

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員

主任 鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處 莊進忠
處長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	34,513,286.00	44,410,000.00	-9,896,714.00	-22.28	150,057,963.00	177,195,000.00	-27,137,037.00	-15.31
其他業務收入	177,420,000.00	34,513,286.00	44,410,000.00	-9,896,714.00	-22.28	150,057,963.00	177,195,000.00	-27,137,037.00	-15.31
其他補助收入	176,520,000.00	34,508,000.00	44,410,000.00	-9,902,000.00	-22.30	148,998,000.00	176,520,000.00	-27,522,000.00	-15.59
雜項業務收入	900,000.00	5,286.00		5,286.00		1,059,963.00	675,000.00	384,963.00	57.03
業務成本與費用	317,519,000.00	21,150,650.00	23,554,000.00	-2,403,350.00	-10.20	227,110,126.00	242,532,000.00	-15,421,874.00	-6.36
業務費用	172,915,000.00	12,805,463.00	14,764,000.00	-1,958,537.00	-13.27	126,150,689.00	135,562,000.00	-9,411,311.00	-6.94
業務費用	172,915,000.00	12,805,463.00	14,764,000.00	-1,958,537.00	-13.27	126,150,689.00	135,562,000.00	-9,411,311.00	-6.94
管理及總務費用	142,435,000.00	8,242,915.00	8,525,000.00	-282,085.00	-3.31	99,526,947.00	105,356,000.00	-5,829,053.00	-5.53
管理費用及總務費用	142,435,000.00	8,242,915.00	8,525,000.00	-282,085.00	-3.31	99,526,947.00	105,356,000.00	-5,829,053.00	-5.53
研究發展及訓練費用	2,169,000.00	102,272.00	265,000.00	-162,728.00	-61.41	1,432,490.00	1,614,000.00	-181,510.00	-11.25
訓練費用	2,169,000.00	102,272.00	265,000.00	-162,728.00	-61.41	1,432,490.00	1,614,000.00	-181,510.00	-11.25
業務賸餘(短絀)	-140,099,000.00	13,362,636.00	20,856,000.00	-7,493,364.00	-35.93	-77,052,163.00	-65,337,000.00	-11,715,163.00	17.93
業務外收入	24,699,000.00	6,530,055.00	775,000.00	5,755,055.00	742.59	15,102,169.00	14,158,000.00	944,169.00	6.67
財務收入	1,276,000.00					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					70,229.00	176,000.00	-105,771.00	-60.10
其他業務外收入	23,423,000.00	6,530,055.00	775,000.00	5,755,055.00	742.59	11,051,593.00	13,281,000.00	-2,229,407.00	-16.79

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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	2,459,814.00		2,459,814.00		3,424,672.00	9,881,000.00	-6,456,328.00	-65.34
租賃收入	1,923,000.00	90,000.00	400,000.00	-310,000.00	-77.50	2,207,490.00	1,825,000.00	382,490.00	20.96
雜項收入	1,800,000.00	3,980,241.00	375,000.00	3,605,241.00	961.40	5,419,431.00	1,575,000.00	3,844,431.00	244.09
業務外費用	2,528,000.00	478,296.00	153,000.00	325,296.00	212.61	1,271,135.00	1,736,000.00	-464,865.00	-26.78
其他業務外費用	2,528,000.00	478,296.00	153,000.00	325,296.00	212.61	1,271,135.00	1,736,000.00	-464,865.00	-26.78
財產交易短絀		213,129.00		213,129.00		214,361.00		214,361.00	
雜項費用	2,528,000.00	265,167.00	153,000.00	112,167.00	73.31	1,056,774.00	1,736,000.00	-679,226.00	-39.13
業務外賸餘(短絀)	22,171,000.00	6,051,759.00	622,000.00	5,429,759.00	872.95	13,831,034.00	12,422,000.00	1,409,034.00	11.34
本期賸餘(短絀)	-117,928,000.00	19,414,395.00	21,478,000.00	-2,063,605.00	-9.61	-63,221,129.00	-52,915,000.00	-10,306,129.00	19.48

註：本月份「本期其他綜合損益」-117,157元及截至本月份「本期其他綜合損益」-113,350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10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	-117,157.00		-117,157.00		-113,350.00		-113,350.00	
未實現重估增值	-9,812,000.00	-117,157.00		-117,157.00		-113,350.00		-113,350.00	

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10月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-117,157元及截至本月份「本期其他綜合損益」-113,350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148,998,000元，預算數176,520,000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1,059,963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126,150,689元，預算數135,562,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數99,526,947元，預算數105,356,000元。

3.訓練費用：實際數1,432,490元，預算數1,614,000元。主要係相關訓練陸續舉辦尚未核銷，致費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-77,052,163元，預算數-65,337,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

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，利息覈實繳入所致。

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(合庫、台泥)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3,424,672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，致收入較預算數減少。

4.租賃收入：實際數2,207,490元，預算數1,825,000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5,419,431元，預算數1,575,000元。主要係補列以前年度原物品帳應歸屬財產部分，致收入較預算數增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數214,361元，預算數0元。主要係財產報廢所致。

2.雜項費用：實際數1,056,774元，預算數1,736,000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13,831,034元，預算數12,422,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-63,221,129元，預算數-52,915,000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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,362,555,328.00	100.00	負債	96,804,948.00	2.88
流動資產	861,827,650.00	25.63	流動負債	148,029.00	-
現金	446,651,819.00	13.28	應付款項	148,029.00	-
銀行存款	446,601,819.00	13.28	應付代收款	148,029.00	-
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	59,969,504.00	1.78
流動金融資產	413,889,798.00	12.31	長期債務	59,969,504.00	1.78
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	1.78
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	0.07	其他負債	36,687,415.00	1.09
其他金融資產－流動	410,000,000.00	12.19	什項負債	36,687,415.00	1.09
存貨	77,864.00	-	存入保證金	36,687,415.00	1.09
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,265,750,380.00	97.12
預付款項	1,208,169.00	0.04	基金	2,707,748,459.00	80.53
預付費用	1,208,169.00	0.04	基金	2,707,748,459.00	80.53
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	59,969,504.00	1.78	基金	2,707,748,459.00	80.53
準備金	59,969,504.00	1.78	公積	210,897,385.00	6.27

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年10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	1.78	特別公積	210,897,385.00	6.27
不動產、廠房及設備	2,439,528,665.00	72.55	特別公積	210,897,385.00	6.27
土地	664,364,181.00	19.76	累積餘絀	-90,659,645.00	-2.70
土地	664,364,181.00	19.76	累積短絀	-90,659,645.00	-2.70
土地改良物	1,600,349,529.00	47.59	累積短絀	-27,438,516.00	-0.82
土地改良物	3,517,799,754.00	104.62	本期短絀	-63,221,129.00	-1.88
累計折舊－土地改良物	-1,917,450,225.00	-57.02	淨值其他項目	437,764,181.00	13.02
房屋及建築	96,727,408.00	2.88	累積其他綜合餘絀	437,764,181.00	13.02
房屋及建築	118,193,539.00	3.51	未實現重估增值	437,764,181.00	13.02
累計折舊－房屋及建築	-21,466,131.00	-0.64			
機械及設備	8,337,317.00	0.25			
機械及設備	12,103,916.00	0.36			
累計折舊－機械及設備	-3,766,599.00	-0.11			
交通及運輸設備	965,276.00	0.03			
交通及運輸設備	6,040,117.00	0.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,074,841.00	-0.15			
什項設備	5,637,752.00	0.17			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項設備	9,182,856.00	0.27			
累計折舊－什項設備	-3,545,104.00	-0.11			
購建中固定資產	63,147,202.00	1.88			
未完工程	63,147,202.00	1.88			
無形資產	1,205,259.00	0.04			
無形資產	1,205,259.00	0.04			
電腦軟體	1,205,259.00	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	3,362,555,328.00	100.00	合 計	3,362,555,328.00	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10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		101,772,000	302,225,000		403,997,000	95,600,000	101,216,697		101,216,697	105.88	5,616,697	5.88		
一次性項目		101,772,000	302,225,000		403,997,000	95,600,000	101,216,697		101,216,697	105.88	5,616,697	5.88		
土地		5,000,000			5,000,000									
土地改良物		94,500,000	300,037,000	-1,119,000	393,418,000	92,454,000	98,120,999		98,120,999	106.13	5,666,999	6.13		
房屋及建築				63,000	63,000	63,000	62,575		62,575	99.33	-425	-0.67		
機械及設備		1,172,000	2,188,000	1,119,000	4,479,000	2,046,000	2,194,657		2,194,657	107.27	148,657	7.27		
交通及運輸設備		200,000		-63,000	137,000	137,000	34,980		34,980	25.53	-102,020	-74.47	主要係空拍機採購案為配合法規修正暫緩採購。	爾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	主要係冷氣機設備汰換施工中，預計11月份請款。	將於合格驗收後積極辦理核銷付款作業事宜。
總計		101,772,000	302,225,000		403,997,000	95,600,000	101,216,697		101,216,697	105.88	5,616,697	5.88		
土地		5,000,000			5,000,000									
土地改良物		94,500,000	300,037,000	-1,119,000	393,418,000	92,454,000	98,120,999		98,120,999	106.13	5,666,999	6.13		
房屋及建築				63,000	63,000	63,000	62,575		62,575	99.33	-425	-0.67		
機械及設備		1,172,000	2,188,000	1,119,000	4,479,000	2,046,000	2,194,657		2,194,657	107.27	148,657	7.27		
交通及運輸設備		200,000		-63,000	137,000	137,000	34,980		34,980	25.53	-102,020	-74.47		
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	302,225,000		403,997,000	95,600,000	101,216,697		101,216,697	105.88	5,616,697	5.88		

臺東農田水利事業作業基金

112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數 (1)	本期預算分配數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		101,772		-	403,997	51,823	23,335	2,431	2,186	15,825	13,277	295,120	352,174	87.17	403,997
土地		5,000			5,000	-						5,000	5,000	100.00	5,000
土地改良物		94,500	300,037	-1,119	393,418	49,835	22,782	2,006	2,006	15,825	13,032	287,932	343,583	87.33	393,418
房屋及建築		-		63	63	-		40	23				63	100.00	63
機械及設備		1,172	2,188	1,119	4,479	1,628	418	-			245	2,188	2,851	63.65	4,479
交通及運輸設備		200		-63	137	-	35	125	-23				137	100.00	137
什項設備		900			900	360	100	260	180				540	60.00	900
													-		-
合計	0	101,772			403,997	51,823	23,335	2,431	2,186	15,825	13,277	295,120	352,174	87.17	403,997

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10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				2,564,504.00	2,970,000.00	- 405,496.00	- 13.65
		累計數				22,306,011.00	28,738,000.00	- 6,431,989.00	- 22.38
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	3.00	1.00	300.00	841,644.00	1,176,000.00	- 334,356.00	- 28.43
		累計數	9.50	11.00	86.36	5,061,903.00	12,936,000.00	- 7,874,097.00	- 60.87
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,500.00	54,000.00	19.44	1,120,412.00	648,000.00	472,412.00	72.90
		累計數	366,253.00	485,000.00	75.52	5,084,129.00	5,820,000.00	- 735,871.00	- 12.64
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	680.00	3,180.00	21.38	281,838.00	954,000.00	- 672,162.00	- 70.46
		累計數	19,780.00	28,420.00	69.60	10,711,137.00	8,526,000.00	2,185,137.00	25.63
構造物維護	座	本月數	20.00	12.00	166.67	320,610.00	192,000.00	128,610.00	66.98
		累計數	93.00	91.00	102.20	1,448,842.00	1,456,000.00	- 7,158.00	- 0.49
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	53.09	90.00	58.99	19,064,442.00	19,015,000.00	49,442.00	0.26
		累計數	819.61	1,020.00	80.35	206,075,250.00	215,500,000.00	- 9,424,750.00	- 4.37
三、農田水利設施更新改善		本月數				19,613,054.00	3,600,000.00	16,013,054.00	444.81
		累計數				98,120,999.00	81,348,000.00	16,772,999.00	20.62
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.04	1.00	604.00	15,690,443.00	2,597,000.00	13,093,443.00	504.18
		累計數	29.84	23.60	126.44	77,490,822.00	61,289,000.00	16,201,822.00	26.44
構造物更新改善	座	本月數	32.74	8.37	391.16	3,922,611.00	1,003,000.00	2,919,611.00	291.09
		累計數	133.83	123.60	108.28	20,630,177.00	20,059,000.00	571,177.00	2.85