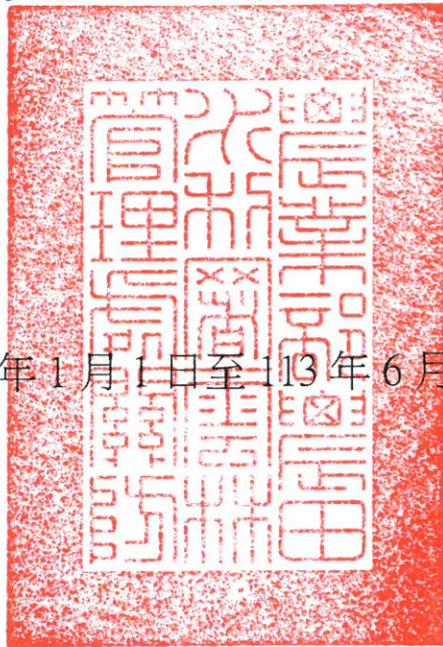


# 雲林農田水利事業作業基金

## 113 年度半年結算報告



(113年1月1日至113年6月30日)

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 113 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 113 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4億4,148萬836元，較分配預算數4億6,973萬元，減少2,824萬9,164元，約減少6.01%，如下說明：

1. 其他補助收入：實際數3億3,352萬1,493元，較分配預算數3億2,600萬元，增加752萬1,493元，約增加2.31%。
2. 雜項業務收入：實際數1億795萬9,343元，較分配預算數1億4,373萬元，減少3,577萬657元，約減少24.89%，主要係綠能收入較預估數減少，致實際收入較分配預算數為低。

#### (二) 業務外收入

實際數8,799萬8,097元，較分配預算數8,977萬2,000元，減少177萬3,903元，約減少1.98%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1,778萬567元，較分配預算數640萬元，增加1,138萬567元，約增加177.82%，主要係利率調高及定存增加，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數7,021萬7,530元，較分配預算數8,337萬2,000元，減少1,315萬4,470元，約減少15.78%，包括：
  - (1) 財產交易賸餘：實際數3,931萬719元，較分配預算數6,200萬元，減少2,268萬9,281元，約減少36.6%，主要係處分非事業用地較預期為低，致實際收入較分配預算數為低。
  - (2) 租賃收入：實際數2,267萬315元，較分配預算數1,693萬5,000元，增加573萬5,315元，約增加33.87%，主要係土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
  - (3) 資產使用及權利金收入：實際數18萬5,200元，較分配預算數0元，增加18萬5,200元，主要係增加本處地下室場地使用費，致實際收入較分配

# 雲林農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

預算數為高。

(4)違規罰款收入：實際數38萬1,216元，較分配預算數1,000元，增加38萬216元，主要係土地租約終止後，原承租人未返還沒收1/2履約保證金及工程違約罰款，致實際收入較分配預算數為高。

(5)雜項收入：實際數767萬80元，較分配預算數443萬6,000元，增加323萬4,080元，約增加72.91%，主要係有價土方收入增加、不動產占用補償金及土地重測後面積增加，致實際收入較分配預算數為高。

## 二、支出

### (一) 業務成本與費用

實際數6億8,723萬8,229元，較分配預算數7億9,907萬2,000元，減少1億1,183萬3,771元，約減少14%，如下說明：

- 1.業務費用項下業務費用，實際數3億7,008萬1,464元，較分配預算數4億3,431萬2,000元，減少6,423萬536元，約減少14.79%，主要係農田水利設施修護工程及各級渠道除草疏濬工作執行中，致實際費用較分配預算數為低。
- 2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3億1,457萬2,246元，較分配預算數3億5,982萬7,000元，減少4,525萬4,754元，約減少12.58%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數258萬4,519元，較分配預算數493萬3,000元，減少234萬8,481元，約減少47.61%，主要係員工教育訓練業務刻正執行中，致實際費用較分配預算數為低。

### (二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數541萬3,072元，較分配預算數311萬7,000元，增加229萬6,072元，約增加73.66%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數2萬4,876元，較分配預算數33萬3,000元，減

## 雲林農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

少30萬8,124元，約減少92.53%，主要係財產報廢低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

2. 雜項費用：實際數538萬8,196元，較分配預算數278萬4,000元，增加260萬4,196元，約增加93.54%，主要係以前年度申請水利建造物現放棄施設申請退費，致實際費用較分配預算數為高。

### 三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億6,317萬2,368元，較分配預算短絀2億4,268萬7,000元，減少短絀7,951萬4,632元，約32.76%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少、農田水利設施修護工程及各級渠道除草疏濬工作執行中，係業務成本與費用減少所致。

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113年1月1日至113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	%
<b>業務收入</b>	<b>441,480,836</b>	<b>469,730,000</b>	<b>-28,249,164</b>	<b>-6.01</b>
其他業務收入	441,480,836	469,730,000	-28,249,164	-6.01
其他補助收入	333,521,493	326,000,000	7,521,493	2.31
雜項業務收入	107,959,343	143,730,000	-35,770,657	-24.89
<b>業務成本與費用</b>	<b>687,238,229</b>	<b>799,072,000</b>	<b>-111,833,771</b>	<b>-14.00</b>
業務費用	370,081,464	434,312,000	-64,230,536	-14.79
業務費用	370,081,464	434,312,000	-64,230,536	-14.79
管理及總務費用	314,572,246	359,827,000	-45,254,754	-12.58
管理費用及總務費用	314,572,246	359,827,000	-45,254,754	-12.58
研究發展及訓練費用	2,584,519	4,933,000	-2,348,481	-47.61
訓練費用	2,584,519	4,933,000	-2,348,481	-47.61
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-245,757,393</b>	<b>-329,342,000</b>	<b>83,584,607</b>	<b>-25.38</b>
<b>業務外收入</b>	<b>87,998,097</b>	<b>89,772,000</b>	<b>-1,773,903</b>	<b>-1.98</b>
財務收入	17,780,567	6,400,000	11,380,567	177.82
利息收入	17,780,567	6,400,000	11,380,567	177.82
其他業務外收入	70,217,530	83,372,000	-13,154,470	-15.78
財產交易賸餘	39,310,719	62,000,000	-22,689,281	-36.60
租賃收入	22,670,315	16,935,000	5,735,315	33.87
資產使用及權利金收入	185,200		185,200	--
違規罰款收入	381,216	1,000	380,216	38,021.60
雜項收入	7,670,080	4,436,000	3,234,080	72.91
<b>業務外費用</b>	<b>5,413,072</b>	<b>3,117,000</b>	<b>2,296,072</b>	<b>73.66</b>
其他業務外費用	5,413,072	3,117,000	2,296,072	73.66
財產交易短絀	24,876	333,000	-308,124	-92.53
雜項費用	5,388,196	2,784,000	2,604,196	93.54
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>82,585,025</b>	<b>86,655,000</b>	<b>-4,069,975</b>	<b>-4.70</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-163,172,368</b>	<b>-242,687,000</b>	<b>79,514,632</b>	<b>-32.76</b>
<b>後續可能重分類至餘絀之項目</b>	<b>136,802,576</b>		<b>136,802,576</b>	<b>--</b>
未實現重估增值 - 可能重 分類至餘絀之項目	136,802,576		136,802,576	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為136,802,576元。

# 雲林農田水利事業作業基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>32,458,181,573</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>971,668,433</b>	<b>2.99</b>
<b>流動資產</b>	<b>5,396,129,479</b>	<b>16.62</b>	<b>流動負債</b>	<b>105,263,850</b>	<b>0.32</b>
現金	4,938,418,525	15.21	應付款項	75,323,804	0.23
銀行存款	4,938,418,525	15.21	應付代收款	35,780,804	0.11
<b>流動金融資產</b>	<b>457,695,414</b>	<b>1.41</b>	應付費用	39,543,000	0.12
透過餘絀按公允價	297,982	-	預收款項	29,940,046	0.09
值衡量之金融資產					
- 流動			其他預收款	29,940,046	0.09
透過餘絀按公允價	693,432	-			
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流	456,704,000	1.41	<b>長期負債</b>	<b>365,789,707</b>	<b>1.13</b>
動			長期債務	365,789,707	1.13
預付款項	15,540	-	應計退休金負債	365,789,707	1.13
預付費用	15,540	-	<b>其他負債</b>	<b>500,614,876</b>	<b>1.54</b>
<b>投資、長期應收款、貸</b>	<b>365,789,707</b>	<b>1.13</b>	遞延負債	21,925,672	0.07
<b>墊款及準備金</b>			遞延收入	21,925,672	0.07
準備金	365,789,707	1.13	負債準備	125,803,205	0.39
退休及離職準備金	365,789,707	1.13	其他負債準備	125,803,205	0.39
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>26,691,037,718</b>	<b>82.23</b>	什項負債	352,885,999	1.09
土地	18,219,681,973	56.13	存入保證金	351,937,457	1.08
土地	18,219,681,973	56.13	暫收及待結轉帳項	948,542	-
土地改良物	6,833,250,525	21.05	<b>淨值</b>	<b>31,486,513,140</b>	<b>97.01</b>
土地改良物	16,529,717,022	50.93	<b>基金</b>	<b>11,507,922,635</b>	<b>35.45</b>
累計折舊 - 土地改	-9,696,466,497	-29.87	基金	11,507,922,635	35.45
良物			基金	11,507,922,635	35.45
房屋及建築	410,338,738	1.26	<b>公積</b>	<b>16,323,913,274</b>	<b>50.29</b>
房屋及建築	862,318,130	2.66	特別公積	16,323,913,274	50.29
累計折舊 - 房屋及	-451,979,392	-1.39	特別公積	16,323,913,274	50.29
建築					
機械及設備	168,019,529	0.52	<b>累積餘絀</b>	<b>-191,327,556</b>	<b>-0.59</b>
機械及設備	684,837,327	2.11	累積短絀	-191,327,556	-0.59
累計折舊 - 機械及	-516,817,798	-1.59	累積短絀	-28,155,188	-0.09
設備					
交通及運輸設備	14,130,143	0.04	本期短絀	-163,172,368	-0.50
交通及運輸設備	35,029,712	0.11	<b>淨值其他項目</b>	<b>3,846,004,787</b>	<b>11.85</b>
累計折舊 - 交通及	-20,899,569	-0.06	累積其他綜合餘絀	3,846,004,787	11.85
運輸設備					
什項設備	4,691,678	0.01	未實現重估增值	3,846,004,787	11.85
什項設備	20,567,138	0.06			
累計折舊 - 什項設	-15,875,460	-0.05			
備					
購建中固定資產	1,040,925,132	3.21			
未完工程	1,040,925,132	3.21			
<b>無形資產</b>	<b>3,155,243</b>	<b>0.01</b>			
無形資產	3,155,243	0.01			
電腦軟體	1,512,033	-			
其他無形資產	1,643,210	0.01			



本頁空白

主辦會計人員： 

基金主持人： 

