

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年2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	5,862,026,000	870,661,752	826,509,000	44,152,752	5.34	963,916,929	922,700,000	41,216,929	4.47
租金及權利金收入	870,942,000	52,707	111,000	-58,293	-52.52	105,414	222,000	-116,586	-52.52
權利金收入	870,942,000	52,707	111,000	-58,293	-52.52	105,414	222,000	-116,586	-52.52
其他業務收入	4,991,084,000	870,609,045	826,398,000	44,211,045	5.35	963,811,515	922,478,000	41,333,515	4.48
其他補助收入	3,122,188,000	714,043,000	660,277,000	53,766,000	8.14	714,527,297	680,277,000	34,250,297	5.03
雜項業務收入	1,868,896,000	156,566,045	166,121,000	-9,554,955	-5.75	249,284,218	242,201,000	7,083,218	2.92
業務成本與費用	12,430,982,000	883,059,098	884,979,000	-1,919,902	-0.22	1,912,098,780	2,513,922,000	-601,823,220	-23.94
業務費用	7,707,983,000	433,523,247	555,333,000	-121,809,753	-21.93	903,219,067	1,188,243,000	-285,023,933	-23.99
業務費用	7,707,983,000	433,523,247	555,333,000	-121,809,753	-21.93	903,219,067	1,188,243,000	-285,023,933	-23.99
管理及總務費用	4,674,938,000	447,726,991	325,374,000	122,352,991	37.60	1,006,892,809	1,319,708,000	-312,815,191	-23.70
管理費用及總務費用	4,674,938,000	447,726,991	325,374,000	122,352,991	37.60	1,006,892,809	1,319,708,000	-312,815,191	-23.70
研究發展及訓練費用	48,061,000	1,808,860	4,272,000	-2,463,140	-57.66	1,986,904	5,971,000	-3,984,096	-66.72
訓練費用	48,061,000	1,808,860	4,272,000	-2,463,140	-57.66	1,986,904	5,971,000	-3,984,096	-66.72
業務賸餘(短絀)	-6,568,956,000	-12,397,346	-58,470,000	46,072,654	-78.80	-948,181,851	-1,591,222,000	643,040,149	-40.41
業務外收入	4,132,378,000	479,121,457	334,258,000	144,863,457	43.34	1,035,725,668	719,283,000	316,442,668	43.99
財務收入	466,636,000	31,361,608	19,828,000	11,533,608	58.17	71,523,653	44,146,000	27,377,653	62.02
利息收入	444,290,000	31,361,608	19,828,000	11,533,608	58.17	71,523,653	44,146,000	27,377,653	62.02

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年2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	%
投資賸餘	22,346,000								
其他業務外收入	3,665,742,000	447,759,849	314,430,000	133,329,849	42.40	964,202,015	675,137,000	289,065,015	42.82
財產交易賸餘	1,814,654,000	164,338,850	165,268,000	-929,150	-0.56	280,373,844	238,126,000	42,247,844	17.74
租賃收入	1,695,460,000	205,089,324	130,135,000	74,954,324	57.60	577,042,392	411,276,000	165,766,392	40.31
資產使用及權利金收入		41,787		41,787		54,679		54,679	
違規罰款收入	3,198,000	2,463,728	182,000	2,281,728	1,253.70	3,366,526	254,000	3,112,526	1,225.40
雜項收入	152,430,000	75,826,160	18,845,000	56,981,160	302.37	103,364,574	25,481,000	77,883,574	305.65
業務外費用	302,158,000	11,897,231	40,477,000	-28,579,769	-70.61	15,612,179	56,489,000	-40,876,821	-72.36
其他業務外費用	302,158,000	11,897,231	40,477,000	-28,579,769	-70.61	15,612,179	56,489,000	-40,876,821	-72.36
財產交易短絀	7,565,000	166,525	425,000	-258,475	-60.82	408,124	852,000	-443,876	-52.10
雜項費用	294,593,000	11,730,706	40,052,000	-28,321,294	-70.71	15,204,055	55,637,000	-40,432,945	-72.67
業務外賸餘(短絀)	3,830,220,000	467,224,226	293,781,000	173,443,226	59.04	1,020,113,489	662,794,000	357,319,489	53.91
本期賸餘(短絀)	-2,738,736,000	454,826,880	235,311,000	219,515,880	93.29	71,931,638	-928,428,000	1,000,359,638	--

註：

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113年2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	21,197,488,000	483,251		483,251		3,092,634		3,092,634	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	21,197,488,000	483,251		483,251		3,092,634		3,092,634	

農田水利事業作業基金
收支餘絀表說明
中華民國113年2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」483,251元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,092,634元。

三、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105,414元，預算數222,000元。主要係新年度開始非事業用地地上權案尚在規劃中，致收入較預算數減少。

2.其他補助收入：實際數714,527,297元，預算數680,277,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算數高。

3.雜項業務收入：實際數249,284,218元，預算數242,201,000元。主要係餘水使用費收入覈實撥入，致收入較預算數為高。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數903,219,067元，預算數1,188,243,000元。主要係新年度開始土地改良物修護、渠道及水利設施修護工作刻正發包執行中，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數1,006,892,809元，預算數1,319,708,000元。主要係新年度開始，部份費用請購、發包尚未完成，另提早退休人員較預期為少，且基於員額控管實際進用人數較少等，致費用較預算數減少。

3.訓練費用：實際數1,986,904元，較預算數5,971,000元。主要係新年度開始相關訓練講習及座談會等業務刻正規劃中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-948,181,851元，預算數-1,591,222,000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71,523,653元，預算數44,146,000元。主要係定存存款利率調高，致收入較預算數為高。

2.財產交易賸餘：實際數280,373,844元，預算數238,126,000元。主要係處分農田水利非事業用土地實際出售價格較預期高，致財產交易賸餘較預算數為高。

3.租賃收入：實際數577,042,392元，預算數411,276,000元。主要係租賃收入覈實繳入，致收入較預期數為高。

4.資產使用及權利金收入：實際數54,679元，預算數0元。主要係113年度新增職務宿舍使用收入較預期增加，致收入較預算數為高。

5.違規罰款收入：實際數3,366,526元，預算數254,000元。主要係勞務採購及太陽光電發電系統計畫逾期，致收入較預算數為高。

6.雜項收入：實際數103,364,574元，預算數25,481,000元。主要係重劃區土地補辦登記撥入款及土地使用補償金收入，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數408,124元，預算數852,000元。主要係財產實際報廢低於預期，致費用較預算為低。

2.雜項費用：實際數15,204,055元，預算數55,637,000元。主要係年度開始，各項委辦計畫相關業務刻正規劃中，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數1,020,133,489元，預算數662,794,000元。主要係業務外收入較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際71,931,638元，預算數-928,428,000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113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	392,122,555,379	100.00	負債	8,589,928,280	2.19
流動資產	64,441,794,136	16.43	流動負債	1,127,131,200	0.29
現金	50,326,774,983	12.83	應付款項	1,061,764,962	0.27
銀行存款	50,325,774,983	12.83	應付代收款	777,320,380	0.20
零用及週轉金	1,000,000	-	應付費用	212,709,392	0.05
流動金融資產	13,978,788,584	3.56	應付稅款	49,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之			應付工程款	29,620,361	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	56,728,710	0.01	應付保險給付	2,065,450	-
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	13,895,575,151	3.54	其他應付款	40,000,000	0.01
應收款項	89,738,881	0.02	預收款項	65,366,238	0.02
應收票據	79,307,172	0.02	預收收入	34,984,062	0.01
應收收益	1,427,780	-	其他預收款	30,382,176	0.01
其他應收款	9,003,929	-	長期負債	3,109,595,444	0.79
存貨	3,669,207	-	長期債務	3,109,595,444	0.79
其他存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,040,969,739	0.78
預付款項	42,328,491	0.01	其他長期負債	68,625,705	0.02

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	39,845,902	0.01	其他負債	4,353,201,636	1.11
其他預付款	2,482,589	-	遞延負債	539,452,776	0.14
短期貸墊款	493,990	-	遞延收入	539,452,776	0.14
短期墊款	493,990	-	負債準備	1,529,694,085	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,235,371,536	6.18	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	701,975,139	0.18	其他負債準備	690,144,679	0.18
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	2,284,054,775	0.58
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	335,134,654	0.09	存入保證金	2,006,490,606	0.51
其他長期投資	204,091,142	0.05	應付保管款	193,430	-
什項長期投資	204,091,142	0.05	暫收及待結轉帳項	277,370,739	0.07
長期應收款	22,499,997	0.01	淨值	383,532,627,099	97.81
長期應收款	22,499,997	0.01	基金	59,679,598,032	15.22
準備金	23,306,805,258	5.94	基金	59,679,598,032	15.22
退休及離職準備金	3,040,969,739	0.78	基金	59,679,598,032	15.22

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
改良及擴充準備金	20,265,835,519	5.17	公積	84,181,788,054	21.47
不動產、廠房及設備	299,419,294,861	76.36	資本公積	144,123,692	0.04
土地	228,315,663,503	58.23	受贈公積	8,335,795	-
土地	228,315,663,503	58.23	其他資本公積	135,787,897	0.03
土地改良物	52,877,071,578	13.48	特別公積	84,037,664,362	21.43
土地改良物	112,507,893,275	28.69	特別公積	84,037,664,362	21.43
累計折舊－土地改良物	-59,630,821,697	-15.21	累積餘絀	31,652,173,600	8.07
房屋及建築	12,469,311,324	3.18	累積賸餘	31,652,173,600	8.07
房屋及建築	18,108,302,449	4.62	累積賸餘	31,652,173,600	8.07
累計折舊－房屋及建築	-5,638,991,125	-1.44	淨值其他項目	208,019,067,413	53.05
機械及設備	737,882,454	0.19	累積其他綜合餘絀	208,019,067,413	53.05
機械及設備	2,068,439,993	0.53	未實現重估增值	206,392,937,188	52.63
累計折舊－機械及設備	-1,330,557,539	-0.34	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	335,134,654	0.09
交通及運輸設備	85,278,981	0.02	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.33
交通及運輸設備	216,461,697	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-131,182,716	-0.03			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	113,087,467	0.03			
什項設備	236,152,186	0.06			
累計折舊－什項設備	-123,064,719	-0.03			
購建中固定資產	4,820,999,554	1.23			
未完工程	4,820,977,769	1.23			
預付工程及土地款	21,785	-			
無形資產	89,746,980	0.02			
無形資產	89,746,980	0.02			
電腦軟體	80,196,699	0.02			
其他無形資產	9,550,281	-			
其他資產	3,936,347,866	1.00			
什項資產	232,106,539	0.06			
存出保證金	211,510,412	0.05			
催收款項	20,496,127	0.01			
暫付及待結轉帳項	100,000	-			
待處理資產	3,704,241,327	0.94			
委託處分資產	435,141	-			

平 衡 表

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,154,940,539.00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113年2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	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	3,052,710,502	1,109,537,449		1,109,537,449	36.35	-1,943,173,053	-63.65		
一次性項目	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	3,052,710,502	1,109,537,449		1,109,537,449	36.35	-1,943,173,053	-63.65		
土地		219,125,000			219,125,000	17,720,000	6,728,748		6,728,748	37.97	-10,991,252	-62.03	主要係價購施設 渠道所需土地之 進度不如預期， 致執行進度落 後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
土地改良物	5,357,006,143	8,375,033,000			13,732,039,143	2,806,225,938	1,069,983,161		1,069,983,161	38.13	-1,736,242,777	-61.87	主要係跨年度強 化圳路及韌性建 設等計畫工程， 因尚於施工中且 未達估驗計價請 款進度，致執行 進度落後。	後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款以提升 執行率。
房屋及建築		317,235,000			317,235,000	11,150,000	1,681,377		1,681,377	15.08	-9,468,623	-84.92	主要係草澤農田 水利活動中心新 建工程辦理變更 議價中，及另各 分處、工作站辦 公廳修繕改建需 求陸續規劃請購 中，另中寮段合 建分回房屋裝修 工程已辦理驗 收，惟相關文件 尚未備齊不及付 款作業等，致執 行進度落後。	後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款；已驗 收工程俟相關文 件備妥後，積極 辦理核銷付款作 業等事宜，以提 升執行率。
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-12,000	1,203,614,032	206,400,564	28,022,469		28,022,469	13.58	-178,378,095	-86.42	主要係電腦等機 械設備需求陸續 規劃請購中，及 跨年度工程尚在 施工未達估驗計 價請款進度，另 高樹95號井等11 口重鑿等相關工 程已施工完成驗	俟相關需求確認 後，積極辦理採 購作業；已施工 完成驗收者，將 相關文件備妥 後，積極辦理核 銷付款作業事 宜。

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113年2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)		
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		35,000	21,655,000	4,533,000	1,291,330		1,291,330	28.49	-3,241,670	-71.51	收，惟相關文件尚未備齊不及請款等，致執行進度落後。 主要係智慧閘控及防災影像系統建置施工中，惟未達估驗計價請款，致執行進度落後。 主要係相關雜項設備採購案刻正計畫作業中，致執行進度落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
什項設備		37,705,000		-23,000	37,682,000	6,681,000	1,830,364		1,830,364	27.40	-4,850,636	-72.60		
總計	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	3,052,710,502	1,109,537,449		1,109,537,449	36.35	-1,943,173,053	-63.65		
土地		219,125,000			219,125,000	17,720,000	6,728,748		6,728,748	37.97	-10,991,252	-62.03		
土地改良物	5,357,006,143	8,375,033,000			13,732,039,143	2,806,225,938	1,069,983,161		1,069,983,161	38.13	-1,736,242,777	-61.87		
房屋及建築		317,235,000			317,235,000	11,150,000	1,681,377		1,681,377	15.08	-9,468,623	-84.92		
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-12,000	1,203,614,032	206,400,564	28,022,469		28,022,469	13.58	-178,378,095	-86.42		
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		35,000	21,655,000	4,533,000	1,291,330		1,291,330	28.49	-3,241,670	-71.51		
什項設備		37,705,000		-23,000	37,682,000	6,681,000	1,830,364		1,830,364	27.40	-4,850,636	-72.60		
總計	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	3,052,710,502	1,109,537,449		1,109,537,449	36.35	-1,943,173,053	-63.65		