

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 09 月份

主辦會計人員

主計室鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處莊進忠

臺東農田水利事業作業基金

收支餘細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數					
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減					
				金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
業務收入	177,420,000.00	8,715.00	225,000.00	-216,285.00	-96.13	115,544,677.00	132,785,000.00	-17,240,323.00	-12.98
其他業務收入	177,420,000.00	8,715.00	225,000.00	-216,285.00	-96.13	115,544,677.00	132,785,000.00	-17,240,323.00	-12.98
其他補助收入	176,520,000.00					114,490,000.00	132,110,000.00	-17,620,000.00	-13.34
雜項業務收入	900,000.00	8,715.00	225,000.00	-216,285.00	-96.13	1,054,677.00	675,000.00	379,677.00	56.25
業務成本與費用	317,519,000.00	20,423,416.00	24,651,000.00	-4,227,584.00	-17.15	205,959,476.00	218,978,000.00	-13,018,524.00	-5.95
業務費用	172,915,000.00	12,342,138.00	15,397,000.00	-3,054,862.00	-19.84	113,345,226.00	120,798,000.00	-7,452,774.00	-6.17
管理費用	172,915,000.00	12,342,138.00	15,397,000.00	-3,054,862.00	-19.84	113,345,226.00	120,798,000.00	-7,452,774.00	-6.17
管理及總務費用	142,435,000.00	7,968,846.00	9,043,000.00	-1,074,154.00	-11.88	91,284,032.00	96,831,000.00	-5,546,968.00	-5.73
管理費用及總務費用	142,435,000.00	7,968,846.00	9,043,000.00	-1,074,154.00	-11.88	91,284,032.00	96,831,000.00	-5,546,968.00	-5.73
研究發展及訓練費用	2,169,000.00	112,432.00	211,000.00	-98,568.00	-46.71	1,330,218.00	1,349,000.00	-18,782.00	-1.39
訓練費用	2,169,000.00	112,432.00	211,000.00	-98,568.00	-46.71	1,330,218.00	1,349,000.00	-18,782.00	-1.39
業務賸餘(短絀)	-140,099,000.00	-20,414,701.00	-24,426,000.00	4,011,299.00	-16.42	-90,414,799.00	-86,193,000.00	-4,221,799.00	4.90
業務外收入	24,699,000.00	855,263.00	506,000.00	349,263.00	69.02	8,572,114.00	13,383,000.00	-4,810,886.00	-35.95
財務收入	1,276,000.00	59,413.00	176,000.00	-116,587.00	-66.24	4,050,576.00	877,000.00	3,173,576.00	361.87
利息收入	1,100,000.00					3,980,347.00	701,000.00	3,279,347.00	467.81
投資賸餘	176,000.00	59,413.00	176,000.00	-116,587.00	-66.24	70,229.00	176,000.00	-105,771.00	-60.10
其他業務外收入	23,423,000.00	795,850.00	330,000.00	465,850.00	141.17	4,521,538.00	12,506,000.00	-7,984,462.00	-63.85

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年9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	金額	減%			金額	減%
財產交易賸餘	19,700,000.00					964,858.00	9,881,000.00	-8,916,142.00	-90.24
租賃收入	1,923,000.00	634,890.00	280,000.00	354,890.00	126.75	2,117,490.00	1,425,000.00	692,490.00	48.60
雜項收入	1,800,000.00	160,960.00	50,000.00	110,960.00	221.92	1,439,190.00	1,200,000.00	239,190.00	19.93
業務外費用	2,528,000.00	48,300.00	268,000.00	-219,700.00	-81.98	792,839.00	1,583,000.00	-790,161.00	-49.92
其他業務外費用	2,528,000.00	48,300.00	268,000.00	-219,700.00	-81.98	792,839.00	1,583,000.00	-790,161.00	-49.92
財產交易短絀						1,232.00		1,232.00	
雜項費用	2,528,000.00	48,300.00	268,000.00	-219,700.00	-81.98	791,607.00	1,583,000.00	-791,393.00	-49.99
業務外賸餘(短絀)	22,171,000.00	806,963.00	238,000.00	568,963.00	239.06	7,779,275.00	11,800,000.00	-4,020,725.00	-34.07
本期賸餘(短絀)	-117,928,000.00	-19,607,738.00	-24,188,000.00	4,580,262.00	-18.94	-82,635,524.00	-74,393,000.00	-8,242,524.00	11.08

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」3,807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9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 未實現重估增值	-9,812,000.00 -9,812,000.00					3,807.00 3,807.00		3,807.00 3,807.00	

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9月份

- 一、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」3,807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.其他補助收入：實際數114,490,000元，預算數132,110,000元。主要係政府補助款較預期減少，致收入較預算數減少。
 - 2.雜項業務收入：實際數1,054,677元，預算數675,000元。主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。業務成本與費用：
 - 1.業務費用：實際數113,345,226元，預算數120,798,000元。
 - 2.管理費用及總務費用：實際數91,284,032元，預算數96,831,000元。
 - 3.訓練費用：實際數1,330,218元，預算數1,349,000元。業務賸餘(短絀)：實際數-90,414,799元，預算數-86,193,000元。
- 業務外收入：
 - 1.利息收入：實際數3,980,347元，預算數701,000元。主要係定期存款到期及存款利率調升，利息數實繳入所致。
 - 2.投資賸餘：實際數70,229元，預算數176,000元。主要係轉投資金融資產(台庫、台股)股利收入較預期減少，致收入較預算數減少。
 - 3.財產交易賸餘：實際數964,858元，預算數9,881,000元。主要係因非專業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。
 - 4.租賃收入：實際數2,117,490元，預算數1,425,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
 - 5.雜項收入：實際數1,439,190元，預算數1,200,000元。主要係收取水力發電廠回饋金，致收入較預算數增加。業務外費用：
 - 1.財產交易短絀：實際數1,232元，預算數0元。主要係財產報廢所致。
 - 2.雜項費用：實際數791,607元，預算數1,583,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並擲節開支，致支出較預算數為低。業務外賸餘(短絀)：實際數7,779,275元，預算數11,800,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。
本期賸餘(短絀)：實際數-82,635,524元，預算數-74,393,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,117,116,669.00	100.00	負債	92,437,227.00	2.97
流動資產	629,738,986.00	20.20	流動負債	1,186,383.00	0.04
現金	215,148,956.00	6.90	應付款項	1,186,383.00	0.04
銀行存款	215,098,956.00	6.90	應付代收款	1,186,383.00	0.04
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	59,969,504.00	1.92
流動金融資產	413,889,798.00	13.28	長期債務	59,969,504.00	1.92
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產—流動	1,374,145.00	0.04	應計退休金負債	59,969,504.00	1.92
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整—流動	2,515,653.00	0.08	其他負債	31,281,340.00	1.00
其他金融資產—流動	410,000,000.00	13.15	什項負債	31,281,340.00	1.00
存貨	77,864.00	-	存入保證金	31,281,340.00	1.00
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,024,679,442.00	97.03
預付款項	622,368.00	0.02	基金	2,485,974,759.00	79.75
預付費用	622,368.00	0.02	基金	2,485,974,759.00	79.75
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	59,969,504.00	1.92	基金	2,485,974,759.00	79.75
準備金	59,969,504.00	1.92	公積	210,897,385.00	6.77

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	59,969,504.00	1.92	特別公積	210,897,385.00	6.77
不動產、廠房及設備	2,426,154,432.00	77.83	特別公積	210,897,385.00	6.77
土地	664,909,069.00	21.33	累積餘絀	-110,074,040.00	-3.53
土地	664,909,069.00	21.33	累積短絀	-110,074,040.00	-3.53
土地改良物	1,609,790,619.00	51.64	累積短絀	-27,438,516.00	-0.88
土地改良物	3,678,566,087.00	118.01	本期短絀	-82,635,524.00	-2.65
累計折舊—土地改良物	-2,068,775,468.00	-66.37	淨值其他項目	437,881,338.00	14.05
房屋及建築	96,949,302.00	3.11	累積其他綜合餘絀	437,881,338.00	14.05
房屋及建築	118,193,539.00	3.79	未實現重估增值	437,881,338.00	14.05
累計折舊—房屋及建築	-21,244,237.00	-0.68			
機械及設備	5,751,263.00	0.18			
機械及設備	9,375,318.00	0.30			
累計折舊—機械及設備	-3,624,055.00	-0.12			
交通及運輸設備	570,736.00	0.02			
交通及運輸設備	5,633,685.00	0.18			
累計折舊—交通及運輸設備	-5,062,949.00	-0.16			
什項設備	4,649,295.00	0.15			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	8,083,655.00	0.26			
累計折舊—什項設備	-3,434,360.00	-0.11			
購建中固定資產	43,534,148.00	1.40			
未完工程	43,534,148.00	1.40			
無形資產	1,229,497.00	0.04			
無形資產	1,229,497.00	0.04			
電腦軟體	1,229,497.00	0.04			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合計	3,117,116,669.00	100.00	合計	3,117,116,669.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為925,000.00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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					執行情形					差異或後原因	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)	累計預算分配數(2)	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)
一般建築及設備計畫		101,772,000	290,000,000		391,772,000	79,775,000	81,303,733	81,303,733	101.92	1,528,733	1.92		
一、次性項目		101,772,000	290,000,000		391,772,000	79,775,000	81,303,733	81,303,733	101.92	1,528,733	1.92		
土地		5,000,000			5,000,000								
土地改良物		94,500,000	287,812,000	-1,119,000	381,193,000	76,629,000	78,507,945	78,507,945	102.45	1,878,945	2.45		
房屋及建築		1,172,000	2,188,000	63,000	4,479,000	63,000	62,575	62,575	99.33	-425	-0.67		
機械及設備		200,000		-63,000	137,000		34,980	34,980	25.53	-102,020	-7.39		
交通及運輸設備		900,000	290,000,000	-63,000	900,000	900,000	803,486	803,486	89.28	-96,514	-10.72	主要係空拍機採購案為配合法規修正暫緩採購。備後將確實依實際需求並審慎評估分配數。	
什項設備		900,000			900,000	900,000	803,486	803,486	89.28	-96,514	-10.72		
總計		101,772,000	290,000,000	-1,119,000	391,772,000	79,775,000	81,303,733	81,303,733	101.92	1,528,733	1.92		
土地		5,000,000			5,000,000								
土地改良物		94,500,000	287,812,000	-1,119,000	381,193,000	76,629,000	78,507,945	78,507,945	102.45	1,878,945	2.45		
房屋及建築		1,172,000	2,188,000	63,000	4,479,000	63,000	62,575	62,575	99.33	-425	-0.67		
機械及設備		200,000		-63,000	137,000		34,980	34,980	25.53	-102,020	-7.39		
交通及運輸設備		900,000	290,000,000	-63,000	900,000	900,000	803,486	803,486	89.28	-96,514	-10.72		
什項設備		900,000			900,000	900,000	803,486	803,486	89.28	-96,514	-10.72		
總計		101,772,000	290,000,000	-1,119,000	391,772,000	79,775,000	81,303,733	81,303,733	101.92	1,528,733	1.92		