

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8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8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	39,482,545	51,100,000	-11,617,455	-22.73	129,896,996	151,234,000	-21,337,004	-14.11
規費收入		220,555		220,555	--	224,211		224,211	--
使用規費收入		220,555		220,555	--	224,211		224,211	--
其他業務收入	196,145,000	39,261,990	51,100,000	-11,838,010	-23.17	129,672,785	151,234,000	-21,561,215	-14.26
其他補助收入	194,645,000	39,303,000	51,000,000	-11,697,000	-22.94	128,694,500	150,534,000	-21,839,500	-14.51
雜項業務收入	1,500,000	-41,010	100,000	-141,010	--	978,285	700,000	278,285	39.76
業務成本與費用	308,597,000	26,846,075	23,329,000	3,517,075	15.08	197,959,037	204,866,000	-6,906,963	-3.37
業務費用	180,401,000	17,726,052	14,705,000	3,021,052	20.54	118,068,885	117,586,000	482,885	0.41
業務費用	180,401,000	17,726,052	14,705,000	3,021,052	20.54	118,068,885	117,586,000	482,885	0.41
管理及總務費用	126,191,000	8,902,723	8,547,000	355,723	4.16	78,831,493	86,170,000	-7,338,507	-8.52
管理費用及總務費用	126,191,000	8,902,723	8,547,000	355,723	4.16	78,831,493	86,170,000	-7,338,507	-8.52
研究發展及訓練費用	2,005,000	217,300	77,000	140,300	182.21	1,058,659	1,110,000	-51,341	-4.63
訓練費用	2,005,000	217,300	77,000	140,300	182.21	1,058,659	1,110,000	-51,341	-4.63
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	12,636,470	27,771,000	-15,134,530	-54.50	-68,062,041	-53,632,000	-14,430,041	26.91
業務外收入	28,566,000	818,125	731,000	87,125	11.92	11,112,364	17,408,000	-6,295,636	-36.17
財務收入	5,425,000	21,666	11,000	10,666	96.96	6,873,886	5,162,000	1,711,886	33.16
利息收入	5,352,000					6,852,220	5,151,000	1,701,220	33.03

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年8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	%
投資賸餘	73,000	21,666	11,000	10,666	96.96	21,666	11,000	10,666	96.96
其他業務外收入	23,141,000	796,459	720,000	76,459	10.62	4,238,478	12,246,000	-8,007,522	-65.39
財產交易賸餘	18,943,000						9,293,000	-9,293,000	-100.00
租賃收入	2,398,000	317,000	270,000	47,000	17.41	2,094,400	1,603,000	491,400	30.66
違規罰款收入						35,942		35,942	--
雜項收入	1,800,000	479,459	450,000	29,459	6.55	2,108,136	1,350,000	758,136	56.16
業務外費用	1,367,000	395,322	40,000	355,322	888.31	861,425	742,000	119,425	16.10
其他業務外費用	1,367,000	395,322	40,000	355,322	888.31	861,425	742,000	119,425	16.10
財產交易短絀	388,000	378,022		378,022	--	381,350	7,000	374,350	5,347.86
雜項費用	979,000	17,300	40,000	-22,700	-56.75	480,075	735,000	-254,925	-34.68
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	422,803	691,000	-268,197	-38.81	10,250,939	16,666,000	-6,415,061	-38.49
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	13,059,273	28,462,000	-15,402,727	-54.12	-57,811,102	-36,966,000	-20,845,102	56.39

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8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8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. 使用規費收入：實際數224,211元，預算數0元。主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致收入較預算數增加。

2. 雜項業務收入：實際數978,285元，預算數700,000元。主要係民眾申請建造物使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。

業務賸餘(短絀)：實際數-68,062,041元，預算數-53,632,000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. 投資賸餘：實際數21,666元，預算數11,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)股利收入較預期增加，致收入較預算數增加。

3. 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。

4. 租賃收入：實際數2,094,400元，預算數1,603,000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。

5. 違規罰款收入：實際數35,942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。

6. 雜項收入：實際數2,108,136元，預算數1,350,000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381,350元，預算數7,000元。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數增加。

2. 雜項費用：實際數480,075元，預算數735,000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10,250,939元，預算數16,666,000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-57,811,102元，預算數-36,966,000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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,681,228,640	100.00	負債	109,056,308	2.96
流動資產	809,664,219	21.99	流動負債	1,722,907	0.05
現金	255,625,073	6.94	應付款項	1,722,907	0.05
銀行存款	255,575,073	6.94	應付代收款	1,722,907	0.05
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	69,897,902	1.90
流動金融資產	553,892,192	15.05	長期債務	69,897,902	1.90
透過餘絀按公允價值衡量之			應計退休金負債	69,897,902	1.90
金融資產－流動	1,374,145	0.04			
透過餘絀按公允價值衡量之			其他負債	37,435,499	1.02
金融資產評價調整－流動	2,518,047	0.07			
其他金融資產－流動	550,000,000	14.94	什項負債	37,435,499	1.02
存貨	77,864	-	存入保證金	37,435,499	1.02
其他存貨	77,864	-	淨值	3,572,172,332	97.04
預付款項	69,090	-	基金	3,177,145,768	86.31
預付費用	69,090	-	基金	3,177,145,768	86.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.90	基金	3,177,145,768	86.31
準備金	69,897,902	1.90	公積	210,897,385	5.73
退休及離職準備金	69,897,902	1.90	特別公積	210,897,385	5.73

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年8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	2,800,490,118	76.07	特別公積	210,897,385	5.73
土地	681,415,947	18.51	累積餘絀	-270,801,216	-7.36
土地	681,415,947	18.51	累積短絀	-270,801,216	-7.36
土地改良物	1,683,339,361	45.73	累積短絀	-270,801,216	-7.36
土地改良物	3,399,780,864	92.35	淨值其他項目	454,930,395	12.36
累計折舊－土地改良物	-1,716,441,503	-46.63	累積其他綜合餘絀	454,930,395	12.36
房屋及建築	91,927,079	2.50	未實現重估增值	454,930,395	12.36
房屋及建築	117,795,949	3.20			
累計折舊－房屋及建築	-25,868,870	-0.70			
機械及設備	13,941,761	0.38			
機械及設備	22,951,463	0.62			
累計折舊－機械及設備	-9,009,702	-0.24			
交通及運輸設備	1,522,517	0.04			
交通及運輸設備	6,299,502	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,776,985	-0.13			
什項設備	3,136,604	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8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	-6,385,554	-0.17			
購建中固定資產	325,206,849	8.83			
未完工程	325,206,849	8.83			
無形資產	1,005,363	0.03			
無形資產	1,005,363	0.03			
電腦軟體	1,005,363	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	3,681,228,640	100.00	合 計	3,681,228,640	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,662,984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8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	188,356,645	214,009,740		214,009,740	113.62	25,653,095	13.62		
一次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	188,356,645	214,009,740		214,009,740	113.62	25,653,095	13.62		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-87,000	263,615,844	181,318,468	208,109,011		208,109,011	114.78	26,790,543	14.78		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	5,767,177	4,690,606		4,690,606	81.33	-1,076,571	-18.67		
交通及運輸設備		969,000		65,000	1,034,000	1,034,000	973,771		973,771	94.18	-60,229	-5.82		
什項設備		199,000		38,000	237,000	237,000	236,352		236,352	99.73	-648	-0.27		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	188,356,645	214,009,740		214,009,740	113.62	25,653,095	13.62		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-87,000	263,615,844	181,318,468	208,109,011		208,109,011	114.78	26,790,543	14.78		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-16,000	7,480,177	5,767,177	4,690,606		4,690,606	81.33	-1,076,571	-18.67		
交通及運輸設備		969,000		65,000	1,034,000	1,034,000	973,771		973,771	94.18	-60,229	-5.82		
什項設備		199,000		38,000	237,000	237,000	236,352		236,352	99.73	-648	-0.27		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	188,356,645	214,009,740		214,009,740	113.62	25,653,095	13.62		

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2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國114年7月1日至114年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 法 定 預 算 數					第 1 期 已分配數 (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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占法定 預算%	
一般建築及設備計畫	55,724	216,643			272,367	144,249	26,713	17,394	18,107	10,653	22,064	33,186	128,118	47.04	272,367
一次性項目	55,724	216,643			272,367	144,249	26,713	17,394	18,107	10,653	22,064	33,186	128,118	47.04	272,367
土地改良物	51,728	211,975		-87	263,616	137,422	26,599	17,297	18,107	10,598	21,198	32,394	126,194	47.87	263,616
機械及設備	3,996	3,500		-16	7,480	5,735		32		55	866	792	1,745	23.33	7,480
交通及運輸設備		969		65	1,034	910	59	65					124	11.99	1,034
什項設備		199		38	237	182	55						55	23.21	237

註：一、本年度法定預算欄位，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

二、細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

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8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				6,782,532	2,901,000	3,881,532	133.80
		累計數				28,333,006	23,192,000	5,141,006	22.17
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.15	0.08	187.50	389,000	144,000	245,000	170.14
		累計數	1.26	0.66	190.91	3,318,769	1,153,000	2,165,769	187.84
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	15,000.00	16,680.00	89.93	207,367	417,000	-209,633	-50.27
		累計數	124,500.00	133,360.00	93.36	2,226,655	3,334,000	-1,107,345	-33.21
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	6,129.00	2,920.63	209.85	5,453,885	1,840,000	3,613,885	196.41
		累計數	27,566.42	23,341.26	118.10	15,328,286	14,705,000	623,286	4.24
構造物維護	座	本月數	9.00	8.33	108.04	732,280	500,000	232,280	46.46
		累計數	95.00	66.66	142.51	7,459,296	4,000,000	3,459,296	86.48
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	20,458,865	19,299,000	1,159,865	6.01
		累計數	719.50	799.00	90.05	170,487,456	170,546,000	-58,544	-0.03
農田水利設施更新改善		本月數				36,568,430	10,599,000	25,969,430	245.02
		累計數				208,109,011	137,186,000	70,923,011	51.70
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	11.73	3.40	345.00	29,254,744	8,479,000	20,775,744	245.03
		累計數	66.59	43.96	151.48	166,487,209	109,935,000	56,552,209	51.44

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8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	34.84	10.10	344.95	7,313,686	2,120,000	5,193,686	244.99
		累計數	199.60	130.68	152.74	41,621,802	27,251,000	14,370,802	52.73
		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。