

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	1,017,764,601	873,114,000	144,650,601	16.57	2,333,404,763	2,463,942,000	-130,537,237	-5.30
租金及權利金收入	785,400,000	173,800,000	7,083,000	166,717,000	2,353.76	173,800,000	35,415,000	138,385,000	390.75
權利金收入	785,400,000	173,800,000	7,083,000	166,717,000	2,353.76	173,800,000	35,415,000	138,385,000	390.75
規費收入		24,605,933		24,605,933		73,841,457		73,841,457	
使用規費收入		24,605,933		24,605,933		73,841,457		73,841,457	
其他業務收入	5,302,654,000	819,358,668	866,031,000	-46,672,332	-5.39	2,085,763,306	2,428,527,000	-342,763,694	-14.11
其他補助收入	3,236,447,000	716,477,000	679,683,000	36,794,000	5.41	1,478,016,071	1,599,330,000	-121,313,929	-7.59
雜項業務收入	2,066,207,000	102,881,668	186,348,000	-83,466,332	-44.79	607,747,235	829,197,000	-221,449,765	-26.71
業務成本與費用	12,599,971,000	874,442,534	967,862,000	-93,419,466	-9.65	4,410,123,244	5,286,314,000	-876,190,756	-16.57
業務費用	7,866,248,000	590,270,871	663,151,000	-72,880,129	-10.99	2,609,640,152	3,080,104,000	-470,463,848	-15.27
業務費用	7,866,248,000	590,270,871	663,151,000	-72,880,129	-10.99	2,609,640,152	3,080,104,000	-470,463,848	-15.27
管理及總務費用	4,687,487,000	282,591,182	300,698,000	-18,106,818	-6.02	1,795,841,382	2,190,859,000	-395,017,618	-18.03
管理費用及總務費用	4,687,487,000	282,591,182	300,698,000	-18,106,818	-6.02	1,795,841,382	2,190,859,000	-395,017,618	-18.03
研究發展及訓練費用	46,236,000	1,580,481	4,013,000	-2,432,519	-60.62	4,641,710	15,351,000	-10,709,290	-69.76
訓練費用	46,236,000	1,580,481	4,013,000	-2,432,519	-60.62	4,641,710	15,351,000	-10,709,290	-69.76
業務賸餘（短絀）	-6,511,917,000	143,322,067	-94,748,000	238,070,067	--	-2,076,718,481	-2,822,372,000	745,653,519	-26.42
業務外收入	4,741,861,000	335,420,536	448,283,000	-112,862,464	-25.18	2,405,262,660	1,860,178,000	545,084,660	29.30

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	90,562,731	86,599,000	3,963,731	4.58	341,976,253	247,535,000	94,441,253	38.15
利息收入	607,065,000	90,562,731	71,253,000	19,309,731	27.10	341,976,253	232,189,000	109,787,253	47.28
投資賸餘	31,459,000		15,346,000	-15,346,000	-100.00		15,346,000	-15,346,000	-100.00
其他業務外收入	4,103,337,000	244,857,805	361,684,000	-116,826,195	-32.30	2,063,286,407	1,612,643,000	450,643,407	27.94
財產交易賸餘	1,971,711,000	13,449,140	159,969,000	-146,519,860	-91.59	796,778,918	656,752,000	140,026,918	21.32
租賃收入	1,893,942,000	184,306,229	179,858,000	4,448,229	2.47	1,074,452,327	854,158,000	220,294,327	25.79
資產使用及權利金收入	3,365,000	1,288,054	272,000	1,016,054	373.55	6,443,516	1,364,000	5,079,516	372.40
違規罰款收入	13,995,000	1,351,151	1,591,000	-239,849	-15.08	9,661,055	2,650,000	7,011,055	264.57
雜項收入	220,324,000	44,463,231	19,994,000	24,469,231	122.38	175,950,591	97,719,000	78,231,591	80.06
業務外費用	266,149,000	6,545,572	13,569,000	-7,023,428	-51.76	82,905,620	105,413,000	-22,507,380	-21.35
其他業務外費用	266,149,000	6,545,572	13,569,000	-7,023,428	-51.76	82,905,620	105,413,000	-22,507,380	-21.35
財產交易短絀	51,347,000	15,606	4,938,000	-4,922,394	-99.68	32,927,904	22,703,000	10,224,904	45.04
雜項費用	214,802,000	6,529,966	8,631,000	-2,101,034	-24.34	49,977,716	82,710,000	-32,732,284	-39.57
業務外賸餘（短絀）	4,475,712,000	328,874,964	434,714,000	-105,839,036	-24.35	2,322,357,040	1,754,765,000	567,592,040	32.35
本期賸餘（短絀）	-2,036,205,000	472,197,031	339,966,000	132,231,031	38.90	245,638,559	-1,067,607,000	1,313,245,559	--

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5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	6,816,794		6,816,794		-84,053,007		-84,053,007	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	6,816,794		6,816,794		-84,053,007		-84,053,007	

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年5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」6,816,794元及截至本月份「本期其他綜合損益」-84,053,007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173,800,000元，預算數35,415,000元。主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致實際數較預算數為高。

2. 使用規費收入：實際數73,841,457元，預算數0元。主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際數較預算數為高。

3. 雜項業務收入：實際數607,747,235元，預算數829,197,000元。主要係配合規費收費標準改列至使用規費收入，以及調度用水等收入覈實繳入，致實際數較預算數為低。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數4,641,710元，預算數15,351,000元。主係訓練相關業務刻正規劃中，致實際數較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-2,076,718,481元，預算數-2,822,372,000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341,976,253元，預算數232,189,000元。主要係定存利息覈實收入，致實際數較預算數為高。

2. 投資賸餘：實際數0元，預算數15,346,000元。主係轉投資公司尚未發放股利，致實際數較預算數為低。

3. 財產交易賸餘：實際數796,778,918元，預算數656,752,000元。主要係有償撥用土地及處分非事業用土地實際出售價格較預期高，致實際數較預算數增加。

4. 租賃收入：實際數1,074,452,327元，預算數854,158,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際數較預算數為高。

5. 資產使用及權利金收入：實際數6,443,516元，預算數1,364,000元。主要係停車場租金等收入覈實繳入，致實際數較預算數為高。

6. 違規罰款收入：實際數9,661,055元，預算數2,650,000元。主要係因工程逾期違約金等收入較預期增加，致實際數較預算數為高。

7. 雜項收入：實際數175,950,591元，預算數97,719,000元。主要係使用補償金收入高於預期及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32,927,904元，預算數22,703,000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49,977,716元，預算數82,710,000元。主係相關業務刻正規劃中，致實際數較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數2,322,357,040元，預算數1,754,765,000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245,638,559元，預算數-1,067,607,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	409,207,961,300	100.00	負債	8,135,354,187	1.99
流動資產	66,084,338,048	16.15	流動負債	464,863,391	0.11
現金	34,807,678,065	8.51	應付款項	386,833,919	0.09
銀行存款	34,806,758,065	8.51	應付代收款	250,272,642	0.06
零用及週轉金	920,000	-	應付費用	52,973,072	0.01
流動金融資產	30,869,487,528	7.54	應付稅款	58,179	-
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	應付保險給付	2,092,095	-
透過餘絀按公允價值衡量之	49,703,372	0.01	其他應付款	45,275,630	0.01
金融資產評價調整－流動			預收款項	78,029,472	0.02
其他金融資產－流動	30,793,299,433	7.53	預收收入	29,555,613	0.01
應收款項	348,346,605	0.09	其他預收款	48,473,859	0.01
應收票據	66,639,840	0.02	長期負債	3,186,890,695	0.78
應收收益	32,117,375	0.01	長期債務	3,186,890,695	0.78
其他應收款	249,589,390	0.06	應計退休金負債	3,158,264,990	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	53,480,003	0.01			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	52,891,415	0.01	其他負債	4,483,600,101	1.10
其他預付款	588,588	-	遞延負債	512,362,360	0.13
短期貸墊款	1,676,640	-	遞延收入	512,362,360	0.13
短期墊款	1,676,640	-	負債準備	1,477,609,180	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,202,014,877	5.91	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	2,493,628,561	0.61
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	2,035,127,894	0.50
其他長期投資	197,291,142	0.05	應付保管款	180,880	-
什項長期投資	197,291,142	0.05	暫收及待結轉帳項	458,319,787	0.11
長期應收款	19,149,997	-	淨值	401,072,607,113	98.01
長期應收款	19,149,997	-	基金	68,526,617,775	16.75
準備金	23,132,871,202	5.65	基金	68,526,617,775	16.75
退休及離職準備金	3,158,264,990	0.77	基金	68,526,617,775	16.75
改良及擴充準備金	19,974,606,212	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5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	314,795,082,495	76.93	資本公積	196,330,629	0.05
土地	236,778,969,038	57.86	受贈公積	8,457,827	-
土地	236,778,969,038	57.86	其他資本公積	187,872,802	0.05
土地改良物	53,553,033,111	13.09	特別公積	83,152,321,794	20.32
土地改良物	115,996,983,916	28.35	特別公積	83,152,321,794	20.32
累計折舊－土地改良物	-62,443,950,805	--	累積餘絀	31,668,325,473	7.74
房屋及建築	12,459,518,200	3.04	累積賸餘	31,668,325,473	7.74
房屋及建築	18,510,355,163	4.52	累積賸餘	31,422,686,914	7.68
累計折舊－房屋及建築	-6,050,836,963	--	本期賸餘	245,638,559	0.06
機械及設備	1,040,649,648	0.25	淨值其他項目	217,529,011,442	53.16
機械及設備	2,525,112,887	0.62	累積其他綜合餘絀	217,529,011,442	53.16
累計折舊－機械及設備	-1,484,463,239	--	未實現重估增值	215,752,153,820	52.72
交通及運輸設備	99,455,609	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	244,881,810	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	-145,426,201	--	現評價餘絀		
什項設備	127,558,289	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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	276,049,644	0.07			
累計折舊－什項設備	-148,491,355	--			
購建中固定資產	10,735,898,600	2.62			
未完工程	10,690,284,176	2.61			
預付工程及土地款	45,614,424	0.01			
無形資產	93,143,174	0.02			
無形資產	93,143,174	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	75,910,787	0.02			
發展中之無形資產	1,090,000	-			
其他無形資產	16,123,587	-			
其他資產	4,033,382,706	0.99			
什項資產	324,218,877	0.08			
存出保證金	212,426,797	0.05			
催收款項	21,386,321	0.01			
暫付及待結轉帳項	90,405,759	0.02			
待處理資產	3,709,163,829	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1,028,418,922.00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5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	3,514,233,579	3,601,172,915		3,601,172,915	102.47	86,939,336	2.47		
一次性項目	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	3,514,233,579	3,601,172,915		3,601,172,915	102.47	86,939,336	2.47		
土地		232,552,000		-5,550,000	227,002,000	3,865,000	13,670,544		13,670,544	353.70	9,805,544	253.70	主要係水庫壩體安全改善工程用地協議價購案較預期提前。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		-126,227,000	8,825,401,892	3,154,661,501	3,370,757,827		3,370,757,827	106.85	216,096,326	6.85		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,321,000	281,575,282	76,331,000	38,629,169		38,629,169	50.61	-37,701,831	-49.39	主要係大樓改善工程尚在規劃中，以及分回房屋依實際驗收進度支付價款。致執行數低於預期。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
機械及設備	72,805,049	334,153,000		114,930,000	521,888,049	250,636,078	162,234,133		162,234,133	64.73	-88,401,945	-35.27	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		13,535,000	27,664,000	20,565,000	11,297,507		11,297,507	54.94	-9,267,493	-45.06	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作中，致進度落後。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業，並依施作進度積極辦理付款。
什項設備		23,184,000		-9,000	23,175,000	8,175,000	4,583,735		4,583,735	56.07	-3,591,265	-43.93	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。

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5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)		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	3,514,233,579	3,601,172,915		3,601,172,915	102.47	86,939,336	2.47		
土地		232,552,000		-5,550,000	227,002,000	3,865,000	13,670,544		13,670,544	353.70	9,805,544	253.70		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-126,227,000	8,825,401,892	3,154,661,501	3,370,757,827		3,370,757,827	106.85	216,096,326	6.85		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,321,000	281,575,282	76,331,000	38,629,169		38,629,169	50.61	-37,701,831	-49.39		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		114,930,000	521,888,049	250,636,078	162,234,133		162,234,133	64.73	-88,401,945	-35.27		
交通及運輸設備		14,129,000		13,535,000	27,664,000	20,565,000	11,297,507		11,297,507	54.94	-9,267,493	-45.06		
什項設備		23,184,000		-9,000	23,175,000	8,175,000	4,583,735		4,583,735	56.07	-3,591,265	-43.93		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	3,514,233,579	3,601,172,915		3,601,172,915	102.47	86,939,336	2.47		

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。