

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2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2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	196,145,000	44,994,010	53,050,000	-8,055,990	-15.19	45,030,772	53,100,000	-8,069,228	-15.20
其他業務收入	196,145,000	44,994,010	53,050,000	-8,055,990	-15.19	45,030,772	53,100,000	-8,069,228	-15.20
其他補助收入	194,645,000	44,483,000	53,000,000	-8,517,000	-16.07	44,483,000	53,000,000	-8,517,000	-16.07
雜項業務收入	1,500,000	511,010	50,000	461,010	922.02	547,772	100,000	447,772	447.77
業務成本與費用	308,597,000	21,725,621	21,556,000	169,621	0.79	53,753,519	58,413,000	-4,659,481	-7.98
業務費用	180,401,000	13,175,679	13,130,000	45,679	0.35	24,135,006	24,180,000	-44,994	-0.19
業務費用	180,401,000	13,175,679	13,130,000	45,679	0.35	24,135,006	24,180,000	-44,994	-0.19
管理及總務費用	126,191,000	8,535,326	8,376,000	159,326	1.90	29,603,897	34,183,000	-4,579,103	-13.40
管理費用及總務費用	126,191,000	8,535,326	8,376,000	159,326	1.90	29,603,897	34,183,000	-4,579,103	-13.40
研究發展及訓練費用	2,005,000	14,616	50,000	-35,384	-70.77	14,616	50,000	-35,384	-70.77
訓練費用	2,005,000	14,616	50,000	-35,384	-70.77	14,616	50,000	-35,384	-70.77
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	23,268,389	31,494,000	-8,225,611	-26.12	-8,722,747	-5,313,000	-3,409,747	64.18
業務外收入	28,566,000	960,661	978,000	-17,339	-1.77	1,418,774	1,047,000	371,774	35.51
財務收入	5,425,000	503,024	418,000	85,024	20.34	503,024	418,000	85,024	20.34
利息收入	5,352,000	503,024	418,000	85,024	20.34	503,024	418,000	85,024	20.34
投資賸餘	73,000								
其他業務外收入	23,141,000	457,637	560,000	-102,363	-18.28	915,750	629,000	286,750	45.59

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	110,000	110,000			225,000	179,000	46,000	25.70
雜項收入	1,800,000	347,637	450,000	-102,363	-22.75	690,750	450,000	240,750	53.50
業務外費用	1,367,000	90,000	120,000	-30,000	-25.00	91,763	139,000	-47,237	-33.98
其他業務外費用	1,367,000	90,000	120,000	-30,000	-25.00	91,763	139,000	-47,237	-33.98
財產交易短絀	388,000					1,763	5,000	-3,237	-64.74
雜項費用	979,000	90,000	120,000	-30,000	-25.00	90,000	134,000	-44,000	-32.84
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	870,661	858,000	12,661	1.48	1,327,011	908,000	419,011	46.15
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	24,139,050	32,352,000	-8,212,950	-25.39	-7,395,736	-4,405,000	-2,990,736	67.89

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2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	-2,593,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-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2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. 其他補助收入：實際數44,483,000元，預算數53,000,000元。主要係因政府補助收入較預期減少，致收入較預算數減少。

2. 雜項業務收入：實際數547,772元，預算數100,000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24,135,006元，預算數24,180,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數29,603,897元，預算數34,183,000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。

3. 訓練費用：實際數14,616元，預算數50,000元。主要係員工參與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-8,722,747元，預算數-5,313,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數503,024元，預算數418,000元。主要係定存利息覈實繳入，致收入較預算數增加。

2. 租賃收入：實際數225,000元，預算數179,000元。主要係因本處土地租金與公告地價連動調漲，致收入較預算數增加。

3. 雜項收入：實際數690,750元，預算數450,000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。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數減少。

2. 雜項費用：實際數90,000元，預算數134,000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1,327,011元，預算數908,000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-7,395,736元，預算數-4,405,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,734,807,225	100.00	負債	113,932,880	3.05
流動資產	985,327,082	26.38	流動負債	1,640,245	0.04
現金	841,357,026	22.53	應付款項	1,640,245	0.04
銀行存款	841,307,026	22.53	應付代收款	1,140,512	0.03
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	499,733	0.01
流動金融資產	143,892,192	3.85	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－流動	1,374,145	0.04	長期債務	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	應計退休金負債	69,897,902	1.87
其他金融資產－流動	140,000,000	3.75	其他負債	42,394,733	1.14
存貨	77,864	-	什項負債	42,394,733	1.14
其他存貨	77,864	-	存入保證金	42,394,733	1.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.87	淨值	3,620,874,345	96.95
準備金	69,897,902	1.87	基金	3,175,461,515	85.02
退休及離職準備金	69,897,902	1.87	基金	3,175,461,515	85.02
不動產、廠房及設備	2,678,357,202	71.71	基金	3,175,461,515	85.02
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114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	681,415,947	18.25	特別公積	210,897,385	5.65
土地改良物	1,703,508,609	45.61	特別公積	210,897,385	5.65
土地改良物	3,570,257,879	95.59	累積餘絀	-220,414,950	--
累計折舊－土地改良物	-1,866,749,270	--	累積短絀	-220,414,950	--
房屋及建築	93,206,438	2.50	累積短絀	-220,414,950	--
房屋及建築	117,795,949	3.15	淨值其他項目	454,930,395	12.18
累計折舊－房屋及建築	-24,589,511	--	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.18
機械及設備	9,118,912	0.24	未實現重估增值	454,930,395	12.18
機械及設備	16,871,925	0.45			
累計折舊－機械及設備	-7,753,013	--			
交通及運輸設備	1,551,440	0.04			
交通及運輸設備	6,235,452	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,684,012	--			
什項設備	3,362,939	0.09			
什項設備	9,442,231	0.25			
累計折舊－什項設備	-6,079,292	--			
購建中固定資產	186,192,917	4.99			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	186,192,917	4.99			
無形資產	1,200,789	0.03			
無形資產	1,200,789	0.03			
電腦軟體	1,200,789	0.03			
其他資產	24,250	-			
什項資產	24,250	-			
存出保證金	24,250	-			
合 計	3,734,807,225	100.00	合 計	3,734,807,225	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,940,544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2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	46,868,085	31,031,741		31,031,741	66.21	-15,836,344	-33.79	因部分工程配合 稻作時程延遲施 作，致執行進度 低於預期。 主要係伺服器主 機已詢價完成並 與廠商確認下 單，尚未達交貨 階段，致執行落 後。	爾後將配合斷水 期依實際需求並 審慎評估分配 數。 將請廠商於期限 內儘速交貨，以 利後續驗收付款 作業。
一次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	46,868,085	31,031,741		31,031,741	66.21	-15,836,344	-33.79		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	45,878,085	30,095,636		30,095,636	65.60	-15,782,449	-34.40		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177	80,000	26,384		26,384	32.98	-53,616	-67.02		
交通及運輸設備		969,000			969,000	910,000	909,721		909,721	99.97	-279	-0.03		
什項設備		199,000			199,000					--				
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	46,868,085	31,031,741		31,031,741	66.21	-15,836,344	-33.79		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	45,878,085	30,095,636		30,095,636	65.60	-15,782,449	-34.40		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177	80,000	26,384		26,384	32.98	-53,616	-67.02		
交通及運輸設備		969,000			969,000	910,000	909,721		909,721	99.97	-279	-0.03		
什項設備		199,000			199,000					--				
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	46,868,085	31,031,741		31,031,741	66.21	-15,836,344	-33.79		

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2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			--	2,127,340	2,010,000	117,340	5.84
		累計數			--	2,378,666	2,560,000	-181,334	-7.08
輸水渠道改善及修補	公里	本月數			--				
		累計數			--				
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	9,000.00	18,400.00	48.91	275,010	460,000	-184,990	-40.22
		累計數	11,500.00	26,400.00	43.56	329,720	660,000	-330,280	-50.04
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	4,049.00	2,380.95	170.06	990,553	1,500,000	-509,447	-33.96
		累計數	4,049.00	2,857.14	141.72	990,553	1,800,000	-809,447	-44.97
構造物維護	座	本月數	8.00	0.83	963.86	861,777	50,000	811,777	1,623.55
		累計數	9.00	1.66	542.17	1,058,393	100,000	958,393	958.39
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	91.00	101.00	90.10	19,688,281	18,582,000	1,106,281	5.95
		累計數	179.30	199.00	90.10	51,466,616	53,064,000	-1,597,384	-3.01
農田水利設施更新改善		本月數			--	9,313,555	10,599,000	-1,285,445	-12.13
		累計數			--	30,095,636	42,395,000	-12,299,364	-29.01
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.99	3.40	87.94	7,450,844	8,479,000	-1,028,156	-12.13
		累計數	9.64	13.58	70.99	24,076,509	33,916,000	-9,839,491	-29.01

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2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	8.87	10.10	87.82	1,862,711	2,120,000	-257,289	-12.14
		累計數	28.66	40.38	70.98	6,019,127	8,479,000	-2,459,873	-29.01
		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。