

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6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6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	184,244,636	66,706,000	117,538,636	176.20	403,733,609	453,243,000	-49,509,391	-10.92
規費收入	80,512,000	1,289,155	36,706,000	-35,416,845	-96.49	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
使用規費收入	80,512,000	1,289,155	36,706,000	-35,416,845	-96.49	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
其他業務收入	823,773,000	182,955,481	30,000,000	152,955,481	509.85	394,530,616	412,987,000	-18,456,384	-4.47
其他補助收入	662,973,000	162,962,934		162,962,934	--	328,315,934	331,487,000	-3,171,066	-0.96
雜項業務收入	160,800,000	19,992,547	30,000,000	-10,007,453	-33.36	66,214,682	81,500,000	-15,285,318	-18.75
業務成本與費用	1,493,535,000	119,543,188	121,086,000	-1,542,812	-1.27	764,512,626	805,967,000	-41,454,374	-5.14
業務費用	928,494,000	80,236,765	83,115,000	-2,878,235	-3.46	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
業務費用	928,494,000	80,236,765	83,115,000	-2,878,235	-3.46	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
管理及總務費用	560,661,000	39,070,579	37,711,000	1,359,579	3.61	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
管理費用及總務費用	560,661,000	39,070,579	37,711,000	1,359,579	3.61	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
研究發展及訓練費用	4,380,000	235,844	260,000	-24,156	-9.29	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
訓練費用	4,380,000	235,844	260,000	-24,156	-9.29	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
業務賸餘（短絀）	-589,250,000	64,701,448	-54,380,000	119,081,448	--	-360,779,017	-352,724,000	-8,055,017	2.28
業務外收入	245,128,000	18,417,764	53,934,000	-35,516,236	-65.85	108,324,568	122,907,000	-14,582,432	-11.86
財務收入	40,027,000	10,333,480	10,007,000	326,480	3.26	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75
利息收入	40,014,000	10,333,480	10,007,000	326,480	3.26	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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								
其他業務外收入	205,101,000	8,084,284	43,927,000	-35,842,716	-81.60	87,566,414	102,900,000	-15,333,586	-14.90
財產交易賸餘	158,000,000	3,021,280	39,500,000	-36,478,720	-92.35	42,656,564	79,000,000	-36,343,436	-46.00
租賃收入	37,000,000	3,570,929	2,500,000	1,070,929	42.84	23,851,208	18,850,000	5,001,208	26.53
資產使用及權利金收入	468,000	54,700	64,000	-9,300	-14.53	226,600	234,000	-7,400	-3.16
違規罰款收入	930,000	14,356	264,000	-249,644	-94.56	229,166	465,000	-235,834	-50.72
雜項收入	8,703,000	1,423,019	1,599,000	-175,981	-11.01	20,602,876	4,351,000	16,251,876	373.52
業務外費用	3,619,000	37,244	988,000	-950,756	-96.23	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
其他業務外費用	3,619,000	37,244	988,000	-950,756	-96.23	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
財產交易短絀	443,000	27,244	35,000	-7,756	-22.16	121,187	222,000	-100,813	-45.41
雜項費用	3,176,000	10,000	953,000	-943,000	-98.95	1,351,918	1,638,000	-286,082	-17.47
業務外賸餘（短絀）	241,509,000	18,380,520	52,946,000	-34,565,480	-65.28	106,851,463	121,047,000	-14,195,537	-11.73
本期賸餘（短絀）	-347,741,000	83,081,968	-1,434,000	84,515,968	--	-253,927,554	-231,677,000	-22,250,554	9.60

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6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	-452,266		-452,266	--	392,704,391		392,704,391	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	297,035,000	-452,266		-452,266	--	392,704,391		392,704,391	--

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6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」-452,266元及截至本月份「本期其他綜合損益」392,704,391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：

使用規費收入：實際數9,202,993元，預算數40,256,000元。主要係架橋及搭排申辦案件較預期數少，致使用規費收入較預算數低。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數1,412,371元，預算數2,205,000元。主要係員工教育訓練持續辦理中，致訓練費用較預算數低。

(三)業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數42,656,564元，預算數79,000,000元。主要係政府機關有償撥用地價較低，另畸零地因狹小不利完成處分，致財產交易賸餘較預算數低。

2. 租賃收入：實際數23,851,208元，預算數18,850,000元。主要係上年度預收租金轉本年收入，致租賃收入較預算數高。

3. 違規罰款收入：實際數229,166元，預算數465,000元。主要係工程逾期罰款收入覈實繳入，致違規罰款收入較預算數低。

4. 雜項收入：實際數20,602,876元，預算數4,351,000元。主要係增加雲林縣政府為辦理虎尾潮靦性城鎮水岸縫合用地補償金，致雜項收入較預算數高。

(四)業務外費用：

財產交易短絀：實際數121,187元，預算數222,000元。主要係財產報廢案件未如預期，致費用較預算數低。

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	34,328,725,437	100.00	負債	958,083,250	2.79
流動資產	5,213,857,251	15.19	流動負債	58,148,287	0.17
現金	4,456,479,855	12.98	應付款項	27,978,777	0.08
銀行存款	4,456,479,855	12.98	應付代收款	27,978,777	0.08
流動金融資產	757,360,596	2.21	預收款項	30,169,510	0.09
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	-	長期負債	380,296,863	1.11
其他金融資產－流動	756,704,000	2.20	長期債務	380,296,863	1.11
應收款項	16,800	-	應計退休金負債	380,296,863	1.11
應收收益	16,800	-	其他負債	519,638,100	1.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	380,296,863	1.11	遞延負債	67,406,316	0.20
準備金	380,296,863	1.11	遞延收入	67,406,316	0.20
退休及離職準備金	380,296,863	1.11	負債準備	125,803,205	0.37
不動產、廠房及設備	28,729,656,779	83.69	其他負債準備	125,803,205	0.37
土地	18,583,920,299	54.14	什項負債	326,428,579	0.95
土地	18,583,920,299	54.14	存入保證金	326,428,579	0.95

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	7,806,159,724	22.74	淨值	33,370,642,187	97.21
土地改良物	18,495,732,910	53.88	基金	14,008,033,270	40.81
累計折舊－土地改良物	-10,689,573,186	-31.14	基金	14,008,033,270	40.81
房屋及建築	403,648,765	1.18	基金	14,008,033,270	40.81
房屋及建築	878,308,411	2.56	公積	16,339,903,555	47.60
累計折舊－房屋及建築	-474,659,646	-1.38	資本公積	15,990,281	0.05
機械及設備	219,666,870	0.64	受贈公積	15,990,281	0.05
機械及設備	739,350,665	2.15	特別公積	16,323,913,274	47.55
累計折舊－機械及設備	-519,683,795	-1.51	特別公積	16,323,913,274	47.55
交通及運輸設備	18,734,023	0.05	累積餘絀	-1,213,051,285	-3.53
交通及運輸設備	42,326,345	0.12	累積短絀	-1,213,051,285	-3.53
累計折舊－交通及運輸設備	-23,592,322	-0.07	累積短絀	-959,123,731	-2.79
什項設備	10,990,792	0.03	本期短絀	-253,927,554	-0.74
什項設備	26,989,393	0.08	淨值其他項目	4,235,756,647	12.34
累計折舊－什項設備	-15,998,601	-0.05	累積其他綜合餘絀	4,235,756,647	12.34
購建中固定資產	1,686,536,306	4.91	未實現重估增值	4,235,756,647	12.34
未完工程	1,686,536,306	4.91			

雲林農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	2,845,118	0.01			
無形資產	2,845,118	0.01			
電腦軟體	1,001,208	-			
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	34,328,725,437	100.00	合 計	34,328,725,437	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為131,980,383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6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				13,185,600	17,960,000	-4,774,400	-26.58
		累計數				53,466,102	87,189,000	-33,722,898	-38.68
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.12	0.20	60.00	599,450	1,000,000	-400,550	-40.06
		累計數	1.34	1.00	134.00	6,690,647	5,000,000	1,690,647	33.81
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	114,908.00	180,000.00	63.84	6,894,515	9,000,000	-2,105,485	-23.39
		累計數	441,787.00	732,780.00	60.29	26,507,215	36,639,000	-10,131,785	-27.65
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	19,905.00	35,000.00	56.87	4,976,294	7,000,000	-2,023,706	-28.91
		累計數	66,969.00	205,250.00	32.63	16,742,291	41,050,000	-24,307,709	-59.21
構造物維護	座	本月數	24.00	32.00	75.00	715,341	960,000	-244,659	-25.49
		累計數	116.00	150.00	77.33	3,525,949	4,500,000	-974,051	-21.65
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	193.09	220.00	87.77	106,394,832	121,219,500	-14,824,668	-12.23
		累計數	1,293.14	1,064.50	121.48	712,519,629	586,539,500	125,980,129	21.48
農田水利設施更新改善		本月數				40,943,928	63,602,000	-22,658,072	-35.62
		累計數				264,194,519	331,431,000	-67,236,481	-20.29
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.78	4.79	78.91	40,943,928	60,602,000	-19,658,072	-32.44
		累計數	29.03	24.77	117.20	264,194,519	313,431,000	-49,236,481	-15.71

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6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		6.00			18,000,000	-18,000,000	-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							
		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6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	497,892,004	497,959,278		497,959,278	100.01	67,274	0.01		
一次性項目	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	497,892,004	497,959,278		497,959,278	100.01	67,274	0.01		
土地		10,000,000			10,000,000									
土地改良物	327,875,417	668,343,000			996,218,417	474,367,004	471,076,391		471,076,391	99.31	-3,290,613	-0.69		
機械及設備		29,560,000			29,560,000	19,695,000	25,778,001		25,778,001	130.89	6,083,001	30.89	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	3,100,000	932,695		932,695	30.09	-2,167,305	-69.91	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	730,000	172,191		172,191	23.59	-557,809	-76.41	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	497,892,004	497,959,278		497,959,278	100.01	67,274	0.01		
土地		10,000,000			10,000,000									
土地改良物	327,875,417	668,343,000			996,218,417	474,367,004	471,076,391		471,076,391	99.31	-3,290,613	-0.69		
機械及設備		29,560,000			29,560,000	19,695,000	25,778,001		25,778,001	130.89	6,083,001	30.89		
交通及運輸設備		5,650,000			5,650,000	3,100,000	932,695		932,695	30.09	-2,167,305	-69.91		
什項設備		1,470,000			1,470,000	730,000	172,191		172,191	23.59	-557,809	-76.41		
總計	327,875,417	715,023,000			1,042,898,417	497,892,004	497,959,278		497,959,278	100.01	67,274	0.01		

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。