

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	5,505,937,000	674,549,348	760,189,000	-85,639,652	-11.27	5,032,828,094	4,723,738,000	309,090,094	6.54
租金及權利金收入	648,000,000	46,993		46,993		492,942,390	347,600,000	145,342,390	41.81
權利金收入	648,000,000	46,993		46,993		492,942,390	347,600,000	145,342,390	41.81
其他業務收入	4,857,937,000	674,502,355	760,189,000	-85,686,645	-11.27	4,539,885,704	4,376,138,000	163,747,704	3.74
其他補助收入	3,000,610,000	530,914,270	664,559,000	-133,644,730	-20.11	2,798,836,409	2,892,481,000	-93,644,591	-3.24
雜項業務收入	1,857,327,000	143,588,085	95,630,000	47,958,085	50.15	1,741,049,295	1,483,657,000	257,392,295	17.35
業務成本與費用	12,648,636,000	812,614,890	988,853,000	-176,238,110	-17.82	8,043,427,818	10,327,606,000	-2,284,178,182	-22.12
業務費用	8,000,770,000	517,829,923	671,766,000	-153,936,077	-22.92	4,814,777,719	6,409,498,000	-1,594,720,281	-24.88
業務費用	8,000,770,000	517,829,923	671,766,000	-153,936,077	-22.92	4,814,777,719	6,409,498,000	-1,594,720,281	-24.88
管理及總務費用	4,569,523,000	290,273,503	314,217,000	-23,943,497	-7.62	3,202,146,369	3,857,978,000	-655,831,631	-17.00
管理費用及總務費用	4,569,523,000	290,273,503	314,217,000	-23,943,497	-7.62	3,202,146,369	3,857,978,000	-655,831,631	-17.00
研究發展及訓練費用	78,343,000	4,511,464	2,870,000	1,641,464	57.19	26,503,730	60,130,000	-33,626,270	-55.92
研究發展費用	29,141,000	2,698,220	222,000	2,476,220	1,115.41	9,224,377	21,053,000	-11,828,623	-56.18
訓練費用	49,202,000	1,813,244	2,648,000	-834,756	-31.52	17,279,353	39,077,000	-21,797,647	-55.78
業務賸餘(短絀)	-7,142,699,000	-138,065,542	-228,664,000	90,598,458	-39.62	-3,010,599,724	-5,603,868,000	2,593,268,276	-46.28
業務外收入	3,832,213,000	435,794,371	283,657,000	152,137,371	53.63	4,402,418,249	3,193,607,000	1,208,811,249	37.85
財務收入	346,926,000	45,027,483	23,698,000	21,329,483	90.01	602,579,617	319,216,000	283,363,617	88.77

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	%
利息收入	304,393,000	45,027,483	23,698,000	21,329,483	90.01	558,626,292	276,760,000	281,866,292	101.85
投資賸餘	42,533,000					43,953,325	42,456,000	1,497,325	3.53
其他業務外收入	3,485,287,000	390,766,888	259,959,000	130,807,888	50.32	3,799,838,632	2,874,391,000	925,447,632	32.20
財產交易賸餘	1,652,637,000	260,987,639	78,444,000	182,543,639	232.71	1,910,074,026	1,251,727,000	658,347,026	52.60
租賃收入	1,707,259,000	110,772,750	173,549,000	-62,776,250	-36.17	1,561,221,114	1,519,426,000	41,795,114	2.75
違規罰款收入	24,747,000	603,178	513,000	90,178	17.58	36,298,115	23,432,000	12,866,115	54.91
雜項收入	100,644,000	18,403,321	7,453,000	10,950,321	146.93	292,245,377	79,806,000	212,439,377	266.19
業務外費用	301,375,000	27,588,775	21,463,000	6,125,775	28.54	149,345,250	244,254,000	-94,908,750	-38.86
其他業務外費用	301,375,000	27,588,775	21,463,000	6,125,775	28.54	149,345,250	244,254,000	-94,908,750	-38.86
財產交易短絀	1,606,000	16,895,545	21,000	16,874,545	80,354.98	21,924,081	1,437,000	20,487,081	1,425.68
雜項費用	299,769,000	10,693,230	21,442,000	-10,748,770	-50.13	127,421,169	242,817,000	-115,395,831	-47.52
業務外賸餘(短絀)	3,530,838,000	408,205,596	262,194,000	146,011,596	55.69	4,253,072,999	2,949,353,000	1,303,719,999	44.20
本期賸餘(短絀)	-3,611,861,000	270,140,054	33,530,000	236,610,054	705.67	1,242,473,275	-2,654,515,000	3,896,988,275	--

註：

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

3

農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年10月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-11,288,444元及截至本月份「本期其他綜合損益」-6,254,789,505元。

二、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492,942,390元，預算數347,600,000元。主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入，致收入較預算數增加。

2.其他補助收入：實際數2,798,836,409元，預算數2,892,481,000元。

3.雜項業務收入：實際數1,741,049,295元，預算數1,483,657,000元。主要係南科廠商用水增加，致自來水公司餘水、渠道使用費等實際收入較預算為高。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數4,814,777,719元，預算數6,409,498,000元。主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，另因截至10月止實際辦理耕地375減租終止租約補償案件較預期少，致實際支出較預期低。

2.管理費用及總務費用：實際數3,202,146,369元，預算數3,857,978,000元。主要係尚無房屋設備修繕等需求，且提早退休人員及實際進用人數較預期為低，致費用較預算數減少。

3.研究發展費用：實際數9,224,377元，預算數21,053,000元。主要係112年水稻田地下砂管間距之節水灌溉試驗分析計畫，須待期末報告完成方能辦理後續付款事宜，致費用較預算數減少。

4.訓練費用：實際數17,279,353元，較預算數39,077,000元。主要各項訓練課程尚規劃中未全面展開並撙節開支，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-3,010,599,724元，預算數-5,603,868,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1.利息收入：實際數558,626,292元，預算數276,760,000元。主要係定存存款利率調高，致較預算數增加。

2.投資賸餘：實際數43,953,325元，預算數42,456,000元。

3.財產交易賸餘：實際數1,910,074,026元，預算數1,251,727,000元。主要係配合其他公務機關有償移轉土地所有權，致較預算數增加。

4.租賃收入：實際數1,561,221,114元，預算數1,519,426,000元。

5.違規罰款收入：實際數36,298,115元，預算數23,432,000元。主要係工程違規罰款案件較預期數多，致收入較預算數增加。

6.雜項收入：實際數292,245,377元，預算數79,806,000元。主要係重劃區土地補辦登記撥入款及占用補償金，致收入較預算數增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數21,924,081元，預算數1,437,000元。主要係設備報廢所衍生之短絀，致較預算數增加。

2.雜項費用：實際數127,421,169元，預算數242,817,000元。主要係勞務採購及部分委辦計畫等執行進度較預期為低所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數4,253,072,999元，預算數2,949,353,000元。主要係業務外收入較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際1,242,473,275元，預算數-2,654,515,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數高所致。

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	386,310,725,495	100.00	負債	8,057,374,687	2.09
流動資產	61,172,887,763	15.84	流動負債	1,156,191,768	0.30
現金	29,454,519,078	7.62	應付款項	986,263,421	0.26
銀行存款	29,453,609,078	7.62	應付代收款	857,179,666	0.22
零用及週轉金	910,000	-	應付費用	126,894,027	0.03
流動金融資產	31,655,785,343	8.19	應付稅款	71,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之	26,484,723	0.01	應付保險給付	2,118,349	-
金融資產 - 流動			預收款項	169,928,347	0.04
透過餘絀按公允價值衡量之	52,059,759	0.01	預收收入	111,172,863	0.03
金融資產評價調整 - 流動			其他預收款	58,755,484	0.02
其他金融資產 - 流動	31,577,240,861	8.17	長期負債	2,957,064,243	0.77
應收款項	10,794,707	-	長期債務	2,957,064,243	0.77
應收票據	9,005,093	-	長期借款	25,588,264	0.01
應收收益	184,295	-	應計退休金負債	2,931,475,979	0.76
其他應收款	1,605,319	-	其他負債	3,944,118,676	1.02
存貨	3,669,207	-	遞延負債	309,824,157	0.08
其他存貨	3,669,207	-			
預付款項	47,505,382	0.01			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	44,690,135	0.01	遞延收入	309,824,157	0.08
其他預付款	2,815,247	-	負債準備	1,606,287,491	0.42
短期貸墊款	614,046	-	除役、復原及修復成本之負債準備	839,549,406	0.22
短期墊款	614,046	-	其他負債準備	766,738,085	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,051,303,483	6.23	什項負債	2,028,007,028	0.52
非流動金融資產	637,222,139	0.16	存入保證金	1,685,993,573	0.44
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	應付保管款	180,880	-
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	270,381,654	0.07	暫收及待結轉帳項	341,832,575	0.09
其他長期投資	204,091,142	0.05	淨值	378,253,350,808	97.91
什項長期投資	204,091,142	0.05	基金	53,927,707,099	13.96
長期應收款	26,999,997	0.01	基金	53,927,707,099	13.96
長期應收款	26,999,997	0.01	基金	53,927,707,099	13.96
準備金	23,182,990,205	6.00	公積	84,105,054,648	21.77
退休及離職準備金	2,931,475,979	0.76	資本公積	67,390,286	0.02

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
改良及擴充準備金	20,251,514,226	5.24	受贈公積	8,335,795	-
不動產、廠房及設備	297,084,204,573	76.90	其他資本公積	59,054,491	0.02
土地	228,216,048,843	59.08	特別公積	84,037,664,362	21.75
土地	228,216,048,843	59.08	特別公積	84,037,664,362	21.75
土地改良物	52,378,006,453	13.56	累積餘絀	32,187,621,423	8.33
土地改良物	111,065,542,089	28.75	累積賸餘	32,187,621,423	8.33
累計折舊 - 土地改良物	-58,687,535,636	-15.19	累積賸餘	30,945,148,148	8.01
房屋及建築	10,736,315,655	2.78	本期賸餘	1,242,473,275	0.32
房屋及建築	16,214,918,727	4.20	淨值其他項目	208,032,967,638	53.85
累計折舊 - 房屋及建築	-5,478,603,072	-1.42	累積其他綜合餘絀	208,032,967,638	53.85
機械及設備	653,077,373	0.17	未實現重估增值	206,471,590,413	53.45
機械及設備	1,962,046,975	0.51	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	270,381,654	0.07
累計折舊 - 機械及設備	-1,308,969,602	-0.34	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.33
交通及運輸設備	85,879,082	0.02			
交通及運輸設備	215,825,061	0.06			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-129,945,979	-0.03			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	102,999,576	0.03			
什項設備	222,097,966	0.06			
累計折舊 - 什項設備	-119,098,390	-0.03			
購建中固定資產	4,911,877,591	1.27			
待過戶房地產	36,104,021	0.01			
未完工程	4,875,773,570	1.26			
無形資產	79,414,744	0.02			
無形資產	79,414,744	0.02			
電腦軟體	69,996,892	0.02			
其他無形資產	9,417,852	-			
其他資產	3,922,914,932	1.02			
什項資產	232,154,163	0.06			
存出保證金	211,532,412	0.05			
催收款項	20,521,751	0.01			
暫付及待結轉帳項	100,000	-			
待處理資產	3,690,760,769	0.96			
委託處分資產	435,141	-			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他待處理資產	3,690,325,628	0.96			
合 計	386,310,725,495	100.00	合 計	386,310,725,495	100.00

註：註:信託代理與保證資產（負債）科目為1,045,606,618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112年10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	11,373,747	5,301,755,000	7,070,985,000		12,384,113,747	4,579,165,747	3,673,979,091	822,920	3,674,802,011	80.25	-904,363,736	-19.75		
一次性項目	11,373,747	5,301,755,000	7,070,985,000		12,384,113,747	4,579,165,747	3,673,979,091	822,920	3,674,802,011	80.25	-904,363,736	-19.75		
土地		353,623,000		139,902,000	493,525,000	338,824,000	199,651,430		199,651,430	58.92	-139,172,570	-41.08	主要係價購農田水利設施照舊使用私人土地，業於本月公告受理投標中，致執行落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		4,095,295,000	6,989,383,000	-61,957,000	11,022,721,000	3,885,229,000	3,134,074,510	822,920	3,134,897,430	80.69	-750,331,570	-19.31	主要係尚有部分工程因施工中，且未達估驗計價請款，致進度落後。	將積極辦理驗收作業，並俟相關程序完成後，辦理後續付款作業。
房屋及建築	11,373,747	676,390,000	45,638,000	-146,375,500	587,026,247	152,748,247	171,386,711		171,386,711	112.20	18,638,464	12.20	主要係草漂農田水利活動中心新建工程尚在施工中，並依實際進度支付價款。	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		143,455,000	35,964,000	66,144,000	245,563,000	172,710,000	150,077,732		150,077,732	86.90	-22,632,268	-13.10	主要係水質實驗室設備採購案已完成契約，尚未達交貨階段，致執行落後。	將請廠商於期限內儘速交貨，以利後續驗收付款作業。
交通及運輸設備		10,070,000		728,000	10,798,000	7,505,000	5,512,248		5,512,248	73.45	-1,992,752	-26.55	主要係通訊及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。
什項設備		22,922,000		1,558,500	24,480,500	22,149,500	13,276,460		13,276,460	59.94	-8,873,040	-40.06	設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	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112年10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	11,373,747	5,301,755,000	7,070,985,000		12,384,113,747	4,579,165,747	3,673,979,091	822,920	3,674,802,011	80.25	-904,363,736	-19.75		
土地		353,623,000		139,902,000	493,525,000	338,824,000	199,651,430		199,651,430	58.92	-139,172,570	-41.08		
土地改良物		4,095,295,000	6,989,383,000	-61,957,000	11,022,721,000	3,885,229,000	3,134,074,510	822,920	3,134,897,430	80.69	-750,331,570	-19.31		
房屋及建築	11,373,747	676,390,000	45,638,000	-146,375,500	587,026,247	152,748,247	171,386,711		171,386,711	112.20	18,638,464	12.20		
機械及設備		143,455,000	35,964,000	66,144,000	245,563,000	172,710,000	150,077,732		150,077,732	86.90	-22,632,268	-13.10		
交通及運輸設備		10,070,000		728,000	10,798,000	7,505,000	5,512,248		5,512,248	73.45	-1,992,752	-26.55		
什項設備		22,922,000		1,558,500	24,480,500	22,149,500	13,276,460		13,276,460	59.94	-8,873,040	-40.06		
總計	11,373,747	5,301,755,000	7,070,985,000		12,384,113,747	4,579,165,747	3,673,979,091	822,920	3,674,802,011	80.25	-904,363,736	-19.75		