

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員

王甘室鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處 莊進忠 長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	178,557,000.00	67,133.00	50,000.00	17,133.00	34.27	90,677,130.00	88,785,000.00	1,892,130.00	2.13
其他業務收入	178,557,000.00	67,133.00	50,000.00	17,133.00	34.27	90,677,130.00	88,785,000.00	1,892,130.00	2.13
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	67,133.00	50,000.00	17,133.00	34.27	1,288,130.00	785,000.00	503,130.00	64.09
業務成本與費用	310,730,000.00	19,887,794.00	23,230,000.00	-3,342,206.00	-14.39	164,007,887.00	180,286,000.00	-16,278,113.00	-9.03
業務費用	181,186,000.00	16,631,404.00	14,873,000.00	1,758,404.00	11.82	95,599,574.00	106,537,000.00	-10,937,426.00	-10.27
業務費用	181,186,000.00	16,631,404.00	14,873,000.00	1,758,404.00	11.82	95,599,574.00	106,537,000.00	-10,937,426.00	-10.27
管理及總務費用	127,539,000.00	3,221,647.00	8,307,000.00	-5,085,353.00	-61.22	67,798,295.00	72,710,000.00	-4,911,705.00	-6.76
管理費用及總務費用	127,539,000.00	3,221,647.00	8,307,000.00	-5,085,353.00	-61.22	67,798,295.00	72,710,000.00	-4,911,705.00	-6.76
研究發展及訓練費用	2,005,000.00	34,743.00	50,000.00	-15,257.00	-30.51	610,018.00	1,039,000.00	-428,982.00	-41.29
訓練費用	2,005,000.00	34,743.00	50,000.00	-15,257.00	-30.51	610,018.00	1,039,000.00	-428,982.00	-41.29
業務賸餘(短絀)	-132,173,000.00	-19,820,661.00	-23,180,000.00	3,359,339.00	-14.49	-73,330,757.00	-91,501,000.00	18,170,243.00	-19.86
業務外收入	26,041,000.00	88,000.00	150,000.00	-62,000.00	-41.33	7,925,408.00	13,843,000.00	-5,917,592.00	-42.75
財務收入	2,641,000.00					5,279,535.00	2,209,000.00	3,070,535.00	139.00
利息收入	2,500,000.00					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	88,000.00	150,000.00	-62,000.00	-41.33	2,645,873.00	11,634,000.00	-8,988,127.00	-77.26

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月		比 較		本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 額	減 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
								金 額	%
財產交易賸餘	19,700,000.00					371,728.00	9,653,000.00	-9,281,272.00	-96.15
租賃收入	1,900,000.00	88,000.00	150,000.00	-62,000.00	-41.33	1,207,400.00	1,081,000.00	126,400.00	11.69
違規罰款收入						48,000.00		48,000.00	--
雜項收入	1,800,000.00					1,018,745.00	900,000.00	118,745.00	13.19
業務外費用	1,570,000.00	64,000.00	81,000.00	-17,000.00	-20.99	613,702.00	681,000.00	-67,298.00	-9.88
其他業務外費用	1,570,000.00	64,000.00	81,000.00	-17,000.00	-20.99	613,702.00	681,000.00	-67,298.00	-9.88
財產交易短絀	370,000.00					9,217.00	1,000.00	8,217.00	821.70
雜項費用	1,200,000.00	64,000.00	81,000.00	-17,000.00	-20.99	604,485.00	680,000.00	-75,515.00	-11.11
業務外賸餘(短絀)	24,471,000.00	24,000.00	69,000.00	-45,000.00	-65.22	7,311,706.00	13,162,000.00	-5,850,294.00	-44.45
本期賸餘(短絀)	-107,702,000.00	-19,796,661.00	-23,111,000.00	3,314,339.00	-14.34	-66,019,051.00	-78,339,000.00	12,319,949.00	-15.73

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	%			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		- -

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7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1,288,130元，預算數785,000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95,599,574元，預算數106,537,000元。主要係渠道浚渫維護刻正辦理中，致費用較預算數減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數67,798,295元，預算數72,710,000元。

3. 訓練費用：實際數610,018元，預算數1,039,000元。主要係員工教育訓練及講習刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-73,330,757元，預算數-91,501,000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覈實繳入，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1,207,400元，預算數1,081,000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覈實繳入，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604,485元，預算數680,000元。主要係各項推廣業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數7,311,706元，預算數13,162,000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-66,019,051元，預算數-78,339,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	106,870,836.00	3.05
流動資產	3,502,660,597.00	100.00	流動負債	7,479,682.00	0.21
現金	880,359,768.00	25.13	應付款項	7,479,682.00	0.21
銀行存款	426,068,882.00	12.16	應付代收款	7,479,682.00	0.21
零用及週轉金	426,018,882.00	12.16	長期負債	62,128,991.00	1.77
	50,000.00	-	長期債務	62,128,991.00	1.77
流動金融資產	454,159,306.00	12.97	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	37,262,163.00	1.06
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	37,262,163.00	1.06
其他金融資產—流動	450,000,000.00	12.85	存入保證金	35,598,473.00	1.02
存貨	77,864.00	-	暫收及待結轉帳項	1,663,690.00	0.05
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,395,789,761.00	96.95
預付款項	53,716.00	-	基金	2,907,272,367.00	83.00
預付費用	53,716.00	-	基金	2,907,272,367.00	83.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,128,991.00	1.77	基金	2,907,272,367.00	83.00
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.77	公積	210,897,385.00	6.02

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
不動產、廠房及設備	2,558,718,802.00	73.05	特別公積	210,897,385.00	6.02
土地	681,680,729.00	19.46	特別公積	210,897,385.00	6.02
土地	681,680,729.00	19.46	累積餘絀	-177,468,992.00	-5.07
土地改良物	1,623,290,693.00	46.34	累積短絀	-177,468,992.00	-5.07
土地改良物	3,623,957,294.00	103.46	累積短絀	-177,468,992.00	-5.07
累計折舊—土地改良物	-2,000,666,601.00	-57.12	淨值其他項目	455,089,001.00	12.99
房屋及建築	94,730,367.00	2.70	累積其他綜合餘絀	455,089,001.00	12.99
房屋及建築	118,193,539.00	3.37	未實現重估增值	455,089,001.00	12.99
累計折舊—房屋及建築	-23,463,172.00	-0.67			
機械及設備	9,225,091.00	0.26			
機械及設備	16,252,460.00	0.46			
累計折舊—機械及設備	-7,027,369.00	-0.20			
交通及運輸設備	600,655.00	0.02			
交通及運輸設備	6,123,107.00	0.17			
累計折舊—交通及運輸設備	-5,522,452.00	-0.16			
什項設備	3,861,401.00	0.11			
什項設備	9,246,512.00	0.26			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備	-5,385,111.00	-0.15			
購建中國定資產	145,329,866.00	4.15			
未完工程	145,329,866.00	4.15			
無形資產	1,428,786.00	0.04			
無形資產	1,428,786.00	0.04			
電腦軟體	1,428,786.00	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	3,502,660,597.00	100.00	合 計	3,502,660,597.00	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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算			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	235,112,820.00	140,179,510.00		140,179,510.00	59.62	-94,933,310.00	-40.38		
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	235,112,820.00	140,179,510.00		140,179,510.00	59.62	-94,933,310.00	-40.38		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-136,890.00	440,730,038.00	230,531,180.00	137,872,327.00		137,872,327.00	59.81	-92,658,853.00	-40.19	主要係因部分工程需配合農民二期作收割而延期，致執行進度低於預期。	嗣後將配合斷水期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	2,135,969.00		2,135,969.00	49.73	-2,158,781.00	-50.27	主要係自動測報設備採購案列正計畫中尚未發包，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。
交通及運輸設備				186,090.00	186,090.00	186,090.00	82,990.00		82,990.00	44.60	-103,100.00	-55.40	主要係增設火警緊急廣播設備，現已完工尚未辦理驗收，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。
什項設備		150,000.00		-49,200.00	100,800.00	100,800.00	88,224.00		88,224.00	87.52	-12,576.00	-12.48	主要係冷氣設備購買之需求刻正規劃中，爰執行進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	235,112,820.00	140,179,510.00		140,179,510.00	59.62	-94,933,310.00	-40.38		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-136,890.00	440,730,038.00	230,531,180.00	137,872,327.00		137,872,327.00	59.81	-92,658,853.00	-40.19		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	4,294,750.00	2,135,969.00		2,135,969.00	49.73	-2,158,781.00	-50.27		
交通及運輸設備				186,090.00	186,090.00	186,090.00	82,990.00		82,990.00	44.60	-103,100.00	-55.40		

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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算					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)		
什項設備 總計	236,491,678.00	150,000.00 211,973,000.00		-49,200.00	100,800.00 448,464,678.00	100,800.00 235,112,820.00	88,224.00 140,179,510.00		88,224.00 140,179,510.00	87.52 59.62	-12,576.00 -94,933,310.00	-12.48 -40.38		

註：

臺東農田水利事業作業基金

113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113年7月1日至113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)						小計		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	金額		占可用預算數%
一般建築及設備計畫	236,491,678	211,973		-	448,464,678	194,323,565	40,789,255	15,210,69	18,261,162	47,704,314	46,369,725	85,805,967	254,141,113	56,669	448,464,678
土地					-	-							-	-	-
土地改良物	235,336,928	205,530		136.89	440,730,038	189,953,815	40,577,365	15,210,69	18,261,162	47,704,314	44,684,725	84,337,967	250,776,223	56,900	440,730,038
房屋及建築					-	-							-	-	-
機械及設備	1,154,750	6,293			7,447,750	4,294,750					1,685,000	1,468,000	3,153,000	42,335	7,447,750
交通及運輸設備				186.09	186,090	-	186,090						186,090	100,000	186,090
什項設備		150		- 49.20	100,800	75,000	25,800						25,800	25,595	100,800
合計	236,492	211,973			448,464,678	194,323,565	40,789,255	15,210,69	18,261,162	47,704,314	46,369,725	85,805,967	254,141,113	56,669	448,464,678

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7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				4,587,426.00	3,032,000.00	1,555,426.00	51.30	
		累計數				15,821,416.00	20,113,000.00	4,291,584.00	- 21.34	
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.08	125.00	321,283.00	123,000.00	198,283.00	161.21	
		累計數	0.60	0.58	103.45	886,249.00	862,000.00	24,249.00	2.81	
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	25,580.00	27,277.75	93.78	495,426.00	491,000.00	4,426.00	0.90	
		累計數	173,572.00	175,333.15	99.00	2,952,975.00	3,156,000.00	203,025.00	- 6.43	
輸水渠道浚漂	立方公尺	本月數	4,388.00	3,750.00	117.01	3,473,969.00	2,250,000.00	1,223,969.00	54.40	
		累計數	19,686.00	25,075.00	78.51	10,932,062.00	15,045,000.00	4,112,938.00	- 27.34	
構造物維護	座	本月數	12.00	8.00	150.00	296,748.00	168,000.00	128,748.00	76.64	
		累計數	42.00	50.00	84.00	1,050,130.00	1,050,000.00	130.00	0.01	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	105.30	117.00	90.00	15,364,368.00	20,592,000.00	5,227,632.00	- 25.39	
		累計數	740.30	817.00	90.61	148,800,173.00	143,792,000.00	5,008,173.00	3.48	
三、農田水利設施更新改善		本月數				20,425,033.00	12,331,000.00	8,094,033.00	65.64	
		累計數				137,872,327.00	115,094,000.00	22,778,327.00	19.79	
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.54	3.95	165.57	16,340,026.00	9,865,000.00	6,475,026.00	65.64	
		累計數	44.13	36.84	119.79	110,297,861.00	92,074,000.00	18,223,861.00	19.79	
構造物更新改善	座	本月數	19.45	11.74	165.67	4,085,007.00	2,466,000.00	1,619,007.00	65.65	
		累計數	125.57	109.63	114.54	27,574,466.00	23,020,000.00	4,554,466.00	19.78	