

水資源作業基金

中華民國

科 目	預算案數	%	原列決算數	%
業務收入	5,905,291,000.00	100.00	6,586,994,055.00	100.00
勞務收入	34,216,000.00	0.58	33,825,207.00	0.51
銷貨收入	4,463,716,000.00	75.59	4,958,077,500.00	75.27
教學收入				
租金及權利金收入	20,047,000.00	0.34	6,129,819.00	0.09
投融資業務收入				
醫療收入				
徵收收入	1,201,500,000.00	20.35	1,300,177,332.00	19.74
保險收入				
其他業務收入	185,812,000.00	3.15	288,784,197.00	4.38
業務成本與費用	6,136,062,000.00	103.91	6,362,462,706.00	96.59
勞務成本	84,401,000.00	1.43	78,831,570.00	1.20
銷貨成本	4,415,757,000.00	74.78	4,510,774,082.00	68.48
教學成本				
出租資產成本				
投融資業務成本				
醫療成本				
保險成本				
其他業務成本				
行銷及業務費用	1,199,700,000.00	20.32	1,292,648,056.00	19.62
管理及總務費用	138,885,000.00	2.35	100,971,356.00	1.53
研究發展及訓練費用				
其他業務費用	297,319,000.00	5.03	379,237,642.00	5.76
業務賸餘(短絀 -)	-230,771,000.00	-3.91	224,531,349.00	3.41
業務外收入	60,319,000.00	1.02	237,856,179.00	3.61
財務收入	38,480,000.00	0.65	65,602,104.00	1.00
其他業務外收入	21,839,000.00	0.37	172,254,075.00	2.62
業務外費用	584,496,000.00	9.90	501,048,196.00	7.61
財務費用				
其他業務外費用	584,496,000.00	9.90	501,048,196.00	7.61
業務外賸餘(短絀 -)	-524,177,000.00	-8.88	-263,192,017.00	-4.00
非常賸餘(短絀 -)				
會計原則變動累積影響數				
本期賸餘(短絀 -)	-754,948,000.00	-12.78	-38,660,668.00	-0.59

收支餘絀決算表

102年度

單位：新臺幣元

修正數	決算核定數	%	預算案數與決算核定數 比較增減(-)	%
	6,586,994,055.00	100.00	681,703,055.00	11.54
	33,825,207.00	0.51	-390,793.00	1.14
	4,958,077,500.00	75.27	494,361,500.00	11.08
	6,129,819.00	0.09	-13,917,181.00	69.42
	1,300,177,332.00	19.74	98,677,332.00	8.21
	288,784,197.00	4.38	102,972,197.00	55.42
	6,362,462,706.00	96.59	226,400,706.00	3.69
	78,831,570.00	1.20	-5,569,430.00	6.60
	4,510,774,082.00	68.48	95,017,082.00	2.15
	1,292,648,056.00	19.62	92,948,056.00	7.75
	100,971,356.00	1.53	-37,913,644.00	27.30
	379,237,642.00	5.76	81,918,642.00	27.55
	224,531,349.00	3.41	455,302,349.00	197.30
	237,856,179.00	3.61	177,537,179.00	294.33
	65,602,104.00	1.00	27,122,104.00	70.48
	172,254,075.00	2.62	150,415,075.00	688.75
	501,048,196.00	7.61	-83,447,804.00	14.28
	501,048,196.00	7.61	-83,447,804.00	14.28
	-263,192,017.00	-4.00	260,984,983.00	49.79
	-38,660,668.00	-0.59	716,287,332.00	94.88

水資源作業基金餘絀撥補決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	原列決算數	修正數	決算核定數	預算案數與決算核定數比較增減(-)	%
賸餘之部	4,268,000.00	888,359,318.93		888,359,318.93	884,091,318.93	20,714.42
本期賸餘	398,000.00	553,239.00		553,239.00	155,239.00	39.00
前期未分配賸餘	3,870,000.00	887,806,079.93		887,806,079.93	883,936,079.93	22,840.73
公積轉列數						
分配之部		39,213,907.00		39,213,907.00	39,213,907.00	
填補累積短絀		39,213,907.00		39,213,907.00	39,213,907.00	
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳國庫淨額						
其他依法分配數						
未分配賸餘	4,268,000.00	849,145,411.93		849,145,411.93	844,877,411.93	19,795.63
短絀之部	755,346,000.00	39,213,907.00		39,213,907.00	-716,132,093.00	94.81
本期短絀	755,346,000.00	39,213,907.00		39,213,907.00	-716,132,093.00	94.81
前期待填補之短絀						
填補之部	755,346,000.00	39,213,907.00		39,213,907.00	-716,132,093.00	94.81
撥用賸餘		39,213,907.00		39,213,907.00	39,213,907.00	
撥用公積	755,346,000.00				-755,346,000.00	100.00
折減基金						
國庫撥款						
待填補之短絀						

水資源作業基金現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	決算核定數	比較增減(-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀 -)	-754,948,000.00	-38,660,668.00	716,287,332.00	94.88
調整非現金項目	1,047,257,000.00	1,597,493,721.00	550,236,721.00	52.54
業務活動之淨現金流入(流出 -)	292,309,000.00	1,558,833,053.00	1,266,524,053.00	433.28
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產		882,302.00	882,302.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	16,869,000.00	21,244,076.00	4,375,076.00	25.94
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-200,000,000.00	-114,880,054.00	85,119,946.00	42.56
增加固定資產及遞耗資產	-2,231,505,000.00	-1,706,355,391.00	525,149,609.00	23.53
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,723,000.00	-115,056,332.00	-106,333,332.00	1,219.00
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出 -)	-2,423,359,000.00	-1,914,165,399.00	509,193,601.00	21.01
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		1,065,201,553.00	1,065,201,553.00	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀	2,231,824,000.00	1,818,739,318.00	-413,084,682.00	18.51
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-66,966,000.00	-975,821,256.00	-908,855,256.00	1,357.19
減少長期負債		-44,201,813.00	-44,201,813.00	
減少基金及公積				
賸餘分配款				
其他融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出 -)	2,164,858,000.00	1,863,917,802.00	-300,940,198.00	13.90
匯率變動影響數				
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	33,808,000.00	1,508,585,456.00	1,474,777,456.00	4,362.21
期初現金及約當現金	9,798,661,000.00	7,822,246,882.76	-1,976,414,117.24	20.17
期末現金及約當現金	9,832,469,000.00	9,330,832,338.76	-501,636,661.24	5.10

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘-)、處理資產短絀(賸餘-)、債務整理短絀(賸餘-)、其他、流動資產淨減(淨增-)、流動負債淨增(淨減-)。

水資源作業

中華民國102年

科 目	本年度決算核定數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	55,291,573,709.16	100.00	53,005,966,400.16	100.00	2,285,607,309.00	4.31
流動資產	9,823,044,769.72	17.77	8,353,718,988.72	15.76	1,469,325,781.00	17.59
現金	9,330,832,338.76	16.88	7,822,246,882.76	14.76	1,508,585,456.00	19.29
流動金融資產						
應收款項	189,976,519.00	0.34	228,436,048.00	0.43	-38,459,529.00	16.84
存貨	9,906,478.00	0.02	11,141,650.00	0.02	-1,235,172.00	11.09
預付款項	292,329,433.96	0.53	291,894,407.96	0.55	435,026.00	0.15
短期貸墊款						
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	142,023,013.00	0.26	25,562,229.00	0.05	116,460,784.00	455.60
長期投資	114,880,054.00	0.21			114,880,054.00	
長期應收款						
長期貸款						
長期墊款						
準備金	27,142,959.00	0.05	25,562,229.00	0.05	1,580,730.00	6.18
固定資產	44,969,818,547.00	81.33	44,355,071,190.00	83.68	614,747,357.00	1.39
土地	5,258,010,722.00	9.51	5,259,435,198.00	9.92	-1,424,476.00	0.03
土地改良物	9,137,057,292.00	16.53	9,360,673,889.00	17.66	-223,616,597.00	2.39
房屋及建築	25,845,491,370.00	46.74	25,856,131,437.00	48.78	-10,640,067.00	0.04
機械及設備	1,938,129,467.00	3.51	1,962,781,755.00	3.70	-24,652,288.00	1.26
交通及運輸設備	220,406,070.00	0.40	247,111,290.00	0.47	-26,705,220.00	10.81
什項設備	44,902,933.00	0.08	43,131,444.00	0.08	1,771,489.00	4.11
租賃資產						
租賃權益改良						
購建中固定資產	2,525,820,693.00	4.57	1,625,806,177.00	3.07	900,014,516.00	55.36
遞耗資產						
農作物						
經濟動物						
礦源						
無形資產	32,814,726.00	0.06	30,438,365.00	0.06	2,376,361.00	7.81
無形資產	32,814,726.00	0.06	30,438,365.00	0.06	2,376,361.00	7.81
遞延借項						
遞延費用						
其他資產	323,872,653.44	0.59	241,175,627.44	0.45	82,697,026.00	34.29
非業務資產	141,031,570.44	0.26	139,958,872.44	0.26	1,072,698.00	0.77
什項資產	182,841,083.00	0.33	101,216,755.00	0.19	81,624,328.00	80.64
待整理資產						
附設業務組織權益						
合 計	55,291,573,709.16	100.00	53,005,966,400.16	100.00	2,285,607,309.00	4.31

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為157,213,078元，上年度決算為139,136,697元。

基金平衡表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	4,181,949,194.00	7.56	3,640,012,162.00	6.87	541,937,032.00	14.89
流動負債	3,561,235,621.00	6.44	3,066,057,803.00	5.78	495,177,818.00	16.15
短期債務						
應付款項	2,927,182,134.00	5.29	2,716,137,588.00	5.12	211,044,546.00	7.77
預收款項	634,053,487.00	1.15	349,920,215.00	0.66	284,133,272.00	81.20
流動金融負債						
長期負債	45,349,222.00	0.08	89,551,035.00	0.17	-44,201,813.00	49.36
長期債務	45,349,222.00	0.08	89,551,035.00	0.17	-44,201,813.00	49.36
非流動金融負債						
其他負債	575,364,351.00	1.04	484,403,324.00	0.91	90,961,027.00	18.78
負債準備						
什項負債	575,364,351.00	1.04	484,403,324.00	0.91	90,961,027.00	18.78
遞延貸項						
遞延收入						
淨值	51,109,624,515.16	92.44	49,365,954,238.16	93.13	1,743,670,277.00	3.53
基金	42,371,030,931.00	76.63	40,585,535,069.00	76.57	1,785,495,862.00	4.40
基金	42,371,030,931.00	76.63	40,585,535,069.00	76.57	1,785,495,862.00	4.40
公積	5,212,705,369.55	9.43	5,212,705,369.55	9.83		
資本公積	2,957,443,734.12	5.35	2,957,443,734.12	5.58		
特別公積	2,255,261,635.43	4.08	2,255,261,635.43	4.25		
累積餘絀(-)	849,145,411.93	1.54	887,806,079.93	1.67	-38,660,668.00	4.35
累積賸餘	849,145,411.93	1.54	887,806,079.93	1.67	-38,660,668.00	4.35
累積短絀(-)						
淨值其他項目	2,676,742,802.68	4.84	2,679,907,719.68	5.06	-3,164,917.00	0.12
金融商品未實現餘絀						
累積換算調整數						
未認列為退休金成本之						
淨損失						
未實現重估增值	2,676,742,802.68	4.84	2,679,907,719.68	5.06	-3,164,917.00	0.12
合 計	55,291,573,709.16	100.00	53,005,966,400.16	100.00	2,285,607,309.00	4.31

水資源作業基金查核意見：

壹、收支餘絀之查核

業務總收入原列 68 億 2,485 萬 234 元，業務總支出原列 68 億 6,351 萬 902 元，收支互抵，發生本期短絀 3,866 萬 668 元，均予照列。

貳、餘絀撥補之查核

一、 賸餘之部原列 8 億 8,835 萬 9,318.93 元，經分配填補累積短絀 3,921 萬 3,907 元，尚有未分配賸餘 8 億 4,914 萬 5,411.93 元，留待以後年度分配。

二、 短絀之部原列 3,921 萬 3,907 元，經撥用賸餘 3,921 萬 3,907 元後，無待填補之短絀。

參、現金流量之查核

業務活動之淨現金流入原列 15 億 5,883 萬 3,053 元，投資活動之淨現金流出原列 19 億 1,416 萬 5,399 元，融資活動之淨現金流入原列 18 億 6,391 萬 7,802 元，現金及約當現金之淨增原列 15 億 858 萬 5,456 元，均予照列。

肆、資產、負債及淨值之查核

資產原列 552 億 9,157 萬 3,709.16 元，負債原列 41 億 8,194 萬 9,194 元，淨值原列 511 億 962 萬 4,515.16 元，均予照列。