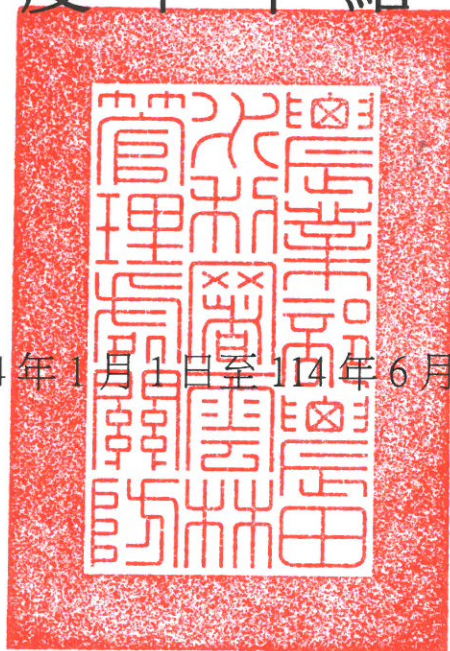


雲林農田水利事業作業基金

114 年度半年結算報告

(114 年 1 月 1 日至 114 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 114 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 114 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

實際數4億637萬995元，較分配預算數4億6,635萬元，減少5,997萬9,005元，約減少12.86%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數149萬9,158元，較分配預算數0元，增加149萬9,158元，主要係架橋埋管使用費及搭排費改列至使用規費收入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務收入：實際數4億487萬1,837元，較分配預算數4億6,635萬元，減少6,147萬8,163元，約減少13.18%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數3億2,785萬7,997元，較分配預算數3億3,600萬元，減少814萬2,003元，約減少2.42%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數7,701萬3,840元，較分配預算數1億3,035萬元，減少5,333萬6,160元，約減少40.92%，主要係綠能及調度水收入較預估數減少及架橋埋管使用費及搭排費改列至使用規費收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數5,822萬4,584元，較分配預算數1億1,379萬元，減少5,556萬5,416元，約減少48.83%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1,969萬5,086元，較分配預算數1,200萬元，增加769萬5,086元，約增加64.13%，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3,852萬9,498元，較分配預算數1億179萬元，減少6,326萬502元，約減少62.15%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數657萬1,632元，較分配預算數7,942萬2,000元，減少7,285萬368元，約減少91.73%，主要係政府機關有償撥用

雲林農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

地價款較預期少，另自辦處分之土地因地形畸零狹小不利完成處分，致實際收入較分配預算數為低。

(2) 租賃收入：實際數2,225萬6,289元，較分配預算數1,801萬7,000元，增加423萬9,289元，約增加23.53%，主要係因應物價指數上揚，地價調整租金上漲，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20萬6,200元，較分配預算數0元，增加20萬6,200元，主要係增加本處地下室場地使用費，致實際收入較分配預算數為高。

(4) 違規罰款收入：實際數392萬8,554元，較分配預算數1,000元，增加392萬7,554元，約增加392,755.40%，主要係增加工程違約金、租約違約罰金及太陽光電契約違約罰金等，致實際收入較分配預算數為高。

(5) 雜項收入：實際數556萬6,823元，較分配預算數435萬元，增加121萬6,823元，約增加27.97%，主要係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7億2,275萬2,077元，較分配預算數7億9,570萬6,000元，減少7,295萬3,923元，約減少9.17%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3億9,655萬5,522元，較分配預算數4億4,684萬9,000元，減少5,029萬3,478元，約減少11.26%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3億2,510萬3,951元，較分配預算數3億4,607萬8,000元，減少2,097萬4,049元，約減少6.06%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數109萬2,604元，較分配預算數277萬9,000元，減少168萬6,396元，約減少60.68%，主要係教育訓練刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

雲林農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數124萬2,508元，較分配預算數378萬6,000元，減少254萬3,492元，約減少67.18%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數5萬4,143元，較分配預算數171萬9,000元，減少166萬4,857元，約減少96.85%，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118萬8,365元，較分配預算數206萬7,000元，減少87萬8,635元，約減少42.51%，主要係土地重測、分割地價調整減值之費用低於預期，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀2億5,939萬9,006元，較分配預算短絀2億1,935萬2,000元，增加4,004萬7,006元，約增加18.26%，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畸零狹小不利完成處分；綠能及調度水收入較預估數減少，致財產交易賸餘及雜項業務收入減少所致。

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114年1月1日至114年6月30日

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	406,370,995	466,350,000	-59,979,005	-12.86
規費收入	1,499,158		1,499,158	
使用規費收入	1,499,158		1,499,158	
其他業務收入	404,871,837	466,350,000	-61,478,163	-13.18
其他補助收入	327,857,997	336,000,000	-8,142,003	-2.42
雜項業務收入	77,013,840	130,350,000	-53,336,160	-40.92
業務成本與費用	722,752,077	795,706,000	-72,953,923	-9.17
業務費用	396,555,522	446,849,000	-50,293,478	-11.26
業務費用	396,555,522	446,849,000	-50,293,478	-11.26
管理及總務費用	325,103,951	346,078,000	-20,974,049	-6.06
管理費用及總務費用	325,103,951	346,078,000	-20,974,049	-6.06
研究發展及訓練費用	1,092,604	2,779,000	-1,686,396	-60.68
訓練費用	1,092,604	2,779,000	-1,686,396	-60.68
業務賸餘（短絀）	-316,381,082	-329,356,000	12,974,918	-3.94
業務外收入	58,224,584	113,790,000	-55,565,416	-48.83
財務收入	19,695,086	12,000,000	7,695,086	64.13
利息收入	19,695,086	12,000,000	7,695,086	64.13
其他業務外收入	38,529,498	101,790,000	-63,260,502	-62.15
財產交易賸餘	6,571,632	79,422,000	-72,850,368	-91.73
租賃收入	22,256,289	18,017,000	4,239,289	23.53
資產使用及權利金收入	206,200		206,200	
違規罰款收入	3,928,554	1,000	3,927,554	392,755.40
雜項收入	5,566,823	4,350,000	1,216,823	27.97
業務外費用	1,242,508	3,786,000	-2,543,492	-67.18
其他業務外費用	1,242,508	3,786,000	-2,543,492	-67.18
財產交易短絀	54,143	1,719,000	-1,664,857	-96.85
雜項費用	1,188,365	2,067,000	-878,635	-42.51
業務外賸餘(短絀)	56,982,076	110,004,000	-53,021,924	-48.20
本期賸餘（短絀）	-259,399,006	-219,352,000	-40,047,006	18.26
後續可能重分類至餘絀之項目	-597,293		-597,293	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	-597,293		-597,293	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-597,293元。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	33,139,086,331	100.00	負債	1,005,394,455	3.03
流動資產	5,111,041,026	15.42	流動負債	68,960,198	0.21
現金	4,302,873,652	12.98	短期債務		
銀行存款	4,302,873,652	12.98	應付款項	38,782,148	0.12
流動金融資產	807,606,712	2.44	應付代收款	31,303,518	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	297,982	-	應付費用	3,543,000	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	604,730	-	其他應付款	3,935,630	0.01
其他金融資產 - 流動	806,704,000	2.43	預收款項	30,178,050	0.09
應收款項	16,800	-	其他預收款	30,178,050	0.09
應收收益	16,800	-	流動金融負債		
預付款項	543,862	-	長期負債	378,957,783	1.14
預付費用	543,862	-	長期債務	378,957,783	1.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	378,957,783	1.14	應計退休金負債	378,957,783	1.14
準備金	378,957,783	1.14	非流動金融負債		
退休及離職準備金	378,957,783	1.14	其他負債	557,476,474	1.68
不動產、廠房及設備	27,644,624,026	83.42	遞延負債	49,565,880	0.15
土地	18,204,369,027	54.93	遞延收入	49,565,880	0.15
土地	18,204,369,027	54.93	負債準備	125,803,205	0.38
土地改良物	7,551,573,535	22.79	其他負債準備	125,803,205	0.38
土地改良物	17,721,808,835	53.48	什項負債	382,107,389	1.15
累計折舊 - 土地改良物	-10,170,235,300	-30.69	存入保證金	381,116,717	1.15
房屋及建築	399,068,499	1.20	暫收及待結轉帳項	990,672	-
房屋及建築	862,318,130	2.60	淨值	32,133,691,876	96.97
累計折舊 - 房屋及建築	-463,249,631	-1.40	基金	12,678,583,637	38.26
機械及設備	195,417,358	0.59	基金	12,678,583,637	38.26
機械及設備	718,194,982	2.17	基金	12,678,583,637	38.26
累計折舊 - 機械及設備	-522,777,624	-1.58	公積	16,323,913,274	49.26
交通及運輸設備	17,949,042	0.05	資本公積		
交通及運輸設備	40,714,570	0.12	特別公積	16,323,913,274	49.26
累計折舊 - 交通及運輸設備	-22,765,528	-0.07	特別公積	16,323,913,274	49.26
什項設備	4,517,285	0.01	累積餘絀	-711,348,704	-2.15
什項設備	20,416,233	0.06	累積賸餘		
累計折舊 - 什項設備	-15,898,948	-0.05	累積短絀	-711,348,704	-2.15
購建中固定資產	1,271,729,280	3.84	累積短絀	-451,949,698	-1.36
未完工程	1,271,729,280	3.84	本期短絀	-259,399,006	-0.78
無形資產	2,394,070	0.01	淨值其他項目	3,842,543,669	11.60
無形資產	2,394,070	0.01	累積其他綜合餘絀	3,842,543,669	11.60
電腦軟體	750,860	-	未實現重估增值	3,842,543,669	11.60
其他無形資產	1,643,210	-	未認列為退休金成本之淨短絀		
其他資產	2,069,426	0.01			
什項資產	2,069,426	0.01			
催收款項	2,069,426	0.01			
合 計	33,139,086,331	100.00	合 計	33,139,086,331	100.00

註： 信託代理與保證資產（負債）174,837,956元，均係保證品（應付保證品）。

主辦會計人員：



基金主持人：



