臺東農田水利事業作業基金

會　計　月　報

中華民國 113 年 6 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6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**	**11,465.00**	**335,000.00**	**-323,535.00**	**-96.58**	**90,609,997.00**	**88,735,000.00**	**1,874,997.00**	**2.11**
其他業務收入	**178,557,000.00**	**11,465.00**	**335,000.00**	**-323,535.00**	**-96.58**	**90,609,997.00**	**88,735,000.00**	**1,874,997.00**	**2.11**
其他補助收入	177,057,000.00					89,389,000.00	88,000,000.00	1,389,000.00	1.58
雜項業務收入	1,500,000.00	11,465.00	335,000.00	-323,535.00	-96.58	1,220,997.00	735,000.00	485,997.00	66.12
業務成本與費用	**310,730,000.00**	**22,582,183.00**	**25,510,000.00**	**-2,927,817.00**	**-11.48**	**144,120,093.00**	**157,056,000.00**	**-12,935,907.00**	**-8.24**
業務費用	**181,186,000.00**	**14,607,838.00**	**16,190,000.00**	**-1,582,162.00**	**-9.77**	**78,968,170.00**	**91,664,000.00**	**-12,695,830.00**	**-13.85**
業務費用	181,186,000.00	14,607,838.00	16,190,000.00	-1,582,162.00	-9.77	78,968,170.00	91,664,000.00	-12,695,830.00	-13.85
管理及總務費用	**127,539,000.00**	**7,778,192.00**	**8,588,000.00**	**-809,808.00**	**-9.43**	**64,576,648.00**	**64,403,000.00**	**173,648.00**	**0.27**
管理費用及總務費用	127,539,000.00	7,778,192.00	8,588,000.00	-809,808.00	-9.43	64,576,648.00	64,403,000.00	173,648.00	0.27
研究發展及訓練費用	**2,005,000.00**	**196,153.00**	**732,000.00**	**-535,847.00**	**-73.20**	**575,275.00**	**989,000.00**	**-413,725.00**	**-41.83**
訓練費用	2,005,000.00	196,153.00	732,000.00	-535,847.00	-73.20	575,275.00	989,000.00	-413,725.00	-41.83
業務賸餘(短絀)	**-132,173,000.00**	**-22,570,718.00**	**-25,175,000.00**	**2,604,282.00**	**-10.34**	**-53,510,096.00**	**-68,321,000.00**	**14,810,904.00**	**-21.68**
業務外收入	**26,041,000.00**	**943,375.00**	**10,344,000.00**	**-9,400,625.00**	**-90.88**	**7,837,408.00**	**13,693,000.00**	**-5,855,592.00**	**-42.76**
財務收入	**2,641,000.00**	**513,235.00**	**290,000.00**	**223,235.00**	**76.98**	**5,279,535.00**	**2,209,000.00**	**3,070,535.00**	**139.00**
利息收入	2,500,000.00	513,235.00	290,000.00	223,235.00	76.98	5,279,535.00	2,209,000.00	3,070,535.00	139.00
投資賸餘	141,000.00								
其他業務外收入	**23,400,000.00**	**430,140.00**	**10,054,000.00**	**-9,623,860.00**	**-95.72**	**2,557,873.00**	**11,484,000.00**	**-8,926,127.00**	**-77.73**

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年6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		9,653,000.00	-9,653,000.00	-100.00	371,728.00	9,653,000.00	-9,281,272.00	-96.15
租賃收入	1,900,000.00	391,500.00	401,000.00	-9,500.00	-2.37	1,119,400.00	931,000.00	188,400.00	20.24
違規罰款收入						48,000.00		48,000.00	
雜項收入	1,800,000.00	38,640.00		38,640.00		1,018,745.00	900,000.00	118,745.00	13.19
業務外費用	**1,570,000.00**	**126,585.00**	**302,000.00**	**-175,415.00**	**-58.08**	**549,702.00**	**600,000.00**	**-50,298.00**	**-8.38**
其他業務外費用	**1,570,000.00**	**126,585.00**	**302,000.00**	**-175,415.00**	**-58.08**	**549,702.00**	**600,000.00**	**-50,298.00**	**-8.38**
財產交易短絀	370,000.00		1,000.00	-1,000.00	-100.00	9,217.00	1,000.00	8,217.00	821.70
雜項費用	1,200,000.00	126,585.00	301,000.00	-174,415.00	-57.95	540,485.00	599,000.00	-58,515.00	-9.77
業務外賸餘(短絀)	**24,471,000.00**	**816,790.00**	**10,042,000.00**	**-9,225,210.00**	**-91.87**	**7,287,706.00**	**13,093,000.00**	**-5,805,294.00**	**-44.34**
本期賸餘(短絀)	**-107,702,000.00**	**-21,753,928.00**	**-15,133,000.00**	**-6,620,928.00**	**43.75**	**-46,222,390.00**	**-55,228,000.00**	**9,005,610.00**	**-16.31**

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」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6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					17,324,820.00		17,324,820.00	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00					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6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」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89,389,000元，預算數88,000,000元。
2.雜項業務收入：實際數1,220,997元，預算數735,000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78,968,170元，預算數91,664,000元。主要係渠道清淤維護刻正辦理中及小組相關業務尚未核銷，致費用較預算數減少。
2.管理費用及總務費用：實際數64,576,648元，預算數64,403,000元。
3.訓練費用：實際數575,275元，預算數989,000元。主要係員工教育訓練及講習刻正規畫中，致費用較預算數減少。
業務賸餘(短絀)：實際數-53,510,096元，預算數-68,321,000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.利息收入：實際數5,279,535元，預算數2,209,000元。主要係定存及存款利息竅實繳入，致收入較預算數增加。
2.財產交易賸餘：實際數371,728元，預算數9,653,000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。
3.租賃收入：實際數1,119,400元，預算數931,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
4.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。
5.雜項收入：實際數1,018,745元，預算數900,000元。主要係收取水力發電廠回饋金及電子領標費，致收入較預算數增加。
業務外費用：
1.財產交易短絀：實際數9,217元，預算數1,000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540,485元，預算數599,000元。
業務外賸餘(短絀)：實際數7,287,706元，預算數13,093,000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-46,222,390元，預算數-55,228,000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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**3,520,242,245.00**	**100.00**	**負債**	**104,655,823.00**	**2.97**
流動資產	**908,904,113.00**	**25.82**	**流動負債**	**4,524,484.00**	**0.13**
現金	**454,494,187.00**	**12.91**	**應付款項**	**4,524,484.00**	**0.13**
銀行存款	454,444,187.00	12.91	應付代收款	4,524,484.00	0.13
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	**454,159,306.00**	**12.90**	**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**	**38,002,348.00**	**1.08**
其他金融資產－流動	450,000,000.00	12.78	**什項負債**	**38,002,348.00**	**1.08**
存貨	**77,864.00**	**-**	存入保證金	38,002,348.00	1.08
其他存貨	77,864.00	-	**淨值**	**3,415,586,422.00**	**97.03**
預付款項	**172,756.00**	**-**	**基金**	**2,907,272,367.00**	**82.59**
預付費用	172,756.00	-	**基金**	**2,907,272,367.00**	**82.59**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**62,128,991.00**	**1.76**	基金	2,907,272,367.00	82.59
準備金	**62,128,991.00**	**1.76**	**公積**	**210,897,385.00**	**5.99**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國113年6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	1.76	**特別公積**	**210,897,385.00**	**5.99**
不動產、廠房及設備	**2,547,723,534.00**	**72.37**	特別公積	210,897,385.00	5.99
土地	**681,680,729.00**	**19.36**	**累積餘絀**	**-157,672,331.00**	**--**
土地	681,680,729.00	19.36	**累積短絀**	**157,672,331.00**	**4.48**
土地改良物	**1,622,917,087.00**	**46.10**	累積短絀	157,672,331.00	4.48
土地改良物	3,614,347,194.00	102.67	**淨值其他項目**	**455,089,001.00**	**12.93**
累計折舊－土地改良物	-1,991,430,107.00	--	**累積其他綜合餘絀**	**455,089,001.00**	**12.93**
房屋及建築	**94,952,260.00**	**2.70**	未實現重估增值	455,089,001.00	12.93
房屋及建築	118,193,539.00	3.36			
累計折舊－房屋及建築	-23,241,279.00	--			
機械及設備	**9,196,694.00**	**0.26**			
機械及設備	16,018,735.00	0.46			
累計折舊－機械及設備	-6,822,041.00	--			
交通及運輸設備	**527,868.00**	**0.01**			
交通及運輸設備	6,040,117.00	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,512,249.00	--			
什項設備	**3,933,963.00**	**0.11**			

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
什項設備	9,212,188.00	0.26			
累計折舊－什項設備	-5,278,225.00	--			
購建中固定資產	**134,514,933.00**	**3.82**			
未完工程	134,514,933.00	3.82			
無形資產	**1,461,357.00**	**0.04**			
無形資產	**1,461,357.00**	**0.04**			
電腦軟體	1,461,357.00	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	**3,520,242,245.00**	**100.00**	合　計	**3,520,242,245.00**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,967,000.00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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	194,323,565.00	119,403,438.00		119,403,438.00	61.45	-74,920,127.00	-38.55		
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	194,323,565.00	119,403,438.00		119,403,438.00	61.45	-74,920,127.00	-38.55		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	189,953,815.00	117,447,294.00		117,447,294.00	61.83	-72,506,521.00	-38.17	主要係因部分工程需配合農民二期作收割而延後，致執行進度低於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	4,294,750.00	1,902,244.00		1,902,244.00	44.29	-2,392,506.00	-55.71	主要係自動測報設備採購案刻正計畫中尚未發包，爰請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
什項設備		150,000.00			150,000.00	75,000.00	53,900.00		53,900.00	71.87	-21,100.00	-28.13	主要係冷氣設備已交貨尚未辦理驗收，爰請款進度低於預期。	將積極辦理驗收作業並於合格驗收後積極辦理核銷付款作業事宜。
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	194,323,565.00	119,403,438.00		119,403,438.00	61.45	-74,920,127.00	-38.55		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	189,953,815.00	117,447,294.00		117,447,294.00	61.83	-72,506,521.00	-38.17		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	4,294,750.00	1,902,244.00		1,902,244.00	44.29	-2,392,506.00	-55.71		
什項設備		150,000.00			150,000.00	75,000.00	53,900.00		53,900.00	71.87	-21,100.00	-28.13		
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	194,323,565.00	119,403,438.00		119,403,438.00	61.45	-74,920,127.00	-38.55		

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6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				**2,836,348.00**	**3,779,000.00**	**- 942,652.00**	**- 24.94**
		累計數				**11,233,990.00**	**17,081,000.00**	**- 5,847,010.00**	**- 34.23**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	92,584.00	155,000.00	**- 62,416.00**	**- 40.27**
		累計數	0.50	0.50	100.00	564,966.00	739,000.00	**- 174,034.00**	**- 23.55**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	36,952.00	30,833.30	119.84	558,643.00	555,000.00	**3,643.00**	**0.66**
		累計數	147,992.00	148,055.40	99.96	2,457,549.00	2,665,000.00	**- 207,451.00**	**- 7.78**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,865.00	4,800.00	80.52	2,095,554.00	2,880,000.00	**- 784,446.00**	**- 27.24**
		累計數	15,298.00	21,325.00	71.74	7,458,093.00	12,795,000.00	**- 5,336,907.00**	**- 41.71**
構造物維護	座	本月數	11.00	9.00	122.22	89,567.00	189,000.00	**- 99,433.00**	**- 52.61**
		累計數	30.00	42.00	71.43	753,382.00	882,000.00	**- 128,618.00**	**- 14.58**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**105.40**	**117.00**	**90.09**	**19,872,420.00**	**20,592,000.00**	**- 719,580.00**	**- 3.49**
		累計數	**635.00**	**700.00**	**90.71**	**133,435,805.00**	**123,200,000.00**	**10,235,805.00**	**8.31**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**19,745,284.00**	**20,553,000.00**	**- 807,716.00**	**- 3.93**
		累計數				**117,447,294.00**	**102,763,000.00**	**14,684,294.00**	**14.29**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.32	6.58	96.05	15,796,227.00	16,442,000.00	**- 645,773.00**	**- 3.93**
		累計數	37.59	32.89	114.29	93,957,835.00	82,209,000.00	**11,748,835.00**	**14.29**
構造物更新改善	座	本月數	18.81	19.58	96.07	3,949,057.00	4,111,000.00	**- 161,943.00**	**- 3.94**
		累計數	106.12	97.89	108.41	23,489,459.00	20,554,000.00	**2,935,459.00**	**14.28**