

雲林農田水利事業作業基金

115 年度半年結算報告

(115 年 1 月 1 日至 115 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 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	10-1
二、	收支餘絀表.....	10-4
三、	平衡表.....	10-5

雲林農田水利事業作業基金 115 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4億373萬3,609元，較分配預算數4億5,324萬3,000元，減少4,950萬9,391元，約減少10.92%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數920萬2,993元，較分配預算數4,025萬6,000元，減少3,105萬3,007元，約減少77.14%，主要係架橋及搭排申辦案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。

2. 其他業務收入：實際數3億9,453萬616元，較分配預算數4億1,298萬7,000元，減少1,845萬6,384元，約減少4.47%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數3億2,831萬5,934元，較分配預算數3億3,148萬7,000元，減少317萬1,066元，約減少0.96%。

(2) 雜項業務收入：實際數6,621萬4,682元，較分配預算數8,150萬元，減少1,528萬5,318元，約減少18.75%。

(二) 業務外收入

實際數1億832萬4,568元，較分配預算數1億2,290萬7,000元，減少1,458萬2,432元，約減少11.86%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,075萬8,154元，較分配預算數2,000萬7,000元，增加75萬1,154元，約增加3.75%。

2. 其他業務外收入：實際數8,756萬6,414元，較分配預算數1億290萬元，減少1,533萬3,586元，約減少14.90%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數4,265萬6,564元，較分配預算數7,900萬元，減少3,634萬3,436元，約減少46.00%，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，致實際收入較分配預算數為低。

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數2,385萬1,208元，較分配預算數1,885萬元，增加500萬1,208元，約增加26.53%，主要係上年度預收租金轉本年收入，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22萬6,600元，較分配預算數23萬4,000元，減少7,400元，約減少3.16%。
- (4) 違規罰款收入：實際數22萬9,166元，較分配預算數46萬5,000元，減少23萬5,834元，約減少50.72%，主要係工程逾期罰款收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
- (5) 雜項收入：實際數2,060萬2,876元，較分配預算數435萬1,000元，增加1,625萬1,876元，約增加373.52%，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，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7億6,451萬2,626元，較分配預算數8億596萬7,000元，減少4,145萬4,374元，約減少5.14%，如下說明：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數4億4,202萬4,056元，較分配預算數4億5,584萬2,000元，減少1,381萬7,944元，約減少3.03%。
- 2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3億2,107萬6,199元，較分配預算數3億4,792萬元，減少2,684萬3,801元，約減少7.72%。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數141萬2,371元，較分配預算數220萬5,000元，減少79萬2,629元，約減少35.95%，主要係員工教育訓練持續辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數147萬3,105元，較分配預算數186萬元，減少38萬6,895元，約減少20.80%，如下說明：

雲林農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數12萬1,187元，較分配預算數22萬2,000元，減少10萬813元，約減少45.41%，主要係財產報廢案件未如預期，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數135萬1,918元，較分配預算數163萬8,000元，減少28萬6,082元，約減少17.47%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀2億5,392萬7,554元，較分配預算短絀2億3,167萬7,000元，增加2,225萬554元，約增加9.60%，主要係架橋及搭排申辦案件較預期數少，及政府機關有償撥用地價款較低，致實際短絀較分配預算短絀數為高。

貳、其他重要說明：無。

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115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	403,733,609	453,243,000	-49,509,391	-10.92
規費收入	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
使用規費收入	9,202,993	40,256,000	-31,053,007	-77.14
其他業務收入	394,530,616	412,987,000	-18,456,384	-4.47
其他補助收入	328,315,934	331,487,000	-3,171,066	-0.96
雜項業務收入	66,214,682	81,500,000	-15,285,318	-18.75
業務成本與費用	764,512,626	805,967,000	-41,454,374	-5.14
業務費用	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
業務費用	442,024,056	455,842,000	-13,817,944	-3.03
管理及總務費用	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
管理費用及總務費用	321,076,199	347,920,000	-26,843,801	-7.72
研究發展及訓練費用	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
訓練費用	1,412,371	2,205,000	-792,629	-35.95
業務賸餘（短絀）	-360,779,017	-352,724,000	-8,055,017	2.28
業務外收入	108,324,568	122,907,000	-14,582,432	-11.86
財務收入	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75
利息收入	20,758,154	20,007,000	751,154	3.75
其他業務外收入	87,566,414	102,900,000	-15,333,586	-14.90
財產交易賸餘	42,656,564	79,000,000	-36,343,436	-46.00
租賃收入	23,851,208	18,850,000	5,001,208	26.53
資產使用及權利金收入	226,600	234,000	-7,400	-3.16
違規罰款收入	229,166	465,000	-235,834	-50.72
雜項收入	20,602,876	4,351,000	16,251,876	373.52
業務外費用	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
其他業務外費用	1,473,105	1,860,000	-386,895	-20.80
財產交易短絀	121,187	222,000	-100,813	-45.41
雜項費用	1,351,918	1,638,000	-286,082	-17.47
業務外賸餘（短絀）	106,851,463	121,047,000	-14,195,537	-11.73
本期賸餘（短絀）	-253,927,554	-231,677,000	-22,250,554	9.60
後續可能重分類至餘絀之項目	392,704,391		392,704,391	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	392,704,391		392,704,391	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為392,704,391元。

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
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	-1,213,051,285	-3.53
什項設備	10,990,792	0.03	淨值其他項目	4,235,756,647	12.34
什項設備	26,989,393	0.08	累積其他綜合餘絀	4,235,756,647	12.34
累計折舊－什項設備	-15,998,601	-0.05	未實現重估增值	4,235,756,647	12.34
購建中固定資產	1,686,536,306	4.91			
未完工程	1,686,536,306	4.91			
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）131,980,383元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：



基金主持人：



