

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4月份

主辦會計人員 鄭筱芸

會計室主任 鄭筱芸

基金主持人 莊進忠

臺東管理處莊進忠 處長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	
				金 額	減 %			金 額	減 %
業務收入	196,145,000	7,061	50,000	-42,939	-85.88	46,309,038	53,250,000	-6,940,962	-13.03
其他業務收入	196,145,000	7,061	50,000	-42,939	-85.88	46,309,038	53,250,000	-6,940,962	-13.03
其他補助收入	194,645,000					45,483,500	53,000,000	-7,516,500	-14.18
雜項業務收入	1,500,000	7,061	50,000	-42,939	-85.88	825,538	250,000	575,538	230.22
業務成本與費用	308,597,000	23,087,353	24,886,000	-1,798,647	-7.23	98,454,701	107,321,000	-8,866,299	-8.26
業務費用	180,401,000	14,049,059	16,376,000	-2,326,941	-14.21	52,373,984	55,909,000	-3,535,016	-6.32
業務費用	180,401,000	14,049,059	16,376,000	-2,326,941	-14.21	52,373,984	55,909,000	-3,535,016	-6.32
管理及總務費用	126,191,000	8,875,840	8,430,000	445,840	5.29	45,844,997	51,232,000	-5,387,003	-10.51
管理費用及總務費用	126,191,000	8,875,840	8,430,000	445,840	5.29	45,844,997	51,232,000	-5,387,003	-10.51
研究發展及訓練費用	2,005,000	162,454	80,000	82,454	103.07	235,720	180,000	55,720	30.96
訓練費用	2,005,000	162,454	80,000	82,454	103.07	235,720	180,000	55,720	30.96
業務賸餘 (短絀)	-112,452,000	-23,080,292	-24,836,000	1,755,708	-7.07	-52,145,663	-54,071,000	1,925,337	-3.56
業務外收入	28,566,000	192,610	251,000	-58,390	-23.26	1,964,138	1,409,000	555,138	39.40
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	192,610	251,000	-58,390	-23.26	1,461,114	991,000	470,114	47.44

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	157,500	251,000	-93,500	-37.25	538,100	541,000	-2,900	-0.54
違規罰款收入		2,500		2,500		2,500		2,500	
雜項收入	1,800,000	32,610		32,610		920,514	450,000	470,514	104.56
業務外費用	1,367,000	128,037	77,000	51,037	66.28	245,700	272,000	-26,300	-9.67
其他業務外費用	1,367,000	128,037	77,000	51,037	66.28	245,700	272,000	-26,300	-9.67
財產交易短絀	388,000	1,437		1,437		3,200	5,000	-1,800	-36.00
雜項費用	979,000	126,600	77,000	49,600	64.42	242,500	267,000	-24,500	-9.18
業務外賸餘(短絀)	27,199,000	64,573	174,000	-109,427	-62.89	1,718,438	1,137,000	581,438	51.14
本期賸餘(短絀)	-85,253,000	-23,015,719	-24,662,000	1,646,281	-6.68	-50,427,225	-52,934,000	2,506,775	-4.74

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4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 額	%			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4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825,538元，預算數250,000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52,373,984元，預算數55,909,000元。
2. 管理費用及總務費用：實際數45,844,997元，預算數51,232,000元。
3. 訓練費用：實際數235,720元，預算數180,000元。主要係提前辦理教育訓練，致費用較預算數增加。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-52,145,663元，預算數-54,071,000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538,100元，預算數541,000元。
3. 違規罰款收入：實際數2,500元，預算數0元。主要係收取工程查核缺失扣點罰款，致收入較預算數增加。
4. 雜項收入：實際數920,514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3,200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242,500元，預算數267,000元。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數1,718,438元，預算數1,137,000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-50,427,225元，預算數-52,934,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	115,214,820	3.12
流動資產	3,693,057,676	100.00	流動負債	6,072,319	0.16
現金	895,162,163	24.24	應付款項	6,072,319	0.16
銀行存款	751,135,907	20.34	應付代收款	6,072,319	0.16
零用及週轉金	751,085,907	20.34	長期負債	69,897,902	1.89
	50,000	-	長期債務	69,897,902	1.89
流動金融資產	143,892,192	3.90	應計退休金負債	69,897,902	1.89
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,374,145	0.04	其他負債	39,244,599	1.06
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	2,518,047	0.07	什項負債	39,244,599	1.06
其他金融資產—流動	140,000,000	3.79	存入保證金	39,244,599	1.06
存貨	77,864	-	淨值	3,577,842,856	96.88
其他存貨	77,864	-	基金	3,175,461,515	85.98
預付款項	56,200	-	基金	3,175,461,515	85.98
預付費用	56,200	-	基金	3,175,461,515	85.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.89	公積	210,897,385	5.71
準備金	69,897,902	1.89	特別公積	210,897,385	5.71
退休及離職準備金	69,897,902	1.89			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4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	2,726,699,536	73.83	特別公積	210,897,385	5.71
土地	681,415,947	18.45	累積餘絀	-263,446,439	--
土地	681,415,947	18.45	累積短絀	-263,446,439	--
土地改良物	1,693,885,273	45.87	累積短絀	-263,446,439	--
土地改良物	3,579,641,879	96.93	淨值其他項目	454,930,395	12.32
累計折舊—土地改良物	-1,885,756,606	--	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.32
房屋及建築	92,779,985	2.51	未實現重估增值	454,930,395	12.32
房屋及建築	117,795,949	3.19			
累計折舊—房屋及建築	-25,015,964	--			
機械及設備	8,810,236	0.24			
機械及設備	16,948,925	0.46			
累計折舊—機械及設備	-8,138,689	--			
交通及運輸設備	1,520,297	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	-4,715,155	--			
什項設備	3,393,083	0.09			
什項設備	9,495,427	0.26			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國114年4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	-6,102,344	--			
購建中國定資產	244,894,715	6.63			
未完工程	244,894,715	6.63			
無形資產	1,135,647	0.03			
無形資產	1,135,647	0.03			
電腦軟體	1,135,647	0.03			
其他資產	162,428	-			
什項資產	162,428	-			
存出保證金	24,250	-			
暫付及待結轉帳項	138,178	-			
合計	3,693,057,676	100.00	合計	3,693,057,676	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為6,081,484.00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114年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用			預 算 數		累 計 算 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)		
一般建築及設備計畫	55,724,021	216,643,000			272,367,021	102,777,169	99,391,391		99,391,391	96.71	-3,385,778	-3.29		
一、次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	102,777,169	99,391,391		99,391,391	96.71	-3,385,778	-3.29		
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	97,646,992	94,185,257		94,185,257	96.45	-3,461,735	-3.55		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177	4,076,177	4,099,561		4,099,561	100.57	23,384	0.57		
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	144,000	196,852		196,852	136.70	52,852	36.70		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	102,777,169	99,391,391		99,391,391	96.71	-3,385,778	-3.29	主要係因原有冷氣設備已屆使用年限且不符節能需求，為配合環境品質提升，遂提前辦理冷氣汰換作業，致預算執行時程提前。	嗣後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物	51,727,844	211,975,000			263,702,844	97,646,992	94,185,257		94,185,257	96.45	-3,461,735	-3.55		
機械及設備	3,996,177	3,500,000			7,496,177	4,076,177	4,099,561		4,099,561	100.57	23,384	0.57		
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	144,000	196,852		196,852	136.70	52,852	36.70		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	102,777,169	99,391,391		99,391,391	96.71	-3,385,778	-3.29		

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4月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		單位	本月數 及累計數	數 量			執 行			數 額	
名 稱				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			--	3,214,501	3,676,000		-461,499	-12.55
			累計數			--	8,064,263	9,912,000		-1,847,737	-18.64
輸水渠道改善及修補	公里		本月數	0.10	0.12	83.33	202,172	216,000		-13,828	-6.40
			累計數	0.10	0.24	41.67	202,172	432,000		-229,828	-53.20
輸水渠道除草	平方公尺		本月數	21,000.00	18,400.00	114.13	339,362	460,000		-120,638	-26.23
			累計數	47,500.00	63,200.00	75.16	971,251	1,580,000		-608,749	-38.53
輸水渠道淤塞	立方公尺		本月數	2,483.65	3,650.79	68.03	1,726,525	2,300,000		-573,475	-24.93
			累計數	10,055.65	10,158.72	98.99	3,692,625	6,400,000		-2,707,375	-42.30
構造物維護	座		本月數	11.00	11.67	94.26	946,442	700,000		246,442	35.21
			累計數	30.00	25.00	120.00	3,198,215	1,500,000		1,698,215	113.21
農業灌溉用水管理	百萬噸		本月數	90.90	101.00	90.00	20,000,889	20,038,000		-37,111	-0.19
			累計數	361.20	401.00	90.07	90,636,138	92,300,000		-1,663,862	-1.80
農田水利設施更新改善			本月數			--	29,993,644	10,598,000		19,395,644	183.01
			累計數			--	94,185,257	74,191,000		19,994,257	26.95
灌溉排水渠道更新改善	公里		本月數	9.62	3.40	282.94	23,994,915	8,478,000		15,516,915	183.03
			累計數	30.18	23.77	126.97	75,348,206	59,352,000		15,996,206	26.95

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4月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目			數 量			執 行				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			
								金 額	%		
構造物更新改善	座	本月數	28.58	10.10	282.97	5,998,729	2,120,000	3,878,729	182.96		
		累計數	89.71	70.67	126.94	18,837,051	14,839,000	3,998,051	26.94		
		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。