

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3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3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	1,271,205	100,000	1,171,205	1,171.21	46,301,977	53,200,000	-6,898,023	-12.97
其他業務收入	196,145,000	1,271,205	100,000	1,171,205	1,171.21	46,301,977	53,200,000	-6,898,023	-12.97
其他補助收入	194,645,000	1,000,500		1,000,500		45,483,500	53,000,000	-7,516,500	-14.18
雜項業務收入	1,500,000	270,705	100,000	170,705	170.71	818,477	200,000	618,477	309.24
業務成本與費用	308,597,000	21,613,829	24,022,000	-2,408,171	-10.02	75,367,348	82,435,000	-7,067,652	-8.57
業務費用	180,401,000	14,189,919	15,353,000	-1,163,081	-7.58	38,324,925	39,533,000	-1,208,075	-3.06
業務費用	180,401,000	14,189,919	15,353,000	-1,163,081	-7.58	38,324,925	39,533,000	-1,208,075	-3.06
管理及總務費用	126,191,000	7,365,260	8,619,000	-1,253,740	-14.55	36,969,157	42,802,000	-5,832,843	-13.63
管理費用及總務費用	126,191,000	7,365,260	8,619,000	-1,253,740	-14.55	36,969,157	42,802,000	-5,832,843	-13.63
研究發展及訓練費用	2,005,000	58,650	50,000	8,650	17.30	73,266	100,000	-26,734	-26.73
訓練費用	2,005,000	58,650	50,000	8,650	17.30	73,266	100,000	-26,734	-26.73
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	-20,342,624	-23,922,000	3,579,376	-14.96	-29,065,371	-29,235,000	169,629	-0.58
業務外收入	28,566,000	352,754	111,000	241,754	217.80	1,771,528	1,158,000	613,528	52.98
財務收入	5,425,000					503,024	418,000	85,024	20.34
利息收入	5,352,000					503,024	418,000	85,024	20.34
投資賸餘	73,000								
其他業務外收入	23,141,000	352,754	111,000	241,754	217.80	1,268,504	740,000	528,504	71.42

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	155,600	111,000	44,600	40.18	380,600	290,000	90,600	31.24
雜項收入	1,800,000	197,154		197,154		887,904	450,000	437,904	97.31
業務外費用	1,367,000	25,900	56,000	-30,100	-53.75	117,663	195,000	-77,337	-39.66
其他業務外費用	1,367,000	25,900	56,000	-30,100	-53.75	117,663	195,000	-77,337	-39.66
財產交易短絀	388,000					1,763	5,000	-3,237	-64.74
雜項費用	979,000	25,900	56,000	-30,100	-53.75	115,900	190,000	-74,100	-39.00
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	326,854	55,000	271,854	494.28	1,653,865	963,000	690,865	71.74
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	-20,015,770	-23,867,000	3,851,230	-16.14	-27,411,506	-28,272,000	860,494	-3.04

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3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3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餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入：實際數45,483,500元，預算數53,000,000元。

2. 雜項業務收入：實際數818,477元，預算數200,000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38,324,925元，預算數39,533,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數36,969,157元，預算數42,802,000元。

3. 訓練費用：實際數73,266元，預算數100,000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-29,065,371元，預算數-29,235,000元。

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380,600元，預算數290,000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887,904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115,900元，預算數190,000元。主要係業務推廣相關活動費用尚未核銷，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數1,653,865元，預算數963,000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-27,411,506元，預算數-28,272,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,712,861,425	100.00	負債	112,002,850	3.02
流動資產	939,257,504	25.30	流動負債	1,479,349	0.04
現金	795,224,948	21.42	應付款項	1,479,349	0.04
銀行存款	795,174,948	21.42	應付代收款	1,479,349	0.04
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	69,897,902	1.88
流動金融資產	143,892,192	3.88	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	1,374,145	0.04	應計退休金負債	69,897,902	1.88
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	其他負債	40,625,599	1.09
其他金融資產－流動	140,000,000	3.77	什項負債	40,625,599	1.09
存貨	77,864	-	存入保證金	40,625,599	1.09
其他存貨	77,864	-	淨值	3,600,858,575	96.98
預付款項	62,500	-	基金	3,175,461,515	85.53
預付費用	62,500	-	基金	3,175,461,515	85.53
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	85.53
準備金	69,897,902	1.88	公積	210,897,385	5.68
退休及離職準備金	69,897,902	1.88	特別公積	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3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	2,702,513,551	72.79	特別公積	210,897,385	5.68
土地	681,415,947	18.35	累積餘絀	-240,430,720	--
土地	681,415,947	18.35	累積短絀	-240,430,720	--
土地改良物	1,694,004,974	45.63	累積短絀	-240,430,720	--
土地改良物	3,570,257,879	96.16	淨值其他項目	454,930,395	12.25
累計折舊－土地改良物	-1,876,252,905	--	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.25
房屋及建築	92,993,212	2.50	未實現重估增值	454,930,395	12.25
房屋及建築	117,795,949	3.17			
累計折舊－房屋及建築	-24,802,737	--			
機械及設備	9,003,105	0.24			
機械及設備	16,948,925	0.46			
累計折舊－機械及設備	-7,945,820	--			
交通及運輸設備	1,535,866	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	-4,699,586	--			
什項設備	3,271,553	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3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	-6,170,678	--			
購建中固定資產	220,288,894	5.93			
未完工程	220,288,894	5.93			
無形資產	1,168,218	0.03			
無形資產	1,168,218	0.03			
電腦軟體	1,168,218	0.03			
其他資產	24,250	-			
什項資產	24,250	-			
存出保證金	24,250	-			
合 計	3,712,861,425	100.00	合 計	3,712,861,425	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為6,081,484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3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	92,086,169	65,204,718		65,204,718	70.81	-26,881,451	-29.19		
一次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	92,086,169	65,204,718		65,204,718	70.81	-26,881,451	-29.19		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	87,048,992	64,191,613		64,191,613	73.74	-22,857,379	-26.26	因部分工程配合 稻作時程延遲施 作，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	3,996,177	3,500,000			7,496,177	4,076,177	103,384		103,384	2.54	-3,972,793	-97.46	主要係臺東管理 處智慧開控及防 災影像建置設備 已完工並辦理驗 收，惟因相關文 件尚未備齊，致 尚不及付款。	將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業事 宜。
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	51,000					-51,000	-100.00	主要係冷氣設備 已以共同供應契 約採購並下單成 立契約，尚未達 交貨階段，致執 行落後。	將請廠商依契約 所訂期程交貨， 並積極辦理後續 驗收及付款事 宜。
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	92,086,169	65,204,718		65,204,718	70.81	-26,881,451	-29.19		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	87,048,992	64,191,613		64,191,613	73.74	-22,857,379	-26.26		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177	4,076,177	103,384		103,384	2.54	-3,972,793	-97.46		
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	51,000					-51,000	-100.00		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	92,086,169	65,204,718		65,204,718	70.81	-26,881,451	-29.19		

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3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			--	2,471,096	3,676,000	-1,204,904	-32.78
		累計數			--	4,849,762	6,236,000	-1,386,238	-22.23
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.12			216,000	-216,000	-100.00
		累計數		0.12			216,000	-216,000	-100.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	15,000.00	18,400.00	81.52	302,169	460,000	-157,831	-34.31
		累計數	26,500.00	44,800.00	59.15	631,889	1,120,000	-488,111	-43.58
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,523.00	3,650.79	96.50	975,547	2,300,000	-1,324,453	-57.58
		累計數	7,572.00	6,507.93	116.35	1,966,100	4,100,000	-2,133,900	-52.05
構造物維護	座	本月數	10.00	11.67	85.69	1,193,380	700,000	493,380	70.48
		累計數	19.00	13.33	142.54	2,251,773	800,000	1,451,773	181.47
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	91.00	101.00	90.10	19,168,633	19,198,000	-29,367	-0.15
		累計數	270.30	300.00	90.10	70,635,249	72,262,000	-1,626,751	-2.25
農田水利設施更新改善		本月數			--	34,095,977	21,198,000	12,897,977	60.85
		累計數			--	64,191,613	63,593,000	598,613	0.94
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	10.92	6.79	160.82	27,276,782	16,958,000	10,318,782	60.85
		累計數	20.56	20.37	100.93	51,353,291	50,874,000	479,291	0.94

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3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	32.47	20.19	160.82	6,819,195	4,240,000	2,579,195	60.83
		累計數	61.13	60.57	100.92	12,838,322	12,719,000	119,322	0.94
		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。