

臺東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 02 月 份

主辦會計人員



基金主持人



臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	177,420,000.00	39,973,667.00	43,870,000.00	-3,896,333.00	8.88	39,978,747.00	43,870,000.00	-3,891,253.00	8.87
其他業務收入	177,420,000.00	39,973,667.00	43,870,000.00	-3,896,333.00	8.88	39,978,747.00	43,870,000.00	-3,891,253.00	8.87
其他補助收入	176,520,000.00	39,745,000.00	43,870,000.00	-4,125,000.00	9.40	39,745,000.00	43,870,000.00	-4,125,000.00	9.40
雜項業務收入	900,000.00	228,667.00		228,667.00		233,747.00		233,747.00	
業務成本與費用	317,519,000.00	18,545,396.00	23,163,000.00	-4,617,604.00	19.94	54,044,680.00	58,674,000.00	-4,629,320.00	7.89
業務費用	172,915,000.00	11,382,696.00	14,597,000.00	-3,214,304.00	22.02	21,228,950.00	25,097,000.00	-3,868,050.00	15.41
業務費用	172,915,000.00	11,382,696.00	14,597,000.00	-3,214,304.00	22.02	21,228,950.00	25,097,000.00	-3,868,050.00	15.41
管理及總務費用	142,435,000.00	7,161,262.00	8,431,000.00	-1,269,738.00	15.06	32,782,660.00	33,442,000.00	-659,340.00	1.97
管理費用及總務費用	142,435,000.00	7,161,262.00	8,431,000.00	-1,269,738.00	15.06	32,782,660.00	33,442,000.00	-659,340.00	1.97
研究發展及訓練費用	2,169,000.00	1,438.00	135,000.00	-133,562.00	98.93	33,070.00	135,000.00	-101,930.00	75.50
訓練費用	2,169,000.00	1,438.00	135,000.00	-133,562.00	98.93	33,070.00	135,000.00	-101,930.00	75.50
業務賸餘(短絀)	-140,099,000.00	21,428,271.00	20,707,000.00	721,271.00	3.48	-14,065,933.00	-14,804,000.00	738,067.00	4.99
業務外收入	24,676,000.00	507,119.00	249,000.00	258,119.00	103.66	560,819.00	504,000.00	56,819.00	11.27
財務收入	1,276,000.00	96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03	96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03
利息收入	1,100,000.00	96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03	96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03
投資賸餘	176,000.00								
其他業務外收入	23,400,000.00	410,714.00	170,000.00	240,714.00	141.60	464,414.00	425,000.00	39,414.00	9.27

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
財產交易賸餘	19,700,000.00								
租賃收入	1,900,000.00	65,000.00	70,000.00	-5,000.00	7.14	118,700.00	125,000.00	-6,300.00	5.04
雜項收入	1,800,000.00	345,714.00	100,000.00	245,714.00	245.71	345,714.00	300,000.00	45,714.00	15.24
業務外費用	2,528,000.00	16,900.00	184,000.00	-167,100.00	90.82	31,800.00	201,000.00	-169,200.00	84.18
其他業務外費用	2,528,000.00	16,900.00	184,000.00	-167,100.00	90.82	31,800.00	201,000.00	-169,200.00	84.18
雜項費用	2,528,000.00	16,900.00	184,000.00	-167,100.00	90.82	31,800.00	201,000.00	-169,200.00	84.18
業務外賸餘(短絀)	22,148,000.00	490,219.00	65,000.00	425,219.00	654.18	529,019.00	303,000.00	226,019.00	74.59
本期賸餘(短絀)	-117,951,000.00	21,918,490.00	20,772,000.00	1,146,490.00	5.52	-13,536,914.00	-14,501,000.00	964,086.00	6.65

註：本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

臺東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112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	%
不重分類至餘絀之項目	-9,812,000.00								
未實現重估增值	-9,812,000.00								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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.其他補助收入：實際數39,745,000元，預算數43,870,000元。
- 2.雜項業務收入：實際數233,747元，預算數0元。主要係民眾申請搭排案件數較預期增加，致實際收入較預算數增加。
- 業務成本與費用：
- 1.業務費用：實際數21,228,950元，預算數25,097,000元。主要係圳路修補浚渫等工程刻正辦理，致費用較預期減少。
- 2.管理費用及總務費用：實際數32,782,660元，預算數33,442,000元。
- 3.訓練費用：實際數33,070元，預算數135,000元。主要係員工訓練課程尚在規劃中，致實際費用較預算數減少。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-14,065,933元，預算數-14,804,000元。
- 業務外收入：
- 1.利息收入：實際數96,405元，預算數79,000元。主要係銀行利率調高，致實際收入較預算數增加。
- 2.租賃收入：實際數118,700元，預算數125,000元。
- 3.雜項收入：實際數345,714元，預算數300,000元。主要係水力發電廠回饋金較預期增加，致實際收入較預算增加。
- 業務外費用：
- 1.雜項費用：實際數31,800元，預算數201,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數為低。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數529,019元，預算數303,000元。主要係業務外費用較預算數為低。
- 本期賸餘(短絀)：實際數-13,536,914元，預算數-14,501,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,184,247,303.00	100.00	負債	167,889,558.00	5.27
流動資產	696,206,186.00	21.86	流動負債	1,870,096.00	0.06
現金	692,238,524.00	21.74	應付款項	1,870,096.00	0.06
銀行存款	692,188,524.00	21.74	應付代收款	1,870,096.00	0.06
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	59,969,504.00	1.88
流動金融資產	3,889,798.00	0.12	長期債務	59,969,504.00	1.88
透過餘絀按公允價值衡量之			應計退休金負債	59,969,504.00	1.88
金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.04			
透過餘絀按公允價值衡量之			其他負債	106,049,958.00	3.33
金融資產評價調整 - 流動	2,515,653.00	0.08			
存貨	77,864.00	-	什項負債	106,049,958.00	3.33
其他存貨	77,864.00	-	存入保證金	106,049,958.00	3.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,969,504.00	1.88	淨值	3,016,357,745.00	94.73
準備金	59,969,504.00	1.88	基金	2,408,558,259.00	75.64
退休及離職準備金	59,969,504.00	1.88	基金	2,408,558,259.00	75.64
不動產、廠房及設備	2,427,390,960.00	76.23	基金	2,408,558,259.00	75.64
土地	664,917,054.00	20.88	公積	210,897,385.00	6.62
土地	664,917,054.00	20.88	特別公積	210,897,385.00	6.62

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,618,942,637.00	50.84	特別公積	210,897,385.00	6.62
土地改良物	3,623,722,369.00	113.80	累積餘絀	-40,975,430.00	-1.29
累計折舊 - 土地改良物	-2,004,779,732.00	-62.96	累積短絀	-40,975,430.00	-1.29
房屋及建築	98,439,044.00	3.09	累積短絀	-27,438,516.00	-0.86
房屋及建築	118,130,964.00	3.71	本期短絀	-13,536,914.00	-0.43
累計折舊 - 房屋及建築	-19,691,920.00	-0.62	淨值其他項目	437,877,531.00	13.75
機械及設備	4,889,934.00	0.15	累積其他綜合餘絀	437,877,531.00	13.75
機械及設備	7,747,411.00	0.24	未實現重估增值	437,877,531.00	13.75
累計折舊 - 機械及設備	-2,857,477.00	-0.09			
交通及運輸設備	624,817.00	0.02			
交通及運輸設備	5,598,705.00	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,973,888.00	-0.16			
什項設備	4,651,131.00	0.15			
什項設備	7,280,169.00	0.23			
累計折舊 - 什項設備	-2,629,038.00	-0.08			
購建中固定資產	34,926,343.00	1.10			
未完工程	34,926,343.00	1.10			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	656,403.00	0.02			
無形資產	656,403.00	0.02			
電腦軟體	656,403.00	0.02			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,184,247,303.00	100.00	合 計	3,184,247,303.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,132,000.00元。

臺東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		107,669,000.00			107,669,000.00	19,486,000.00	15,155,422.00		15,155,422.00	77.78	-4,330,578.00	22.22	主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。		
一次性項目		107,669,000.00			107,669,000.00	19,486,000.00	15,155,422.00		15,155,422.00	77.78	-4,330,578.00	22.22				
土地		5,000,000.00			5,000,000.00											
土地改良物		100,397,000.00			100,397,000.00	19,358,000.00	15,056,422.00		15,056,422.00	77.78	-4,301,578.00	22.22				
房屋及建築																
機械及設備		1,172,000.00			1,172,000.00	128,000.00	99,000.00		99,000.00	77.34	-29,000.00	22.66			主要係雷射印表機設備已交貨並辦理驗收，惟因相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00											
什項設備		900,000.00			900,000.00											
總計		107,669,000.00			107,669,000.00	19,486,000.00	15,155,422.00		15,155,422.00	77.78	-4,330,578.00	22.22				
土地		5,000,000.00			5,000,000.00											
土地改良物		100,397,000.00			100,397,000.00	19,358,000.00	15,056,422.00		15,056,422.00	77.78	-4,301,578.00	22.22				
房屋及建築																
機械及設備		1,172,000.00			1,172,000.00	128,000.00	99,000.00		99,000.00	77.34	-29,000.00	22.66				
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00											
什項設備		900,000.00			900,000.00											
總計		107,669,000.00			107,669,000.00	19,486,000.00	15,155,422.00		15,155,422.00	77.78	-4,330,578.00	22.22				

臺東農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國112年2月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計 數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				1,196,545.00	2,901,000.00	- 1,704,455.00	- 58.75
		累計數				1,197,725.00	2,901,000.00	- 1,703,275.00	- 58.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	1.00	-	-	1,176,000.00	- 1,176,000.00	- 100.00
		累計數	-	1.00	-	330.00	1,176,000.00	- 1,175,670.00	- 99.97
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	20,865.00	53,500.00	39.00	247,262.00	642,000.00	- 394,738.00	- 61.49
		累計數	20,865.00	53,500.00	39.00	247,262.00	642,000.00	- 394,738.00	- 61.49
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,178.00	3,130.00	101.53	942,583.00	939,000.00	3,583.00	0.38
		累計數	3,178.00	3,130.00	101.53	942,583.00	939,000.00	3,583.00	0.38
構造物維護	座	本月數	3.00	9.00	33.33	6,700.00	144,000.00	- 137,300.00	- 95.35
		累計數	3.00	9.00	33.33	7,550.00	144,000.00	- 136,450.00	- 94.76
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	103.65	90.00	115.17	17,365,751.00	19,015,000.00	- 1,649,249.00	- 8.67
		累計數	194.02	180.00	107.79	52,878,755.00	38,030,000.00	14,848,755.00	39.04
三、農田水利設施更新改善		本月數				9,813,520.00	9,679,000.00	134,520.00	1.39
		累計數				15,056,422.00	19,358,000.00	- 4,301,578.00	- 22.22
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.02	2.80	107.86	7,850,816.00	7,272,000.00	578,816.00	7.96
		累計數	4.64	5.60	82.86	12,045,137.00	14,544,000.00	- 2,498,863.00	- 17.18
構造物更新改善	座	本月數	9.78	12.00	81.50	1,962,704.00	2,407,000.00	- 444,296.00	- 18.46
		累計數	14.98	24.00	62.42	3,011,285.00	4,814,000.00	- 1,802,715.00	- 37.45