

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

會計室主任 鄭筱芸

基金主持人

臺東農田水利事業處
管理處長 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11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	10,673	2,207,000	-2,196,327	-99.52	165,301,449	178,242,000	-12,940,551	-7.26
其他業務收入	178,557,000	10,673	2,207,000	-2,196,327	-99.52	165,301,449	178,242,000	-12,940,551	-7.26
其他補助收入	177,057,000		2,057,000	-2,057,000	-100.00	163,933,000	177,057,000	-13,124,000	-7.41
雜項業務收入	1,500,000	10,673	150,000	-139,327	-92.88	1,368,449	1,185,000	183,449	15.48
業務成本與費用	310,730,000	13,550,169	24,681,000	-11,130,831	-45.10	255,642,215	276,539,000	-20,896,785	-7.56
業務費用	181,186,000	1,945,256	15,330,000	-13,384,744	-87.31	151,992,196	167,221,000	-15,228,804	-9.11
業務費用	181,186,000	1,945,256	15,330,000	-13,384,744	-87.31	151,992,196	167,221,000	-15,228,804	-9.11
管理及總務費用	127,539,000	11,408,202	9,251,000	2,157,202	23.32	102,418,351	107,776,000	-5,357,649	-4.97
管理費用及總務費用	127,539,000	11,408,202	9,251,000	2,157,202	23.32	102,418,351	107,776,000	-5,357,649	-4.97
研究發展及訓練費用	2,005,000	196,711	100,000	96,711	96.71	1,231,668	1,542,000	-310,332	-20.13
訓練費用	2,005,000	196,711	100,000	96,711	96.71	1,231,668	1,542,000	-310,332	-20.13
業務賸餘(短絀)	-132,173,000	-13,539,496	-22,474,000	8,934,504	-39.75	-90,340,766	-98,297,000	7,956,234	-8.09
業務外收入	26,041,000	644,292	550,000	94,292	17.14	12,005,049	15,664,000	-3,658,951	-23.36
財務收入	2,641,000					5,382,293	2,350,000	3,032,293	129.03
利息收入	2,500,000					5,279,535	2,209,000	3,070,535	139.00
投資賸餘	141,000					102,758	141,000	-38,242	-27.12
其他業務外收入	23,400,000	644,292	550,000	94,292	17.14	6,622,756	13,314,000	-6,691,244	-50.26

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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					1,929,242	9,653,000	-7,723,758	-80.01
租賃收入	1,900,000	127,500	100,000	27,500	27.50	2,405,290	1,861,000	544,290	29.25
違規罰款收入						310,438		310,438	
雜項收入	1,800,000	516,792	450,000	66,792	14.84	1,977,786	1,800,000	177,786	9.88
業務外費用	1,570,000	194,800	71,000	123,800	174.37	1,359,850	1,515,000	-155,150	-10.24
其他業務外費用	1,570,000	194,800	71,000	123,800	174.37	1,359,850	1,515,000	-155,150	-10.24
財產交易短絀	370,000					371,645	370,000	1,645	0.44
雜項費用	1,200,000	194,800	71,000	123,800	174.37	988,205	1,145,000	-156,795	-13.69
業務外賸餘(短絀)	24,471,000	449,492	479,000	-29,508	-6.16	10,645,199	14,149,000	-3,503,801	-24.76
本期賸餘(短絀)	-107,702,000	-13,090,004	-21,995,000	8,904,996	-40.49	-79,695,567	-84,148,000	4,452,433	-5.29

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」17,166,214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11月份

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 本 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	%
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 55,069,000					17,166,214 17,166,214		17,166,214 17,166,214	

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11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」17,166,214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163,933,000元，預算數177,057,000元。	
2.雜項業務收入：實際數1,368,449元，預算數1,185,000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151,992,196元，預算數167,221,000元。	
2.管理費用及總務費用：實際數102,418,351元，預算數107,776,000元。	
3.訓練費用：實際數1,231,668元，預算數1,542,000元。主要係員工教育訓練費用尚未核銷，致費用較預算數減少。	
業務賸餘(短絀)：實際數-90,340,766元，預算數-98,297,000元。	
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攤實繳入，致收入較預算數增加。	
2.投資賸餘：實際數102,758元，預算數141,000元。主要係轉投資金融資產(含庫、台泥)股利收入較預期減少，致收入較預算數減少。	
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2,405,290元，預算數1,861,000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310,438元，預算數0元。主要係工程逾期罰款攤實繳入，致收入較預算數增加。	
6.雜項收入：實際數1,977,786元，預算數1,800,000元。	
業務外費用：	
1.財產交易短絀：實際數371,645元，預算數370,000元。	
2.雜項費用：實際數988,205元，預算數1,145,000元。主要係水利相關活動取消，致費用較預算數減少。	
業務外賸餘(短絀)：實際數10,645,199元，預算數14,149,000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-79,695,567元，預算數-84,148,000元。	

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產			負債		
流動資產	3,505,866,379	100.00	流動負債	98,698,655	2.82
現金	844,831,919	24.10	應付款項	1,864,804	0.05
銀行存款	430,312,044	12.27	應付代收款	1,864,804	0.05
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	62,128,991	1.77
流動金融資產	414,159,306	11.81	長期債務	62,128,991	1.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,374,145	0.04	應計退休金負債	62,128,991	1.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	2,785,161	0.08	其他負債	34,704,860	0.99
其他金融資產—流動	410,000,000	11.69	什項負債	34,704,860	0.99
存貨	77,864	-	存入保證金	34,704,860	0.99
其他存貨	77,864	-	淨值	3,407,167,724	97.18
預付款項	282,705	0.01	基金	2,932,485,452	83.65
預付費用	282,705	0.01	基金	2,932,485,452	83.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,128,991	1.77	基金	2,932,485,452	83.65
準備金	62,128,991	1.77	公積	210,897,385	6.02
退休及離職準備金	62,128,991	1.77	特別公積	210,897,385	6.02

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
不動產、廠房及設備	2,597,582,717	74.09	特別公積	210,897,385	6.02
土地	681,415,947	19.44	累積餘絀	-191,145,508	-
土地	681,415,947	19.44	累積短絀	-191,145,508	-
土地改良物	1,655,014,193	47.21	累積短絀	-191,145,508	-
土地改良物	3,492,841,447	99.63	淨值其他項目	454,930,395	12.98
累積折舊—土地改良物	-1,837,827,254	-	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.98
房屋及建築	93,846,118	2.68	未實現重估增值	454,930,395	12.98
房屋及建築	118,193,539	3.37			
累積折舊—房屋及建築	-24,347,421	-			
機械及設備	8,966,752	0.26			
機械及設備	16,798,510	0.48			
累積折舊—機械及設備	-7,831,758	-			
交通及運輸設備	669,518	0.02			
交通及運輸設備	6,207,257	0.18			
累積折舊—交通及運輸設備	-5,537,739	-			
什項設備	3,638,308	0.10			
什項設備	9,442,231	0.27			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊—什項設備	-5,803,923	--			
購建中國定資產	154,031,881	4.39			
未完工程	154,031,881	4.39			
無形資產	1,298,502	0.04			
無形資產	1,298,502	0.04			
電腦軟體	1,298,502	0.04			
其他資產	24,250	-			
什項資產	24,250	-			
存出保證金	24,250	-			
合計	3,505,866,379	100.00	合計	3,505,866,379	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,650,000.00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11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	211,973,000			448,464,678	362,658,711	219,046,831		219,046,831	60.40	-143,611,880	-39.60	將積極督促工程顧問设计公司盡速完成設計及預算送交本處辦理發包，以利後續工程。	
一次項目	236,491,678	211,973,000			448,464,678	362,658,711	219,046,831		219,046,831	60.40	-143,611,880	-39.60		
土地改良物	235,336,928	205,530,000		-285,000	440,581,928	356,243,961	215,878,129		215,878,129	60.60	-140,365,832	-39.40		
機械及設備	1,154,750	6,293,000		-56,000	7,391,750	5,923,750	2,682,019		2,682,019	45.28	-3,241,731	-54.72	將積極追蹤工作進度，並於完工後盡速辦理驗收及核銷。	
交通及運輸設備		150,000		205,000	205,000	205,000	202,740		202,740	98.90	-2,260	-1.10		
什項設備				136,000	286,000	286,000	283,943		283,943	99.28	-2,057	-0.72		
總計	236,491,678	211,973,000		-285,000	448,464,678	362,658,711	219,046,831		219,046,831	60.40	-143,611,880	-39.60		
土地改良物	235,336,928	205,530,000		-285,000	440,581,928	356,243,961	215,878,129		215,878,129	60.60	-140,365,832	-39.40		
機械及設備	1,154,750	6,293,000		-56,000	7,391,750	5,923,750	2,682,019		2,682,019	45.28	-3,241,731	-54.72		
交通及運輸設備				205,000	205,000	205,000	202,740		202,740	98.90	-2,260	-1.10		

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預分配數 (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	150,000 211,973,000		136,000	286,000 448,464,678	286,000 362,658,711	283,943 219,046,831		283,943 219,046,831	99.28 60.40	-2,057 -143,611,880	-0.72 -39.60		

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

主要營運項目執行明細表

中華民國113年11月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		數量			執行				
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	%
農田水利設施維護管理		本月數 累計數			--	-10,148,143	3,434,000	-13,582,143	--
					--	24,287,791	32,843,000	-8,555,209	-26.05
輸水渠道改善及修補	公里	本月數 累計數	-0.15 0.73	0.08 0.90	-- 81.11	-148,460 1,222,292	123,000 1,354,000	-271,460 -131,708	-- -9.73
輸水渠道除草	平方公尺	本月數 累計數	-4,568.00 252,269.00	21,777.75 278,555.25	-- 90.56	-200,458 4,661,723	392,000 5,014,000	-592,458 -352,277	-- -7.03
輸水渠道淤漂	立方公尺	本月數 累計數	-4,201.00 36,185.00	4,620.00 41,395.00	-- 87.41	-9,612,693 16,917,783	2,772,000 24,837,000	-12,384,693 -7,919,217	-- -31.88
構造物維護	座	本月數 累計數	-7.00 67.00	7.00 78.00	-- 85.90	-186,532 1,485,993	147,000 1,638,000	-333,532 -152,007	-- -9.28
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數 累計數	104.50 1,160.70	116.00 1,284.00	90.09 90.40	23,893,112 232,714,274	20,416,000 225,984,000	3,477,112 6,730,274	17.03 2.98
農田水利設施更新改善		本月數 累計數			--	23,366,324	16,446,000	6,920,324	42.08
					--	215,878,129	147,982,000	67,896,129	45.88
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數 累計數	7.48 69.06	5.26 47.36	142.21 145.82	18,693,059 172,702,503	13,154,000 118,382,000	5,539,059 54,320,503	42.11 45.89

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11月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目			數量				執行		比較增減	
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	金額	%	
構造物更新改善	座	本月數	22.26	15.68	141.96	4,673,265	3,292,000	1,381,265	41.96	
		累計數	200.45	140.97	142.19	43,175,626	29,600,000	13,575,626	45.86	
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								

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。