

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	6,088,054,000	809,923,579	934,124,000	-124,200,421	-13.30	967,048,369	1,105,411,000	-138,362,631	-12.52
租金及權利金收入	785,400,000		7,083,000	-7,083,000	-100.00		14,166,000	-14,166,000	-100.00
權利金收入	785,400,000		7,083,000	-7,083,000	-100.00		14,166,000	-14,166,000	-100.00
規費收入		10,548,348		10,548,348		24,861,775		24,861,775	
使用規費收入		10,548,348		10,548,348		24,861,775		24,861,775	
其他業務收入	5,302,654,000	799,375,231	927,041,000	-127,665,769	-13.77	942,186,594	1,091,245,000	-149,058,406	-13.66
其他補助收入	3,236,447,000	689,949,500	749,656,000	-59,706,500	-7.96	741,067,263	782,921,000	-41,853,737	-5.35
雜項業務收入	2,066,207,000	109,425,731	177,385,000	-67,959,269	-38.31	201,119,331	308,324,000	-107,204,669	-34.77
業務成本與費用	12,599,971,000	700,054,007	891,396,000	-191,341,993	-21.47	1,939,773,617	2,486,841,000	-547,067,383	-22.00
業務費用	7,866,248,000	471,107,467	578,540,000	-107,432,533	-18.57	961,607,671	1,208,932,000	-247,324,329	-20.46
業務費用	7,866,248,000	471,107,467	578,540,000	-107,432,533	-18.57	961,607,671	1,208,932,000	-247,324,329	-20.46
管理及總務費用	4,687,487,000	228,620,255	310,448,000	-81,827,745	-26.36	977,608,276	1,273,897,000	-296,288,724	-23.26
管理費用及總務費用	4,687,487,000	228,620,255	310,448,000	-81,827,745	-26.36	977,608,276	1,273,897,000	-296,288,724	-23.26
研究發展及訓練費用	46,236,000	326,285	2,408,000	-2,081,715	-86.45	557,670	4,012,000	-3,454,330	-86.10
訓練費用	46,236,000	326,285	2,408,000	-2,081,715	-86.45	557,670	4,012,000	-3,454,330	-86.10
業務賸餘（短絀）	-6,511,917,000	109,869,572	42,728,000	67,141,572	157.14	-972,725,248	-1,381,430,000	408,704,752	-29.59
業務外收入	4,741,861,000	417,360,327	345,532,000	71,828,327	20.79	1,057,570,234	650,608,000	406,962,234	62.55

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	638,524,000	34,906,871	27,144,000	7,762,871	28.60	64,554,312	54,252,000	10,302,312	18.99
利息收入	607,065,000	34,906,871	27,144,000	7,762,871	28.60	64,554,312	54,252,000	10,302,312	18.99
投資賸餘	31,459,000								
其他業務外收入	4,103,337,000	382,453,456	318,388,000	64,065,456	20.12	993,015,922	596,356,000	396,659,922	66.51
財產交易賸餘	1,971,711,000	96,393,917	149,442,000	-53,048,083	-35.50	270,207,824	198,453,000	71,754,824	36.16
租賃收入	1,893,942,000	247,273,092	146,230,000	101,043,092	69.10	642,096,882	364,646,000	277,450,882	76.09
資產使用及權利金收入	3,365,000	1,274,195	273,000	1,001,195	366.74	2,542,990	546,000	1,996,990	365.75
違規罰款收入	13,995,000	2,495,216	312,000	2,183,216	699.75	5,491,299	434,000	5,057,299	1,165.28
雜項收入	220,324,000	35,017,036	22,131,000	12,886,036	58.23	72,676,927	32,277,000	40,399,927	125.17
業務外費用	266,149,000	46,205,296	11,990,000	34,215,296	285.37	51,025,826	31,380,000	19,645,826	62.61
其他業務外費用	266,149,000	46,205,296	11,990,000	34,215,296	285.37	51,025,826	31,380,000	19,645,826	62.61
財產交易短絀	51,347,000	32,768,743	3,937,000	28,831,743	732.33	32,834,802	7,907,000	24,927,802	315.26
雜項費用	214,802,000	13,436,553	8,053,000	5,383,553	66.85	18,191,024	23,473,000	-5,281,976	-22.50
業務外賸餘（短絀）	4,475,712,000	371,155,031	333,542,000	37,613,031	11.28	1,006,544,408	619,228,000	387,316,408	62.55
本期賸餘（短絀）	-2,036,205,000	481,024,603	376,270,000	104,754,603	27.84	33,819,160	-762,202,000	796,021,160	--

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114年2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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-9,115,008		-9,115,008		-37,909,404		-37,909,404	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-9,115,008		-9,115,008		-37,909,404		-37,909,404	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年2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」-9,115,008元及截至本月份「本期其他綜合損益」-37,909,404元。

三、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0元，預算數14,166,000元。主要係非事業用地地上權案尚在規劃中，致收入較預算數減少。

2. 使用規費收入：實際數24,861,775元，預算數0元。主要係渠道版橋附掛管農田水利設備及搭排使用費等收入覈實繳入，致較預算數為高所致。

3. 雜項業務收入：實際數201,119,331元，預算數308,324,000元。主要係調度用水等收入覈實繳入，致較預算數為低所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數961,607,671元，預算數1,208,932,000元。主係年初土地改良物修護費刻正辦理中，致業務費用較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數977,608,276元，預算數1,273,897,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數557,670元，預算數4,012,000元。主係年初訓練相關業務刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-972,725,248元，預算數-1,381,430,000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. 財產交易賸餘：實際數270,207,824元，預算數198,453,000元。主要係處分非事業用土地實際出售價格較預期高及及申購人辦理所有權移轉程序已於1月份完成，致實際數較預算數增加。

2. 租賃收入：實際數642,096,882元，預算數364,646,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高所致。

3. 資產使用及權利金收入：實際數2,542,990元，預算數546,000元。主要係停車場租金等收入覈實繳入，致較預算數為高所致。

4. 違規罰款收入：實際數5,491,299元，預算數434,000元。主要係因工程逾期違約金較預期增加，致較預算數為高所致。

5. 雜項收入：實際數72,676,927元，預算數32,277,000元。主要係土地重測相關帳務調整，致收入較預算數高所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數32,834,802元，預算數7,907,000元。主要係財產報廢作業較預期增加所致。

2. 雜項費用：實際數18,191,024元，預算數23,473,000元。主係年初相關業務刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數1,006,544,408元，預算數619,228,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數33,819,160元，預算數-762,202,000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114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	409,129,356,474	100.00	負債	8,406,705,790	2.05
流動資產	66,587,111,324	16.28	流動負債	685,466,400	0.17
現金	52,007,035,335	12.71	應付款項	620,659,282	0.15
銀行存款	52,006,215,335	12.71	應付代收款	384,301,350	0.09
零用及週轉金	820,000	-	應付費用	138,162,624	0.03
流動金融資產	14,201,334,402	3.47	應付稅款	43,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之			應付工程款	48,562,301	0.01
金融資產－流動	26,484,723	0.01	應付保險給付	2,303,998	-
透過餘絀按公允價值衡量之	49,703,372	0.01	其他應付款	47,285,630	0.01
金融資產評價調整－流動			預收款項	64,807,118	0.02
其他金融資產－流動	14,125,146,307	3.45	預收收入	13,345,587	-
應收款項	336,107,847	0.08	其他預收款	51,461,531	0.01
應收票據	64,737,696	0.02	長期負債	3,185,766,511	0.78
應收收益	32,121,789	0.01	長期債務	3,185,766,511	0.78
其他應收款	239,248,362	0.06	應計退休金負債	3,157,140,806	0.77
存貨	3,669,207	-	其他長期負債	28,625,705	0.01
其他存貨	3,669,207	-			
預付款項	38,778,667	0.01			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	36,969,219	0.01	其他負債	4,535,472,879	1.11
其他預付款	1,809,448	-	遞延負債	482,431,313	0.12
短期貸墊款	185,866	-	遞延收入	482,431,313	0.12
短期墊款	185,866	-	負債準備	1,477,609,180	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,201,462,755	5.92	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.21
非流動金融資產	852,702,536	0.21	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－非流動	366,840,485	0.09	什項負債	2,575,432,386	0.63
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	存入保證金	2,036,542,671	0.50
其他長期投資	204,091,142	0.05	應付保管款	180,880	-
什項長期投資	204,091,142	0.05	暫收及待結轉帳項	538,708,835	0.13
長期應收款	19,149,997	-	淨值	400,722,650,684	97.95
長期應收款	19,149,997	-	基金	67,492,075,360	16.50
準備金	23,125,519,080	5.65	基金	67,492,075,360	16.50
退休及離職準備金	3,157,140,806	0.77	基金	67,492,075,360	16.50
改良及擴充準備金	19,968,378,274	4.88	公積	83,348,652,423	20.37

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	314,299,935,179	76.82	資本公積	196,330,629	0.05
土地	236,816,164,666	57.88	受贈公積	8,457,827	-
土地	236,816,164,666	57.88	其他資本公積	187,872,802	0.05
土地改良物	54,561,458,228	13.34	特別公積	83,152,321,794	20.32
土地改良物	115,313,237,790	28.19	特別公積	83,152,321,794	20.32
累計折舊－土地改良物	-60,751,779,562	--	累積餘絀	32,306,767,856	7.90
房屋及建築	12,508,421,205	3.06	累積賸餘	32,306,767,856	7.90
房屋及建築	18,478,123,425	4.52	累積賸餘	32,272,948,696	7.89
累計折舊－房屋及建築	-5,969,702,220	--	本期賸餘	33,819,160	0.01
機械及設備	991,603,102	0.24	淨值其他項目	217,575,155,045	53.18
機械及設備	2,444,077,486	0.60	累積其他綜合餘絀	217,575,155,045	53.18
累計折舊－機械及設備	-1,452,474,384	--	未實現重估增值	215,798,297,423	52.75
交通及運輸設備	100,917,648	0.02	透過其他綜合餘絀按公允價	485,862,051	0.12
交通及運輸設備	242,475,858	0.06	值衡量之權益工具投資未實		
累計折舊－交通及運輸設備	-141,558,210	--	現評價餘絀		
什項設備	128,900,210	0.03	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.32

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	272,243,466	0.07			
累計折舊－什項設備	-143,343,256	--			
購建中固定資產	9,192,470,120	2.25			
待過戶房地產	876,408	-			
未完工程	9,145,979,288	2.24			
預付工程及土地款	45,614,424	0.01			
無形資產	90,557,829	0.02			
無形資產	90,557,829	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	73,943,075	0.02			
發展中之無形資產	436,000	-			
其他無形資產	16,159,954	-			
其他資產	3,950,289,387	0.97			
什項資產	241,210,152	0.06			
存出保證金	212,412,197	0.05			
催收款項	21,386,321	0.01			
暫付及待結轉帳項	7,411,634	-			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
待處理資產	3,709,079,235	0.91			
委託處分資產	435,141	-			
其他待處理資產	3,708,644,094	0.91			
合 計	409,129,356,474	100.00	合 計	409,129,356,474	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,169,026,155.00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114年2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	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	1,594,701,617	1,272,201,030		1,272,201,030	79.78	-322,500,587	-20.22	主要係水利工程 實際施作時間須 配合河川汛期及 灌溉通水時程等 因素，以及部分 工程尚在施工中 且未達估驗計價 請款，致進度落 後。	後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款以提升 執行率。
一次性項目	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	1,594,701,617	1,272,201,030		1,272,201,030	79.78	-322,500,587	-20.22		
土地		232,552,000		-6,000,000	226,552,000	666,000	1,347,072		1,347,072	202.26	681,072	102.26		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-645,000	8,950,983,892	1,525,861,617	1,190,842,430		1,190,842,430	78.04	-335,019,187	-21.96		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000			278,254,282	14,835,000	13,839,850		13,839,850	93.29	-995,150	-6.71	主要係交通運輸 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。
機械及設備	72,805,049	334,153,000		6,615,000	413,573,049	47,129,000	63,991,633		63,991,633	135.78	16,862,633	35.78		
交通及運輸設備		14,129,000		30,000	14,159,000	2,402,000	1,188,742		1,188,742	49.49	-1,213,258	-50.51		
什項設備		23,184,000			23,184,000	3,808,000	991,303		991,303	26.03	-2,816,697	-73.97		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	1,594,701,617	1,272,201,030		1,272,201,030	79.78	-322,500,587	-20.22		
土地		232,552,000		-6,000,000	226,552,000	666,000	1,347,072		1,347,072	202.26	681,072	102.26		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-645,000	8,950,983,892	1,525,861,617	1,190,842,430		1,190,842,430	78.04	-335,019,187	-21.96		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000			278,254,282	14,835,000	13,839,850		13,839,850	93.29	-995,150	-6.71		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		6,615,000	413,573,049	47,129,000	63,991,633		63,991,633	135.78	16,862,633	35.78		

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114年2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)		
交通及運輸設備		14,129,000		30,000	14,159,000	2,402,000	1,188,742		1,188,742	49.49	-1,213,258	-50.51		
什項設備		23,184,000			23,184,000	3,808,000	991,303		991,303	26.03	-2,816,697	-73.97		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	1,594,701,617	1,272,201,030		1,272,201,030	79.78	-322,500,587	-20.22		

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。