

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5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5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	43,924,070	46,584,000	-2,659,930	-5.71	90,233,108	99,834,000	-9,600,892	-9.62
其他業務收入	196,145,000	43,924,070	46,584,000	-2,659,930	-5.71	90,233,108	99,834,000	-9,600,892	-9.62
其他補助收入	194,645,000	43,908,000	46,534,000	-2,626,000	-5.64	89,391,500	99,534,000	-10,142,500	-10.19
雜項業務收入	1,500,000	16,070	50,000	-33,930	-67.86	841,608	300,000	541,608	180.54
業務成本與費用	308,597,000	23,402,761	23,237,000	165,761	0.71	121,857,462	130,558,000	-8,700,538	-6.66
業務費用	180,401,000	15,102,150	14,731,000	371,150	2.52	67,476,134	70,640,000	-3,163,866	-4.48
業務費用	180,401,000	15,102,150	14,731,000	371,150	2.52	67,476,134	70,640,000	-3,163,866	-4.48
管理及總務費用	126,191,000	8,083,906	8,402,000	-318,094	-3.79	53,928,903	59,634,000	-5,705,097	-9.57
管理費用及總務費用	126,191,000	8,083,906	8,402,000	-318,094	-3.79	53,928,903	59,634,000	-5,705,097	-9.57
研究發展及訓練費用	2,005,000	216,705	104,000	112,705	108.37	452,425	284,000	168,425	59.30
訓練費用	2,005,000	216,705	104,000	112,705	108.37	452,425	284,000	168,425	59.30
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	20,521,309	23,347,000	-2,825,691	-12.10	-31,624,354	-30,724,000	-900,354	2.93
業務外收入	28,566,000	6,040,641	4,796,000	1,244,641	25.95	8,004,779	6,205,000	1,799,779	29.01
財務收入	5,425,000	5,207,004	4,220,000	987,004	23.39	5,710,028	4,638,000	1,072,028	23.11
利息收入	5,352,000	5,207,004	4,220,000	987,004	23.39	5,710,028	4,638,000	1,072,028	23.11
投資賸餘	73,000								
其他業務外收入	23,141,000	833,637	576,000	257,637	44.73	2,294,751	1,567,000	727,751	46.44

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月		比 較		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
財產交易賸餘	18,943,000							
租賃收入	2,398,000	151,300	126,000	25,300	20.08	689,400	667,000	22,400 3.36
違規罰款收入		9,524		9,524		12,024		12,024
雜項收入	1,800,000	672,813	450,000	222,813	49.51	1,593,327	900,000	693,327 77.04
業務外費用	1,367,000	104,375	70,000	34,375	49.11	350,075	342,000	8,075 2.36
其他業務外費用	1,367,000	104,375	70,000	34,375	49.11	350,075	342,000	8,075 2.36
財產交易短絀	388,000					3,200	5,000	-1,800 -36.00
雜項費用	979,000	104,375	70,000	34,375	49.11	346,875	337,000	9,875 2.93
業務外賸餘(短絀)	27,199,000	5,936,266	4,726,000	1,210,266	25.61	7,654,704	5,863,000	1,791,704 30.56
本期賸餘(短絀)	-85,253,000	26,457,575	28,073,000	-1,615,425	-5.75	-23,969,650	-24,861,000	891,350 -3.59

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5月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 本 法 定 預 算 數	本 月				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 少 額
				增 額	減 少 額			增 額	減 少 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5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89,391,500元，預算數99,534,000元。
 2. 雜項業務收入：實際數841,608元，預算數300,000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67,476,134元，預算數70,640,000元。
 2. 管理費用及總務費用：實際數53,928,903元，預算數59,634,000元。
 3. 訓練費用：實際數452,425元，預算數284,000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-31,624,354元，預算數-30,724,000元。
- 業務外收入：
 1. 利息收入：實際數5,710,028元，預算數4,638,000元。主要係定存利息數實繳入，致收入較預算數增加。
 2. 租賃收入：實際數689,400元，預算數667,000元。
 3. 違規罰款收入：實際數12,024元，預算數0元。主要係收取工程履約缺失罰款及查核缺失扣點罰款，致收入較預算數增加。
 4. 雜項收入：實際數1,593,327元，預算數900,000元。主要係收取發電廠回饋金及土地使用補償金，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。主要係財產報廢數實入帳，致費用較預算數減少。
 2. 雜項費用：實際數346,875元，預算數337,000元。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數7,654,704元，預算數5,863,000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-23,969,650元，預算數-24,861,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	3,714,486,721	100.00	流動負債	110,186,290	2.97
現金	900,231,641	24.24	應付款項	2,291,439	0.06
銀行存款	346,235,865	9.32	應付代收款	2,291,439	0.06
零用及週轉金	346,185,865	9.32	長期負債	2,291,439	0.06
流動金融資產	50,000	-	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	553,892,192	14.91	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—流動	1,374,145	0.04	其他負債	69,897,902	1.88
金融資產評價調整—流動	2,518,047	0.07	什項負債	37,996,949	1.02
其他金融資產—流動	550,000,000	14.81	存入保證金	37,996,949	1.02
存貨	77,864	-	淨值	3,604,300,431	97.03
其他存貨	77,864	-	基金	3,175,461,515	85.49
預付款項	25,720	-	基金	3,175,461,515	85.49
預付費用	25,720	-	基金	3,175,461,515	85.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.88	公積	210,897,385	5.68
準備金	69,897,902	1.88	特別公積	210,897,385	5.68
退休及離職準備金	69,897,902	1.88			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國114年5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	2,743,083,064	73.85	特別公積	210,897,385	5.68
土地	681,415,947	18.34	累積餘絀	-236,988,864	-
土地	681,415,947	18.34	累積短絀	-236,988,864	-
土地改良物	1,684,356,415	45.35	累積短絀	-236,988,864	-
土地改良物	3,579,641,879	96.37	淨值其他項目	454,930,395	12.25
累計折舊—土地改良物	-1,895,285,464	-	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.25
房屋及建築	92,566,759	2.49	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	-25,229,190	-			
機械及設備	14,251,480	0.38			
機械及設備	22,583,052	0.61			
累計折舊—機械及設備	-8,331,572	-			
交通及運輸設備	1,504,724	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	-4,730,728	-			
什項設備	3,356,903	0.09			
什項設備	9,534,927	0.26			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國114年5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	-6,178,024	--			
購建中國固定資產	265,630,836	7.15			
未完工程	265,630,836	7.15			
無形資產	1,103,076	0.03			
無形資產	1,103,076	0.03			
電腦軟體	1,103,076	0.03			
其他資產	171,038	-			
什項資產	171,038	-			
存出保證金	24,250	-			
暫付及待結轉帳項	146,788	-			
合 計	3,714,486,721	100.00	合 計	3,714,486,721	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,793,984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5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用			預 算 數	累 計 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	121,431,169	125,801,139	125,801,139	103.60	4,369,970	3.60	主要係為提升職 場友善環境，並 因應業務需求， 辦理哺（集）乳 室及飲水機添購等 相關設備改善作 業，致使本項經 費執行進度較預 期提前。	圖後將確實依實 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	121,431,169	125,801,139	103.60	4,369,970	3.60						
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-22,000	263,680,844	116,223,992	120,535,555	103.71	4,311,563	3.71						
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	4,115,177	4,119,511	100.11	4,334	0.11						
交通及運輸設備		969,000			969,000	910,000	909,721	99.97	-279	-0.03						
什項設備		199,000			237,000	182,000	236,352	129.86	54,352	29.86						
總計	55,724,021	216,643,000		38,000	272,367,021	121,431,169	125,801,139	103.60	4,369,970	3.60						
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-22,000	263,680,844	116,223,992	120,535,555	103.71	4,311,563	3.71						
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	4,115,177	4,119,511	100.11	4,334	0.11						
交通及運輸設備		969,000			969,000	910,000	909,721	99.97	-279	-0.03						
什項設備		199,000			237,000	182,000	236,352	129.86	54,352	29.86						
總計	55,724,021	216,643,000		38,000	272,367,021	121,431,169	125,801,139	103.60	4,369,970	3.60						

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

114年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國114年1月1日至114年6月30日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					待分配數 (1)	本期預算分配數 (2)										合計 (3)= (1)+(2)
	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月	2月	3月	4月	5月	6月	小計				
													金額	占可用 預算%			
一般建築及設備計畫	55,724	216,643			272,367	128,118	31,796	15,072	45,218	10,691	18,654	22,818	144,249	52.96	272,367		
一、次性項目	55,724	216,643			272,367	128,118	31,796	15,072	45,218	10,691	18,654	22,818	144,249	52.96	272,367		
土地改良物	51,728	211,975		-22	263,681	126,259	31,796	14,082	41,171	10,598	18,577	21,198	137,422	52.12	263,681		
機械及設備	3,996	3,500		-16	7,480	1,745		80	3,996		39	1,620	5,735	76.67	7,480		
交通及運輸設備		969			969	59		910					910	93.91	969		
什項設備		199		38	237	55			51	93	38		182	76.79	237		
合計	55,724	216,643			272,367	128,118	31,796	15,072	45,218	10,691	18,654	22,818	144,249	52.96	272,367		

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5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	%	
農田水利設施維護管理		本月數			--	4,068,880	3,726,000	342,880	9.20	
		累計數			--	12,133,143	13,638,000	-1,504,857	-11.03	
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.12	0.12	100.00	227,211	216,000	11,211	5.19	
		累計數	0.22	0.36	61.11	429,383	648,000	-218,617	-33.74	
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	27,000.00	18,400.00	146.74	440,186	460,000	-19,814	-4.31	
		累計數	74,500.00	81,600.00	91.30	1,411,437	2,040,000	-628,563	-30.81	
輸水渠道浚漂	立方公尺	本月數	3,115.63	3,650.79	85.34	1,922,774	2,300,000	-377,226	-16.40	
		累計數	13,171.28	13,809.51	95.38	5,615,399	8,700,000	-3,084,601	-35.46	
構造物維護	座	本月數	18.00	12.50	144.00	1,478,709	750,000	728,709	97.16	
		累計數	48.00	37.50	128.00	4,676,924	2,250,000	2,426,924	107.86	
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	19,438,256	18,415,000	1,023,256	5.56	
		累計數	452.10	502.00	90.06	110,074,394	110,715,000	-640,606	-0.58	
農田水利設施更新改善		本月數			--	26,350,298	10,599,000	15,751,298	148.61	
		累計數			--	120,535,555	84,790,000	35,745,555	42.16	
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	8.45	3.40	248.53	21,080,238	8,479,000	12,601,238	148.62	
		累計數	38.63	27.17	142.18	96,428,444	67,831,000	28,597,444	42.16	

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5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	%
構造物更新改善	座	本月數	25.10	10.10	248.51	5,270,060	2,120,000	3,150,060	148.59		
		累計數	114.81	80.77	142.14	24,107,111	16,959,000	7,148,111	42.15		
		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。