

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 07 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7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	43,568.00		43,568.00		81,434,720.00	88,690,000.00	-7,255,280.00	8.18
其他業務收入	177,420,000.00	43,568.00		43,568.00		81,434,720.00	88,690,000.00	-7,255,280.00	8.18
其他補助收入	176,520,000.00					80,472,000.00	88,240,000.00	-7,768,000.00	8.80
雜項業務收入	900,000.00	43,568.00		43,568.00		962,720.00	450,000.00	512,720.00	113.94
業務成本與費用	317,519,000.00	21,229,969.00	14,643,000.00	6,586,969.00	44.98	164,259,078.00	170,682,000.00	-6,422,922.00	3.76
業務費用	172,915,000.00	12,335,502.00	5,805,000.00	6,530,502.00	112.50	88,161,618.00	90,534,000.00	-2,372,382.00	2.62
業務費用	172,915,000.00	12,335,502.00	5,805,000.00	6,530,502.00	112.50	88,161,618.00	90,534,000.00	-2,372,382.00	2.62
管理及總務費用	142,435,000.00	8,777,708.00	8,798,000.00	-20,292.00	0.23	75,080,110.00	79,045,000.00	-3,964,890.00	5.02
管理費用及總務費用	142,435,000.00	8,777,708.00	8,798,000.00	-20,292.00	0.23	75,080,110.00	79,045,000.00	-3,964,890.00	5.02
研究發展及訓練費用	2,169,000.00	116,759.00	40,000.00	76,759.00	191.90	1,017,350.00	1,103,000.00	-85,650.00	7.77
訓練費用	2,169,000.00	116,759.00	40,000.00	76,759.00	191.90	1,017,350.00	1,103,000.00	-85,650.00	7.77
業務賸餘(短絀)	-140,099,000.00	-21,186,401.00	-14,643,000.00	-6,543,401.00	44.69	-82,824,358.00	-81,992,000.00	-832,358.00	1.02
業務外收入	24,699,000.00	188,500.00	230,000.00	-41,500.00	18.04	7,000,099.00	12,322,000.00	-5,321,901.00	43.19
財務收入	1,276,000.00					3,980,347.00	626,000.00	3,354,347.00	535.84
利息收入	1,100,000.00					3,980,347.00	626,000.00	3,354,347.00	535.84
投資賸餘	176,000.00								
其他業務外收入	23,423,000.00	188,500.00	230,000.00	-41,500.00	18.04	3,019,752.00	11,696,000.00	-8,676,248.00	74.18

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年7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					964,858.00	9,881,000.00	-8,916,142.00	90.24
租賃收入	1,923,000.00	188,500.00	180,000.00	8,500.00	4.72	1,189,600.00	865,000.00	324,600.00	37.53
雜項收入	1,800,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00	865,294.00	950,000.00	-84,706.00	8.92
業務外費用	2,528,000.00	153,601.00	38,000.00	115,601.00	304.21	730,739.00	1,277,000.00	-546,261.00	42.78
其他業務外費用	2,528,000.00	153,601.00	38,000.00	115,601.00	304.21	730,739.00	1,277,000.00	-546,261.00	42.78
財產交易短絀		1,232.00		1,232.00		1,232.00		1,232.00	
雜項費用	2,528,000.00	152,369.00	38,000.00	114,369.00	300.97	729,507.00	1,277,000.00	-547,493.00	42.87
業務外賸餘(短絀)	22,171,000.00	34,899.00	192,000.00	-157,101.00	81.82	6,269,360.00	11,045,000.00	-4,775,640.00	43.24
本期賸餘(短絀)	-117,928,000.00	-21,151,502.00	-14,451,000.00	-6,700,502.00	46.37	-76,554,998.00	-70,947,000.00	-5,607,998.00	7.90

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7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					3,807.00		3,807.00	
未實現重估增值	-9,812,000.00					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7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80,472,000元，預算數88,240,000元。
- 2.雜項業務收入：實際數962,720元，預算數450,000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88,161,618元，預算數90,534,000元。
- 2.管理費用及總務費用：實際數75,080,110元，預算數79,045,000元。
- 3.訓練費用：實際數1,017,350元，預算數1,103,000元。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-82,824,358元，預算數-81,992,000元。
- 業務外收入：
- 1.利息收入：實際數3,980,347元，預算數626,000元。主要係定期存款到期及存款利率調升，利息覈實繳入所致。
- 2.財產交易賸餘：實際數964,858元，預算數9,881,000元。主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致較預算數為低。
- 3.租賃收入：實際數1,189,600元，預算數865,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致較預算數增加。
- 4.雜項收入：實際數865,294元，預算數950,000元。
- 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729,507元，預算數1,277,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並增節開支，致實際支出較預算數減少。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數6,269,360元，預算數11,045,000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-76,554,998元，預算數-70,947,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	3,130,544,918.00	100.00	流動負債	99,784,950.00	3.19
現金	631,743,548.00	20.18	應付款項	8,788,738.00	0.28
銀行存款	217,217,834.00	6.94	應付代收款	8,788,738.00	0.28
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	13.22	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—流動	2,515,653.00	0.08	其他負債	31,026,708.00	0.99
其他金融資產—流動	410,000,000.00	13.10	什項負債	31,026,708.00	0.99
存貨	77,864.00	-	存入保證金	31,026,708.00	0.99
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,030,759,968.00	96.81
預付款項	558,052.00	0.02	基金	2,485,974,759.00	79.41
預付費用	558,052.00	0.02	基金	2,485,974,759.00	79.41
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	79.41
準備金	59,969,504.00	1.92	公積	210,897,385.00	6.74

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年7月31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	6.74
不動產、廠房及設備	2,437,529,643.00	77.86	特別公積	210,897,385.00	6.74
土地	664,909,069.00	21.24	累積餘絀	-103,993,514.00	-3.32
土地	664,909,069.00	21.24	累積短絀	-103,993,514.00	-3.32
土地改良物	1,617,428,735.00	51.67	累積短絀	-27,438,516.00	-0.88
土地改良物	3,667,782,087.00	117.16	本期短絀	-76,554,998.00	-2.45
累計折舊－土地改良物	-2,050,353,352.00	-65.50	淨值其他項目	437,881,338.00	13.99
房屋及建築	97,330,460.00	3.11	累積其他綜合餘絀	437,881,338.00	13.99
房屋及建築	118,130,964.00	3.77	未實現重估增值	437,881,338.00	13.99
累計折舊－房屋及建築	-20,800,504.00	-0.66			
機械及設備	5,981,448.00	0.19			
機械及設備	9,319,318.00	0.30			
累計折舊－機械及設備	-3,337,870.00	-0.11			
交通及運輸設備	594,523.00	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	-5,039,162.00	-0.16			
什項設備	4,521,445.00	0.14			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	7,738,437.00	0.25			
累計折舊—什項設備	-3,216,992.00	-0.10			
購建中固定資產	46,763,963.00	1.49			
未完工程	46,763,963.00	1.49			
無形資產	1,277,973.00	0.04			
無形資產	1,277,973.00	0.04			
電腦軟體	1,277,973.00	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	3,130,544,918.00	100.00	合 計	3,130,544,918.00	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7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)		比較增減							
							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		101,772,000.00	290,000,000.00		391,772,000.00	75,158,000.00	73,285,755.00		73,285,755.00	97.51	-1,872,245.00	2.49		
一次性項目		101,772,000.00	290,000,000.00		391,772,000.00	75,158,000.00	73,285,755.00		73,285,755.00	97.51	-1,872,245.00	2.49		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00									
土地改良物		94,500,000.00	287,812,000.00	-1,119,000.00	381,193,000.00	72,617,000.00	70,953,760.00		70,953,760.00	97.71	-1,663,240.00	2.29	主要係水塔設備 已動工興建並已 與廠商下訂，尚 未達完工請款階 段，致執行落 後。	將請廠商依明程 完成興建，以提 升執行率。
機械及設備		1,172,000.00	2,188,000.00	1,119,000.00	4,479,000.00	2,046,000.00	1,838,747.00		1,838,747.00	89.87	-207,253.00	10.13		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	35,000.00	34,980.00		34,980.00	99.94	-20.00	0.06		
什項設備		900,000.00			900,000.00	460,000.00	458,268.00		458,268.00	99.62	-1,732.00	0.38		
總計		101,772,000.00	290,000,000.00		391,772,000.00	75,158,000.00	73,285,755.00		73,285,755.00	97.51	-1,872,245.00	2.49		

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7月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		數量			執行數				
名稱	單位	本月數 及累計數	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				2,093,257.00	2,935,000.00	- 841,743.00	- 28.68
		累計數				15,812,064.00	19,847,000.00	- 4,034,936.00	- 20.33
								- 1,113,649.00	- 94.70
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.30	1.00	30.00	62,351.00	1,176,000.00	- 1,113,649.00	- 66.88
		累計數	3.70	8.00	46.25	3,115,591.00	9,408,000.00	- 6,292,409.00	- 66.88
								- 474,158.00	- 73.17
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	94,000.00	54,000.00	174.07	1,122,158.00	648,000.00	474,158.00	73.17
		累計數	231,753.00	323,000.00	71.75	2,706,547.00	3,876,000.00	- 1,169,453.00	- 30.17
								- 297,058.00	- 31.24
輸水渠道浚漂	立方公尺	本月數	1,950.00	3,170.00	61.51	653,942.00	951,000.00	- 297,058.00	- 31.24
		累計數	16,103.00	18,890.00	85.25	9,305,261.00	5,667,000.00	3,638,261.00	64.20
								94,806.00	59.25
構造物維護	座	本月數	12.00	10.00	120.00	254,806.00	160,000.00	94,806.00	59.25
		累計數	45.00	56.00	80.36	684,665.00	896,000.00	- 211,335.00	- 23.59
								- 3,949,687.00	- 17.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	96.02	110.00	87.29	19,290,313.00	23,240,000.00	- 3,949,687.00	- 17.00
		累計數	656.05	710.00	92.40	149,177,753.00	150,005,000.00	- 827,247.00	- 0.55
								- 13,238,976.00	- 58.11
三、農田水利設施更新改善		本月數				9,543,024.00	22,782,000.00	- 13,238,976.00	- 58.11
		累計數				70,953,760.00	73,736,000.00	- 2,782,240.00	- 3.77
								- 13,141,581.00	- 63.25
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.94	8.00	36.75	7,634,419.00	20,776,000.00	- 13,141,581.00	- 63.25
		累計數	22.20	22.60	98.23	57,649,723.00	58,692,000.00	- 1,042,277.00	- 1.78
								- 97,395.00	- 4.86
構造物更新改善	座	本月數	15.92	16.74	95.10	1,908,605.00	2,006,000.00	- 97,395.00	- 4.86
		累計數	72.68	81.74	88.92	13,304,037.00	15,044,000.00	- 1,739,963.00	- 11.57