臺東農田水利事業作業基金

會　　計　　月　　報

中 華 民 國 113 年 8 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8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**	**46,257,720.00**	**43,550,000.00**	**2,707,720.00**	**6.22**	**136,934,850.00**	**132,335,000.00**	**4,599,850.00**	**3.48**
其他業務收入	**178,557,000.00**	**46,257,720.00**	**43,550,000.00**	**2,707,720.00**	**6.22**	**136,934,850.00**	**132,335,000.00**	**4,599,850.00**	**3.48**
其他補助收入	177,057,000.00	46,256,000.00	43,500,000.00	2,756,000.00	6.34	135,645,000.00	131,500,000.00	4,145,000.00	3.15
雜項業務收入	1,500,000.00	1,720.00	50,000.00	-48,280.00	-96.56	1,289,850.00	835,000.00	454,850.00	54.47
業務成本與費用	**310,730,000.00**	**23,716,806.00**	**23,499,000.00**	**217,806.00**	**0.93**	**187,724,693.00**	**203,785,000.00**	**-16,060,307.00**	**-7.88**
業務費用	**181,186,000.00**	**15,774,808.00**	**15,096,000.00**	**678,808.00**	**4.50**	**111,374,382.00**	**121,633,000.00**	**-10,258,618.00**	**-8.43**
業務費用	181,186,000.00	15,774,808.00	15,096,000.00	678,808.00	4.50	111,374,382.00	121,633,000.00	-10,258,618.00	-8.43
管理及總務費用	**127,539,000.00**	**7,854,113.00**	**8,353,000.00**	**-498,887.00**	**-5.97**	**75,652,408.00**	**81,063,000.00**	**-5,410,592.00**	**-6.67**
管理費用及總務費用	127,539,000.00	7,854,113.00	8,353,000.00	-498,887.00	-5.97	75,652,408.00	81,063,000.00	-5,410,592.00	-6.67
研究發展及訓練費用	**2,005,000.00**	**87,885.00**	**50,000.00**	**37,885.00**	**75.77**	**697,903.00**	**1,089,000.00**	**-391,097.00**	**-35.91**
訓練費用	2,005,000.00	87,885.00	50,000.00	37,885.00	75.77	697,903.00	1,089,000.00	-391,097.00	-35.91
業務賸餘(短絀)	**-132,173,000.00**	**22,540,914.00**	**20,051,000.00**	**2,489,914.00**	**12.42**	**-50,789,843.00**	**-71,450,000.00**	**20,660,157.00**	**-28.92**
業務外收入	**26,041,000.00**	**2,741,873.00**	**672,000.00**	**2,069,873.00**	**308.02**	**10,667,281.00**	**14,515,000.00**	**-3,847,719.00**	**-26.51**
財務收入	**2,641,000.00**	**21,656.00**	**22,000.00**	**-344.00**	**-1.56**	**5,301,191.00**	**2,231,000.00**	**3,070,191.00**	**137.62**
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	21,656.00	22,000.00	-344.00	-1.56	21,656.00	22,000.00	-344.00	-1.56
其他業務外收入	**23,400,000.00**	**2,720,217.00**	**650,000.00**	**2,070,217.00**	**318.49**	**5,366,090.00**	**12,284,000.00**	**-6,917,910.00**	**-56.32**

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	1,557,514.00		1,557,514.00	--	1,929,242.00	9,653,000.00	-7,723,758.00	-80.01
租賃收入	1,900,000.00	636,390.00	200,000.00	436,390.00	218.20	1,843,790.00	1,281,000.00	562,790.00	43.93
違規罰款收入		94,608.00		94,608.00	--	142,608.00		142,608.00	--
雜項收入	1,800,000.00	431,705.00	450,000.00	-18,295.00	-4.07	1,450,450.00	1,350,000.00	100,450.00	7.44
業務外費用	**1,570,000.00**	**28,600.00**	**97,000.00**	**-68,400.00**	**-70.52**	**642,302.00**	**778,000.00**	**-135,698.00**	**-17.44**
其他業務外費用	**1,570,000.00**	**28,600.00**	**97,000.00**	**-68,400.00**	**-70.52**	**642,302.00**	**778,000.00**	**-135,698.00**	**-17.44**
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	28,600.00	97,000.00	-68,400.00	-70.52	633,085.00	777,000.00	-143,915.00	-18.52
業務外賸餘(短絀)	**24,471,000.00**	**2,713,273.00**	**575,000.00**	**2,138,273.00**	**371.87**	**10,024,979.00**	**13,737,000.00**	**-3,712,021.00**	**-27.02**
本期賸餘(短絀)	**-107,702,000.00**	**25,254,187.00**	**20,626,000.00**	**4,628,187.00**	**22.44**	**-40,764,864.00**	**-57,713,000.00**	**16,948,136.00**	**-29.37**

註：本月份「本期其他綜合損益」-158,606元及截至本月份「本期其他綜合損益」17,166,214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8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	-158,606.00		-158,606.00	--	17,166,214.00		17,166,214.00	--
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00	-158,606.00		-158,606.00	--	17,166,214.00		17,166,214.00	--

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8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」-158,606元及截至本月份「本期其他綜合損益」17,166,214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135,645,000元，預算數131,500,000元。
2.雜項業務收入：實際數1,289,850元，預算數835,000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111,374,382元，預算數121,633,000元。
2.管理費用及總務費用：實際數75,652,408元，預算數81,063,000元。
3.訓練費用：實際數697,903元，預算數1,089,000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-50,789,843元，預算數-71,450,000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.投資賸餘：實際數21,656元，預算數22,000元。
3.財產交易賸餘：實際數1,929,242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。
4.租賃收入：實際數1,843,790元，預算數1,281,000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.違規罰款收入：實際數142,608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。
6.雜項收入：實際數1,450,450元，預算數1,350,000元。
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633,085元，預算數777,000元。主要係志工團觀摩活動刻正規劃中，致費用較預算數減少。
業務外賸餘(短絀)：實際數10,024,979元，預算數13,737,000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-40,764,864元，預算數-57,713,000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8月31日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	**3,524,560,396.00**	**100.00**	**負債**	**103,675,054.00**	**2.94**
流動資產	**898,208,995.00**	**25.48**	**流動負債**	**6,725,990.00**	**0.19**
現金	**443,904,389.00**	**12.59**	**應付款項**	**6,725,990.00**	**0.19**
銀行存款	443,854,389.00	12.59	應付代收款	6,725,990.00	0.19
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**	**12.89**	**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**	**34,820,073.00**	**0.99**
其他金融資產－流動	450,000,000.00	12.77	**什項負債**	**34,820,073.00**	**0.99**
存貨	**77,864.00**	**-**	存入保證金	34,820,073.00	0.99
其他存貨	77,864.00	-	**淨值**	**3,420,885,342.00**	**97.06**
預付款項	**67,436.00**	**-**	**基金**	**2,907,272,367.00**	**82.49**
預付費用	67,436.00	-	**基金**	**2,907,272,367.00**	**82.49**
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	82.49
準備金	**62,128,991.00**	**1.76**	**公積**	**210,897,385.00**	**5.98**
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.76	**特別公積**	**210,897,385.00**	**5.98**

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國113年8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	**2,562,801,945.00**	**72.71**	特別公積	210,897,385.00	5.98
土地	**681,415,947.00**	**19.33**	**累積餘絀**	**-152,214,805.00**	**-4.32**
土地	681,415,947.00	19.33	**累積短絀**	**-152,214,805.00**	**-4.32**
土地改良物	**1,614,028,288.00**	**45.79**	累積短絀	-152,214,805.00	-4.32
土地改良物	3,623,957,294.00	102.82	**淨值其他項目**	**454,930,395.00**	**12.91**
累計折舊－土地改良物	-2,009,929,006.00	-57.03	**累積其他綜合餘絀**	**454,930,395.00**	**12.91**
房屋及建築	**94,508,473.00**	**2.68**	未實現重估增值	454,930,395.00	12.91
房屋及建築	118,193,539.00	3.35			
累計折舊－房屋及建築	-23,685,066.00	-0.67			
機械及設備	**9,212,431.00**	**0.26**			
機械及設備	16,448,860.00	0.47			
累計折舊－機械及設備	-7,236,429.00	-0.21			
交通及運輸設備	**709,437.00**	**0.02**			
交通及運輸設備	6,242,857.00	0.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,533,420.00	-0.16			
什項設備	**3,757,056.00**	**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8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	-5,489,456.00	-0.16			
購建中固定資產	**159,170,313.00**	**4.52**			
未完工程	159,170,313.00	4.52			
無形資產	**1,396,215.00**	**0.04**			
無形資產	**1,396,215.00**	**0.04**			
電腦軟體	1,396,215.00	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	**3,524,560,396.00**	**100.00**	**合　計**	**3,524,560,396.00**	**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8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	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)	(2)	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	250,323,510.00	154,336,107.00		154,336,107.00	61.65	-95,987,403.00	-38.35		
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	250,323,510.00	154,336,107.00		154,336,107.00	61.65	-95,987,403.00	-38.35		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-156,000.00	440,710,928.00	245,722,760.00	151,712,774.00		151,712,774.00	61.74	-94,009,986.00	-38.26	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	2,332,369.00		2,332,369.00	54.31	-1,962,381.00	-45.69	主要係自動測報設備採購案尚未決標，爰請款進度低於預期。	將盡快辦理招標採購作業並於決標後積極追蹤工程進度。
交通及運輸設備				205,000.00	205,000.00	205,000.00	202,740.00		202,740.00	98.90	-2,260.00	-1.10		
什項設備		150,000.00		-49,000.00	101,000.00	101,000.00	88,224.00		88,224.00	87.35	-12,776.00	-12.65	主要係冷氣設備購置之需求刻正規劃中，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	250,323,510.00	154,336,107.00		154,336,107.00	61.65	-95,987,403.00	-38.35		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-156,000.00	440,710,928.00	245,722,760.00	151,712,774.00		151,712,774.00	61.74	-94,009,986.00	-38.26		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	4,294,750.00	2,332,369.00		2,332,369.00	54.31	-1,962,381.00	-45.69		
交通及運輸設備				205,000.00	205,000.00	205,000.00	202,740.00		202,740.00	98.90	-2,260.00	-1.10		
什項設備		150,000.00		-49,000.00	101,000.00	101,000.00	88,224.00		88,224.00	87.35	-12,776.00	-12.65		
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	250,323,510.00	154,336,107.00		154,336,107.00	61.65	-95,987,403.00	-38.35		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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)								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	**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		- 156.00	440,710.928	189,953.815	40,577.365	15,191.58	18,261.162	47,704.314	44,684.725	84,337.967	**250,757.113**	56.898	440,710.928
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				205.00	205.000	-	186.090	18.91					**205.000**	100.000	205.000
什項設備		150		- 49.00	101.000	75.000	25.800	0.20					**26.000**	25.743	101.000
													-		-
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8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				**4,057,977.00**	**2,936,000.00**	**1,121,977.00**	**38.21**
		累計數				**19,879,393.00**	**23,049,000.00**	**- 3,169,607.00**	**- 13.75**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.08	0.08	100.00	120,047.00	123,000.00	**- 2,953.00**	**- 2.40**
		累計數	0.68	0.66	103.03	1,006,296.00	985,000.00	**21,296.00**	**2.16**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	29,325.00	27,277.75	107.51	523,545.00	491,000.00	**32,545.00**	**6.63**
		累計數	202,897.00	202,610.90	100.14	3,476,520.00	3,647,000.00	**- 170,480.00**	**- 4.67**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	4,253.00	3,625.00	117.32	3,262,127.00	2,175,000.00	**1,087,127.00**	**49.98**
		累計數	23,939.00	28,700.00	83.41	14,194,189.00	17,220,000.00	**- 3,025,811.00**	**- 17.57**
構造物維護	座	本月數	10.00	7.00	142.86	152,258.00	147,000.00	**5,258.00**	**3.58**
		累計數	52.00	57.00	91.23	1,202,388.00	1,197,000.00	**5,388.00**	**0.45**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**105.30**	**117.00**	**90.00**	**19,687,429.00**	**20,592,000.00**	**- 904,571.00**	**- 4.39**
		累計數	**845.60**	**934.00**	**90.54**	**168,487,602.00**	**164,384,000.00**	**4,103,602.00**	**2.50**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**13,840,447.00**	**-**	**13,840,447.00**	**-**
		累計數				**151,712,774.00**	**115,094,000.00**	**36,618,774.00**	**31.82**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.40	-	-	11,072,358.00	-	**11,072,358.00**	**-**
		累計數	48.53	36.84	131.73	121,370,219.00	92,074,000.00	**29,296,219.00**	**31.82**
構造物更新改善	座	本月數	13.10	-	-	2,768,089.00	-	**2,768,089.00**	**-**
		累計數	138.67	109.63	126.49	30,342,555.00	23,020,000.00	**7,322,555.00**	**31.81**