

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年7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	207,985,634	159,811,000	48,174,634	30.14	2,816,695,235	3,207,360,000	-390,664,765	-12.18
租金及權利金收入	785,400,000	38,958,309	7,083,000	31,875,309	450.03	212,758,309	399,198,000	-186,439,691	-46.70
規費收入		39,288,169		39,288,169	--	139,587,092		139,587,092	--
其他業務收入	5,302,654,000	129,739,156	152,728,000	-22,988,844	-15.05	2,464,349,834	2,808,162,000	-343,812,166	-12.24
業務成本與費用	12,599,971,000	884,170,104	1,093,200,000	-209,029,896	-19.12	6,170,714,848	7,613,447,000	-1,442,732,152	-18.95
業務費用	7,866,248,000	582,508,601	653,313,000	-70,804,399	-10.84	3,765,973,646	4,555,075,000	-789,101,354	-17.32
管理及總務費用	4,687,487,000	298,079,904	435,397,000	-137,317,096	-31.54	2,393,094,624	3,030,786,000	-637,691,376	-21.04
研究發展及訓練費用	46,236,000	3,581,599	4,490,000	-908,401	-20.23	11,646,578	27,586,000	-15,939,422	-57.78
業務賸餘（短絀）	-6,511,917,000	-676,184,470	-933,389,000	257,204,530	-27.56	-3,354,019,613	-4,406,087,000	1,052,067,387	-23.88
業務外收入	4,741,861,000	519,295,171	571,048,000	-51,752,829	-9.06	3,383,583,127	2,960,779,000	422,804,127	14.28
財務收入	638,524,000	89,217,910	80,163,000	9,054,910	11.30	662,287,742	412,571,000	249,716,742	60.53
其他業務外收入	4,103,337,000	430,077,261	490,885,000	-60,807,739	-12.39	2,721,295,385	2,548,208,000	173,087,385	6.79
業務外費用	266,149,000	9,071,909	31,295,000	-22,223,091	-71.01	103,071,531	167,031,000	-63,959,469	-38.29
其他業務外費用	266,149,000	9,071,909	31,295,000	-22,223,091	-71.01	103,071,531	167,031,000	-63,959,469	-38.29
業務外賸餘（短絀）	4,475,712,000	510,223,262	539,753,000	-29,529,738	-5.47	3,280,511,596	2,793,748,000	486,763,596	17.42
本期賸餘（短絀）	-2,036,205,000	-165,961,208	-393,636,000	227,674,792	-57.84	-73,508,017	-1,612,339,000	1,538,830,983	-95.44

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7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	-23,940,774		-23,940,774	--	-107,255,166		-107,255,166	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-23,940,774		-23,940,774	--	-107,255,166		-107,255,166	--

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年7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」-23,940,774元及截至本月份「本期其他綜合損益」-107,255,166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212,758,309元，預算數399,198,000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低。

2. 使用規費收入：實際數139,587,092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。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數2,393,094,624元，預算數3,030,786,000元。主要係基於員額控管原則實際進用人數較少，致實際數較預算數為低。

2. 訓練費用：實際數11,646,578元，預算數27,586,000元。主要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-3,354,019,613元，預算數-4,406,087,000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619,893,688元，預算數397,224,000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42,394,054元，預算數15,347,000元。主係轉投資公司股利發放較預期增加，致實際數較預算數為高。

3. 資產使用及權利金收入：實際數9,045,523元，預算數2,983,000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。

4. 違規罰款收入：實際數13,543,502元，預算數7,348,000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。

5. 賠(補)償收入：實際數1,060,482元，預算數0元。主要係賠(補)償案件較預期多，致實際數較預算數為高。

6. 雜項收入：實際數278,129,546元，預算數150,191,000元。主要係事業用地占用補償金收入高於預期，致實際收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數69,972,472元，預算數135,738,000元。主要係相關業務刻正規劃中，致實際數較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際數-73,508,017元，預算數-1,612,339,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	410,562,290,982	100.00	負債	8,277,074,409	2.02
流動資產	86,589,637,717	21.09	流動負債	528,005,682	0.13
現金	40,441,663,415	9.85	應付款項	349,234,730	0.09
銀行存款	40,440,743,415	9.85	應付代收款	231,178,458	0.06
零用及週轉金	920,000	-	應付費用	35,796,916	0.01
流動金融資產	45,772,234,313	11.15	應付稅款	43,379	-
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	應付保險給付	2,118,046	-
透過餘絀按公允價值衡量之	49,703,372	0.01	其他應付款	43,935,630	0.01
金融資產評價調整－流動			預收款項	178,770,952	0.04
其他金融資產－流動	45,696,046,218	11.13	預收收入	118,720,815	0.03
應收款項	337,231,619	0.08	其他預收款	60,050,137	0.01
應收票據	33,011,090	0.01	長期負債	3,197,613,916	0.78
應收收益	32,730,249	0.01	長期債務	3,197,613,916	0.78
其他應收款	271,490,280	0.07	應計退休金負債	3,168,988,211	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	34,621,452	0.01			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	32,329,753	0.01	其他負債	4,551,454,811	1.11
其他預付款	2,291,699	-	遞延負債	512,190,481	0.12
短期貸墊款	217,711	-	遞延收入	512,190,481	0.12
短期墊款	217,711	-	負債準備	1,477,609,180	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,238,131,886	1.03	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.20
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	2,561,655,150	0.62
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	2,002,142,018	0.49
其他長期投資	197,291,142	0.05	暫收及待結轉帳項	559,513,132	0.14
什項長期投資	197,291,142	0.05	淨值	402,285,216,573	97.98
長期應收款	19,149,997	-	基金	70,079,260,823	17.07
長期應收款	19,149,997	-	基金	70,079,260,823	17.07
準備金	3,168,988,211	0.77	基金	70,079,260,823	17.07
退休及離職準備金	3,168,988,211	0.77	公積	83,348,652,423	20.30
不動產、廠房及設備	315,396,386,705	76.82	資本公積	196,330,629	0.05

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	236,759,086,166	57.67	受贈公積	8,457,827	-
土地	236,759,086,166	57.67	其他資本公積	187,872,802	0.05
土地改良物	53,823,817,690	13.11	特別公積	83,152,321,794	20.25
土地改良物	116,819,113,709	28.45	特別公積	83,152,321,794	20.25
累計折舊－土地改良物	-62,995,296,019	-15.34	累積餘絀	31,351,494,044	7.64
房屋及建築	12,415,374,323	3.02	累積賸餘	31,351,494,044	7.64
房屋及建築	18,522,214,484	4.51	累積賸餘	31,351,494,044	7.64
累計折舊－房屋及建築	-6,106,840,161	-1.49	淨值其他項目	217,505,809,283	52.98
機械及設備	1,067,814,819	0.26	累積其他綜合餘絀	217,505,809,283	52.98
機械及設備	2,564,310,374	0.62	未實現重估增值	215,728,951,661	52.54
累計折舊－機械及設備	-1,496,495,555	-0.36	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
交通及運輸設備	101,446,671	0.02	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.31
交通及運輸設備	248,136,102	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-146,689,431	-0.04			
什項設備	126,907,481	0.03			
什項設備	276,888,124	0.07			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-149,980,643	-0.04			
購建中固定資產	11,101,939,555	2.70			
未完工程	11,056,325,131	2.69			
預付工程及土地款	45,614,424	0.01			
無形資產	95,187,401	0.02			
無形資產	95,187,401	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	77,968,335	0.02			
發展中之無形資產	1,090,000	-			
其他無形資產	16,110,266	-			
其他資產	4,242,947,273	1.03			
什項資產	536,742,355	0.13			
存出保證金	212,476,797	0.05			
催收款項	21,386,321	0.01			
暫付及待結轉帳項	302,879,237	0.07			
待處理資產	3,706,204,918	0.90			
委託處分資產	435,141	-			

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,047,362,611.00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7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	5,274,104,702	4,861,795,964		4,861,795,964	92.18	-412,308,738	-7.82		
一次性項目	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	5,274,104,702	4,861,795,964		4,861,795,964	92.18	-412,308,738	-7.82		
土地		232,552,000		-6,201,000	226,351,000	120,330,000	14,317,693		14,317,693	11.90	-106,012,307	-88.10	主要係土地採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	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		-133,283,000	8,818,345,892	4,625,406,241	4,505,109,731		4,505,109,731	97.40	-120,296,510	-2.60		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,130,000	281,384,282	145,390,000	53,051,967		53,051,967	36.49	-92,338,033	-63.51	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		122,807,000	529,765,049	345,454,461	265,703,548		265,703,548	76.91	-79,750,913	-23.09	主要係部分工程皆依預定進度執行契約內容，惟該等廠商未辦理計價請款，致付款不如預期。	後續將促請廠商依約計價請款並持續追蹤，以提升執行率。
交通及運輸設備		14,129,000		13,545,000	27,674,000	23,189,000	16,057,655		16,057,655	69.25	-7,131,345	-30.75	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。

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7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		23,184,000		2,000	23,186,000	14,335,000	7,555,370		7,555,370	52.71	-6,779,630	-47.29	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	5,274,104,702	4,861,795,964		4,861,795,964	92.18	-412,308,738	-7.82		
土地		232,552,000		-6,201,000	226,351,000	120,330,000	14,317,693		14,317,693	11.90	-106,012,307	-88.10		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000		-133,283,000	8,818,345,892	4,625,406,241	4,505,109,731		4,505,109,731	97.40	-120,296,510	-2.60		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		3,130,000	281,384,282	145,390,000	53,051,967		53,051,967	36.49	-92,338,033	-63.51		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		122,807,000	529,765,049	345,454,461	265,703,548		265,703,548	76.91	-79,750,913	-23.09		
交通及運輸設備		14,129,000		13,545,000	27,674,000	23,189,000	16,057,655		16,057,655	69.25	-7,131,345	-30.75		
什項設備		23,184,000		2,000	23,186,000	14,335,000	7,555,370		7,555,370	52.71	-6,779,630	-47.29		
總計	713,064,223	9,193,642,000			9,906,706,223	5,274,104,702	4,861,795,964		4,861,795,964	92.18	-412,308,738	-7.82		

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。