

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年3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	227,633,827	195,024,000	32,609,827	16.72	1,191,550,756	1,117,724,000	73,826,756	6.61
租金及權利金收入	870,942,000	308,907	111,000	197,907	178.29	414,321	333,000	81,321	24.42
權利金收入	870,942,000	308,907	111,000	197,907	178.29	414,321	333,000	81,321	24.42
其他業務收入	4,991,084,000	227,324,920	194,913,000	32,411,920	16.63	1,191,136,435	1,117,391,000	73,745,435	6.60
其他補助收入	3,122,188,000	50,273,164	40,666,000	9,607,164	23.62	764,800,461	720,943,000	43,857,461	6.08
雜項業務收入	1,868,896,000	177,051,756	154,247,000	22,804,756	14.78	426,335,974	396,448,000	29,887,974	7.54
業務成本與費用	12,430,982,000	748,891,958	947,318,000	-198,426,042	-20.95	2,660,990,738	3,461,240,000	-800,249,262	-23.12
業務費用	7,707,983,000	464,236,960	615,478,000	-151,241,040	-24.57	1,367,456,027	1,803,721,000	-436,264,973	-24.19
業務費用	7,707,983,000	464,236,960	615,478,000	-151,241,040	-24.57	1,367,456,027	1,803,721,000	-436,264,973	-24.19
管理及總務費用	4,674,938,000	284,203,806	328,682,000	-44,478,194	-13.53	1,291,096,615	1,648,390,000	-357,293,385	-21.68
管理費用及總務費用	4,674,938,000	284,203,806	328,682,000	-44,478,194	-13.53	1,291,096,615	1,648,390,000	-357,293,385	-21.68
研究發展及訓練費用	48,061,000	451,192	3,158,000	-2,706,808	-85.71	2,438,096	9,129,000	-6,690,904	-73.29
訓練費用	48,061,000	451,192	3,158,000	-2,706,808	-85.71	2,438,096	9,129,000	-6,690,904	-73.29
業務賸餘(短絀)	-6,568,956,000	-521,258,131	-752,294,000	231,035,869	-30.71	-1,469,439,982	-2,343,516,000	874,076,018	-37.30
業務外收入	4,132,378,000	442,538,034	252,128,000	190,410,034	75.52	1,478,263,702	971,411,000	506,852,702	52.18
財務收入	466,636,000	86,049,315	35,320,000	50,729,315	143.63	157,572,968	79,466,000	78,106,968	98.29
利息收入	444,290,000	86,049,315	35,320,000	50,729,315	143.63	157,572,968	79,466,000	78,106,968	98.29

農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年3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	356,488,719	216,808,000	139,680,719	64.43	1,320,690,734	891,945,000	428,745,734	48.07
財產交易賸餘	1,814,654,000	90,719,436	101,721,000	-11,001,564	-10.82	371,093,280	339,847,000	31,246,280	9.19
租賃收入	1,695,460,000	126,636,648	97,437,000	29,199,648	29.97	703,679,040	508,713,000	194,966,040	38.33
資產使用及權利金收入		39,682		39,682		94,361		94,361	
違規罰款收入	3,198,000	2,566,846	158,000	2,408,846	1,524.59	5,933,372	412,000	5,521,372	1,340.14
雜項收入	152,430,000	136,526,107	17,492,000	119,034,107	680.51	239,890,681	42,973,000	196,917,681	458.24
業務外費用	302,158,000	64,235,444	18,558,000	45,677,444	246.13	79,847,623	75,047,000	4,800,623	6.40
其他業務外費用	302,158,000	64,235,444	18,558,000	45,677,444	246.13	79,847,623	75,047,000	4,800,623	6.40
財產交易短絀	7,565,000	18,277,900	1,333,000	16,944,900	1,271.19	18,686,024	2,185,000	16,501,024	755.20
雜項費用	294,593,000	45,957,544	17,225,000	28,732,544	166.81	61,161,599	72,862,000	-11,700,401	-16.06
業務外賸餘(短絀)	3,830,220,000	378,302,590	233,570,000	144,732,590	61.97	1,398,416,079	896,364,000	502,052,079	56.01
本期賸餘(短絀)	-2,738,736,000	-142,955,541	-518,724,000	375,768,459	-72.44	-71,023,903	-1,447,152,000	1,376,128,097	-95.09

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3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	20,759,388,000	52,657,331		52,657,331		55,749,965		55,749,965	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	20,759,388,000	52,657,331		52,657,331		55,749,965		55,749,965	

農田水利事業作業基金
收支餘絀表說明
中華民國113年3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」52,657,331元及截至本月份「本期其他綜合損益」55,749,965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 414,321元預算數 333,000元。主要係設定地上權權利金入覈實繳入，致收入較預算數為高。

2.其他補助收入：實際數 764,800,461元預算數 720,943,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算數為高。

3.雜項業務收入：實際數 426,335,974元預算數 396,448,000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 1,367,456,027元預算數 1,803,721,000元。主要係土地改良物修護、渠道及水利設施修護工作，需配合農民耕作時節，調整工程施工期程所致，俟農作物收成後，即可進場施工，追上進度，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數 1,291,096元預算數 1,648,390,000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 2,438,096元較預算數 9,129,000元。主要係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 -1,469,439,983元預算數 -2,343,516,000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 157,572,968元預算數 79,466,000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 371,093,280元預算數 339,847,000元。主要係處分農田水利非事業用土地實際出售價格較難預期，致財產交易賸餘較預算數為低。

3.租賃收入：實際數 703,679,040元預算數 508,713,000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 94,361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 5,933,372元預算數 412,000元。主要係工程及勞務採購案等違約金覈實繳入，致收入較預算數為高。

6.雜項收入：實際數 239,890,681元預算數 42,973,000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25,763,647元，預算數1,452,000元。主要係設備報廢實際之短絀，致財產交易短絀較預算為高。

2.雜項費用：實際數 61,161,599元預算數 72,862,000元。主要係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 1,398,416,079元預算數 896,364,000元。主要係業務外收入較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際 -71,023,903元預算數 -1,447,152,000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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	392,233,717,584	100.00	負債	8,321,181,878	2.12
流動資產	64,209,107,751	16.37	流動負債	961,984,461	0.25
現金	45,015,991,607	11.48	應付款項	881,314,703	0.22
銀行存款	45,014,991,607	11.48	應付代收款	667,510,765	0.17
零用及週轉金	1,000,000	-	應付費用	167,816,803	0.04
流動金融資產	19,071,782,902	4.86	應付稅款	55,379	-
透過餘絀按公允價值衡量之			應付工程款	3,826,451	-
金融資產－流動	26,484,723	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之			應付保險給付	2,105,305	-
金融資產評價調整－流動	56,728,710	0.01			
其他金融資產－流動	18,988,569,469	4.84	其他應付款	40,000,000	0.01
應收款項	76,464,508	0.02	預收款項	80,669,758	0.02
應收票據	70,152,831	0.02	預收收入	35,293,362	0.01
應收收益	1,406,330	-	其他預收款	45,376,396	0.01
其他應收款	4,905,347	-	長期負債	3,109,939,021	0.79
存貨	3,669,207	-	長期債務	3,109,939,021	0.79
其他存貨	3,669,207	-	應計退休金負債	3,041,313,316	0.78
預付款項	40,963,725	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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用	38,381,868	0.01	其他負債	4,249,258,396	1.08
其他預付款	2,581,857	-	遞延負債	463,571,288	0.12
短期貸墊款	235,802	-	遞延收入	463,571,288	0.12
短期墊款	235,802	-	負債準備	1,529,694,085	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,235,715,113	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	2,255,993,023	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	1,952,128,211	0.50
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	303,671,382	0.08
長期應收款	22,499,997	0.01	淨值	383,912,535,706	97.88
長期應收款	22,499,997	0.01	基金	60,149,804,849	15.34
準備金	23,307,148,835	5.94	基金	60,149,804,849	15.34
退休及離職準備金	3,041,313,316	0.78	基金	60,149,804,849	15.34

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3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	20,265,835,519	5.17	公積	84,181,788,054	21.46
不動產、廠房及設備	299,763,179,239	76.42	資本公積	144,123,692	0.04
土地	228,373,227,262	58.22	受贈公積	8,335,795	-
土地	228,373,227,262	58.22	其他資本公積	135,787,897	0.03
土地改良物	52,785,184,204	13.46	特別公積	84,037,664,362	21.43
土地改良物	112,594,567,867	28.71	特別公積	84,037,664,362	21.43
累計折舊－土地改良物	-59,809,383,663	-15.25	累積餘絀	31,509,218,059	8.03
房屋及建築	12,441,072,932	3.17	累積賸餘	31,509,218,059	8.03
房屋及建築	18,110,571,400	4.62	累積賸餘	31,509,218,059	8.03
累計折舊－房屋及建築	-5,669,498,468	-1.45	淨值其他項目	208,071,724,744	53.05
機械及設備	747,389,856	0.19	累積其他綜合餘絀	208,071,724,744	53.05
機械及設備	2,086,199,227	0.53	未實現重估增值	206,445,594,519	52.63
累計折舊－機械及設備	-1,338,809,371	-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	87,235,001	0.02	其他綜合餘絀	1,290,995,571	0.33
交通及運輸設備	219,429,897	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-132,194,896	-0.03			

農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	112,071,703	0.03			
什項設備	236,804,200	0.06			
累計折舊－什項設備	-124,732,497	-0.03			
購建中固定資產	5,216,998,281	1.33			
未完工程	5,216,976,496	1.33			
預付工程及土地款	21,785	-			
無形資產	88,386,187	0.02			
無形資產	88,386,187	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	78,614,520	0.02			
其他無形資產	9,752,867	-			
其他資產	3,937,329,294	1.00			
什項資產	232,106,513	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	99,974	-			
待處理資產	3,705,222,781	0.94			

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
委託處分資産 其他待處理資産	435,141 3,704,787,640	- 0.94			
合 計	392,233,717,584	100.00	合 計	392,233,717,584	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,161,220,379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3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	4,611,769,187	1,724,261,368		1,724,261,368	37.39	-2,887,507,819	-62.61	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期，及工程進度未達估驗計價請款進度所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數，並依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
一次性項目	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	4,611,769,187	1,724,261,368		1,724,261,368	37.39	-2,887,507,819	-62.61		
土地		219,125,000			219,125,000	18,340,000	6,799,998		6,799,998	37.08	-11,540,002	-62.92		
土地改良物	5,357,006,143	8,375,033,000			13,732,039,143	4,240,075,756	1,639,566,070		1,639,566,070	38.67	-2,600,509,686	-61.33		
房屋及建築		317,235,000			317,235,000	23,630,000	1,998,500		1,998,500	8.46	-21,631,500	-91.54		
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-48,000	1,203,578,032	314,027,431	70,882,392		70,882,392	22.57	-243,145,039	-77.43	主要係電腦等機械設備需求陸續規劃請購中及鑿井機電、水文自動測報影像系統等相關工程未估驗計價請款，致進度落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		35,000	21,655,000	5,099,000	2,462,130		2,462,130	48.29	-2,636,870	-51.71	主要係監視系統設備及智慧閘控	後續將依工程進度積極辦理估驗

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3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		37,705,000		13,000	37,718,000	10,597,000	2,552,278		2,552,278	24.08	-8,044,722	-75.92	及防災影像系統建置施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	計價付款以提升執行率。
總計	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	4,611,769,187	1,724,261,368		1,724,261,368	37.39	-2,887,507,819	-62.61	主要係工作站及辦公場所冷氣機等雜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。
土地		219,125,000			219,125,000	18,340,000	6,799,998		6,799,998	37.08	-11,540,002	-62.92		
土地改良物	5,357,006,143	8,375,033,000			13,732,039,143	4,240,075,756	1,639,566,070		1,639,566,070	38.67	-2,600,509,686	-61.33		
房屋及建築		317,235,000			317,235,000	23,630,000	1,998,500		1,998,500	8.46	-21,631,500	-91.54		
機械及設備	646,669,032	556,957,000		-48,000	1,203,578,032	314,027,431	70,882,392		70,882,392	22.57	-243,145,039	-77.43		
交通及運輸設備	3,663,000	17,957,000		35,000	21,655,000	5,099,000	2,462,130		2,462,130	48.29	-2,636,870	-51.71		
什項設備		37,705,000		13,000	37,718,000	10,597,000	2,552,278		2,552,278	24.08	-8,044,722	-75.92		
總計	6,007,338,175	9,524,012,000			15,531,350,175	4,611,769,187	1,724,261,368		1,724,261,368	37.39	-2,887,507,819	-62.61		