

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	5,862,026,000	594,830,955	670,034,000	-75,203,045	-11.22	5,453,815,999	5,862,026,000	-408,210,001	-6.96
租金及權利金收入	870,942,000	61,389	434,916,000	-434,854,611	-99.99	202,263,952	870,942,000	-668,678,048	-76.78
權利金收入	870,942,000	61,389	434,916,000	-434,854,611	-99.99	202,263,952	870,942,000	-668,678,048	-76.78
其他業務收入	4,991,084,000	594,769,566	235,118,000	359,651,566	152.97	5,251,552,047	4,991,084,000	260,468,047	5.22
其他補助收入	3,122,188,000	367,529,259	61,353,000	306,176,259	499.04	3,206,681,598	3,122,188,000	84,493,598	2.71
雜項業務收入	1,868,896,000	227,240,307	173,765,000	53,475,307	30.77	2,044,870,449	1,868,896,000	175,974,449	9.42
業務成本與費用	12,230,982,000	1,564,509,856	853,958,000	710,551,856	83.21	10,980,756,307	12,230,982,000	-1,250,225,693	-10.22
業務費用	7,507,983,000	1,064,042,080	458,801,000	605,241,080	131.92	6,964,938,953	7,507,983,000	-543,044,047	-7.23
業務費用	7,507,983,000	1,064,042,080	458,801,000	605,241,080	131.92	6,964,938,953	7,507,983,000	-543,044,047	-7.23
管理及總務費用	4,674,938,000	496,109,616	389,626,000	106,483,616	27.33	3,987,444,535	4,674,938,000	-687,493,465	-14.71
管理費用及總務費用	4,674,938,000	496,109,616	389,626,000	106,483,616	27.33	3,987,444,535	4,674,938,000	-687,493,465	-14.71
研究發展及訓練費用	48,061,000	4,358,160	5,531,000	-1,172,840	-21.20	28,372,819	48,061,000	-19,688,181	-40.96
訓練費用	48,061,000	4,358,160	5,531,000	-1,172,840	-21.20	28,372,819	48,061,000	-19,688,181	-40.96
業務賸餘(短絀)	-6,368,956,000	-969,678,901	-183,924,000	-785,754,901	427.22	-5,526,940,308	-6,368,956,000	842,015,692	-13.22
業務外收入	4,166,378,000	816,826,697	394,016,000	422,810,697	107.31	5,642,304,689	4,166,378,000	1,475,926,689	35.42
財務收入	466,636,000	147,175,712	39,898,000	107,277,712	268.88	943,409,869	466,636,000	476,773,869	102.17
利息收入	444,290,000	147,175,712	39,898,000	107,277,712	268.88	907,988,087	444,290,000	463,698,087	104.37

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
投資賸餘	22,346,000					35,421,782	22,346,000	13,075,782	58.52
其他業務外收入	3,699,742,000	669,650,985	354,118,000	315,532,985	89.10	4,698,894,820	3,699,742,000	999,152,820	27.01
財產交易賸餘	1,814,654,000	470,649,440	251,504,000	219,145,440	87.13	2,270,861,303	1,814,654,000	456,207,303	25.14
租賃收入	1,721,460,000	162,479,923	86,702,000	75,777,923	87.40	2,008,810,227	1,721,460,000	287,350,227	16.69
資產使用及權利金收入		56,600		56,600		437,600		437,600	
違規罰款收入	7,198,000	2,412,624	4,418,000	-2,005,376	-45.39	24,715,597	7,198,000	17,517,597	243.37
雜項收入	156,430,000	34,052,398	11,494,000	22,558,398	196.26	394,070,093	156,430,000	237,640,093	151.91
業務外費用	272,158,000	108,474,185	770,000	107,704,185	13,987.56	333,007,919	272,158,000	60,849,919	22.36
財務費用		7,025,338		7,025,338		7,025,338		7,025,338	
投資短絀		7,025,338		7,025,338		7,025,338		7,025,338	
其他業務外費用	272,158,000	101,448,847	770,000	100,678,847	13,075.17	325,982,581	272,158,000	53,824,581	19.78
財產交易短絀	7,565,000	38,136,079	439,000	37,697,079	8,587.03	78,568,607	7,565,000	71,003,607	938.58
雜項費用	264,593,000	63,312,768	331,000	62,981,768	19,027.72	247,413,974	264,593,000	-17,179,026	-6.49
業務外賸餘(短絀)	3,894,220,000	708,352,512	393,246,000	315,106,512	80.13	5,309,296,770	3,894,220,000	1,415,076,770	36.34
本期賸餘(短絀)	-2,474,736,000	-261,326,389	209,322,000	-470,648,389	--	-217,643,538	-2,474,736,000	2,257,092,462	-91.21

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113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	%			金 額	%
不重分類至餘絀之項目		150,727,397		150,727,397		150,727,397		150,727,397	
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重估增值		150,727,397		150,727,397		150,727,397		150,727,397	
後續可能重分類至餘絀之項目	21,197,488,000	-111,416,534	21,197,488,000	-21,308,904,534	--	9,446,362,273	21,197,488,000	-11,751,125,727	-55.44
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	21,197,488,000	-111,416,534	21,197,488,000	-21,308,904,534	--	9,446,362,273	21,197,488,000	-11,751,125,727	-55.44

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」39,310,863元及截至本月份「本期其他綜合損益」9,597,089,670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202,263,952元，預算數870,942,000元。主要係地上權權利金依契約約定採分期覈實繳入，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3,987,444,535元，預算數4,674,938,000元。主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管原則實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

2. 訓練費用：實際數28,372,819元，預算數48,061,000元。主係辦理講習及訓練等相關業務撙節開支，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-5,526,940,308元，預算數-6,368,956,000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. 利息收入：實際數907,988,087元，預算數444,290,000元。主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入較預算數為高。

2. 投資賸餘：實際數35,421,782元，預算數22,346,000元。主要係轉投資公司發放股利，以及認列轉投資金融資產投資收益，致收入較預算數為高。

3. 財產交易賸餘：實際數2,270,861,303元，預算數1,814,654,000元。主要係有償撥用土地地價款、區段徵收開發案土地作價款等覈實繳入，致收入較預算數為高。

4. 租賃收入：實際數2,008,810,227元，預算數1,721,460,000元。主要係租賃收入覈實繳入，致收入較預期數為高。

5. 資產使用及權利金收入：實際數437,600元，預算數0元。主要係增加地下室場地使用費，致收入較預算數為高。

6. 違規罰款收入：實際數24,715,597元，預算數7,198,000元。主要係工程及勞務採購案等違約金覈實繳入，致收入較預算數為高。

7. 雜項收入：實際數394,070,093元，預算數156,430,000元。主係地籍重測致土地增加帳務調整案件較預期多，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 投資短絀：實際數7,025,338元，預算數0元。主要係轉投資公司今年期末收盤價較去年期末收盤價低，致投資短絀較預算數為高。

2. 財產交易短絀：實際數78,568,607元，預算數7,565,000元。主要係財產報廢實際之短絀，致財產交易短絀較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數5,309,296,770元，預算數3,894,220,000元。主要係業務外收入較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際數-217,643,538元，預算數-2,474,736,000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

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	409,616,226,202	100.00	負債	8,889,485,274	2.17
流動資產	67,630,138,340	16.51	流動負債	1,048,591,406	0.26
現金	47,227,672,425	11.53	應付款項	750,999,686	0.18
銀行存款	47,227,672,425	11.53	應付代收款	349,749,483	0.09
流動金融資產	20,004,062,368	4.88	應付費用	283,281,587	0.07
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	26,484,723	0.01	應付稅款	43,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	49,703,372	0.01	應付工程款	48,562,301	0.01
其他金融資產－流動	19,927,874,273	4.87	應付保險給付	286,208	-
應收款項	356,843,026	0.09	其他應付款	69,076,728	0.02
應收票據	63,509,053	0.02	預收款項	297,591,720	0.07
應收收益	33,448,682	0.01	預收收入	210,881,489	0.05
其他應收款	259,885,291	0.06	其他預收款	86,710,231	0.02
存貨	3,669,207	-	長期負債	3,185,170,553	0.78
其他存貨	3,669,207	-	長期債務	3,185,170,553	0.78
預付款項	37,866,441	0.01	應計退休金負債	3,156,544,848	0.77
預付費用	36,590,493	0.01	其他長期負債	28,625,705	0.01

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他預付款	1,275,948	-	其他負債	4,655,723,315	1.14
短期貸墊款	24,873	-	遞延負債	483,961,893	0.12
短期墊款	24,873	-	遞延收入	483,961,893	0.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,200,866,797	5.91	負債準備	1,477,609,180	0.36
非流動金融資產	852,702,536	0.21	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20
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	其他負債準備	638,059,774	0.16
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	485,862,051	0.12	什項負債	2,694,152,242	0.66
其他長期投資	204,091,142	0.05	存入保證金	2,049,316,846	0.50
什項長期投資	204,091,142	0.05	應付保管款	180,880	-
長期應收款	19,149,997	-	暫收及待結轉帳項	644,654,516	0.16
長期應收款	19,149,997	-	淨值	400,726,740,928	97.83
準備金	23,124,923,122	5.65	基金	67,492,075,360	16.48
退休及離職準備金	3,156,544,848	0.77	基金	67,492,075,360	16.48
改良及擴充準備金	19,968,378,274	4.87	基金	67,492,075,360	16.48
不動產、廠房及設備	313,743,376,566	76.59	公積	83,348,652,423	20.35

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	236,834,636,982	57.82	資本公積	196,330,629	0.05
土地	236,834,636,982	57.82	受贈公積	8,457,827	-
土地改良物	54,627,986,497	13.34	其他資本公積	187,872,802	0.05
土地改良物	114,914,126,543	28.05	特別公積	83,152,321,794	20.30
累計折舊－土地改良物	-60,286,140,046	--	特別公積	83,152,321,794	20.30
房屋及建築	12,559,856,063	3.07	累積餘絀	32,272,948,696	7.88
房屋及建築	18,475,303,488	4.51	累積賸餘	35,689,818,573	8.71
累計折舊－房屋及建築	-5,915,447,425	--	累積賸餘	33,351,226,205	8.14
機械及設備	1,005,657,856	0.25	本期賸餘	1,428,242,096	0.35
機械及設備	2,428,310,036	0.59	追溯適用及追溯重編之影響數	910,350,272	0.22
累計折舊－機械及設備	-1,422,652,180	--	累積短絀	-3,416,869,877	--
交通及運輸設備	100,865,013	0.02	累積短絀	-1,770,984,243	--
交通及運輸設備	240,916,972	0.06	本期短絀	-1,645,885,634	--
累計折舊－交通及運輸設備	-140,051,959	--	淨值其他項目	217,613,064,449	53.13
什項設備	132,052,920	0.03	累積其他綜合餘絀	217,613,064,449	53.13
什項設備	272,329,996	0.07	未實現重估增值	215,836,206,827	52.69
累計折舊－什項設備	-140,277,076	--	透過其他綜合餘絀按公允價	485,862,051	0.12

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	8,482,321,235	2.07	值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
待過戶房地產	876,408	-	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.32
未完工程	8,435,830,403	2.06			
預付工程及土地款	45,614,424	0.01			
無形資產	94,512,792	0.02			
無形資產	94,512,792	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	78,781,000	0.02			
發展中之無形資產	436,000	-			
其他無形資產	15,276,992	-			
其他資產	3,947,331,707	0.96			
什項資產	240,017,005	0.06			
存出保證金	212,412,197	0.05			
催收款項	21,386,742	0.01			
暫付及待結轉帳項	6,218,066	-			
待處理資產	3,707,314,702	0.91			

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,176,285,160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113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	6,007,338,175	9,431,113,000			15,438,451,175	15,438,451,175	9,205,868,463	48,562,301	9,254,430,764	59.94	-6,184,020,411	-40.06		
一次性項目	6,007,338,175	9,431,113,000			15,438,451,175	15,438,451,175	9,205,868,463	48,562,301	9,254,430,764	59.94	-6,184,020,411	-40.06		
土地		219,125,000		-119,320,500	99,804,500	99,804,500	54,710,781		54,710,781	54.82	-45,093,719	-45.18	主係因暫停部分價購照舊使用土地案，故本年度土地預算執行率偏低。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。
土地改良物	5,357,006,143	8,282,134,000		977,414	13,640,117,557	13,640,117,557	7,987,477,542	48,562,301	8,036,039,843	58.91	-5,604,077,714	-41.09	主係因工程實際施作時間須配合河川汛期及灌溉通水時程等因素、已發包之工程大部分施工工期跨年度，尚在施工中且未達估驗計價請款所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。
房屋及建築		317,235,000		159,618,710	476,853,710	476,853,710	406,784,113		406,784,113	85.31	-70,069,597	-14.69	主要係部分工程進度尚未達付款條件、重新招標等情事，致執行率不如預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-42,897,789	1,160,728,243	1,160,728,243	702,623,376		702,623,376	60.53	-458,104,867	-39.47	主要係部分跨年度工程尚在施工中，且未達估驗計價請款進度所致。	爾後將依工程期程審慎評估預算數，且依工程進度積極辦理估驗作業。
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		5,594,165	27,214,165	27,214,165	23,975,714		23,975,714	88.10	-3,238,451	-11.90	主要係依實際需求辦理並撙節開支，致執行低於預期。	爾後年度將確實依實際需求嚴實編列預算。

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113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)		
什項設備		37,705,000		-3,972,000	33,733,000	33,733,000	30,296,937		30,296,937	89.81	-3,436,063	-10.19	主要係依實際需求辦理並擇節開支，致執行低於預期。	爾後將確實依實際需求審慎評估編列預算。
總計	6,007,338,175	9,431,113,000			15,438,451,175	15,438,451,175	9,205,868,463	48,562,301	9,254,430,764	59.94	-6,184,020,411	-40.06		
土地		219,125,000		-119,320,500	99,804,500	99,804,500	54,710,781		54,710,781	54.82	-45,093,719	-45.18		
土地改良物	5,357,006,143	8,282,134,000		977,414	13,640,117,557	13,640,117,557	7,987,477,542	48,562,301	8,036,039,843	58.91	-5,604,077,714	-41.09		
房屋及建築		317,235,000		159,618,710	476,853,710	476,853,710	406,784,113		406,784,113	85.31	-70,069,597	-14.69		
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-42,897,789	1,160,728,243	1,160,728,243	702,623,376		702,623,376	60.53	-458,104,867	-39.47		
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		5,594,165	27,214,165	27,214,165	23,975,714		23,975,714	88.10	-3,238,451	-11.90		
什項設備		37,705,000		-3,972,000	33,733,000	33,733,000	30,296,937		30,296,937	89.81	-3,436,063	-10.19		
總計	6,007,338,175	9,431,113,000			15,438,451,175	15,438,451,175	9,205,868,463	48,562,301	9,254,430,764	59.94	-6,184,020,411	-40.06		