

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10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10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	73,120	27,225,000	-27,151,880	-99.73	130,071,851	178,659,000	-48,587,149	-27.20
規費收入		73,120		73,120	--	399,066		399,066	--
使用規費收入		73,120		73,120	--	399,066		399,066	--
其他業務收入	196,145,000		27,225,000	-27,225,000	-100.00	129,672,785	178,659,000	-48,986,215	-27.42
其他補助收入	194,645,000		27,025,000	-27,025,000	-100.00	128,694,500	177,559,000	-48,864,500	-27.52
雜項業務收入	1,500,000		200,000	-200,000	-100.00	978,285	1,100,000	-121,715	-11.07
業務成本與費用	308,597,000	21,719,652	24,917,000	-3,197,348	-12.83	254,047,237	253,822,000	225,237	0.09
業務費用	180,401,000	11,998,553	16,191,000	-4,192,447	-25.89	156,252,473	148,936,000	7,316,473	4.91
業務費用	180,401,000	11,998,553	16,191,000	-4,192,447	-25.89	156,252,473	148,936,000	7,316,473	4.91
管理及總務費用	126,191,000	9,567,553	8,566,000	1,001,553	11.69	96,260,739	103,486,000	-7,225,261	-6.98
管理費用及總務費用	126,191,000	9,567,553	8,566,000	1,001,553	11.69	96,260,739	103,486,000	-7,225,261	-6.98
研究發展及訓練費用	2,005,000	153,546	160,000	-6,454	-4.03	1,534,025	1,400,000	134,025	9.57
訓練費用	2,005,000	153,546	160,000	-6,454	-4.03	1,534,025	1,400,000	134,025	9.57
業務賸餘（短絀）	-112,452,000	-21,646,532	2,308,000	-23,954,532	--	-123,975,386	-75,163,000	-48,812,386	64.94
業務外收入	28,566,000	574,623	70,000	504,623	720.89	12,289,963	18,210,000	-5,920,037	-32.51
財務收入	5,425,000					6,964,294	5,224,000	1,740,294	33.31
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10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					112,074	73,000	39,074	53.53
其他業務外收入	23,141,000	574,623	70,000	504,623	720.89	5,325,669	12,986,000	-7,660,331	-58.99
財產交易賸餘	18,943,000						9,293,000	-9,293,000	-100.00
租賃收入	2,398,000	70,000	70,000			2,458,290	2,343,000	115,290	4.92
違規罰款收入						36,777		36,777	--
雜項收入	1,800,000	504,623		504,623	--	2,830,602	1,350,000	1,480,602	109.67
業務外費用	1,367,000	198,015	92,000	106,015	115.23	1,136,768	1,305,000	-168,232	-12.89
其他業務外費用	1,367,000	198,015	92,000	106,015	115.23	1,136,768	1,305,000	-168,232	-12.89
財產交易短絀	388,000	-59,128		-59,128	--	381,350	388,000	-6,650	-1.71
雜項費用	979,000	257,143	92,000	165,143	179.50	755,418	917,000	-161,582	-17.62
業務外賸餘（短絀）	27,199,000	376,608	-22,000	398,608	--	11,153,195	16,905,000	-5,751,805	-34.02
本期賸餘（短絀）	-85,253,000	-21,269,924	2,286,000	-23,555,924	--	-112,822,191	-58,258,000	-54,564,191	93.66

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10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	-107,485		-107,485	--	-281,757		-281,757	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-2,593,000	-107,485		-107,485	--	-281,757		-281,757	--

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10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」-107,485元及截至本月份「本期其他綜合損益」-281,757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399,066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. 其他補助收入：實際數128,694,500元，預算數177,559,000元，主要係政府補助收入尚未入帳，致收入較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-123,975,386元，預算數-75,163,000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112,074元，預算數73,000元。主要係轉投資金融資產(台泥、合庫金)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. 違規罰款收入：實際數36,777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2,830,602元，預算數1,350,000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。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,153,195元，預算數16,905,000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-112,822,191元，預算數-58,258,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,749,644,827	100.00	負債	106,763,947	2.85
流動資產	858,986,189	22.91	流動負債	564,577	0.02
現金	305,016,133	8.13	應付款項	564,577	0.02
銀行存款	304,966,133	8.13	應付代收款	564,577	0.02
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	69,897,902	1.86
流動金融資產	553,892,192	14.77	長期債務	69,897,902	1.86
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	1.86
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	36,301,468	0.97
其他金融資產－流動	550,000,000	14.67	什項負債	36,301,468	0.97
存貨	77,864	-	存入保證金	36,301,468	0.97
其他存貨	77,864	-	淨值	3,642,880,880	97.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,897,902	1.86	基金	3,303,147,162	88.09
準備金	69,897,902	1.86	基金	3,303,147,162	88.09
退休及離職準備金	69,897,902	1.86	基金	3,303,147,162	88.09
不動產、廠房及設備	2,819,649,477	75.20	公積	210,897,385	5.62
土地	681,480,479	18.17	特別公積	210,897,385	5.62

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	681,480,479	18.17	特別公積	210,897,385	5.62
土地改良物	1,692,021,413	45.12	累積餘絀	-325,812,305	-8.69
土地改良物	3,427,725,902	91.41	累積短絀	-325,812,305	-8.69
累計折舊－土地改良物	-1,735,704,489	-46.29	累積短絀	-325,812,305	-8.69
房屋及建築	91,500,626	2.44	淨值其他項目	454,648,638	12.13
房屋及建築	117,795,949	3.14	累積其他綜合餘絀	454,648,638	12.13
累計折舊－房屋及建築	-26,295,323	-0.70	未實現重估增值	454,648,638	12.13
機械及設備	13,408,099	0.36			
機械及設備	22,951,463	0.61			
累計折舊－機械及設備	-9,543,364	-0.25			
交通及運輸設備	1,575,991	0.04			
交通及運輸設備	6,385,502	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,809,511	-0.13			
什項設備	3,068,586	0.08			
什項設備	9,588,955	0.26			
累計折舊－什項設備	-6,520,369	-0.17			
購建中固定資產	336,594,283	8.98			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	336,594,283	8.98			
無形資產	940,221	0.03			
無形資產	940,221	0.03			
電腦軟體	940,221	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	3,749,644,827	100.00	合 計	3,749,644,827	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,375,484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10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	217,117,021	253,495,009		253,495,009	116.76	36,377,988	16.76		
一次性項目	55,724,021	216,643,000			272,367,021	217,117,021	253,495,009		253,495,009	116.76	36,377,988	16.76		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-87,000	263,615,844	210,023,844	247,441,483		247,441,483	117.82	37,417,639	17.82		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-110,000	7,386,177	5,728,177	4,690,606		4,690,606	81.89	-1,037,571	-18.11		
交通及運輸設備		969,000		92,000	1,061,000	1,061,000	1,059,771		1,059,771	99.88	-1,229	-0.12		
什項設備		199,000		105,000	304,000	304,000	303,149		303,149	99.72	-851	-0.28		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	217,117,021	253,495,009		253,495,009	116.76	36,377,988	16.76		
土地改良物	51,727,844	211,975,000		-87,000	263,615,844	210,023,844	247,441,483		247,441,483	117.82	37,417,639	17.82		
機械及設備	3,996,177	3,500,000		-110,000	7,386,177	5,728,177	4,690,606		4,690,606	81.89	-1,037,571	-18.11		
交通及運輸設備		969,000		92,000	1,061,000	1,061,000	1,059,771		1,059,771	99.88	-1,229	-0.12		
什項設備		199,000		105,000	304,000	304,000	303,149		303,149	99.72	-851	-0.28		
總計	55,724,021	216,643,000			272,367,021	217,117,021	253,495,009		253,495,009	116.76	36,377,988	16.76		

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		-43	7,453	5,735		32	-27	55	866	792	1,718	23.05	7,453
交通及運輸設備		969		92	1,061	910	59	65	27				151	14.23	1,061
什項設備		199		38	237	182	55						55	23.21	237
		</													

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10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				1,204,800	2,901,000	-1,696,200	-58.47
		累計數				43,685,802	28,994,000	14,691,802	50.67
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.04	0.08	50.00	127,936	144,000	-16,064	-11.16
		累計數	1.40	0.82	170.73	3,659,041	1,441,000	2,218,041	153.92
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	15,000.00	16,680.00	89.93	463,184	417,000	46,184	11.08
		累計數	158,580.00	166,720.00	95.12	3,796,646	4,168,000	-371,354	-8.91
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	1,420.00	2,920.63	48.62	520,984	1,840,000	-1,319,016	-71.69
		累計數	39,236.42	29,182.52	134.45	27,522,465	18,385,000	9,137,465	49.70
構造物維護	座	本月數	2.00	8.33	24.01	92,696	500,000	-407,304	-81.46
		累計數	107.00	83.32	128.42	8,707,650	5,000,000	3,707,650	74.15
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	20,712,867	20,931,000	-218,133	-1.04
		累計數	901.30	1,001.00	90.04	211,498,203	211,885,000	-386,797	-0.18
農田水利設施更新改善		本月數				23,705,646	10,598,000	13,107,646	123.68
		累計數				247,441,483	158,383,000	89,058,483	56.23
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	7.60	3.40	223.53	18,964,517	8,478,000	10,486,517	123.69
		累計數	79.20	50.76	156.03	197,953,187	126,892,000	71,061,187	56.00

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10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	22.59	10.10	223.66	4,741,129	2,120,000	2,621,129	123.64
		累計數	237.08	150.88	157.13	49,488,296	31,491,000	17,997,296	57.15
		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							

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。