

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年4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	206,607,863	302,384,000	-95,776,137	-31.67	1,400,800,305	1,576,649,000	-175,848,695	-11.15
租金及權利金收入	238,790,000		7,577,000	-7,577,000	-100.00		20,125,000	-20,125,000	-100.00
權利金收入	238,790,000		7,577,000	-7,577,000	-100.00		20,125,000	-20,125,000	-100.00
規費收入	648,398,000	47,439,491	52,302,000	-4,862,509	-9.30	166,329,469	191,422,000	-25,092,531	-13.11
使用規費收入	648,398,000	47,439,491	52,302,000	-4,862,509	-9.30	166,329,469	191,422,000	-25,092,531	-13.11
其他業務收入	4,540,369,000	159,168,372	242,505,000	-83,336,628	-34.36	1,234,470,836	1,365,102,000	-130,631,164	-9.57
其他補助收入	3,221,578,000	7,200,861	144,438,000	-137,237,139	-95.01	761,055,907	968,286,000	-207,230,093	-21.40
雜項業務收入	1,318,791,000	151,967,511	98,067,000	53,900,511	54.96	473,414,929	396,816,000	76,598,929	19.30
業務成本與費用	13,036,757,000	842,720,435	954,816,000	-112,095,565	-11.74	3,765,581,484	4,540,907,000	-775,325,516	-17.07
業務費用	8,360,425,000	570,704,989	642,790,000	-72,085,011	-11.21	2,211,481,451	2,594,223,000	-382,741,549	-14.75
業務費用	8,360,425,000	570,704,989	642,790,000	-72,085,011	-11.21	2,211,481,451	2,594,223,000	-382,741,549	-14.75
管理及總務費用	4,628,736,000	269,582,365	308,313,000	-38,730,635	-12.56	1,550,339,034	1,933,865,000	-383,525,966	-19.83
管理費用及總務費用	4,628,736,000	269,582,365	308,313,000	-38,730,635	-12.56	1,550,339,034	1,933,865,000	-383,525,966	-19.83
研究發展及訓練費用	47,596,000	2,433,081	3,713,000	-1,279,919	-34.47	3,760,999	12,819,000	-9,058,001	-70.66
訓練費用	47,596,000	2,433,081	3,713,000	-1,279,919	-34.47	3,760,999	12,819,000	-9,058,001	-70.66
業務賸餘（短絀）	-7,609,200,000	-636,112,572	-652,432,000	16,319,428	-2.50	-2,364,781,179	-2,964,258,000	599,476,821	-20.22
業務外收入	6,889,790,000	489,659,629	433,051,000	56,608,629	13.07	1,885,201,705	1,775,883,000	109,318,705	6.16

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年4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	95,306,742	49,150,000	46,156,742	93.91	276,430,586	191,658,000	84,772,586	44.23
利息收入	788,154,000	95,306,742	49,114,000	46,192,742	94.05	276,430,586	191,514,000	84,916,586	44.34
投資賸餘	26,444,000		36,000	-36,000	-100.00		144,000	-144,000	-100.00
其他業務外收入	6,075,192,000	394,352,887	383,901,000	10,451,887	2.72	1,608,771,119	1,584,225,000	24,546,119	1.55
財產交易賸餘	3,825,315,000	176,320,775	181,335,000	-5,014,225	-2.77	524,804,893	752,984,000	-228,179,107	-30.30
租賃收入	1,951,671,000	165,027,339	169,062,000	-4,034,661	-2.39	920,725,755	712,400,000	208,325,755	29.24
資產使用及權利金收入	4,154,000	2,471,417	130,000	2,341,417	1,801.09	5,228,525	1,695,000	3,533,525	208.47
違規罰款收入	15,333,000	1,468,650	684,000	784,650	114.71	4,829,204	1,827,000	3,002,204	164.32
雜項收入	278,719,000	49,064,706	32,690,000	16,374,706	50.09	153,182,742	115,319,000	37,863,742	32.83
業務外費用	251,907,000	11,630,036	20,152,000	-8,521,964	-42.29	60,923,066	74,135,000	-13,211,934	-17.82
其他業務外費用	251,907,000	11,630,036	20,152,000	-8,521,964	-42.29	60,923,066	74,135,000	-13,211,934	-17.82
財產交易短絀	59,611,000	241,566	7,599,000	-7,357,434	-96.82	2,303,228	21,477,000	-19,173,772	-89.28
雜項費用	192,296,000	11,388,470	12,553,000	-1,164,530	-9.28	58,619,838	52,658,000	5,961,838	11.32
業務外賸餘（短絀）	6,637,883,000	478,029,593	412,899,000	65,130,593	15.77	1,824,278,639	1,701,748,000	122,530,639	7.20
本期賸餘（短絀）	-971,317,000	-158,082,979	-239,533,000	81,450,021	-34.00	-540,502,540	-1,262,510,000	722,007,460	-57.19

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4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	6,324,199,485		6,324,199,485		6,262,520,454		6,262,520,454	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	6,388,227,000	6,324,199,485		6,324,199,485		6,262,520,454		6,262,520,454	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年4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」6,324,199,485元及截至本月份「本期其他綜合損益」6,262,520,454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：

(一)業務收入：

1. 權利金收入：實際數0元，預算數20,125,000元。主要係非事業用地地上權案尚在規劃中所致。

2. 其他補助收入：實際數761,055,907元，預算數968,286,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為低。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數3,760,999元，預算數12,819,000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-2,364,781,179元，預算數-2,964,258,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

(四)業務外收入：

1. 利息收入：實際數276,430,586元，預算數191,514,000元。主要係因臺中管理處銀行專戶定存單到期利息覈實繳入，致利息收入較預算數增加。

2. 投資賸餘：實際數0元，預算數144,000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。

3. 財產交易賸餘：實際數524,804,893元，預算數752,984,000元。主要係不動產處分低於預期所致。

4. 租賃收入：實際數920,725,755元，預算數712,400,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際收入較預算數為高。

5. 資產使用及權利金收入：實際數5,228,525元，預算數1,695,000元。主要係大樓地下室停車場收入覈實繳入，致實際收入較預算數為高。

6. 違規罰款收入：實際數4,829,204元，預算數1,827,000元。主要係出租房屋懲罰性違約金收入高於預期所致。

7. 雜項收入：實際數153,182,742元，預算數115,319,000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：

財產交易短絀：實際數2,303,228元，預算數21,477,000元。主要係資產報廢進度低於預期，致實際數較預算數為低。

(六)本期賸餘(短絀)：實際數-540,502,540元，預算數-1,262,510,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	420,134,439,008	100.00	負債	8,159,000,237	1.94
流動資產	86,846,886,360	20.67	流動負債	634,920,109	0.15
現金	44,911,565,246	10.69	應付款項	550,657,957	0.13
銀行存款	44,910,655,246	10.69	應付代收款	482,763,147	0.11
零用及週轉金	910,000	-	應付費用	37,212,964	0.01
流動金融資產	41,562,170,733	9.89	應付稅款	49,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	26,484,723	0.01	應付保險給付	2,006,762	-
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	其他應付款	28,625,705	0.01
其他金融資產－流動	41,502,745,063	9.88	預收款項	84,262,152	0.02
應收款項	340,377,772	0.08	預收收入	36,467,067	0.01
應收票據	73,842,275	0.02	其他預收款	47,795,085	0.01
應收收益	34,640,301	0.01	長期負債	3,336,603,202	0.79
其他應收款	231,895,196	0.06	長期債務	3,336,603,202	0.79
存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,336,603,202	0.79
其他存貨	3,669,207	-	其他負債	4,187,476,926	1.00
預付款項	27,766,568	0.01	遞延負債	455,351,569	0.11

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	26,674,010	0.01	遞延收入	455,351,569	0.11
其他預付款	1,092,558	-	負債準備	1,452,408,811	0.35
短期貸墊款	1,336,834	-	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20
短期墊款	1,336,834	-	其他負債準備	612,859,405	0.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,180,826,138	1.00	什項負債	2,279,716,546	0.54
非流動金融資產	650,111,797	0.15	存入保證金	1,970,781,237	0.47
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	暫收及待結轉帳項	308,935,309	0.07
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	淨值	411,975,438,771	98.06
其他長期投資	179,691,142	0.04	基金	75,112,751,915	17.88
什項長期投資	179,691,142	0.04	基金	75,112,751,915	17.88
長期應收款	14,419,997	-	基金	75,112,751,915	17.88
長期應收款	14,419,997	-	公積	83,528,953,069	19.88
準備金	3,336,603,202	0.79	資本公積	376,631,275	0.09
退休及離職準備金	3,336,603,202	0.79	受贈公積	163,558,104	0.04
不動產、廠房及設備	325,278,570,236	77.42	其他資本公積	213,073,171	0.05

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	242,735,243,533	57.78	特別公積	83,152,321,794	19.79
土地	242,735,243,533	57.78	特別公積	83,152,321,794	19.79
土地改良物	56,188,888,281	13.37	累積餘絀	30,100,070,335	7.16
土地改良物	120,543,465,815	28.69	累積賸餘	35,906,546,089	8.55
累計折舊－土地改良物	-64,354,577,534	--	累積賸餘	35,479,759,053	8.44
房屋及建築	12,958,656,221	3.08	本期賸餘	426,787,036	0.10
房屋及建築	19,332,161,348	4.60	累積短絀	-5,806,475,754	--
累計折舊－房屋及建築	-6,373,505,127	--	累積短絀	-4,839,186,178	--
機械及設備	1,648,058,805	0.39	本期短絀	-967,289,576	--
機械及設備	3,268,671,861	0.78	淨值其他項目	223,233,663,452	53.13
累計折舊－機械及設備	-1,620,613,056	--	累積其他綜合餘絀	223,233,663,452	53.13
交通及運輸設備	112,019,583	0.03	未實現重估增值	221,659,396,569	52.76
交通及運輸設備	264,236,059	0.06	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
累計折舊－交通及運輸設備	-152,216,476	--	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.31
什項設備	142,468,397	0.03			
什項設備	302,444,013	0.07			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備	-159,975,616	--			
購建中固定資產	11,493,235,416	2.74			
未完工程	11,440,295,936	2.72			
預付工程及土地款	52,939,480	0.01			
無形資產	94,443,275	0.02			
無形資產	94,443,275	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	77,483,359	0.02			
其他無形資產	16,941,116	-			
其他資產	3,733,712,999	0.89			
什項資產	61,466,940	0.01			
存出保證金	5,049,139	-			
催收款項	55,342,833	0.01			
暫付及待結轉帳項	1,074,968	-			
待處理資產	3,672,246,059	0.87			
委託處分資產	435,141	-			
其他待處理資產	3,671,810,918	0.87			
合 計	420,134,439,008	100.00	合 計	420,134,439,008	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為971,449,409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4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	2,804,495,656	2,400,452,864		2,400,452,864	85.59	-404,042,792	-14.41		
一次性項目	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	2,804,495,656	2,400,452,864		2,400,452,864	85.59	-404,042,792	-14.41		
土地		227,364,000			227,364,000	13,932,000	2,050,164		2,050,164	14.72	-11,881,836	-85.28	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		-9,176,000	7,299,228,783	2,446,983,870	2,249,094,142		2,249,094,142	91.91	-197,889,728	-8.09		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		1,256,500	1,215,771,302	152,875,500	6,281,434		6,281,434	4.11	-146,594,066	-95.89	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		7,769,500	528,650,492	170,371,286	128,332,646		128,332,646	75.33	-42,038,640	-24.67	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	13,220,000	12,114,500		12,114,500	91.64	-1,105,500	-8.36		
什項設備		20,604,000		150,000	20,754,000	7,113,000	2,579,978		2,579,978	36.27	-4,533,022	-63.73	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	2,804,495,656	2,400,452,864		2,400,452,864	85.59	-404,042,792	-14.41		
土地		227,364,000			227,364,000	13,932,000	2,050,164		2,050,164	14.72	-11,881,836	-85.28		
土地改良物	727,334,349	6,581,070,434		-9,176,000	7,299,228,783	2,446,983,870	2,249,094,142		2,249,094,142	91.91	-197,889,728	-8.09		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		1,256,500	1,215,771,302	152,875,500	6,281,434		6,281,434	4.11	-146,594,066	-95.89		
機械及設備	94,432,992	426,448,000		7,769,500	528,650,492	170,371,286	128,332,646		128,332,646	75.33	-42,038,640	-24.67		
交通及運輸設備		29,315,000			29,315,000	13,220,000	12,114,500		12,114,500	91.64	-1,105,500	-8.36		
什項設備		20,604,000		150,000	20,754,000	7,113,000	2,579,978		2,579,978	36.27	-4,533,022	-63.73		

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4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)		
總計	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	2,804,495,656	2,400,452,864		2,400,452,864	85.59	-404,042,792	-14.41		

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。