

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員

會計室鄭筱芸

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113年4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	269,888.00	100,000.00	169,888.00	169.89	46,260,157.00	44,800,000.00	1,460,157.00	3.26
其他業務收入	178,557,000.00	269,888.00	100,000.00	169,888.00	169.89	46,260,157.00	44,800,000.00	1,460,157.00	3.26
其他補助收入	177,057,000.00	157,000.00		157,000.00		45,123,000.00	44,500,000.00	623,000.00	1.40
雜項業務收入	1,500,000.00	112,888.00	100,000.00	12,888.00	12.89	1,137,157.00	300,000.00	837,157.00	279.05
業務成本與費用	310,730,000.00	20,667,813.00	25,612,000.00	-4,944,187.00	-19.30	100,143,767.00	106,162,000.00	-6,018,233.00	-5.67
業務費用	181,186,000.00	12,942,225.00	17,466,000.00	-4,523,775.00	-25.90	50,944,875.00	57,845,000.00	-6,900,125.00	-11.93
業務費用	181,186,000.00	12,942,225.00	17,466,000.00	-4,523,775.00	-25.90	50,944,875.00	57,845,000.00	-6,900,125.00	-11.93
管理及總務費用	127,539,000.00	7,578,521.00	8,039,000.00	-460,479.00	-5.73	48,987,138.00	48,110,000.00	877,138.00	1.82
管理費用及總務費用	127,539,000.00	7,578,521.00	8,039,000.00	-460,479.00	-5.73	48,987,138.00	48,110,000.00	877,138.00	1.82
研究發展及訓練費用	2,005,000.00	147,067.00	107,000.00	40,067.00	37.45	211,754.00	207,000.00	4,754.00	2.30
訓練費用	2,005,000.00	147,067.00	107,000.00	40,067.00	37.45	211,754.00	207,000.00	4,754.00	2.30
業務賸餘(短絀)	-132,173,000.00	-20,397,925.00	-25,512,000.00	5,114,075.00	-20.05	-53,883,610.00	-61,362,000.00	7,478,390.00	-12.19
業務外收入	26,041,000.00	677,128.00	160,000.00	517,128.00	323.21	1,509,899.00	830,000.00	679,899.00	81.92
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	677,128.00	160,000.00	517,128.00	323.21	1,509,899.00	830,000.00	679,899.00	81.92

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年4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	371,728.00		371,728.00		371,728.00		371,728.00	
租賃收入	1,900,000.00	251,800.00	160,000.00	91,800.00	57.38	541,600.00	380,000.00	161,600.00	42.53
違規罰款收入		48,000.00		48,000.00		48,000.00		48,000.00	
雜項收入	1,800,000.00	5,600.00		5,600.00		548,571.00	450,000.00	98,571.00	21.90
業務外費用	1,570,000.00	115,400.00	108,000.00	7,400.00	6.85	265,902.00	220,000.00	45,902.00	20.86
其他業務外費用	1,570,000.00	115,400.00	108,000.00	7,400.00	6.85	265,902.00	220,000.00	45,902.00	20.86
財產交易短絀	370,000.00					8,902.00		8,902.00	
雜項費用	1,200,000.00	115,400.00	108,000.00	7,400.00	6.85	257,000.00	220,000.00	37,000.00	16.82
業務外賸餘(短絀)	24,471,000.00	561,728.00	52,000.00	509,728.00	980.25	1,243,997.00	610,000.00	633,997.00	103.93
本期賸餘(短絀)	-107,702,000.00	-19,836,197.00	-25,460,000.00	5,623,803.00	-22.09	-52,639,613.00	-60,752,000.00	8,112,387.00	-13.35

註：本月份「本期其他綜合損益」17,324,820元及截至本月份「本期其他綜合損益」17,324,820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4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 未實現重估增值—可能重分 類至餘絀之項目	55,069,000.00 55,069,000.00	17,324,820.00 17,324,820.00		17,324,820.00 17,324,820.00		17,324,820.00 17,324,820.00		17,324,820.00 17,324,820.00		

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4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」17,324,820元及截至本月份「本期其他綜合損益」17,324,820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45,123,000元，預算數44,500,000元。
 - 2.雜項業務收入：實際數1,137,157元，預算數300,000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50,944,875元，預算數57,845,000元。主要係渠道清淤維護及小組相關業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。
 - 2.管理費用及總務費用：實際數48,987,138元，預算數48,110,000元。
 - 3.訓練費用：實際數211,754元，預算數207,000元。業務賸餘(短絀)：實際數-53,883,610元，預算數-61,362,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。
- 業務外收入：
 - 1.財產交易賸餘：實際數371,728元，預算數0元。主要係處分臺東縣鹿野鄉中華段0919-0000地號等土地2筆，致收入較預算數增加。
 - 2.租賃收入：實際數541,600元，預算數380,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
 - 3.違規罰款收入：實際數48,000元，預算數0元。主要係工程逾期罰款繳入，致收入較預算數增加。
 - 4.雜項收入：實際數548,571元，預算數450,000元。主要係水力發電回饋金撥實繳入，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257,000元，預算數220,000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1,243,997元，預算數610,000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-52,639,613元，預算數-60,752,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	108,229,878.00	3.08
流動資產	3,517,399,077.00	100.00	流動負債	7,149,489.00	0.20
現金	930,196,452.00	26.45	應付款項	7,149,489.00	0.20
銀行存款	885,940,526.00	25.19	應付代收款	7,149,489.00	0.20
零用及週轉金	885,890,526.00	25.19	長期負債	62,128,991.00	1.77
流動金融資產	50,000.00	-	長期債務	62,128,991.00	1.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	44,159,306.00	1.26	應計退休金負債	62,128,991.00	1.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,374,145.00	0.04	其他負債	38,951,398.00	1.11
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	什項負債	38,951,398.00	1.11
其他金融資產—流動	40,000,000.00	1.14	存入保證金	38,951,398.00	1.11
存貨	77,864.00	-	淨值	3,409,169,199.00	96.92
其他存貨	77,864.00	-	基金	2,907,272,367.00	82.65
預付款項	18,756.00	-	基金	2,907,272,367.00	82.65
預付費用	18,756.00	-	基金	2,907,272,367.00	82.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,128,991.00	1.77	公積	210,897,385.00	6.00
準備金	62,128,991.00	1.77			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4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	62,128,991.00	1.77	特別公積	210,897,385.00	6.00
不動產、廠房及設備	2,523,522,885.00	71.74	特別公積	210,897,385.00	6.00
土地	681,680,729.00	19.38	累積餘絀	-164,089,554.00	-4.67
土地	681,680,729.00	19.38	累積短絀	164,089,554.00	4.67
土地改良物	1,614,951,133.00	45.91	累積短絀	164,089,554.00	4.67
土地改良物	3,588,017,994.00	102.01	淨值其他項目	455,089,001.00	12.94
累計折舊－土地改良物	-1,973,066,861.00	-56.09	累積其他綜合餘絀	455,089,001.00	12.94
房屋及建築	95,396,047.00	2.71	未實現重估增值	455,089,001.00	12.94
房屋及建築	118,193,539.00	3.36			
累計折舊－房屋及建築	-22,797,492.00	-0.65			
機械及設備	6,326,344.00	0.18			
機械及設備	12,784,375.00	0.36			
累計折舊－機械及設備	-6,458,031.00	-0.18			
交通及運輸設備	548,271.00	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	-5,491,846.00	-0.16			
什項設備	4,097,729.00	0.12			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30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	-5,092,031.00	-0.14			
購建中固定資產	120,522,632.00	3.43			
未完工程	120,522,632.00	3.43			
無形資產	1,526,499.00	0.04			
無形資產	1,526,499.00	0.04			
電腦軟體	1,526,499.00	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	3,517,399,077.00	100.00	合 計	3,517,399,077.00	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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年4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	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	128,574,914.00	75,793,677.00		75,793,677.00	58.95	-52,781,237.00	-41.05		
— 一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	128,574,914.00	75,793,677.00		75,793,677.00	58.95	-52,781,237.00	-41.05		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	127,420,164.00	74,208,508.00		74,208,508.00	58.24	-53,211,656.00	-41.76	主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價付款以提升執行率。	後續將依工程進度和精辦理估驗計價付款以提高執行率。
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	1,154,750.00	1,585,169.00		1,585,169.00	137.27	430,419.00	37.27	主要係水文自動測報影像系統已完工驗收並支付全額款項，致實支數超於預算數。	嗣後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
什項設備		150,000.00			150,000.00					-				
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	128,574,914.00	75,793,677.00		75,793,677.00	58.95	-52,781,237.00	-41.05		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	127,420,164.00	74,208,508.00		74,208,508.00	58.24	-53,211,656.00	-41.76		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	1,154,750.00	1,585,169.00		1,585,169.00	137.27	430,419.00	37.27		
什項設備		150,000.00			150,000.00					-				
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	128,574,914.00	75,793,677.00		75,793,677.00	58.95	-52,781,237.00	-41.05		

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4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				2,431,377.00	3,644,000.00	- 1,212,623.00	- 33.28
		累計數				7,182,177.00	9,532,000.00	- 2,349,823.00	- 24.65
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	123,405.00	146,000.00	- 22,595.00	- 15.48
		累計數	0.30	0.30	100.00	428,730.00	438,000.00	- 9,270.00	- 2.12
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	29,565.00	30,833.30	95.89	525,462.00	555,000.00	- 29,538.00	- 5.32
		累計數	90,465.00	86,388.80	104.72	1,531,471.00	1,555,000.00	- 23,529.00	- 1.51
輸水渠道淤漂	立方公尺	本月數	3,542.00	4,625.00	76.58	1,736,635.00	2,775,000.00	- 1,038,365.00	- 37.42
		累計數	9,568.00	11,725.00	81.60	4,613,083.00	7,035,000.00	- 2,421,917.00	- 34.43
構造物維護	座	本月數	6.00	8.00	75.00	45,875.00	168,000.00	- 122,125.00	- 72.69
		累計數	9.00	24.00	37.50	608,893.00	504,000.00	104,893.00	20.81
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	105.40	117.00	90.09	18,351,836.00	20,592,000.00	- 2,240,164.00	- 10.88
		累計數	424.20	466.00	91.03	93,227,492.00	82,016,000.00	11,211,492.00	13.67
三、農田水利設施更新改善		本月數				20,244,676.00	10,276,000.00	9,968,676.00	97.01
		累計數				74,208,508.00	61,657,000.00	12,551,508.00	20.36
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.48	3.29	196.96	16,195,741.00	8,221,000.00	7,974,741.00	97.00
		累計數	23.75	19.73	120.38	59,366,806.00	49,325,000.00	10,041,806.00	20.36
構造物更新改善	座	本月數	19.29	9.79	197.04	4,048,935.00	2,055,000.00	1,993,935.00	97.03
		累計數	64.93	58.73	110.56	14,841,702.00	12,332,000.00	2,509,702.00	20.35