

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6月份

主辦會計人員 鄭筱芸

基金主持人 林峰盛

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年6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	16,701	200,000	-183,299	-91.65	90,249,809	100,034,000	-9,784,191	-9.78
其他業務收入	196,145,000	16,701	200,000	-183,299	-91.65	90,249,809	100,034,000	-9,784,191	-9.78
其他補助收入	194,645,000					89,391,500	99,534,000	-10,142,500	-10.19
雜項業務收入	1,500,000	16,701	200,000	-183,299	-91.65	858,309	500,000	358,309	71.66
業務成本與費用	308,597,000	24,391,204	26,782,000	-2,390,796	-8.93	146,248,666	157,340,000	-11,091,334	-7.05
業務費用	180,401,000	15,540,945	17,757,000	-2,216,055	-12.48	83,017,079	88,397,000	-5,379,921	-6.09
業務費用	180,401,000	15,540,945	17,757,000	-2,216,055	-12.48	83,017,079	88,397,000	-5,379,921	-6.09
管理及總務費用	126,191,000	8,646,051	8,326,000	320,051	3.84	62,574,954	67,960,000	-5,385,046	-7.92
管理費用及總務費用	126,191,000	8,646,051	8,326,000	320,051	3.84	62,574,954	67,960,000	-5,385,046	-7.92
研究發展及訓練費用	2,005,000	204,208	699,000	-494,792	-70.79	656,633	983,000	-326,367	-33.20
訓練費用	2,005,000	204,208	699,000	-494,792	-70.79	656,633	983,000	-326,367	-33.20
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	-24,374,503	-26,582,000	2,207,497	-8.30	-55,998,857	-57,306,000	1,307,143	-2.28
業務外收入	28,566,000	1,752,113	10,286,000	-8,533,887	-82.97	9,756,892	16,491,000	-6,734,108	-40.84
財務收入	5,425,000	1,142,192	513,000	629,192	122.65	6,852,220	5,151,000	1,701,220	33.03
利息收入	5,352,000	1,142,192	513,000	629,192	122.65	6,852,220	5,151,000	1,701,220	33.03
投資賸餘	73,000								
其他業務外收入	23,141,000	609,921	9,773,000	-9,163,079	-93.76	2,904,672	11,340,000	-8,435,328	-74.39

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年6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		9,293,000	-9,293,000	-100.00		9,293,000	-9,293,000	-100.00
租賃收入	2,398,000	582,500	480,000	102,500	21.35	1,271,900	1,147,000	124,900	10.89
違規罰款收入						12,024		12,024	
雜項收入	1,800,000	27,421		27,421		1,620,748	900,000	720,748	80.08
業務外費用	1,367,000	90,728	328,000	-237,272	-72.34	440,803	670,000	-229,197	-34.21
其他業務外費用	1,367,000	90,728	328,000	-237,272	-72.34	440,803	670,000	-229,197	-34.21
財產交易短絀	388,000	128		128		3,328	5,000	-1,672	-33.44
雜項費用	979,000	90,600	328,000	-237,400	-72.38	437,475	665,000	-227,525	-34.21
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	1,661,385	9,958,000	-8,296,615	-83.32	9,316,089	15,821,000	-6,504,911	-41.12
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	-22,713,118	-16,624,000	-6,089,118	36.63	-46,682,768	-41,485,000	-5,197,768	12.53

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6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	%
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6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858,309元，預算數500,000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83,017,079元，預算數88,397,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數62,574,954元，預算數67,960,000元。

3. 訓練費用：實際數656,633元，預算數983,000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-55,998,857元，預算數-57,306,000元。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數6,852,220元，預算數5,151,000元。主要係定存利息及存款利息覈實繳入，致收入較預算數增加。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數9,293,000元。主要係因非事業用土地處分數量較預期為少，致收入較預算數減少。

3. 租賃收入：實際數1,271,900元，預算數1,147,000元。

4. 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。

5. 雜項收入：實際數1,620,748元，預算數900,000元。主要係收取發電廠回饋金及剩餘土石方折價，致收入較預算數增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數3,328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437,475元，預算數665,000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9,316,089元，預算數15,821,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-46,682,768元，預算數-41,485,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,694,409,148	100.00	負債	111,137,582	3.01
流動資產	858,863,507	23.25	流動負債	2,218,631	0.06
現金	304,706,451	8.25	應付款項	2,218,631	0.06
銀行存款	304,656,451	8.25	應付代收款	2,218,631	0.06
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	69,897,902	1.89
流動金融資產	553,892,192	14.99	長期債務	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	應計退休金負債	69,897,902	1.89
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	2,518,047	0.07	其他負債	39,021,049	1.06
其他金融資產－流動	550,000,000	14.89	什項負債	39,021,049	1.06
存貨	77,864	-	存入保證金	39,021,049	1.06
其他存貨	77,864	-	淨值	3,583,271,566	96.99
預付款項	187,000	0.01	基金	3,177,145,768	86.00
預付費用	187,000	0.01	基金	3,177,145,768	86.00
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	69,897,902	1.89	基金	3,177,145,768	86.00
準備金	69,897,902	1.89	公積	210,897,385	5.71
退休及離職準備金	69,897,902	1.89	特別公積	210,897,385	5.71

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6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	2,764,406,196	74.83	特別公積	210,897,385	5.71
土地	681,415,947	18.44	累積餘絀	-259,701,982	--
土地	681,415,947	18.44	累積短絀	-259,701,982	--
土地改良物	1,681,314,581	45.51	累積短絀	-259,701,982	--
土地改良物	3,586,128,972	97.07	淨值其他項目	454,930,395	12.31
累計折舊－土地改良物	-1,904,814,391	--	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.31
房屋及建築	92,353,532	2.50	未實現重估增值	454,930,395	12.31
房屋及建築	117,795,949	3.19			
累計折舊－房屋及建築	-25,442,417	--			
機械及設備	14,213,126	0.38			
機械及設備	22,893,087	0.62			
累計折舊－機械及設備	-8,679,961	--			
交通及運輸設備	1,489,155	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	-4,746,297	--			
什項設備	3,279,882	0.09			
什項設備	9,522,158	0.26			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6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	-6,242,276	--			
購建中固定資產	290,339,973	7.86			
未完工程	290,339,973	7.86			
無形資產	1,070,505	0.03			
無形資產	1,070,505	0.03			
電腦軟體	1,070,505	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	3,694,409,148	100.00	合 計	3,694,409,148	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6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	144,249,169	157,307,404		157,307,404	109.05	13,058,235	9.05	主要係臺東管理處智慧閘控及防災影像建置設備需求刻正規劃中，爰執行進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
一次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	144,249,169	157,307,404		157,307,404	109.05	13,058,235	9.05		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-22,000	263,680,844	137,421,992	151,731,785		151,731,785	110.41	14,309,793	10.41		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	5,735,177	4,429,546		4,429,546	77.23	-1,305,631	-22.77		
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		38,000	237,000	182,000	236,352		236,352	129.86	54,352	29.86	主要係為提升職場友善環境，並因應業務需求，辦理哺（集）乳室防焰隔簾新設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。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	144,249,169	157,307,404		157,307,404	109.05	13,058,235	9.05		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-22,000	263,680,844	137,421,992	151,731,785		151,731,785	110.41	14,309,793	10.41		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	5,735,177	4,429,546		4,429,546	77.23	-1,305,631	-22.77		
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		38,000	237,000	182,000	236,352		236,352	129.86	54,352	29.86		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	144,249,169	157,307,404		157,307,404	109.05	13,058,235	9.05		

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6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			--	3,252,291	3,752,000	-499,709	-13.32
		累計數			--	15,385,434	17,390,000	-2,004,566	-11.53
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.14			217,000	-217,000	-100.00
		累計數	0.22	0.50	44.00	429,383	865,000	-435,617	-50.36
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	17,000.00	18,400.00	92.39	227,961	460,000	-232,039	-50.44
		累計數	91,500.00	100,000.00	91.50	1,639,398	2,500,000	-860,602	-34.42
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,943.66	3,690.49	106.86	1,900,641	2,325,000	-424,359	-18.25
		累計數	17,114.94	17,500.00	97.80	7,516,040	11,025,000	-3,508,960	-31.83
構造物維護	座	本月數	15.00	12.50	120.00	1,123,689	750,000	373,689	49.83
		累計數	63.00	50.00	126.00	5,800,613	3,000,000	2,800,613	93.35
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	88.30	98.00	90.10	21,229,641	20,416,000	813,641	3.99
		累計數	540.40	600.00	90.07	131,304,035	131,131,000	173,035	0.13
農田水利設施更新改善		本月數			--	31,196,230	21,198,000	9,998,230	47.17
		累計數			--	151,731,785	105,988,000	45,743,785	43.16
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	9.88	6.79	145.51	24,956,984	17,146,000	7,810,984	45.56
		累計數	48.51	33.96	142.84	121,385,428	84,977,000	36,408,428	42.85

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6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	31.08	20.19	153.94	6,239,246	4,052,000	2,187,246	53.98
		累計數	145.89	100.96	144.50	30,346,357	21,011,000	9,335,357	44.43
		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。