

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	203,117,082	222,720,000	-19,602,918	-8.80	1,170,165,451	1,328,131,000	-157,965,549	-11.89
租金及權利金收入	785,400,000		7,083,000	-7,083,000	-100.00		21,249,000	-21,249,000	-100.00
權利金收入	785,400,000		7,083,000	-7,083,000	-100.00		21,249,000	-21,249,000	-100.00
規費收入		7,081,146		7,081,146		31,942,921		31,942,921	
使用規費收入		7,081,146		7,081,146		31,942,921		31,942,921	
其他業務收入	5,302,654,000	196,035,936	215,637,000	-19,601,064	-9.09	1,138,222,530	1,306,882,000	-168,659,470	-12.91
其他補助收入	3,236,447,000	15,636,666	37,819,000	-22,182,334	-58.65	756,703,929	820,740,000	-64,036,071	-7.80
雜項業務收入	2,066,207,000	180,399,270	177,818,000	2,581,270	1.45	381,518,601	486,142,000	-104,623,399	-21.52
業務成本與費用	12,599,971,000	766,983,954	926,129,000	-159,145,046	-17.18	2,706,757,571	3,412,970,000	-706,212,429	-20.69
業務費用	7,866,248,000	503,266,664	607,910,000	-104,643,336	-17.21	1,464,874,335	1,816,842,000	-351,967,665	-19.37
業務費用	7,866,248,000	503,266,664	607,910,000	-104,643,336	-17.21	1,464,874,335	1,816,842,000	-351,967,665	-19.37
管理及總務費用	4,687,487,000	262,878,796	314,086,000	-51,207,204	-16.30	1,240,487,072	1,587,983,000	-347,495,928	-21.88
管理費用及總務費用	4,687,487,000	262,878,796	314,086,000	-51,207,204	-16.30	1,240,487,072	1,587,983,000	-347,495,928	-21.88
研究發展及訓練費用	46,236,000	838,494	4,133,000	-3,294,506	-79.71	1,396,164	8,145,000	-6,748,836	-82.86
訓練費用	46,236,000	838,494	4,133,000	-3,294,506	-79.71	1,396,164	8,145,000	-6,748,836	-82.86
業務賸餘（短絀）	-6,511,917,000	-563,866,872	-703,409,000	139,542,128	-19.84	-1,536,592,120	-2,084,839,000	548,246,880	-26.30
業務外收入	4,741,861,000	336,797,859	436,631,000	-99,833,141	-22.86	1,394,368,093	1,087,239,000	307,129,093	28.25

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	97,713,649	73,658,000	24,055,649	32.66	162,267,961	127,910,000	34,357,961	26.86
利息收入	607,065,000	97,713,649	73,658,000	24,055,649	32.66	162,267,961	127,910,000	34,357,961	26.86
投資賸餘	31,459,000								
其他業務外收入	4,103,337,000	239,084,210	362,973,000	-123,888,790	-34.13	1,232,100,132	959,329,000	272,771,132	28.43
財產交易賸餘	1,971,711,000	118,588,256	162,463,000	-43,874,744	-27.01	388,796,080	360,916,000	27,880,080	7.72
租賃收入	1,893,942,000	90,014,839	176,379,000	-86,364,161	-48.97	732,111,721	541,025,000	191,086,721	35.32
資產使用及權利金收入	3,365,000	1,282,340	273,000	1,009,340	369.72	3,825,330	819,000	3,006,330	367.07
違規罰款收入	13,995,000	1,453,582	313,000	1,140,582	364.40	6,944,881	747,000	6,197,881	829.70
雜項收入	220,324,000	27,745,193	23,545,000	4,200,193	17.84	100,422,120	55,822,000	44,600,120	79.90
業務外費用	266,149,000	6,549,911	43,287,000	-36,737,089	-84.87	57,575,737	74,667,000	-17,091,263	-22.89
其他業務外費用	266,149,000	6,549,911	43,287,000	-36,737,089	-84.87	57,575,737	74,667,000	-17,091,263	-22.89
財產交易短絀	51,347,000	41,890	5,880,000	-5,838,110	-99.29	32,876,692	13,787,000	19,089,692	138.46
雜項費用	214,802,000	6,508,021	37,407,000	-30,898,979	-82.60	24,699,045	60,880,000	-36,180,955	-59.43
業務外賸餘（短絀）	4,475,712,000	330,247,948	393,344,000	-63,096,052	-16.04	1,336,792,356	1,012,572,000	324,220,356	32.02
本期賸餘（短絀）	-2,036,205,000	-233,618,924	-310,065,000	76,446,076	-24.65	-199,799,764	-1,072,267,000	872,467,236	-81.37

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3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	-405,315,000	-17,348,472		-17,348,472		-55,257,876		-55,257,876	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-17,348,472		-17,348,472		-55,257,876		-55,257,876	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年3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」-17,348,472元及截至本月份「本期其他綜合損益」-55,257,876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：

業務收入：

1. 權利金收入：實際數0元，預算數21,249,000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31,942,921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381,518,601元，預算數486,142,000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. 管理費用及總務費用：實際數1,240,487,072元，預算數1,587,983,000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。

2. 訓練費用：實際數1,396,164元，預算數8,145,000元。主係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-1,536,592,120元，預算數-2,084,839,000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162,267,961元，預算數127,910,000元。主要係定存利息覈實收入，致實際數較預算數增加。

2. 租賃收入：實際數732,111,721元，預算數541,025,000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3,825,330元，預算數819,000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6,944,881元，預算數747,000元。主要係因工程逾期違約金等收入較預期增加，致較預算數為高所致。

5. 雜項收入：實際數100,422,120元，預算數55,822,000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32,876,692元，預算數13,787,000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24,699,045元，預算數60,880,000元。主係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1,336,792,356元，預算數1,012,572,000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-199,799,764元，預算數-1,072,267,000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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	408,806,403,195	100.00	負債	8,334,719,907	2.04
流動資產	65,908,614,553	16.12	流動負債	460,913,703	0.11
現金	45,002,234,956	11.01	應付款項	416,000,059	0.10
銀行存款	45,001,314,956	11.01	應付代收款	239,553,865	0.06
零用及週轉金	920,000	-	應付費用	91,212,855	0.02
流動金融資產	20,555,270,402	5.03	應付稅款	187,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之			應付工程款	36,162,301	0.01
金融資產－流動	26,484,723	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之	49,703,372	0.01	應付保險給付	2,268,029	-
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	20,479,082,307	5.01	其他應付款	46,615,630	0.01
應收款項	298,015,573	0.07	預收款項	44,913,644	0.01
應收票據	55,207,558	0.01	預收收入	13,811,037	-
應收收益	32,121,665	0.01	其他預收款	31,102,607	0.01
其他應收款	210,686,350	0.05	長期負債	3,186,096,341	0.78
存貨	3,669,207	-	長期債務	3,186,096,341	0.78
其他存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,157,470,636	0.77
預付款項	48,869,839	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114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	46,942,995	0.01	其他負債	4,687,709,863	1.15
其他預付款	1,926,844	-	遞延負債	481,666,023	0.12
短期貸墊款	554,576	-	遞延收入	481,666,023	0.12
短期墊款	554,576	-	負債準備	1,477,609,180	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,201,792,585	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	2,728,434,660	0.67
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	2,050,883,357	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	677,370,423	0.17
長期應收款	19,149,997	-	淨值	400,471,683,288	97.96
長期應收款	19,149,997	-	基金	67,492,075,360	16.51
準備金	23,125,848,910	5.66	基金	67,492,075,360	16.51
退休及離職準備金	3,157,470,636	0.77	基金	67,492,075,360	16.51
改良及擴充準備金	19,968,378,274	4.88	公積	83,348,652,423	20.39

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3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	314,662,483,503	76.97	資本公積	196,330,629	0.05
土地	236,796,836,822	57.92	受贈公積	8,457,827	-
土地	236,796,836,822	57.92	其他資本公積	187,872,802	0.05
土地改良物	54,515,253,055	13.34	特別公積	83,152,321,794	20.34
土地改良物	115,545,594,734	28.26	特別公積	83,152,321,794	20.34
累計折舊－土地改良物	-61,030,341,679	--	累積餘絀	32,073,148,932	7.85
房屋及建築	12,481,426,166	3.05	累積賸餘	32,272,948,696	7.89
房屋及建築	18,478,119,155	4.52	累積賸餘	32,272,948,696	7.89
累計折舊－房屋及建築	-5,996,692,989	--	累積短絀	-199,799,764	--
機械及設備	1,024,162,649	0.25	本期短絀	-199,799,764	--
機械及設備	2,485,884,328	0.61	淨值其他項目	217,557,806,573	53.22
累計折舊－機械及設備	-1,461,721,679	--	累積其他綜合餘絀	217,557,806,573	53.22
交通及運輸設備	99,527,473	0.02	未實現重估增值	215,780,948,951	52.78
交通及運輸設備	242,312,058	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	485,862,051	0.12
累計折舊－交通及運輸設備	-142,784,585	--	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.32
什項設備	127,840,752	0.03			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	272,940,565	0.07			
累計折舊－什項設備	-145,099,813	--			
購建中固定資產	9,617,436,586	2.35			
未完工程	9,571,822,162	2.34			
預付工程及土地款	45,614,424	0.01			
無形資產	90,572,889	0.02			
無形資產	90,572,889	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	73,328,837	0.02			
發展中之無形資產	1,090,000	-			
其他無形資產	16,135,252	-			
其他資產	3,942,939,665	0.96			
什項資產	233,860,430	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	61,912	-			
待處理資產	3,709,079,235	0.91			

平 衡 表

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,096,430,177.00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3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	2,256,161,333	1,977,774,524		1,977,774,524	87.66	-278,386,809	-12.34		
一次性項目	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	2,256,161,333	1,977,774,524		1,977,774,524	87.66	-278,386,809	-12.34		
土地		232,552,000		-6,000,000	226,552,000	1,049,000	2,563,392		2,563,392	244.37	1,514,392	144.37	主要係因價購施設渠道所需土地需求提前、土地持有人出售意願高，致執行數高於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-105,373,000	8,846,255,892	2,014,280,524	1,857,269,960		1,857,269,960	92.21	-157,010,564	-7.79		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,352,000	281,606,282	43,687,000	21,352,494		21,352,494	48.88	-22,334,506	-51.12	主要係大樓結構補強及防水修繕工程進度落後所致。	積極督促廠商依施工進度申請估驗計價。
機械及設備	72,805,049	334,153,000		106,615,000	513,573,049	184,372,809	93,408,722		93,408,722	50.66	-90,964,087	-49.34	主要係跨年度工程尚在施工中，依工程進度辦理估驗計價請款所致。	爾後將依工程期程審慎評估預算分配數。
交通及運輸設備		14,129,000		1,436,000	15,565,000	7,704,000	1,348,042		1,348,042	17.50	-6,355,958	-82.50	主要係交通及運輸設備需求陸續規劃請購中，以及部分系統建置尚施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業，並依工程進度積極辦理估驗計價。
什項設備		23,184,000		-30,000	23,154,000	5,068,000	1,831,914		1,831,914	36.15	-3,236,086	-63.85	主要係什項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。
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	2,256,161,333	1,977,774,524		1,977,774,524	87.66	-278,386,809	-12.34		

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3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)		
土地		232,552,000		-6,000,000	226,552,000	1,049,000	2,563,392		2,563,392	244.37	1,514,392	144.37		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-105,373,000	8,846,255,892	2,014,280,524	1,857,269,960		1,857,269,960	92.21	-157,010,564	-7.79		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,352,000	281,606,282	43,687,000	21,352,494		21,352,494	48.88	-22,334,506	-51.12		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		106,615,000	513,573,049	184,372,809	93,408,722		93,408,722	50.66	-90,964,087	-49.34		
交通及運輸設備		14,129,000		1,436,000	15,565,000	7,704,000	1,348,042		1,348,042	17.50	-6,355,958	-82.50		
什項設備		23,184,000		-30,000	23,154,000	5,068,000	1,831,914		1,831,914	36.15	-3,236,086	-63.85		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	2,256,161,333	1,977,774,524		1,977,774,524	87.66	-278,386,809	-12.34		

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。