

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員



基金主持人



臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	10,544,850	315,000	10,229,850	3,247.57	175,846,299	178,557,000	-2,710,701	-1.52
其他業務收入	178,557,000	10,544,850	315,000	10,229,850	3,247.57	175,846,299	178,557,000	-2,710,701	-1.52
其他補助收入	177,057,000	10,507,000		10,507,000		174,440,000	177,057,000	-2,617,000	-1.48
雜項業務收入	1,500,000	37,850	315,000	-277,150	-87.98	1,406,299	1,500,000	-93,701	-6.25
業務成本與費用	310,730,000	32,828,397	34,191,000	-1,362,603	-3.99	288,470,612	310,730,000	-22,259,388	-7.16
業務費用	181,186,000	19,712,583	13,965,000	5,747,583	41.16	171,704,779	181,186,000	-9,481,221	-5.23
業務費用	181,186,000	19,712,583	13,965,000	5,747,583	41.16	171,704,779	181,186,000	-9,481,221	-5.23
管理及總務費用	127,539,000	13,038,889	19,763,000	-6,724,111	-34.02	115,457,240	127,539,000	-12,081,760	-9.47
管理費用及總務費用	127,539,000	13,038,889	19,763,000	-6,724,111	-34.02	115,457,240	127,539,000	-12,081,760	-9.47
研究發展及訓練費用	2,005,000	76,925	463,000	-386,075	-83.39	1,308,593	2,005,000	-696,407	-34.73
訓練費用	2,005,000	76,925	463,000	-386,075	-83.39	1,308,593	2,005,000	-696,407	-34.73
業務賸餘(短絀)	-132,173,000	-22,283,547	-33,876,000	11,592,453	-34.22	-112,624,313	-132,173,000	19,548,687	-14.79
業務外收入	26,041,000	719,283	10,377,000	-9,657,717	-93.07	12,724,332	26,041,000	-13,316,668	-51.14
財務收入	2,641,000	553,146	291,000	262,146	90.08	5,935,439	2,641,000	3,294,439	124.74
利息收入	2,500,000	553,146	291,000	262,146	90.08	5,832,681	2,500,000	3,332,681	133.31
投資賸餘	141,000					102,758	141,000	-38,242	-27.12
其他業務外收入	23,400,000	166,137	10,086,000	-9,919,863	-98.35	6,788,893	23,400,000	-16,611,107	-70.99

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年12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		10,047,000	-10,047,000	-100.00	1,929,242	19,700,000	-17,770,758	-90.21
租賃收入	1,900,000	132,500	39,000	93,500	239.74	2,537,790	1,900,000	637,790	33.57
違規罰款收入						310,438		310,438	
雜項收入	1,800,000	33,637		33,637		2,011,423	1,800,000	211,423	11.75
業務外費用	1,570,000	309,442	55,000	254,442	462.62	1,669,292	1,570,000	99,292	6.32
財務費用		267,114		267,114		267,114		267,114	
投資短絀		267,114		267,114		267,114		267,114	
其他業務外費用	1,570,000	42,328	55,000	-12,672	-23.04	1,402,178	1,570,000	-167,822	-10.69
財產交易短絀	370,000	6,593		6,593		378,238	370,000	8,238	2.23
雜項費用	1,200,000	35,735	55,000	-19,265	-35.03	1,023,940	1,200,000	-176,060	-14.67
業務外賸餘(短絀)	24,471,000	409,841	10,322,000	-9,912,159	-96.03	11,055,040	24,471,000	-13,415,960	-54.82
本期賸餘(短絀)	-107,702,000	-21,873,706	-23,554,000	1,680,294	-7.13	-101,569,273	-107,702,000	6,132,727	-5.69

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12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	55,069,000		55,069,000	-55,069,000	-100.00	17,166,214	55,069,000	-37,902,786	-68.83
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	55,069,000		55,069,000	-55,069,000	-100.00	17,166,214	55,069,000	-37,902,786	-68.83

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12月份

一、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。

二、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174,440,000元，預算數177,057,000元。

2. 雜項業務收入：實際數1,406,299元，預算數1,500,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數171,704,779元，預算數181,186,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數115,457,240元，預算數127,539,000元。

3. 訓練費用：實際數1,308,593元，預算數2,005,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-112,624,313元，預算數-132,173,000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5,832,681元，預算數2,500,000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102,758元，預算數141,000元。主要係轉投資金融資產(合庫、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19,700,000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2,537,790元，預算數1,900,000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覈實繳入，致收入較預算數增加。

6. 雜項收入：實際數2,011,423元，預算數1,800,000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. 投資短絀：實際數267,114元，預算數0元。主要係轉投資金融資產(合庫、台泥、農林)金融資產評價調整數減少，致費用較預算數增加。

2. 財產交易短絀：實際數378,238元，預算數370,000元。

3. 雜項費用：實際數1,023,940元，預算數1,200,000元。主要係水利杯相關活動取消，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,055,040元，預算數24,471,000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-101,569,273元，預算數-107,702,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,733,325,401	100.00	負債	105,055,320	2.81
流動資產	994,545,407	26.64	流動負債	1,289,953	0.03
現金	580,575,351	15.55	應付款項	1,289,953	0.03
銀行存款	580,575,351	15.55	應付代收款	790,220	0.02
流動金融資產	413,892,192	11.09	應付費用	499,733	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,374,145	0.04	長期負債	69,897,902	1.87
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	2,518,047	0.07	長期債務	69,897,902	1.87
其他金融資產－流動	410,000,000	10.98	應計退休金負債	69,897,902	1.87
存貨	77,864	-	其他負債	33,867,465	0.91
其他存貨	77,864	-	什項負債	33,867,465	0.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.87	存入保證金	33,867,465	0.91
準備金	69,897,902	1.87	淨值	3,628,270,081	97.19
退休及離職準備金	69,897,902	1.87	基金	3,175,461,515	85.06
不動產、廠房及設備	2,667,591,911	71.45	基金	3,175,461,515	85.06
土地	681,415,947	18.25	基金	3,175,461,515	85.06
土地	681,415,947	18.25	公積	210,897,385	5.65

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,722,761,141	46.15	特別公積	210,897,385	5.65
土地改良物	3,570,257,879	95.63	特別公積	210,897,385	5.65
累計折舊－土地改良物	-1,847,496,738	--	累積餘絀	-213,019,214	--
房屋及建築	93,632,891	2.51	累積短絀	-213,019,214	--
房屋及建築	117,795,949	3.16	累積短絀	-213,019,214	--
累計折舊－房屋及建築	-24,163,058	--	淨值其他項目	454,930,395	12.19
機械及設備	9,477,494	0.25	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.19
機械及設備	16,845,541	0.45	未實現重估增值	454,930,395	12.19
累計折舊－機械及設備	-7,368,047	--			
交通及運輸設備	660,841	0.02			
交通及運輸設備	6,207,257	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,546,416	--			
什項設備	3,546,316	0.09			
什項設備	9,442,231	0.25			
累計折舊－什項設備	-5,895,915	--			
購建中固定資產	156,097,281	4.18			
未完工程	156,097,281	4.18			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	1,265,931	0.03			
無形資產	1,265,931	0.03			
電腦軟體	1,265,931	0.03			
其他資產	24,250	-			
什項資產	24,250	-			
存出保證金	24,250	-			
合 計	3,733,325,401	100.00	合 計	3,733,325,401	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,650,000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12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	209,002,000			445,493,678	445,493,678	299,238,674		299,238,674	67.17	-146,255,004	-32.83	主要係工程受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。	爾後年度將提早規劃水利工程期程並後續積極辦理。
一次性項目	236,491,678	209,002,000			445,493,678	445,493,678	299,238,674		299,238,674	67.17	-146,255,004	-32.83		
土地改良物	235,336,928	202,559,000		-1,900,000	435,995,928	435,995,928	293,741,961		293,741,961	67.37	-142,253,967	-32.63		
機械及設備	1,154,750	6,293,000		1,559,000	9,006,750	9,006,750	5,010,030		5,010,030	55.63	-3,996,720	-44.37	主要係臺東管理處智慧閘控及防災影像系統建置受規劃或發包作業時程影響且履約期限尚未屆滿，致執行落後。	爾後年度將提早規劃作業期程並後續積極辦理。
交通及運輸設備				205,000	205,000	205,000	202,740		202,740	98.90	-2,260	-1.10		
什項設備		150,000		136,000	286,000	286,000	283,943		283,943	99.28	-2,057	-0.72		
總計	236,491,678	209,002,000			445,493,678	445,493,678	299,238,674		299,238,674	67.17	-146,255,004	-32.83		
土地改良物	235,336,928	202,559,000		-1,900,000	435,995,928	435,995,928	293,741,961		293,741,961	67.37	-142,253,967	-32.63		
機械及設備	1,154,750	6,293,000		1,559,000	9,006,750	9,006,750	5,010,030		5,010,030	55.63	-3,996,720	-44.37		
交通及運輸設備				205,000	205,000	205,000	202,740		202,740	98.90	-2,260	-1.10		
什項設備		150,000		136,000	286,000	286,000	283,943		283,943	99.28	-2,057	-0.72		
總計	236,491,678	209,002,000			445,493,678	445,493,678	299,238,674		299,238,674	67.17	-146,255,004	-32.83		

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12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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	6,436,693	1,937,000	4,499,693	232.30
		累計數			--	30,724,484	34,780,000	-4,055,516	-11.66
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.25	0.10	250.00	254,083	123,000	131,083	106.57
		累計數	0.98	1.00	98.00	1,476,375	1,477,000	-625	-0.04
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	29,300.00	21,777.75	134.54	483,780	392,000	91,780	23.41
		累計數	281,569.00	300,333.00	93.75	5,145,503	5,406,000	-260,497	-4.82
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	7,602.00	2,125.00	357.74	5,429,045	1,275,000	4,154,045	325.81
		累計數	43,787.00	43,520.00	100.61	22,346,828	26,112,000	-3,765,172	-14.42
構造物維護	座	本月數	14.00	7.00	200.00	269,785	147,000	122,785	83.53
		累計數	81.00	85.00	95.29	1,755,778	1,785,000	-29,222	-1.64
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	104.50	116.00	90.09	26,701,146	20,416,000	6,285,146	30.79
		累計數	1,265.20	1,400.00	90.37	259,415,420	246,400,000	13,015,420	5.28
農田水利設施更新改善		本月數			--	77,863,832	54,577,000	23,286,832	42.67
		累計數			--	293,741,961	202,559,000	91,182,961	45.02
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	26.60	18.64	142.70	62,291,066	43,647,000	18,644,066	42.72
		累計數	95.66	66.00	144.94	234,993,569	162,029,000	72,964,569	45.03

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12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	%
構造物更新改善	座	本月數	74.13	52.03	142.48	15,572,766	10,930,000	4,642,766	42.48
		累計數	274.58	193.00	142.27	58,748,392	40,530,000	18,218,392	44.95
		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							