

農業部主管

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 鄭筱芸



基金主持人 莊進忠



臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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		實 際 數	預 算 數	比 較		減 %	
				金 額	%			金 額	%		
業務收入	196,145,000	36,762	50,000	-13,238	-26.48	36,762	50,000	-13,238	-26.48		
其他業務收入	196,145,000	36,762	50,000	-13,238	-26.48	36,762	50,000	-13,238	-26.48		
其他補助收入	194,645,000										
雜項業務收入	1,500,000	36,762	50,000	-13,238	-26.48	36,762	50,000	-13,238	-26.48		
業務成本與費用	308,597,000	32,027,898	36,857,000	-4,829,102	-13.10	32,027,898	36,857,000	-4,829,102	-13.10		
業務費用	180,401,000	10,959,327	11,050,000	-90,673	-0.82	10,959,327	11,050,000	-90,673	-0.82		
業務費用	180,401,000	10,959,327	11,050,000	-90,673	-0.82	10,959,327	11,050,000	-90,673	-0.82		
管理及總務費用	126,191,000	21,068,571	25,807,000	-4,738,429	-18.36	21,068,571	25,807,000	-4,738,429	-18.36		
管理費用及總務費用	126,191,000	21,068,571	25,807,000	-4,738,429	-18.36	21,068,571	25,807,000	-4,738,429	-18.36		
研究發展及訓練費用	2,005,000										
訓練費用	2,005,000										
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	-31,991,136	-36,807,000	4,815,864	-13.08	-31,991,136	-36,807,000	4,815,864	-13.08		
業務外收入	28,566,000	458,113	69,000	389,113	563.93	458,113	69,000	389,113	563.93		
財務收入	5,425,000										
利息收入	5,352,000										
投資賸餘	73,000										
其他業務外收入	23,141,000	458,113	69,000	389,113	563.93	458,113	69,000	389,113	563.93		

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	18,943,000								
租賃收入	2,398,000	115,000	69,000	46,000	66.67	115,000	69,000	46,000	66.67
雜項收入	1,800,000	343,113		343,113		343,113		343,113	
業務外費用	1,367,000	1,763	19,000	-17,237	-90.72	1,763	19,000	-17,237	-90.72
其他業務外費用	1,367,000	1,763	19,000	-17,237	-90.72	1,763	19,000	-17,237	-90.72
財產交易短絀	388,000	1,763	5,000	-3,237	-64.74	1,763	5,000	-3,237	-64.74
雜項費用	979,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	456,350	50,000	406,350	812.70	456,350	50,000	406,350	812.70
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	-31,534,786	-36,757,000	5,222,214	-14.21	-31,534,786	-36,757,000	5,222,214	-14.21

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

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 本 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	-2,593,000 -2,593,000								

臺東農田水利事業作業基金
收支餘絀表說明
中華民國114年1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」0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. 雜項業務收入：實際數36,762元，預算數50,000元。主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期減少，致收入較預算數減少。
- 業務成本與費用：
1. 業務費用：實際數10,959,327元，預算數11,050,000元。
2. 管理費用及總務費用：實際數21,068,571元，預算數25,807,000元。主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-31,991,136元，預算數-36,807,000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. 租賃收入：實際數115,000元，預算數69,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
2. 雜項收入：實際數343,113元，預算數0元。主要係收取剩餘土石方折讓費及土地使用補償金，致收入較預算數增加。
- 業務外費用：
1. 財產交易短絀：實際數1,763元，預算數5,000元。主要係財產報廢費實入帳，致費用較預算數減少。
2. 雜項費用：實際數0元，預算數14,000元。主要係業務推廣相關活動刻正規劃辦理中，致費用較預算數減少。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數456,350元，預算數50,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。
- 本期賸餘(短絀)：實際數-31,534,786元，預算數-36,757,000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114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	114,065,007	3.07
流動資產	3,710,800,302	100.00	流動負債	1,629,772	0.04
現金	961,527,846	25.91	應付款項	1,629,772	0.04
銀行存款	547,547,590	14.76	應付代收款	1,130,039	0.03
零用及週轉金	547,497,590	14.75	應付費用	499,733	0.01
	50,000	-			
流動金融資產	413,892,192	11.15	長期負債	69,897,902	1.88
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,374,145	0.04	長期債務	69,897,902	1.88
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	2,518,047	0.07	應計退休金負債	69,897,902	1.88
其他金融資產—流動	410,000,000	11.05			
存貨	77,864	-	其他負債	42,537,333	1.15
其他存貨	77,864	-	什項負債	42,537,333	1.15
			存入保證金	42,537,333	1.15
預付款項	10,200	-	淨值	3,596,735,295	96.93
預付費用	10,200	-	基金	3,175,461,515	85.57
				3,175,461,515	85.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.88	基金	3,175,461,515	85.57
準備金	69,897,902	1.88			
退休及離職準備金	69,897,902	1.88	公積	210,897,385	5.68

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國114年1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	2,678,116,944	72.17	特別公積	210,897,385	5.68
土地	681,415,947	18.36	特別公積	210,897,385	5.68
土地	681,415,947	18.36	累積餘絀	-244,554,000	--
土地改良物	1,713,012,306	46.16	累積短絀	-244,554,000	--
土地改良物	3,570,257,879	96.21	累積短絀	-244,554,000	--
累計折舊—土地改良物	-1,857,245,573	--	淨值其他項目	454,930,395	12.26
房屋及建築	93,419,665	2.52	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.26
房屋及建築	117,795,949	3.17	未實現重估增值	454,930,395	12.26
累計折舊—房屋及建築	-24,376,284	--			
機械及設備	9,284,875	0.25			
機械及設備	16,845,541	0.45			
累計折舊—機械及設備	-7,560,666	--			
交通及運輸設備	650,396	0.02			
交通及運輸設備	5,325,731	0.14			
累計折舊—交通及運輸設備	-4,675,335	--			
什項設備	3,454,393	0.09			
什項設備	9,442,231	0.25			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1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	-5,987,838	--			
購建中固定資產	176,879,362	4.77			
未完工程	176,879,362	4.77			
無形資產	1,233,360	0.03			
無形資產	1,233,360	0.03			
電腦軟體	1,233,360	0.03			
其他資產	24,250	-			
什項資產	24,250	-			
存出保證金	24,250	-			
合 計	3,710,800,302	100.00	合 計	3,710,800,302	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114年1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	55,724,021	216,643,000			272,367,021	31,796,000	20,782,081		20,782,081	65.36	-11,013,919	-34.64	因部分工程配合 稻作時程延遲施 作，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。	
一、次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	31,796,000	20,782,081		20,782,081	65.36	-11,013,919	-34.64		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	31,796,000	20,782,081		20,782,081	65.36	-11,013,919	-34.64		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177					--				
交通及運輸設備		969,000			969,000					--				
什項設備		199,000			199,000					--				
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	31,796,000	20,782,081		20,782,081	65.36	-11,013,919	-34.64		

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114年1月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目			數			執			數	
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	
			本月數						金額	%
農田水利設施維護管理			累計數			--	251,326	550,000	-298,674	-54.30
			本月數			--			-298,674	-54.30
			累計數			--	251,326	550,000	-298,674	-54.30
輸水渠道改善及修補		公里	本月數			--				
			累計數			--				
			本月數							
輸水渠道除草		平方公尺	本月數	2,500.00	8,000.00	31.25	54,710	200,000	-145,290	-72.65
			累計數	2,500.00	8,000.00	31.25	54,710	200,000	-145,290	-72.65
			本月數		476.19			300,000	-300,000	-100.00
輸水渠道淤塞		立方公尺	累計數		476.19			300,000	-300,000	-100.00
			本月數		0.83	120.48	196,616	50,000	146,616	293.23
			累計數	1.00	0.83	120.48	196,616	50,000	146,616	293.23
構造物維護		座	本月數							
			累計數							
			本月數							
農業灌溉用水管理		百萬噸	本月數	88.30	98.00	90.10	31,778,335	34,482,000	-2,703,665	-7.84
			累計數	88.30	98.00	90.10	31,778,335	34,482,000	-2,703,665	-7.84
			本月數			--	20,782,081	31,796,000	-11,013,919	-34.64
農田水利設施更新改善			累計數			--	20,782,081	31,796,000	-11,013,919	-34.64
			本月數							
			累計數							
灌溉排水渠道更新改善		公里	本月數	6.65	10.18	65.32	16,625,665	25,437,000	-8,811,335	-34.64
			累計數	6.65	10.18	65.32	16,625,665	25,437,000	-8,811,335	-34.64
			本月數							

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114年1月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目			數 量			執 行			數 額	
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	%	
構造物更新改善	座	本月數	19.79	30.28	65.36	4,156,416	6,359,000	-2,202,584	-34.64	
		累計數	19.79	30.28	65.36	4,156,416	6,359,000	-2,202,584	-34.64	
		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								
		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。