

農業部主管

雲林農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國115年5月份

主辦會計人員 張柏羣

基金主持人 林富元

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年5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	904,285,000	3,455,517	171,100,000	-167,644,483	-97.98	219,488,973	386,537,000	-167,048,027	-43.22
規費收入	80,512,000	1,865,959	800,000	1,065,959	133.24	7,913,838	3,550,000	4,363,838	122.93
使用規費收入	80,512,000	1,865,959	800,000	1,065,959	133.24	7,913,838	3,550,000	4,363,838	122.93
其他業務收入	823,773,000	1,589,558	170,300,000	-168,710,442	-99.07	211,575,135	382,987,000	-171,411,865	-44.76
其他補助收入	662,973,000		160,000,000	-160,000,000	-100.00	165,353,000	331,487,000	-166,134,000	-50.12
雜項業務收入	160,800,000	1,589,558	10,300,000	-8,710,442	-84.57	46,222,135	51,500,000	-5,277,865	-10.25
業務成本與費用	1,493,535,000	126,827,889	113,683,000	13,144,889	11.56	644,969,438	684,881,000	-39,911,562	-5.83
業務費用	928,494,000	90,850,557	77,065,000	13,785,557	17.89	361,787,291	372,727,000	-10,939,709	-2.94
業務費用	928,494,000	90,850,557	77,065,000	13,785,557	17.89	361,787,291	372,727,000	-10,939,709	-2.94
管理及總務費用	560,661,000	35,166,324	36,308,000	-1,141,676	-3.14	282,005,620	310,209,000	-28,203,380	-9.09
管理費用及總務費用	560,661,000	35,166,324	36,308,000	-1,141,676	-3.14	282,005,620	310,209,000	-28,203,380	-9.09
研究發展及訓練費用	4,380,000	811,008	310,000	501,008	161.62	1,176,527	1,945,000	-768,473	-39.51
訓練費用	4,380,000	811,008	310,000	501,008	161.62	1,176,527	1,945,000	-768,473	-39.51
業務賸餘（短絀）	-589,250,000	-123,372,372	57,417,000	-180,789,372	--	-425,480,465	-298,344,000	-127,136,465	42.61
業務外收入	245,128,000	31,523,236	5,260,000	26,263,236	499.30	89,906,804	68,973,000	20,933,804	30.35
財務收入	40,027,000	2,127,268	2,000,000	127,268	6.36	10,424,674	10,000,000	424,674	4.25
利息收入	40,014,000	2,127,268	2,000,000	127,268	6.36	10,424,674	10,000,000	424,674	4.25

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年5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	%
投資賸餘	13,000								
<b>其他業務外收入</b>	<b>205,101,000</b>	<b>29,395,968</b>	<b>3,260,000</b>	<b>26,135,968</b>	<b>801.72</b>	<b>79,482,130</b>	<b>58,973,000</b>	<b>20,509,130</b>	<b>34.78</b>
財產交易賸餘	158,000,000	25,851,962		25,851,962	--	39,635,284	39,500,000	135,284	0.34
租賃收入	37,000,000	2,998,584	2,900,000	98,584	3.40	20,280,279	16,350,000	3,930,279	24.04
資產使用及權利金收入	468,000	30,700	30,000	700	2.33	171,900	170,000	1,900	1.12
違規罰款收入	930,000	30,899	50,000	-19,101	-38.20	214,810	201,000	13,810	6.87
雜項收入	8,703,000	483,823	280,000	203,823	72.79	19,179,857	2,752,000	16,427,857	596.94
<b>業務外費用</b>	<b>3,619,000</b>	<b>1,458</b>	<b>142,000</b>	<b>-140,542</b>	<b>-98.97</b>	<b>1,435,861</b>	<b>872,000</b>	<b>563,861</b>	<b>64.66</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>3,619,000</b>	<b>1,458</b>	<b>142,000</b>	<b>-140,542</b>	<b>-98.97</b>	<b>1,435,861</b>	<b>872,000</b>	<b>563,861</b>	<b>64.66</b>
財產交易短絀	443,000	1,458	42,000	-40,542	-96.53	93,943	187,000	-93,057	-49.76
雜項費用	3,176,000		100,000	-100,000	-100.00	1,341,918	685,000	656,918	95.90
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>241,509,000</b>	<b>31,521,778</b>	<b>5,118,000</b>	<b>26,403,778</b>	<b>515.90</b>	<b>88,470,943</b>	<b>68,101,000</b>	<b>20,369,943</b>	<b>29.91</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-347,741,000</b>	<b>-91,850,594</b>	<b>62,535,000</b>	<b>-154,385,594</b>	<b>--</b>	<b>-337,009,522</b>	<b>-230,243,000</b>	<b>-106,766,522</b>	<b>46.37</b>

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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115年5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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	297,035,000	4,747,768		4,747,768	--	393,156,657		393,156,657	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	297,035,000	4,747,768		4,747,768	--	393,156,657		393,156,657	--

# 雲林農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國115年5月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」4,747,768元及截至本月份「本期其他綜合損益」393,156,657元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

(一)業務收入：

1. 使用規費收入：實際數7,913,838元，預算數3,550,000元。主要係繼續搭排整開單較早開單收費，致收入較預算高。

2. 其他補助收入：實際數165,353,000元，預算數331,487,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數低。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數1,176,527元，預算數1,945,000元。主要係教育訓練刻正辦理中，致訓練費用較預算數低。

(三)業務賸餘(短絀)：實際數-425,480,465元，預算數-298,344,000元。主要係業務收入較預算數低所致。

(四)業務外收入：

1. 租賃收入：實際數20,280,279元，預算數16,350,000元。主要係114年度預收租金轉本期收入，致租賃收入較預算數高。

2. 雜項收入：實際數19,179,857元，預算數2,752,000元。主要係增加雲林縣政府為辦理虎尾潮韌性城鎮水岸縫合用地補償金及各水利小組帳戶辦理銷戶並繳回，致雜項收入較預算數高。

(五)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數93,943元，預算數187,000元。主要係財產報廢低於預期，致財產交易短絀較預算數低。

2. 雜項費用：實際數1,341,918元，預算數685,000元。主要係應付114年度集集攔河堰工業用水調度使用農業用水找補費用之補繳水費差額，致雜項費用較預算數高。

(六)業務外賸餘(短絀)：實際數88,470,943元，預算數68,101,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

(七)本期賸餘(短絀)：實際數-337,009,522元，預算數-230,243,000元。主要係業務收入較預算數低所致。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>34,242,995,585</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>954,983,100</b>	<b>2.79</b>
<b>流動資產</b>	<b>5,205,372,468</b>	<b>15.20</b>	<b>流動負債</b>	<b>62,189,983</b>	<b>0.18</b>
<b>現金</b>	<b>4,247,995,072</b>	<b>12.41</b>	<b>應付款項</b>	<b>32,020,473</b>	<b>0.09</b>
銀行存款	4,247,995,072	12.41	應付代收款	32,020,473	0.09
<b>流動金融資產</b>	<b>957,360,596</b>	<b>2.80</b>	<b>預收款項</b>	<b>30,169,510</b>	<b>0.09</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	297,982	-	其他預收款	30,169,510	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	358,614	-	<b>長期負債</b>	<b>380,296,863</b>	<b>1.11</b>
其他金融資產－流動	956,704,000	2.79	<b>長期債務</b>	<b>380,296,863</b>	<b>1.11</b>
<b>應收款項</b>	<b>16,800</b>	<b>-</b>	應計退休金負債	380,296,863	1.11
應收收益	16,800	-	<b>其他負債</b>	<b>512,496,254</b>	<b>1.50</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>380,296,863</b>	<b>1.11</b>	<b>遞延負債</b>	<b>58,208,702</b>	<b>0.17</b>
<b>準備金</b>	<b>380,296,863</b>	<b>1.11</b>	遞延收入	58,208,702	0.17
退休及離職準備金	380,296,863	1.11	<b>負債準備</b>	<b>125,803,205</b>	<b>0.37</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>28,652,891,282</b>	<b>83.68</b>	其他負債準備	125,803,205	0.37
<b>土地</b>	<b>18,585,234,225</b>	<b>54.27</b>	<b>什項負債</b>	<b>328,484,347</b>	<b>0.96</b>
土地	18,585,234,225	54.27	存入保證金	327,365,575	0.96

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地改良物</b>	<b>7,656,802,435</b>	<b>22.36</b>	暫收及待結轉帳項	1,118,772	-
土地改良物	18,304,981,797	53.46	<b>淨值</b>	<b>33,288,012,485</b>	<b>97.21</b>
累計折舊－土地改良物	-10,648,179,362	-31.10	<b>基金</b>	<b>14,008,033,270</b>	<b>40.91</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>404,616,732</b>	<b>1.18</b>	<b>基金</b>	<b>14,008,033,270</b>	<b>40.91</b>
房屋及建築	878,308,411	2.56	基金	14,008,033,270	40.91
累計折舊－房屋及建築	-473,691,679	-1.38	<b>公積</b>	<b>16,339,903,555</b>	<b>47.72</b>
<b>機械及設備</b>	<b>217,167,873</b>	<b>0.63</b>	<b>資本公積</b>	<b>15,990,281</b>	<b>0.05</b>
機械及設備	734,194,259	2.14	受贈公積	15,990,281	0.05
累計折舊－機械及設備	-517,026,386	-1.51	<b>特別公積</b>	<b>16,323,913,274</b>	<b>47.67</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>18,949,083</b>	<b>0.06</b>	特別公積	16,323,913,274	47.67
交通及運輸設備	42,843,845	0.13	<b>累積餘絀</b>	<b>-1,296,133,253</b>	<b>-3.79</b>
累計折舊－交通及運輸設備	-23,894,762	-0.07	<b>累積短絀</b>	<b>-1,296,133,253</b>	<b>-3.79</b>
<b>什項設備</b>	<b>11,068,953</b>	<b>0.03</b>	累積短絀	-959,123,731	-2.80
什項設備	26,911,355	0.08	本期短絀	-337,009,522	-0.98
累計折舊－什項設備	-15,842,402	-0.05	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,236,208,913</b>	<b>12.37</b>
<b>購建中固定資產</b>	<b>1,759,051,981</b>	<b>5.14</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>4,236,208,913</b>	<b>12.37</b>
未完工程	1,759,051,981	5.14	未實現重估增值	4,236,208,913	12.37

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	2,365,546	0.01			
無形資產	2,365,546	0.01			
電腦軟體	521,636	-			
其他無形資產	1,843,910	0.01			
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	34,242,995,585	100.00	合 計	34,242,995,585	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為146,104,307元。

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115年5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	%
農田水利設施維護管理		本月數				8,845,977	18,140,000	-9,294,023	-51.23
		累計數				40,280,502	69,229,000	-28,948,498	-41.82
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.03	0.20	15.00	141,695	1,000,000	-858,305	-85.83
		累計數	1.22	0.80	152.50	6,091,197	4,000,000	2,091,197	52.28
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	90,545.00	180,000.00	50.30	5,432,695	9,000,000	-3,567,305	-39.64
		累計數	326,879.00	552,780.00	59.13	19,612,700	27,639,000	-8,026,300	-29.04
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	11,712.00	35,000.00	33.46	2,928,052	7,000,000	-4,071,948	-58.17
		累計數	47,064.00	170,250.00	27.64	11,765,997	34,050,000	-22,284,003	-65.44
構造物維護	座	本月數	11.00	38.00	28.95	343,535	1,140,000	-796,465	-69.87
		累計數	92.00	118.00	77.97	2,810,608	3,540,000	-729,392	-20.60
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	214.14	210.00	101.97	117,983,370	115,710,000	2,273,370	1.96
		累計數	1,100.05	844.50	130.26	606,124,797	465,320,000	140,804,797	30.26
農田水利設施更新改善		本月數				51,714,714	53,611,000	-1,896,286	-3.54
		累計數				223,250,591	267,829,000	-44,578,409	-16.64
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.76	4.00	169.00	51,714,714	50,611,000	1,103,714	2.18
		累計數	25.25	19.98	126.38	223,250,591	252,829,000	-29,578,409	-11.70

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115年5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	%
構造物更新改善	座	本月數		1.00			3,000,000	-3,000,000	-100.00
		累計數		5.00			15,000,000	-15,000,000	-100.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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115年5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	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	409,527,000	371,742,487		371,742,487	90.77	-37,784,513	-9.23		
一次性項目	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	409,527,000	371,742,487		371,742,487	90.77	-37,784,513	-9.23		
土地		10,000,000			10,000,000									
土地改良物	327,875,417	668,343,000			996,218,417	397,354,000	350,170,551		350,170,551	88.13	-47,183,449	-11.87		
機械及設備		29,560,000			29,560,000	9,323,000	20,567,588		20,567,588	220.61	11,244,588	120.61	主要係馬公厝支線第一制水閘門等圳路強化工程進度超前所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備		5,650,000			5,650,000	2,300,000	910,195		910,195	39.57	-1,389,805	-60.43	主要係設備採購案刻正規劃中。	將積極辦理相關採購作業。
什項設備		1,470,000			1,470,000	550,000	94,153		94,153	17.12	-455,847	-82.88	主要係設備採購案刻正規劃中。	將積極辦理相關採購作業。
總計	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	409,527,000	371,742,487		371,742,487	90.77	-37,784,513	-9.23		
土地		10,000,000			10,000,000									
土地改良物	327,875,417	668,343,000			996,218,417	397,354,000	350,170,551		350,170,551	88.13	-47,183,449	-11.87		
機械及設備		29,560,000			29,560,000	9,323,000	20,567,588		20,567,588	220.61	11,244,588	120.61		
交通及運輸設備		5,650,000			5,650,000	2,300,000	910,195		910,195	39.57	-1,389,805	-60.43		
什項設備		1,470,000			1,470,000	550,000	94,153		94,153	17.12	-455,847	-82.88		
總計	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	409,527,000	371,742,487		371,742,487	90.77	-37,784,513	-9.23		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。