

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	5,427,557,000	179,533,242	792,167,000	-612,633,758	-77.34	1,580,333,547	2,368,816,000	-788,482,453	-33.29
租金及權利金收入	238,790,000		4,182,000	-4,182,000	-100.00		24,307,000	-24,307,000	-100.00
權利金收入	238,790,000		4,182,000	-4,182,000	-100.00		24,307,000	-24,307,000	-100.00
規費收入	648,398,000	44,699,465	52,362,000	-7,662,535	-14.63	211,028,934	243,784,000	-32,755,066	-13.44
使用規費收入	648,398,000	44,699,465	52,362,000	-7,662,535	-14.63	211,028,934	243,784,000	-32,755,066	-13.44
其他業務收入	4,540,369,000	134,833,777	735,623,000	-600,789,223	-81.67	1,369,304,613	2,100,725,000	-731,420,387	-34.82
其他補助收入	3,221,578,000	36,466,996	625,791,000	-589,324,004	-94.17	797,522,903	1,594,077,000	-796,554,097	-49.97
雜項業務收入	1,318,791,000	98,366,781	109,832,000	-11,465,219	-10.44	571,781,710	506,648,000	65,133,710	12.86
業務成本與費用	13,036,757,000	866,811,753	983,290,000	-116,478,247	-11.85	4,632,393,237	5,524,197,000	-891,803,763	-16.14
業務費用	8,360,425,000	612,255,171	696,260,000	-84,004,829	-12.07	2,823,736,622	3,290,483,000	-466,746,378	-14.18
業務費用	8,360,425,000	612,255,171	696,260,000	-84,004,829	-12.07	2,823,736,622	3,290,483,000	-466,746,378	-14.18
管理及總務費用	4,628,736,000	252,132,344	284,163,000	-32,030,656	-11.27	1,802,471,378	2,218,028,000	-415,556,622	-18.74
管理費用及總務費用	4,628,736,000	252,132,344	284,163,000	-32,030,656	-11.27	1,802,471,378	2,218,028,000	-415,556,622	-18.74
研究發展及訓練費用	47,596,000	2,424,238	2,867,000	-442,762	-15.44	6,185,237	15,686,000	-9,500,763	-60.57
訓練費用	47,596,000	2,424,238	2,867,000	-442,762	-15.44	6,185,237	15,686,000	-9,500,763	-60.57
業務賸餘（短絀）	-7,609,200,000	-687,278,511	-191,123,000	-496,155,511	259.60	-3,052,059,690	-3,155,381,000	103,321,310	-3.27
業務外收入	6,889,790,000	348,880,039	423,795,000	-74,914,961	-17.68	2,234,081,744	2,199,678,000	34,403,744	1.56

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	%
財務收入	814,598,000	96,921,626	72,870,000	24,051,626	33.01	373,352,212	264,528,000	108,824,212	41.14
利息收入	788,154,000	96,921,626	72,833,000	24,088,626	33.07	373,352,212	264,347,000	109,005,212	41.24
投資賸餘	26,444,000		37,000	-37,000	-100.00		181,000	-181,000	-100.00
其他業務外收入	6,075,192,000	251,958,413	350,925,000	-98,966,587	-28.20	1,860,729,532	1,935,150,000	-74,420,468	-3.85
財產交易賸餘	3,825,315,000	72,316,288	146,176,000	-73,859,712	-50.53	597,121,181	899,160,000	-302,038,819	-33.59
租賃收入	1,951,671,000	146,343,735	181,825,000	-35,481,265	-19.51	1,067,069,490	894,225,000	172,844,490	19.33
資產使用及權利金收入	4,154,000	1,377,669	109,000	1,268,669	1,163.92	6,606,194	1,804,000	4,802,194	266.20
違規罰款收入	15,333,000	1,286,716	1,289,000	-2,284	-0.18	6,115,920	3,116,000	2,999,920	96.27
雜項收入	278,719,000	30,634,005	21,526,000	9,108,005	42.31	183,816,747	136,845,000	46,971,747	34.32
業務外費用	251,907,000	11,610,807	13,848,000	-2,237,193	-16.16	72,533,873	87,983,000	-15,449,127	-17.56
其他業務外費用	251,907,000	11,610,807	13,848,000	-2,237,193	-16.16	72,533,873	87,983,000	-15,449,127	-17.56
財產交易短絀	59,611,000	1,535,438	4,652,000	-3,116,562	-66.99	3,838,666	26,129,000	-22,290,334	-85.31
雜項費用	192,296,000	10,075,369	9,196,000	879,369	9.56	68,695,207	61,854,000	6,841,207	11.06
業務外賸餘（短絀）	6,637,883,000	337,269,232	409,947,000	-72,677,768	-17.73	2,161,547,871	2,111,695,000	49,852,871	2.36
本期賸餘（短絀）	-971,317,000	-350,009,279	218,824,000	-568,833,279	--	-890,511,819	-1,043,686,000	153,174,181	-14.68

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	6,388,227,000	4,064,396,249		4,064,396,249		10,326,916,703		10,326,916,703	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	6,388,227,000	4,064,396,249		4,064,396,249		10,326,916,703		10,326,916,703	

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」4,064,396,249元及截至本月份「本期其他綜合損益」10,326,916,703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24,307,000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797,522,903元，預算數1,594,077,000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6,185,237元，預算數15,686,000元。主要係教育訓練刻正辦理中，致訓練費用較預算數低。

(三)業務外收入：

1. 利息收入：實際數373,352,212元，預算數264,347,000元。主要係定期存款利息收入較預期增加所致。

2. 投資賸餘：實際數0元，預算數181,000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597,121,181元，預算數899,160,000元。主要係不動產處分低於預期所致。

4. 資產使用及權利金收入：實際數6,606,194元，預算數1,804,000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。

5. 違規罰款收入：實際數6,115,920元，預算數3,116,000元。主要係工程及出租房屋懲罰性違約金收入高於預期所致。

6. 雜項收入：實際數183,816,747元，預算數136,845,000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。

(四)業務外費用：

財產交易短絀：實際數3,838,666元，預算數26,129,000元。主要係財產報廢刻正辦理中，致費用較預算數為低。

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	%
資產	424,217,958,179	100.00	負債	7,863,661,552	1.85
流動資產	86,536,881,018	20.40	流動負債	405,544,175	0.10
現金	39,581,909,529	9.33	應付款項	319,033,286	0.08
銀行存款	39,580,999,529	9.33	應付代收款	268,052,391	0.06
零用及週轉金	910,000	-	應付費用	20,240,837	-
流動金融資產	46,605,059,856	10.99	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	2,064,974	-
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	46,545,634,186	10.97	預收款項	86,510,889	0.02
應收款項	316,699,998	0.07	預收收入	38,693,405	0.01
應收票據	49,290,668	0.01	其他預收款	47,817,484	0.01
應收收益	35,160,559	0.01	長期負債	3,337,076,250	0.79
其他應收款	232,248,771	0.05	長期債務	3,337,076,250	0.79
存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,337,076,250	0.79
其他存貨	3,669,207	-	其他負債	4,121,041,127	0.97
預付款項	27,532,385	0.01	遞延負債	454,618,678	0.11

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	%
預付費用	26,940,107	0.01	遞延收入	454,618,678	0.11
其他預付款	592,278	-	負債準備	1,452,408,811	0.34
短期貸墊款	2,010,043	-	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20
短期墊款	2,010,043	-	其他負債準備	612,859,405	0.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,181,299,186	0.99	什項負債	2,214,013,638	0.52
非流動金融資產	650,111,797	0.15	存入保證金	1,928,021,223	0.45
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	285,992,415	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	416,354,296,627	98.15
其他長期投資	179,691,142	0.04	基金	75,777,222,801	17.86
什項長期投資	179,691,142	0.04	基金	75,777,222,801	17.86
長期應收款	14,419,997	-	基金	75,777,222,801	17.86
長期應收款	14,419,997	-	公積	83,528,953,069	19.69
準備金	3,337,076,250	0.79	資本公積	376,631,275	0.09
退休及離職準備金	3,337,076,250	0.79	受贈公積	163,558,104	0.04
不動產、廠房及設備	329,665,702,894	77.71	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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	246,792,372,433	58.18	特別公積	83,152,321,794	19.60
土地	246,792,372,433	58.18	特別公積	83,152,321,794	19.60
土地改良物	56,215,232,839	13.25	累積餘絀	29,750,061,056	7.01
土地改良物	120,847,485,454	28.49	累積賸餘	35,947,786,609	8.47
累計折舊－土地改良物	-64,632,252,615	--	累積賸餘	35,479,759,053	8.36
房屋及建築	12,931,060,236	3.05	本期賸餘	468,027,556	0.11
房屋及建築	19,332,290,848	4.56	累積短絀	-6,197,725,553	--
累計折舊－房屋及建築	-6,401,230,612	--	累積短絀	-4,839,186,178	--
機械及設備	1,641,720,399	0.39	本期短絀	-1,358,539,375	--
機械及設備	3,279,088,335	0.77	淨值其他項目	227,298,059,701	53.58
累計折舊－機械及設備	-1,637,367,936	--	累積其他綜合餘絀	227,298,059,701	53.58
交通及運輸設備	110,926,978	0.03	未實現重估增值	225,723,792,818	53.21
交通及運輸設備	264,616,249	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	-153,689,271	--	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.30
什項設備	142,401,640	0.03			
什項設備	304,261,310	0.07			

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	%
累計折舊—什項設備	-161,859,670	--			
購建中固定資產	11,831,988,369	2.79			
未完工程	11,775,895,957	2.78			
預付工程及土地款	56,092,412	0.01			
無形資產	98,368,778	0.02			
無形資產	98,368,778	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	80,669,421	0.02			
其他無形資產	17,680,557	-			
其他資產	3,735,706,303	0.88			
什項資產	63,460,244	0.01			
存出保證金	5,399,139	-			
催收款項	55,342,833	0.01			
暫付及待結轉帳項	2,718,272	-			
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	424,217,958,179	100.00	合 計	424,217,958,179	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為955,915,761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	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	3,332,361,802	3,059,481,424		3,059,481,424	91.81	-272,880,378	-8.19		
一次性項目	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	3,332,361,802	3,059,481,424		3,059,481,424	91.81	-272,880,378	-8.19		
土地		227,364,000			227,364,000	17,815,000	2,050,164		2,050,164	11.51	-15,764,836	-88.49	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		-15,279,000	7,293,125,783	2,909,336,016	2,846,071,759		2,846,071,759	97.83	-63,264,257	-2.17		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		1,840,500	1,216,355,302	171,759,500	29,836,248		29,836,248	17.37	-141,923,252	-82.63	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		13,028,500	533,909,492	209,449,286	165,118,736		165,118,736	78.83	-44,330,550	-21.17	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		328,000	29,643,000	15,358,000	12,503,310		12,503,310	81.41	-2,854,690	-18.59		
什項設備		20,604,000		82,000	20,686,000	8,644,000	3,901,207		3,901,207	45.13	-4,742,793	-54.87	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	3,332,361,802	3,059,481,424		3,059,481,424	91.81	-272,880,378	-8.19		
土地		227,364,000			227,364,000	17,815,000	2,050,164		2,050,164	11.51	-15,764,836	-88.49		
土地改良物	727,334,349	6,581,070,434		-15,279,000	7,293,125,783	2,909,336,016	2,846,071,759		2,846,071,759	97.83	-63,264,257	-2.17		
房屋及建築	33,101,802	1,181,413,000		1,840,500	1,216,355,302	171,759,500	29,836,248		29,836,248	17.37	-141,923,252	-82.63		
機械及設備	94,432,992	426,448,000		13,028,500	533,909,492	209,449,286	165,118,736		165,118,736	78.83	-44,330,550	-21.17		
交通及運輸設備		29,315,000		328,000	29,643,000	15,358,000	12,503,310		12,503,310	81.41	-2,854,690	-18.59		
什項設備		20,604,000		82,000	20,686,000	8,644,000	3,901,207		3,901,207	45.13	-4,742,793	-54.87		

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)		
總計	854,869,143	8,466,214,434			9,321,083,577	3,332,361,802	3,059,481,424		3,059,481,424	91.81	-272,880,378	-8.19		

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。