

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	6,088,054,000	726,845,623	701,425,000	25,420,623	3.62	5,478,289,515	6,088,054,000	-609,764,485	-10.02
租金及權利金收入	785,400,000		357,870,000	-357,870,000	-100.00	223,715,596	785,400,000	-561,684,404	-71.52
權利金收入	785,400,000		357,870,000	-357,870,000	-100.00	223,715,596	785,400,000	-561,684,404	-71.52
規費收入		112,978,386		112,978,386		449,641,528		449,641,528	
使用規費收入		112,978,386		112,978,386		449,641,528		449,641,528	
其他業務收入	5,302,654,000	613,867,237	343,555,000	270,312,237	78.68	4,804,932,391	5,302,654,000	-497,721,609	-9.39
其他補助收入	3,236,447,000	516,771,694	110,758,000	406,013,694	366.58	3,316,963,409	3,236,447,000	80,516,409	2.49
雜項業務收入	2,066,207,000	97,095,543	232,797,000	-135,701,457	-58.29	1,487,968,982	2,066,207,000	-578,238,018	-27.99
業務成本與費用	12,599,971,000	1,648,844,258	1,269,027,000	379,817,258	29.93	11,506,649,176	12,599,971,000	-1,093,321,824	-8.68
業務費用	7,866,248,000	1,129,214,643	804,583,000	324,631,643	40.35	7,477,583,194	7,866,248,000	-388,664,806	-4.94
業務費用	7,866,248,000	1,129,214,643	804,583,000	324,631,643	40.35	7,477,583,194	7,866,248,000	-388,664,806	-4.94
管理及總務費用	4,687,487,000	512,202,784	457,335,000	54,867,784	12.00	3,999,937,375	4,687,487,000	-687,549,625	-14.67
管理費用及總務費用	4,687,487,000	512,202,784	457,335,000	54,867,784	12.00	3,999,937,375	4,687,487,000	-687,549,625	-14.67
研究發展及訓練費用	46,236,000	7,426,831	7,109,000	317,831	4.47	29,128,607	46,236,000	-17,107,393	-37.00
訓練費用	46,236,000	7,426,831	7,109,000	317,831	4.47	29,128,607	46,236,000	-17,107,393	-37.00
業務賸餘（短絀）	-6,511,917,000	-921,998,635	-567,602,000	-354,396,635	62.44	-6,028,359,661	-6,511,917,000	483,557,339	-7.43
業務外收入	4,741,861,000	807,122,911	400,334,000	406,788,911	101.61	5,462,114,007	4,741,861,000	720,253,007	15.19

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
財務收入	638,524,000	147,970,546	57,562,000	90,408,546	157.06	1,018,549,440	638,524,000	380,025,440	59.52
利息收入	607,065,000	147,579,753	57,562,000	90,017,753	156.38	964,691,544	607,065,000	357,626,544	58.91
投資賸餘	31,459,000	390,793		390,793		53,857,896	31,459,000	22,398,896	71.20
其他業務外收入	4,103,337,000	659,152,365	342,772,000	316,380,365	92.30	4,443,564,567	4,103,337,000	340,227,567	8.29
財產交易賸餘	1,971,711,000	484,566,590	245,037,000	239,529,590	97.75	1,990,506,976	1,971,711,000	18,795,976	0.95
租賃收入	1,893,942,000	145,877,860	85,037,000	60,840,860	71.55	2,032,170,029	1,893,942,000	138,228,029	7.30
資產使用及權利金收入	3,365,000	1,315,118	114,000	1,201,118	1,053.61	15,566,430	3,365,000	12,201,430	362.60
違規罰款收入	13,995,000	3,029,489	2,198,000	831,489	37.83	30,001,974	13,995,000	16,006,974	114.38
賠（補）償收入						1,060,482		1,060,482	
雜項收入	220,324,000	24,363,308	10,386,000	13,977,308	134.58	374,258,676	220,324,000	153,934,676	69.87
業務外費用	266,149,000	60,065,190	38,253,000	21,812,190	57.02	218,183,532	266,149,000	-47,965,468	-18.02
財務費用		17,153,218		17,153,218		17,153,218		17,153,218	
投資短絀		17,153,218		17,153,218		17,153,218		17,153,218	
其他業務外費用	266,149,000	42,911,972	38,253,000	4,658,972	12.18	201,030,314	266,149,000	-65,118,686	-24.47
財產交易短絀	51,347,000	10,918,570	3,926,000	6,992,570	178.11	64,805,679	51,347,000	13,458,679	26.21
雜項費用	214,802,000	31,993,402	34,327,000	-2,333,598	-6.80	136,224,635	214,802,000	-78,577,365	-36.58
業務外賸餘（短絀）	4,475,712,000	747,057,721	362,081,000	384,976,721	106.32	5,243,930,475	4,475,712,000	768,218,475	17.16

收支餘絀表

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	%
本期賸餘（短絀）	-2,036,205,000	-174,940,914	-205,521,000	30,580,086	-14.88	-784,429,186	-2,036,205,000	1,251,775,814	-61.48

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	%
不重分類至餘絀之項目		-202,590,739		-202,590,739		-202,590,739		-202,590,739	
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損益		-202,590,739		-202,590,739		-202,590,739		-202,590,739	
後續可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-42,709,391	-405,315,000	362,605,609	-89.46	-439,330,712	-405,315,000	-34,015,712	8.39
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-405,315,000	-42,709,391	-405,315,000	362,605,609	-89.46	-439,330,712	-405,315,000	-34,015,712	8.39

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-42,709,391元及截至本月份「本期其他綜合損益」-439,330,712元。

二、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223,715,596元，預算數785,400,000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449,641,528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1,489,968,982元，預算數2,066,207,000元。主要係修正農田水利申請許可案件規費收費標準，使用規費原編列於雜項業務收入，配合調整改列使用規費收入所致。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數29,128,607元，預算數46,236,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致費用較預算為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數964,691,544元，預算數607,065,000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53,875,896元，預算數31,459,000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15,566,430元，預算數3,365,000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30,001,974元，預算數13,995,000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374,258,676元，預算數220,324,000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. 投資短絀：實際數17,153,218元，預算數0元。主要係持有股票評價調整認列投資短絀所致。

2. 財產交易短絀：實際數64,805,679元，預算數51,347,000元，主要係因報廢土地改良物造成財產減損，致費用較預算數高。

3. 雜項費用：實際數136,224,635元，預算數214,802,000元。主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-784,429,186元，預算數-2,036,205,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	414,519,360,436	100.00	負債	8,504,648,844	2.05
流動資產	88,318,658,672	21.31	流動負債	731,131,503	0.18
現金	48,754,757,444	11.76	應付款項	436,669,488	0.11
銀行存款	48,754,757,444	11.76	應付代收款	149,608,822	0.04
流動金融資產	39,132,196,572	9.44	應付費用	228,811,103	0.06
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	32,940,947	0.01	應付工程款	20,399,300	-
其他金融資產－流動	39,072,770,902	9.43	應付保險給付	81,179	-
應收款項	416,658,832	0.10	其他應付款	37,725,705	0.01
應收票據	89,880,842	0.02	預收款項	294,462,015	0.07
應收收益	48,399,309	0.01	預收收入	243,201,636	0.06
其他應收款	278,378,681	0.07	其他預收款	51,260,379	0.01
存貨	3,669,207	-	長期負債	3,336,165,333	0.80
其他存貨	3,669,207	-	長期債務	3,336,165,333	0.80
預付款項	11,292,445	-	應計退休金負債	3,336,165,333	0.80
預付費用	10,692,109	-	其他負債	4,437,352,008	1.07

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他預付款	600,336	-	遞延負債	458,046,071	0.11
短期貸墊款	84,172	-	遞延收入	458,046,071	0.11
短期墊款	84,172	-	負債準備	1,452,408,811	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,197,988,269	1.01	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	650,111,797	0.16	其他負債準備	612,859,405	0.15
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	2,526,897,126	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	283,271,312	0.07	存入保證金	2,031,345,833	0.49
其他長期投資	197,291,142	0.05	暫收及待結轉帳項	495,551,293	0.12
什項長期投資	197,291,142	0.05	淨值	406,014,711,592	97.95
長期應收款	14,419,997	-	基金	74,918,117,636	18.07
長期應收款	14,419,997	-	基金	74,918,117,636	18.07
準備金	3,336,165,333	0.80	基金	74,918,117,636	18.07
退休及離職準備金	3,336,165,333	0.80	公積	83,484,878,083	20.14
不動產、廠房及設備	317,914,828,942	76.69	資本公積	332,556,289	0.08
土地	236,446,136,736	57.04	受贈公積	119,483,118	0.03

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	236,446,136,736	57.04	其他資本公積	213,073,171	0.05
土地改良物	55,237,909,530	13.33	特別公積	83,152,321,794	20.06
土地改良物	118,630,020,099	28.62	特別公積	83,152,321,794	20.06
累計折舊－土地改良物	-63,392,110,569	--	累積餘絀	30,640,572,875	7.39
房屋及建築	12,709,823,124	3.07	累積賸餘	35,856,875,053	8.65
房屋及建築	18,949,334,045	4.57	累積賸餘	34,377,662,828	8.29
累計折舊－房屋及建築	-6,239,510,921	--	本期賸餘	1,479,196,225	0.36
機械及設備	1,434,722,930	0.35	累積短絀	-5,216,302,178	--
機械及設備	3,013,662,193	0.73	累積短絀	-2,952,676,767	--
累計折舊－機械及設備	-1,578,939,263	--	本期短絀	-2,263,625,411	--
交通及運輸設備	101,012,575	0.02	淨值其他項目	216,971,142,998	52.34
交通及運輸設備	252,630,680	0.06	累積其他綜合餘絀	216,971,142,998	52.34
累計折舊－交通及運輸設備	-151,618,105	--	未實現重估增值	215,396,876,115	51.96
什項設備	136,303,540	0.03	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	283,271,312	0.07
什項設備	293,207,599	0.07	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.31
累計折舊－什項設備	-156,904,059	--			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	11,848,920,507	2.86			
未完工程	11,795,981,027	2.85			
預付工程及土地款	52,939,480	0.01			
無形資產	104,715,060	0.03			
無形資產	104,715,060	0.03			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	88,113,218	0.02			
其他無形資產	16,583,042	-			
其他資產	3,983,169,493	0.96			
什項資產	276,347,506	0.07			
存出保證金	213,177,932	0.05			
催收款項	55,211,666	0.01			
暫付及待結轉帳項	7,957,908	-			
待處理資產	3,706,821,987	0.89			
委託處分資產	435,141	-			
其他待處理資產	3,706,386,846	0.89			
合 計	414,519,360,436	100.00	合 計	414,519,360,436	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為995,687,518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	713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000	10,803,125,789	10,803,125,789	9,374,642,197	20,399,300	9,395,041,497	86.97	-1,408,084,292	-13.03	主要係農田水利照舊使用私人土地競價標購計劃未如預期所致。 主要係桃園管理處水利綜合大樓公區設備改善工程(第三工區)進度未如預期、高雄管理處統包案須向主管機關取得核准建照並完成申報開工備查程序，始得進場施作主體工程，及七星管理處都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款所致。	爾後年度將依實際需求覈實編列預算。
一次性項目	713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000	10,803,125,789	10,803,125,789	9,374,642,197	20,399,300	9,395,041,497	86.97	-1,408,084,292	-13.03		
土地		232,552,000		-16,121,634	216,430,366	216,430,366	118,335,984		118,335,984	54.68	-98,094,382	-45.32		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000	831,419,566	-348,902,472	9,434,145,986	9,434,145,986	8,412,267,186	6,320,300	8,418,587,486	89.24	-1,015,558,500	-10.76		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		99,028,339	377,282,621	377,282,621	216,444,686		216,444,686	57.37	-160,837,935	-42.63		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		304,625,999	711,584,048	711,584,048	566,391,476	14,079,000	580,470,476	81.57	-131,113,572	-18.43		
交通及運輸設備		14,129,000		21,203,254	35,332,254	35,332,254	34,501,238		34,501,238	97.65	-831,016	-2.35		
什項設備		23,184,000		5,166,514	28,350,514	28,350,514	26,701,627		26,701,627	94.18	-1,648,887	-5.82		
總計	713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000	10,803,125,789	10,803,125,789	9,374,642,197	20,399,300	9,395,041,497	86.97	-1,408,084,292	-13.03		
土地		232,552,000		-16,121,634	216,430,366	216,430,366	118,335,984		118,335,984	54.68	-98,094,382	-45.32		

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)		
土地改良物	605,390,892	8,346,238,000	831,419,566	-348,902,472	9,434,145,986	9,434,145,986	8,412,267,186	6,320,300	8,418,587,486	89.24	-1,015,558,500	-10.76		
房屋及建築	34,868,282	243,386,000		99,028,339	377,282,621	377,282,621	216,444,686		216,444,686	57.37	-160,837,935	-42.63		
機械及設備	72,805,049	334,153,000		304,625,999	711,584,048	711,584,048	566,391,476	14,079,000	580,470,476	81.57	-131,113,572	-18.43		
交通及運輸設備		14,129,000		21,203,254	35,332,254	35,332,254	34,501,238		34,501,238	97.65	-831,016	-2.35		
什項設備		23,184,000		5,166,514	28,350,514	28,350,514	26,701,627		26,701,627	94.18	-1,648,887	-5.82		
總計	713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000	10,803,125,789	10,803,125,789	9,374,642,197	20,399,300	9,395,041,497	86.97	-1,408,084,292	-13.03		