

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年2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	5,427,557,000	850,231,362	823,053,000	27,178,362	3.30	947,042,223	1,056,760,000	-109,717,777	-10.38
租金及權利金收入	238,790,000		4,182,000	-4,182,000	-100.00		8,364,000	-8,364,000	-100.00
權利金收入	238,790,000		4,182,000	-4,182,000	-100.00		8,364,000	-8,364,000	-100.00
規費收入	648,398,000	22,631,583	44,064,000	-21,432,417	-48.64	56,204,809	89,013,000	-32,808,191	-36.86
使用規費收入	648,398,000	22,631,583	44,064,000	-21,432,417	-48.64	56,204,809	89,013,000	-32,808,191	-36.86
其他業務收入	4,540,369,000	827,599,779	774,807,000	52,792,779	6.81	890,837,414	959,383,000	-68,545,586	-7.14
其他補助收入	3,221,578,000	708,969,468	674,815,000	34,154,468	5.06	708,969,468	764,468,000	-55,498,532	-7.26
雜項業務收入	1,318,791,000	118,630,311	99,992,000	18,638,311	18.64	181,867,946	194,915,000	-13,047,054	-6.69
業務成本與費用	13,036,757,000	1,300,125,478	1,078,153,250	221,972,228	20.59	2,085,295,194	2,639,055,000	-553,759,806	-20.98
業務費用	8,360,425,000	578,395,972	624,151,250	-45,755,278	-7.33	1,078,641,255	1,318,250,000	-239,608,745	-18.18
業務費用	8,360,425,000	578,395,972	624,151,250	-45,755,278	-7.33	1,078,641,255	1,318,250,000	-239,608,745	-18.18
管理及總務費用	4,628,736,000	721,255,452	451,710,000	269,545,452	59.67	1,005,955,254	1,316,243,000	-310,287,746	-23.57
管理費用及總務費用	4,628,736,000	721,255,452	451,710,000	269,545,452	59.67	1,005,955,254	1,316,243,000	-310,287,746	-23.57
研究發展及訓練費用	47,596,000	474,054	2,292,000	-1,817,946	-79.32	698,685	4,562,000	-3,863,315	-84.68
訓練費用	47,596,000	474,054	2,292,000	-1,817,946	-79.32	698,685	4,562,000	-3,863,315	-84.68
業務賸餘（短絀）	-7,609,200,000	-449,894,116	-255,100,250	-194,793,866	76.36	-1,138,252,971	-1,582,295,000	444,042,029	-28.06
業務外收入	6,889,790,000	448,713,515	371,612,000	77,101,515	20.75	935,897,079	800,690,000	135,207,079	16.89

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年2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	%
財務收入	814,598,000	34,654,224	42,257,000	-7,602,776	-17.99	67,378,600	82,210,000	-14,831,400	-18.04
利息收入	788,154,000	34,654,224	42,221,000	-7,566,776	-17.92	67,378,600	82,138,000	-14,759,400	-17.97
投資賸餘	26,444,000		36,000	-36,000	-100.00		72,000	-72,000	-100.00
其他業務外收入	6,075,192,000	414,059,291	329,355,000	84,704,291	25.72	868,518,479	718,480,000	150,038,479	20.88
財產交易賸餘	3,825,315,000	183,457,789	183,706,000	-248,211	-0.14	185,990,436	268,198,000	-82,207,564	-30.65
租賃收入	1,951,671,000	195,608,071	117,445,000	78,163,071	66.55	620,935,965	403,639,000	217,296,965	53.83
資產使用及權利金收入	4,154,000	1,286,649	142,000	1,144,649	806.09	2,608,085	1,455,000	1,153,085	79.25
違規罰款收入	15,333,000	1,198,416	279,000	919,416	329.54	2,532,029	584,000	1,948,029	333.57
雜項收入	278,719,000	32,508,366	27,783,000	4,725,366	17.01	56,451,964	44,604,000	11,847,964	26.56
業務外費用	251,907,000	5,610,614	12,672,000	-7,061,386	-55.72	35,844,472	28,207,000	7,637,472	27.08
其他業務外費用	251,907,000	5,610,614	12,672,000	-7,061,386	-55.72	35,844,472	28,207,000	7,637,472	27.08
財產交易短絀	59,611,000	1,723,823	4,312,000	-2,588,177	-60.02	2,009,634	9,579,000	-7,569,366	-79.02
雜項費用	192,296,000	3,886,791	8,360,000	-4,473,209	-53.51	33,834,838	18,628,000	15,206,838	81.63
業務外賸餘（短絀）	6,637,883,000	443,102,901	358,940,000	84,162,901	23.45	900,052,607	772,483,000	127,569,607	16.51
本期賸餘（短絀）	-971,317,000	-6,791,215	103,839,750	-110,630,965	--	-238,200,364	-809,812,000	571,611,636	-70.59

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。

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2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	6,388,227,000	-6,192,942		-6,192,942		-40,595,454		-40,595,454	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	6,388,227,000	-6,192,942		-6,192,942		-40,595,454		-40,595,454	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年2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」-6,192,942元及截至本月份「本期其他綜合損益」-40,595,454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：

業務收入：

1. 權利金收入：實際數0元，預算數8,364,000元。主要係非事業用地地上權案尚在規劃中所致。

2. 使用規費收入：實際數56,204,809元，預算數89,013,000元。主要各項規費覈實入帳，致收入較預算數為低。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數1,005,955,254元，預算數1,316,243,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

2. 訓練費用：實際數698,685元，預算數4,562,000元。主要年初訓練相關業務刻正規劃中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-1,138,252,971元，預算數-1,582,295,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 投資賸餘：實際數0元，預算數72,000元。主要係轉投資金融資產未發放股利，致實際數較預算數為低。

2. 財產交易賸餘：實際數185,990,436元，預算數268,198,000元。主要係處分非事業用地案件刻正規畫中，致收入較預算數為低。

3. 租賃收入：實際數620,935,965元，預算數403,639,000元。主要係土地房屋租金覈實收入，致實際數較預算數為高。

4. 資產使用及權利金收入：實際數2,608,085元，預算數1,455,000元。主要係大樓地下室停車場收入覈實繳入，致較預算數為高。

5. 違規罰款收入：實際數2,532,029元，預算數584,000元。主要係增加工程逾期罰款，致違規罰款收入較預算數高。

5. 雜項收入：實際數56,451,964元，預算數44,604,000元。主要係土地設定不動產役權及大樓管理費收入等覈實入帳，及雲林縣政府為辦理虎尾潮韌性城鎮水岸縫合用地補償金增加，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數2,009,634元，預算數9,579,000元。主要係資產報廢進度低於預期，致實際數較預算數為低。

2. 雜項費用：實際數33,834,838元，預算數18,628,000元。主要係各項委辦計畫執行高於預期及因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致費用較預算數為高。

本期賸餘(短絀)：實際數-238,200,364元，預算數-809,812,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	413,912,634,339	100.00	負債	8,175,776,204	1.98
流動資產	87,119,000,206	21.05	流動負債	386,458,935	0.09
現金	55,415,557,015	13.39	應付款項	322,667,293	0.08
銀行存款	55,414,647,015	13.39	應付代收款	200,055,594	0.05
零用及週轉金	910,000	-	應付費用	77,078,100	0.02
流動金融資產	31,279,659,725	7.56	應付稅款	778,115	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	26,484,723	0.01	應付工程款	14,079,000	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	32,940,947	0.01	應付保險給付	2,050,779	-
其他金融資產－流動	31,220,234,055	7.54	其他應付款	28,625,705	0.01
應收款項	394,177,276	0.10	預收款項	63,791,642	0.02
應收票據	82,044,245	0.02	預收收入	26,274,800	0.01
應收收益	34,808,490	0.01	其他預收款	37,516,842	0.01
其他應收款	277,324,541	0.07	長期負債	3,337,525,646	0.81
存貨	3,669,207	-	長期債務	3,337,525,646	0.81
其他存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,337,525,646	0.81
預付款項	25,738,835	0.01	其他負債	4,451,791,623	1.08

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	24,846,389	0.01	遞延負債	457,937,662	0.11
其他預付款	892,446	-	遞延收入	457,937,662	0.11
短期貸墊款	198,148	-	負債準備	1,452,408,811	0.35
短期墊款	198,148	-	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,199,348,582	1.01	其他負債準備	612,859,405	0.15
非流動金融資產	650,111,797	0.16	什項負債	2,541,445,150	0.61
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	366,840,485	0.09	存入保證金	2,020,200,679	0.49
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	283,271,312	0.07	暫收及待結轉帳項	521,244,471	0.13
其他長期投資	197,291,142	0.05	淨值	405,736,858,135	98.02
什項長期投資	197,291,142	0.05	基金	74,918,117,636	18.10
長期應收款	14,419,997	-	基金	74,918,117,636	18.10
長期應收款	14,419,997	-	基金	74,918,117,636	18.10
準備金	3,337,525,646	0.81	公積	83,485,820,444	20.17
退休及離職準備金	3,337,525,646	0.81	資本公積	333,498,650	0.08
不動產、廠房及設備	318,545,983,581	76.96	受贈公積	120,425,479	0.03

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	236,436,502,602	57.12	其他資本公積	213,073,171	0.05
土地	236,436,502,602	57.12	特別公積	83,152,321,794	20.09
土地改良物	55,280,219,765	13.36	特別公積	83,152,321,794	20.09
土地改良物	119,075,752,884	28.77	累積餘絀	30,402,372,511	7.35
累計折舊－土地改良物	-63,795,533,119	--	累積賸餘	35,795,850,136	8.65
房屋及建築	13,027,665,158	3.15	累積賸餘	35,479,759,053	8.57
房屋及建築	19,326,258,262	4.67	本期賸餘	316,091,083	0.08
累計折舊－房屋及建築	-6,298,593,104	--	累積短絀	-5,393,477,625	--
機械及設備	1,465,596,303	0.35	累積短絀	-4,839,186,178	--
機械及設備	3,064,981,526	0.74	本期短絀	-554,291,447	--
累計折舊－機械及設備	-1,599,385,223	--	淨值其他項目	216,930,547,544	52.41
交通及運輸設備	101,218,238	0.02	累積其他綜合餘絀	216,930,547,544	52.41
交通及運輸設備	255,102,542	0.06	未實現重估增值	215,356,280,661	52.03
累計折舊－交通及運輸設備	-153,884,304	--	透過其他綜合餘絀按公允價 值衡量之權益工具投資未實 現評價餘絀	283,271,312	0.07
什項設備	133,398,615	0.03	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.31
什項設備	292,463,063	0.07			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備	-159,064,448	--			
購建中固定資產	12,101,382,900	2.92			
未完工程	12,048,443,420	2.91			
預付工程及土地款	52,939,480	0.01			
無形資產	99,479,009	0.02			
無形資產	99,479,009	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	82,495,156	0.02			
其他無形資產	16,965,053	-			
其他資產	3,948,822,961	0.95			
什項資產	276,820,173	0.07			
存出保證金	213,777,932	0.05			
催收款項	55,342,833	0.01			
暫付及待結轉帳項	7,699,408	-			
待處理資產	3,672,002,788	0.89			
委託處分資產	435,141	-			
其他待處理資產	3,671,567,647	0.89			
合 計	413,912,634,339	100.00	合 計	413,912,634,339	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為984,917,896元。

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2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	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	1,578,160,643	1,319,623,614		1,319,623,614	83.62	-258,537,029	-16.38		
一次性項目	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	1,578,160,643	1,319,623,614		1,319,623,614	83.62	-258,537,029	-16.38		
土地		227,364,000			227,364,000	8,166,000	1,394,197		1,394,197	17.07	-6,771,803	-82.93	主要係辦理土地重劃執行計畫尚未完成致執行落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物	727,334,349	6,581,070,434		-867,000	7,307,537,783	1,372,227,857	1,236,902,856		1,236,902,856	90.14	-135,325,001	-9.86		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		867,000	1,215,381,802	91,741,000	2,097,532		2,097,532	2.29	-89,643,468	-97.71	主要係工程刻正規劃辦理中。	規劃完竣後儘速辦理發包程序。
機械及設備	94,432,992	426,448,000			520,880,992	93,497,786	74,464,518		74,464,518	79.64	-19,033,268	-20.36	主要係機械及設備需求陸續規劃請購中。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
交通及運輸設備		29,315,000			29,315,000	9,735,000	4,138,259		4,138,259	42.51	-5,596,741	-57.49	主要係交通及運輸設備需求陸續規劃請購中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
什項設備		20,604,000			20,604,000	2,793,000	626,252		626,252	22.42	-2,166,748	-77.58	主要係採購案陸續規劃請購中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	1,578,160,643	1,319,623,614		1,319,623,614	83.62	-258,537,029	-16.38		
土地		227,364,000			227,364,000	8,166,000	1,394,197		1,394,197	17.07	-6,771,803	-82.93		
土地改良物	727,334,349	6,581,070,434		-867,000	7,307,537,783	1,372,227,857	1,236,902,856		1,236,902,856	90.14	-135,325,001	-9.86		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		867,000	1,215,381,802	91,741,000	2,097,532		2,097,532	2.29	-89,643,468	-97.71		
機械及設備	94,432,992	426,448,000			520,880,992	93,497,786	74,464,518		74,464,518	79.64	-19,033,268	-20.36		
交通及運輸設備		29,315,000			29,315,000	9,735,000	4,138,259		4,138,259	42.51	-5,596,741	-57.49		

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2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)		
什項設備		20,604,000			20,604,000	2,793,000	626,252		626,252	22.42	-2,166,748	-77.58		
總計	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	1,578,160,643	1,319,623,614		1,319,623,614	83.62	-258,537,029	-16.38		

註：1. 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。

2. 本年度法定預算數已扣除以前年度先行辦理數831,419,566元。