

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	5,505,937,000	235,381,518	530,495,000	-295,113,482	-55.63	5,611,043,145	5,505,937,000	105,106,145	1.91
租金及權利金收入	648,000,000	46,993	300,400,000	-300,353,007	-99.98	493,036,376	648,000,000	-154,963,624	-23.91
權利金收入	648,000,000	46,993	300,400,000	-300,353,007	-99.98	493,036,376	648,000,000	-154,963,624	-23.91
其他業務收入	4,857,937,000	235,334,525	230,095,000	5,239,525	2.28	5,118,006,769	4,857,937,000	260,069,769	5.35
其他補助收入	3,000,610,000	47,770,560	24,746,000	23,024,560	93.04	3,037,362,103	3,000,610,000	36,752,103	1.22
雜項業務收入	1,857,327,000	187,563,965	205,349,000	-17,785,035	-8.66	2,080,644,666	1,857,327,000	223,317,666	12.02
業務成本與費用	12,648,636,000	1,568,700,967	1,137,753,000	430,947,967	37.88	10,548,276,349	12,648,636,000	-2,100,359,651	-16.61
業務費用	8,000,770,000	1,104,299,048	747,536,000	356,763,048	47.73	6,600,033,974	8,000,770,000	-1,400,736,026	-17.51
業務費用	8,000,770,000	1,104,299,048	747,536,000	356,763,048	47.73	6,600,033,974	8,000,770,000	-1,400,736,026	-17.51
管理及總務費用	4,569,523,000	451,537,090	374,822,000	76,715,090	20.47	3,902,866,757	4,569,523,000	-666,656,243	-14.59
管理費用及總務費用	4,569,523,000	451,537,090	374,822,000	76,715,090	20.47	3,902,866,757	4,569,523,000	-666,656,243	-14.59
研究發展及訓練費用	78,343,000	12,864,829	15,395,000	-2,530,171	-16.44	45,375,618	78,343,000	-32,967,382	-42.08
研究發展費用	29,141,000	6,993,321	7,886,000	-892,679	-11.32	18,896,714	29,141,000	-10,244,286	-35.15
訓練費用	49,202,000	5,871,508	7,509,000	-1,637,492	-21.81	26,478,904	49,202,000	-22,723,096	-46.18
業務賸餘(短絀)	-7,142,699,000	-1,333,319,449	-607,258,000	-726,061,449	119.56	-4,937,233,204	-7,142,699,000	2,205,465,796	-30.88
業務外收入	3,832,213,000	1,001,237,245	397,145,000	604,092,245	152.11	5,793,776,952	3,832,213,000	1,961,563,952	51.19
財務收入	346,926,000	135,600,457	12,722,000	122,878,457	965.87	772,718,587	346,926,000	425,792,587	122.73

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	%
利息收入	304,393,000	118,181,506	12,645,000	105,536,506	834.61	711,346,311	304,393,000	406,953,311	133.69
投資賸餘	42,533,000	17,418,951	77,000	17,341,951	22,522.01	61,372,276	42,533,000	18,839,276	44.29
其他業務外收入	3,485,287,000	865,636,788	384,423,000	481,213,788	125.18	5,021,058,365	3,485,287,000	1,535,771,365	44.06
財產交易賸餘	1,652,637,000	697,680,817	262,032,000	435,648,817	166.26	2,765,440,606	1,652,637,000	1,112,803,606	67.34
租賃收入	1,707,259,000	126,394,163	107,376,000	19,018,163	17.71	1,854,620,119	1,707,259,000	147,361,119	8.63
違規罰款收入	24,747,000	2,145,474	651,000	1,494,474	229.57	39,428,186	24,747,000	14,681,186	59.33
雜項收入	100,644,000	39,416,334	14,364,000	25,052,334	174.41	361,569,454	100,644,000	260,925,454	259.26
業務外費用	301,375,000	51,392,646	38,602,000	12,790,646	33.13	221,449,934	301,375,000	-79,925,066	-26.52
其他業務外費用	301,375,000	51,392,646	38,602,000	12,790,646	33.13	221,449,934	301,375,000	-79,925,066	-26.52
財產交易短絀	1,606,000	1,078,334	154,000	924,334	600.22	26,841,981	1,606,000	25,235,981	1,571.36
雜項費用	299,769,000	50,314,312	38,448,000	11,866,312	30.86	194,607,953	299,769,000	-105,161,047	-35.08
業務外賸餘(短絀)	3,530,838,000	949,844,599	358,543,000	591,301,599	164.92	5,572,327,018	3,530,838,000	2,041,489,018	57.82
本期賸餘(短絀)	-3,611,861,000	-383,474,850	-248,715,000	-134,759,850	54.18	635,093,814	-3,611,861,000	4,246,954,814	--

註：

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112年12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	%
不重分類至餘絀之項目	-616,487,000	45,996,942	-609,287,000	655,283,942	--	-6,284,902,907	-616,487,000	-5,668,415,907	919.47
未實現重估增值	-616,487,000	-18,756,058	-609,287,000	590,530,942	-96.92	-6,349,655,907	-616,487,000	-5,733,168,907	929.97
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		64,753,000		64,753,000		64,753,000		64,753,000	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年12月份

- 一、本月份「本期其他綜合損益」45,996,942元及截至本月份「本期其他綜合損益」-6,284,902,907元。
二、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下

業務收入：

- 1.權利金收入：實際數493,036,376元，預算數648,000,000元。主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。
- 2.其他補助收入：實際數3,037,362,103元，預算數3,000,610,000元。
- 3.雜項業務收入：實際數2,080,644,666元，預算數1,857,327,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件、南科廠商用用水較預期增加，致渠道使用費、餘水等實際收入較預算為高。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數6,600,033,974元，預算數8,000,770,000元。主要係土地改良物折舊提列數較預算數少、地價稅覈實繳納較預算數少、以及配合農民耕作時節，調整工程施工期程致土地改良物修護費執行數較預算數少，俟農作物收成後，即可進場施工，追上進度。
- 2.管理費用及總務費用：實際數3,902,866,757元，預算數4,569,523,000元。主要係提早退休人員及實際進用人數較預期為低，致用人費用較預算數減少。
- 3.研究發展費用：實際數18,896,714元，預算數29,141,000元。主要係水陸域測量委託調查研究及其他委辦計畫案件執行較預期減少，致費用較預算數減少。
- 4.訓練費用：實際數26,478,904元，較預算數49,202,000元。主要係各項訓練講習、座談會辦理實際辦理次數較預期減少及撙節相關業務開支，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-4,937,233,204元，預算數-7,142,699,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數711,346,311元，預算數304,393,000元。主要係定存存款利率調高，致較預期增加。
- 2.投資賸餘：實際數61,372,276元，預算數42,533,000元。主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)等投資收益。
- 3.財產交易賸餘：實際數2,765,440,606元，預算數1,652,637,000元。主要係配合其他公務機關有償移轉土地所有權，及處分不動產收益因市場因素無法準確預期，致收入較預算數為高。
- 4.租賃收入：實際數1,854,620,119元，預算數1,707,259,000元。
- 5.違規罰款收入：實際數39,428,186元，預算數24,747,000元。主要係工程違規罰款案件較預期數多，致收入較預算數增加。
- 6.雜項收入：實際數361,569,454元，預算數100,644,000元。主要係重劃區土地補辦登記撥入款及土地使用補償金收入等，較預算為高所致。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數26,841,981元，預算數1,606,000元。主要係設備報廢所衍生之短絀。
- 2.雜項費用：實際數194,607,953元，預算數299,769,000元。主要係部分委辦計畫執行樽節開支及退還上年度減收租金案件等較預期為低，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數5,572,327,018元，預算數3,530,838,000元。主要係業務外收入較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際數635,093,814元，預算數-3,611,861,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數高所致。

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112年12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	11,373,747	5,301,755,000	7,712,179,000		13,025,307,747	13,025,307,747	5,917,576,492	29,620,361	5,947,196,853	45.66	-7,078,110,894	-54.34		
一次性項目	11,373,747	5,301,755,000	7,712,179,000		13,025,307,747	13,025,307,747	5,917,576,492	29,620,361	5,947,196,853	45.66	-7,078,110,894	-54.34		
土地		353,623,000	368,000	7,291,764	361,282,764	361,282,764	281,737,235		281,737,235	77.98	-79,545,529	-22.02	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		4,095,295,000	6,953,643,781	-398,236,340	10,650,702,441	10,650,702,441	4,570,189,268	29,620,361	4,599,809,629	43.19	-6,050,892,812	-56.81	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度施設強化工程依計畫期程辦理工程發包作業，部份工程因南部廠商案件飽合且缺工問題多次流標，另河堰改建工程等多件工程需配合非汛期及斷水期施工，致執行率落後。	爾後將依工程期程審慎評估預算數，另已完成發包作業之調度施設強化工程依工程進度積極辦理估驗作業。
房屋及建築	11,373,747	676,390,000	463,095,000	-121,694,604	1,029,164,143	1,029,164,143	758,739,046		758,739,046	73.72	-270,425,097	-26.28	主要如下： 1.八德區福興段920地號自建案，因廠商未依契約規定履約，已與廠商解約。 2.中壢區雙嶺段自建案，經不動產估價師評估不符成本效益，已簽准暫緩辦理。 3.另七星新建大樓工程已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。

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112年12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)		
機械及設備	11,373,747	143,455,000	285,442,219	502,739,747	931,636,966	931,636,966	261,187,918		261,187,918	28.04	-670,449,048	-71.96	主要係「智慧開 控及防災影像系 統建置」契約， 因工程期程較 晚，致執行率落 後。 主要係通訊設備 等交通運輸設備 已交貨刻正辦理 驗收程序，致執 行落後。	依工程進度積極 辦理估驗計價付 款以提升執行 率。 俟驗收程序完成 後，積極辦理核 銷作業。
交通及運輸設備		10,070,000	3,663,000	1,225,933	14,958,933	14,958,933	10,956,627		10,956,627	73.24	-4,002,306	-26.76		
什項設備		22,922,000	5,967,000	8,673,500	37,562,500	37,562,500	34,766,398		34,766,398	92.56	-2,796,102	-7.44		
總計		5,301,755,000	7,712,179,000		13,025,307,747	13,025,307,747	5,917,576,492	29,620,361	5,947,196,853	45.66	-7,078,110,894	-54.34		
土地		353,623,000	368,000	7,291,764	361,282,764	361,282,764	281,737,235		281,737,235	77.98	-79,545,529	-22.02		
土地改良物		4,095,295,000	6,953,643,781	-398,236,340	10,650,702,441	10,650,702,441	4,570,189,268	29,620,361	4,599,809,629	43.19	-6,050,892,812	-56.81		
房屋及建築		676,390,000	463,095,000	-121,694,604	1,029,164,143	1,029,164,143	758,739,046		758,739,046	73.72	-270,425,097	-26.28		
機械及設備		143,455,000	285,442,219	502,739,747	931,636,966	931,636,966	261,187,918		261,187,918	28.04	-670,449,048	-71.96		
交通及運輸設備		10,070,000	3,663,000	1,225,933	14,958,933	14,958,933	10,956,627		10,956,627	73.24	-4,002,306	-26.76		
什項設備		22,922,000	5,967,000	8,673,500	37,562,500	37,562,500	34,766,398		34,766,398	92.56	-2,796,102	-7.44		
總計	5,301,755,000	7,712,179,000		13,025,307,747	13,025,307,747	5,917,576,492	29,620,361	5,947,196,853	45.66	-7,078,110,894	-54.34			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	391,996,956,051	100.00	負債	8,642,393,076	2.20
流動資產	65,098,890,506	16.61	流動負債	1,360,023,032	0.35
現金	44,828,402,773	11.44	應付款項	1,085,047,889	0.28
銀行存款	44,828,402,773	11.44	應付代收款	694,467,189	0.18
流動金融資產	19,907,516,550	5.08	應付費用	360,609,753	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之	26,484,723	0.01	應付稅款	43,379	-
金融資產 - 流動			應付工程款	29,620,361	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之	56,728,710	0.01			
金融資產評價調整 - 流動			應付保險給付	307,207	-
其他金融資產 - 流動	19,824,303,117	5.06	預收款項	274,975,143	0.07
應收款項	346,621,623	0.09	預收收入	220,484,795	0.06
應收票據	80,034,834	0.02	其他預收款	54,490,348	0.01
應收收益	32,436,319	0.01	長期負債	3,047,179,592	0.78
其他應收款	234,150,470	0.06	長期債務	3,047,179,592	0.78
存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,047,179,592	0.78
其他存貨	3,669,207	-	其他負債	4,235,190,452	1.08
預付款項	12,399,818	-	遞延負債	334,080,990	0.09
預付費用	10,180,521	-			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他預付款	2,219,297	-	遞延收入	334,080,990	0.09
短期貸墊款	280,535	-	負債準備	1,529,694,085	0.39
短期墊款	280,535	-	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,241,581,389	6.18	其他負債準備	690,144,679	0.18
非流動金融資產	701,975,139	0.18	什項負債	2,371,415,377	0.60
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	2,026,436,899	0.52
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	335,134,654	0.09	應付保管款	193,430	-
其他長期投資	204,091,142	0.05	暫收及待結轉帳項	344,785,048	0.09
什項長期投資	204,091,142	0.05	淨值	383,354,562,975	97.80
長期應收款	22,499,997	0.01	基金	59,576,558,180	15.20
長期應收款	22,499,997	0.01	基金	59,576,558,180	15.20
準備金	23,313,015,111	5.95	基金	59,576,558,180	15.20
退休及離職準備金	3,047,179,592	0.78	公積	84,181,788,054	21.48
改良及擴充準備金	20,265,835,519	5.17	資本公積	144,123,692	0.04

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	298,634,064,474	76.18	受贈公積	8,335,795	-
土地	228,133,176,984	58.20	其他資本公積	135,787,897	0.03
土地	228,133,176,984	58.20	特別公積	84,037,664,362	21.44
土地改良物	53,188,929,850	13.57	特別公積	84,037,664,362	21.44
土地改良物	112,297,230,551	28.65	累積餘絀	31,580,241,962	8.06
累計折舊 - 土地改良物	-59,108,300,701	-15.08	累積賸餘	31,580,241,962	8.06
房屋及建築	12,374,827,619	3.16	累積賸餘	31,580,241,962	8.06
房屋及建築	17,900,582,261	4.57	淨值其他項目	208,015,974,779	53.07
累計折舊 - 房屋及建築	-5,525,754,642	-1.41	累積其他綜合餘絀	208,015,974,779	53.07
機械及設備	760,274,558	0.19	未實現重估增值	206,389,844,554	52.65
機械及設備	2,083,181,106	0.53	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	335,134,654	0.09
累計折舊 - 機械及設備	-1,322,906,548	-0.34	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.33
交通及運輸設備	87,405,096	0.02			
交通及運輸設備	218,207,375	0.06			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-130,802,279	-0.03			
什項設備	114,736,620	0.03			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	237,479,429	0.06			
累計折舊 - 什項設備	-122,742,809	-0.03			
購建中固定資產	3,974,713,747	1.01			
待過戶房地產	40,000,000	0.01			
未完工程	3,934,691,962	1.00			
預付工程及土地款	21,785	-			
無形資產	93,832,332	0.02			
無形資產	93,832,332	0.02			
電腦軟體	84,411,697	0.02			
其他無形資產	9,420,635	-			
其他資產	3,928,587,350	1.00			
什項資產	232,116,669	0.06			
存出保證金	211,510,412	0.05			
催收款項	20,506,257	0.01			
暫付及待結轉帳項	100,000	-			
待處理資產	3,696,470,681	0.94			
委託處分資產	435,141	-			

平 衡 表
中華民國112年12月31日

中華民國112年12月31日

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,091,357,818元。