臺東農田水利事業作業基金

會　計　月　報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員　主計室主任鄭筱芸

基金主持人　臺東管理處處長莊進忠

臺東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	**178,557,000.00**	**357,030.00**	**1,100,000.00**	**-742,970.00**	**-67.54**	**45,990,269.00**	**44,700,000.00**	**1,290,269.00**	**2.89**
其他業務收入	**178,557,000.00**	**357,030.00**	**1,100,000.00**	**-742,970.00**	**-67.54**	**45,990,269.00**	**44,700,000.00**	**1,290,269.00**	**2.89**
其他補助收入	177,057,000.00		1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00	44,966,000.00	44,500,000.00	466,000.00	1.05
雜項業務收入	1,500,000.00	357,030.00	100,000.00	257,030.00	257.03	1,024,269.00	200,000.00	824,269.00	412.13
業務成本與費用	**310,730,000.00**	**22,096,742.00**	**24,155,000.00**	**-2,058,258.00**	**-8.52**	**79,475,954.00**	**80,550,000.00**	**-1,074,046.00**	**-1.33**
業務費用	**181,186,000.00**	**13,805,531.00**	**15,591,000.00**	**-1,785,469.00**	**-11.45**	**38,002,650.00**	**40,379,000.00**	**-2,376,350.00**	**-5.89**
業務費用	181,186,000.00	13,805,531.00	15,591,000.00	-1,785,469.00	-11.45	38,002,650.00	40,379,000.00	-2,376,350.00	-5.89
管理及總務費用	**127,539,000.00**	**8,227,204.00**	**8,514,000.00**	**-286,796.00**	**-3.37**	**41,408,617.00**	**40,071,000.00**	**1,337,617.00**	**3.34**
管理費用及總務費用	127,539,000.00	8,227,204.00	8,514,000.00	-286,796.00	-3.37	41,408,617.00	40,071,000.00	1,337,617.00	3.34
研究發展及訓練費用	**2,005,000.00**	**64,007.00**	**50,000.00**	**14,007.00**	**28.01**	**64,687.00**	**100,000.00**	**-35,313.00**	**-35.31**
訓練費用	2,005,000.00	64,007.00	50,000.00	14,007.00	28.01	64,687.00	100,000.00	-35,313.00	-35.31
業務賸餘(短絀)	**-132,173,000.00**	**-21,739,712.00**	**-23,055,000.00**	**1,315,288.00**	**-5.71**	**-33,485,685.00**	**-35,850,000.00**	**2,364,315.00**	**-6.60**
業務外收入	**26,041,000.00**	**110,800.00**	**110,000.00**	**800.00**	**0.73**	**832,771.00**	**670,000.00**	**162,771.00**	**24.29**
財務收入	**2,641,000.00**								
利息收入	2,500,000.00								
投資賸餘	141,000.00								
其他業務外收入	**23,400,000.00**	**110,800.00**	**110,000.00**	**800.00**	**0.73**	**832,771.00**	**670,000.00**	**162,771.00**	**24.29**

臺東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	%
財產交易賸餘	19,700,000.00								
租賃收入	1,900,000.00	110,800.00	110,000.00	800.00	0.73	289,800.00	220,000.00	69,800.00	31.73
雜項收入	1,800,000.00					542,971.00	450,000.00	92,971.00	20.66
業務外費用	**1,570,000.00**	**149,702.00**	**64,000.00**	**85,702.00**	**133.91**	**150,502.00**	**112,000.00**	**38,502.00**	**34.38**
其他業務外費用	**1,570,000.00**	**149,702.00**	**64,000.00**	**85,702.00**	**133.91**	**150,502.00**	**112,000.00**	**38,502.00**	**34.38**
財產交易短絀	370,000.00	8,902.00		8,902.00		8,902.00		8,902.00	
雜項費用	1,200,000.00	140,800.00	64,000.00	76,800.00	120.00	141,600.00	112,000.00	29,600.00	26.43
業務外賸餘(短絀)	**24,471,000.00**	**-38,902.00**	**46,000.00**	**-84,902.00**	**--**	**682,269.00**	**558,000.00**	**124,269.00**	**22.27**
本期賸餘(短絀)	**-107,702,000.00**	**-21,778,614.00**	**-23,009,000.00**	**1,230,386.00**	**-5.35**	**-32,803,416.00**	**-35,292,000.00**	**2,488,584.00**	**-7.05**

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	55,069,000.00								
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00								

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」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44,966,000元，預算數44,500,000元。
2.雜項業務收入：實際數1,024,269元，預算數200,000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38,002,650元，預算數40,379,000元。
2.管理費用及總務費用：實際數41,408,617元，預算數40,071,000元。
3.訓練費用：實際數64,687元，預算數100,000元。主要係員工訓練課程相關費用尚未核銷，致實際費用較預算數減少。
業務賸餘(短絀)：實際數-33,485,685元，預算數-35,850,000元。
業務外收入：
1.租賃收入：實際數289,800元，預算數220,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
2.雜項收入：實際數542,971元，預算數450,000元。主要係水力發電回饋金竅實繳入，致收入較預算數增加。
業務外費用：
1.財產交易短絀：實際數8,902元，預算數0元。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數增加。
2.雜項費用：實際數141,600元，預算數112,000元。主要係學術團體會費之相關費用提前辦理，致費用較預算數增加。
業務外賸餘(短絀)：實際數682,269元，預算數558,000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-32,803,416元，預算數-35,292,000元。

臺東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	**3,520,289,191.00**	**100.00**	**負債**	**109,386,515.00**	**3.11**
流動資產	**962,406,561.00**	**27.34**	**流動負債**	**8,135,539.00**	**0.23**
現金	**918,150,635.00**	**26.08**	**應付款項**	**8,135,539.00**	**0.23**
銀行存款	918,100,635.00	26.08	應付代收款	8,135,539.00	0.23
零用及週轉金	50,000.00	-	**長期負債**	**62,128,991.00**	**1.76**
流動金融資產	**44,159,306.00**	**1.25**	**長期債務**	**62,128,991.00**	**1.76**
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	62,128,991.00	1.76
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,785,161.00	0.08	**其他負債**	**39,121,985.00**	**1.11**
其他金融資產－流動	40,000,000.00	1.14	**什項負債**	**39,121,985.00**	**1.11**
存貨	**77,864.00**	**-**	存入保證金	38,741,985.00	1.10
其他存貨	77,864.00	-	暫收及待結轉帳項	380,000.00	0.01
預付款項	**18,756.00**	**-**	**淨值**	**3,410,902,676.00**	**96.89**
預付費用	18,756.00	-	**基金**	**2,906,494,467.00**	**82.56**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**62,128,991.00**	**1.76**	**基金**	**2,906,494,467.00**	**82.56**
準備金	**62,128,991.00**	**1.76**	基金	2,906,494,467.00	82.56

臺東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	%
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.76	**公積**	**210,897,385.00**	**5.99**
不動產、廠房及設備	**2,494,170,319.00**	**70.85**	**特別公積**	**210,897,385.00**	**5.99**
土地	**664,364,181.00**	**18.87**	特別公積	210,897,385.00	5.99
土地	664,364,181.00	18.87	**累積餘絀**	**-144,253,357.00**	**-4.10**
土地改良物	**1,624,116,908.00**	**46.14**	**累積短絀**	**144,253,357.00**	**4.10**
土地改良物	3,588,017,994.00	101.92	累積短絀	144,253,357.00	4.10
累計折舊－土地改良物	-1,963,901,086.00	-55.79	**淨值其他項目**	**437,764,181.00**	**12.44**
房屋及建築	**95,617,941.00**	**2.72**	**累積其他綜合餘絀**	**437,764,181.00**	**12.44**
房屋及建築	118,193,539.00	3.36	未實現重估增值	437,764,181.00	12.44
累計折舊－房屋及建築	-22,575,598.00	-0.64			
機械及設備	**6,459,952.00**	**0.18**			
機械及設備	12,758,491.00	0.36			
累計折舊－機械及設備	-6,298,539.00	-0.18			
交通及運輸設備	**558,471.00**	**0.02**			
交通及運輸設備	6,040,117.00	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,481,646.00	-0.16			
什項設備	**4,208,195.00**	**0.12**			

臺東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	9,189,760.00	0.26			
累計折舊－什項設備	-4,981,565.00	-0.14			
購建中固定資產	**98,844,671.00**	**2.81**			
未完工程	98,844,671.00	2.81			
無形資產	**1,559,070.00**	**0.04**			
無形資產	**1,559,070.00**	**0.04**			
電腦軟體	1,559,070.00	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	**3,520,289,191.00**	**100.00**	合　計	**3,520,289,191.00**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為817,000.00元。

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113年3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				**1,895,591.00**	**3,589,000.00**	**- 1,693,409.00**	**- 47.18**
		累計數				**4,750,800.00**	**5,888,000.00**	**- 1,137,200.00**	**- 19.31**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	125,090.00	146,000.00	**- 20,910.00**	**- 14.32**
		累計數	0.20	0.20	100.00	305,325.00	292,000.00	**13,325.00**	**4.56**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	19,000.00	27,777.75	68.40	251,609.00	500,000.00	**- 248,391.00**	**- 49.68**
		累計數	60,900.00	55,555.50	109.62	1,006,009.00	1,000,000.00	**6,009.00**	**0.60**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,020.00	4,625.00	65.30	1,518,892.00	2,775,000.00	**- 1,256,108.00**	**- 45.27**
		累計數	6,026.00	7,100.00	84.87	2,876,448.00	4,260,000.00	**- 1,383,552.00**	**- 32.48**
構造物維護	座	本月數	-	8.00	-	-	168,000.00	**- 168,000.00**	**- 100.00**
		累計數	3.00	16.00	18.75	563,018.00	336,000.00	**227,018.00**	**67.56**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**105.40**	**117.00**	**90.09**	**20,350,853.00**	**20,592,000.00**	**- 241,147.00**	**- 1.17**
		累計數	**318.80**	**349.00**	**91.35**	**74,875,656.00**	**61,424,000.00**	**13,451,656.00**	**21.90**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**11,245,249.00**	**10,276,000.00**	**969,249.00**	**9.43**
		累計數				**53,963,832.00**	**51,381,000.00**	**2,582,832.00**	**5.03**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.60	3.29	109.42	8,996,199.00	8,221,000.00	**775,199.00**	**9.43**
		累計數	17.27	16.44	105.05	43,171,065.00	41,104,000.00	**2,067,065.00**	**5.03**
構造物更新改善	座	本月數	10.70	9.79	109.30	2,249,050.00	2,055,000.00	**194,050.00**	**9.44**
		累計數	45.64	48.94	93.26	10,792,767.00	10,277,000.00	**515,767.00**	**5.02**