	328,103,991	359,443,000	-31,339,009	8.72
研究發展及訓練費用	736,866	3,768,000	-3,031,134	80.44
訓練費用	736,866	3,768,000	-3,031,134	80.44
業務賸餘(短絀)	-275,245,453	-299,668,000	24,422,547	8.15
業務外收入	77,979,773	75,589,000	2,390,773	3.16
財務收入	15,914,687	4,559,000	11,355,687	249.08
利息收入	15,914,687	4,559,000	11,355,687	249.08
其他業務外收入	62,065,086	71,030,000	-8,964,914	12.62
財產交易賸餘	12,877,687	48,400,000	-35,522,313	73.39
租賃收入	21,105,206	16,250,000	4,855,206	29.88
違規罰款收入	3,790,615		3,790,615	
雜項收入	24,291,578	6,380,000	17,911,578	280.75
業務外費用	1,396,415	275,000	1,121,415	407.79
其他業務外費用	1,396,415	275,000	1,121,415	407.79
財產交易短絀	355,615		355,615	
雜項費用	1,040,800	275,000	765,800	278.47
業務外賸餘(短絀)	76,583,358	75,314,000	1,269,358	1.69
本期賸餘(短絀)	-198,662,095	-224,354,000	25,691,905	11.45
不重分類至餘絀之項目	-806,167		-806,167	
未實現重估增值	-806,167		-806,167	

註：「本期其他綜合損益」本年度截至6月30日累計數為-806,167元。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,619,965,443	100.00	負債	882,767,821	2.88
流動資產	4,435,466,072	14.49	流動負債	153,440,062	0.50
現金	3,750,404,079	12.25	應付款項	123,685,062	0.40
銀行存款	3,750,404,079	12.25	應付代收款	84,142,062	0.27
流動金融資產	684,161,993	2.23	應付費用	39,543,000	0.13
透過餘絀按公允價	297,982	-	預收款項	29,755,000	0.10
值衡量之金融資產					
—流動					
透過餘絀按公允價	660,011	-	其他預收款	29,755,000	0.10
值衡量之金融資產					
評價調整—流動					
其他金融資產—流	683,204,000	2.23	長期負債	359,229,063	1.17
動					
預付款項	900,000	-	長期債務	359,229,063	1.17
預付費用	900,000	-	應計退休金負債	359,229,063	1.17
投資、長期應收款、貸	359,229,063	1.17	其他負債	370,098,696	1.21
墊款及準備金					
準備金	359,229,063	1.17	遞延負債	7,328,885	0.02
退休及離職準備金	359,229,063	1.17	遞延收入	7,328,885	0.02
不動產、廠房及設備	25,820,747,226	84.33	負債準備	125,803,205	0.41
土地	18,085,702,671	59.07	其他負債準備	125,803,205	0.41
土地	18,085,702,671	59.07	什項負債	236,966,606	0.77
土地改良物	6,739,252,490	22.01	存入保證金	235,477,264	0.77
土地改良物	15,979,175,969	52.19	暫收及待結轉帳項	1,489,342	-
累計折舊—土地改	-9,239,923,479	-30.18	淨值	29,737,197,622	97.12
良物					
房屋及建築	420,122,160	1.37	基金	9,495,263,134	31.01
房屋及建築	859,580,880	2.81	基金	9,495,263,134	31.01
累計折舊—房屋及	-439,458,720	-1.44	基金	9,495,263,134	31.01
建築					
機械及設備	126,635,224	0.41	公積	16,323,913,274	53.31
機械及設備	632,647,367	2.07	特別公積	16,323,913,274	53.31
累計折舊—機械及	-506,012,143	-1.65	特別公積	16,323,913,274	53.31
設備					
交通及運輸設備	9,401,334	0.03	累積餘絀	208,301,500	0.68
交通及運輸設備	31,003,148	0.10	累積賸餘	406,963,595	1.33
累計折舊—交通及	-21,601,814	-0.07	累積賸餘	406,963,595	1.33
運輸設備					
什項設備	5,176,696	0.02	累積短絀	-198,662,095	-0.65
什項設備	19,793,059	0.06	本期短絀	-198,662,095	-0.65
累計折舊—什項設	-14,616,363	-0.05	淨值其他項目	3,709,719,714	12.12
備					
購建中固定資產	434,456,651	1.42	累積其他綜合餘絀	3,709,719,714	12.12
未完工程	434,456,651	1.42	未實現重估增值	3,709,719,714	12.12
無形資產	2,431,171	0.01			
無形資產	2,431,171	0.01			
電腦軟體	1,129,971	-			
其他無形資產	1,301,200	-			

雲林農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）108,027,664元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：張柏羣



基金主持人：林國華

