

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115年1月份

主辦會計人員 鄭筱芸

基金主持人 鄭博陽

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1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	186,644,000	12,091	50,000	-37,909	-75.82	12,091	50,000	-37,909	-75.82
規費收入	1,800,000	12,091	50,000	-37,909	-75.82	12,091	50,000	-37,909	-75.82
使用規費收入	1,800,000	12,091	50,000	-37,909	-75.82	12,091	50,000	-37,909	-75.82
其他業務收入	184,844,000								
其他補助收入	184,844,000								
業務成本與費用	303,909,000	26,102,068	36,565,000	-10,462,932	-28.61	26,102,068	36,565,000	-10,462,932	-28.61
業務費用	178,177,000	13,003,603	21,528,000	-8,524,397	-39.60	13,003,603	21,528,000	-8,524,397	-39.60
業務費用	178,177,000	13,003,603	21,528,000	-8,524,397	-39.60	13,003,603	21,528,000	-8,524,397	-39.60
管理及總務費用	123,744,000	13,070,600	14,997,000	-1,926,400	-12.85	13,070,600	14,997,000	-1,926,400	-12.85
管理費用及總務費用	123,744,000	13,070,600	14,997,000	-1,926,400	-12.85	13,070,600	14,997,000	-1,926,400	-12.85
研究發展及訓練費用	1,988,000	27,865	40,000	-12,135	-30.34	27,865	40,000	-12,135	-30.34
訓練費用	1,988,000	27,865	40,000	-12,135	-30.34	27,865	40,000	-12,135	-30.34
業務賸餘（短絀）	-117,265,000	-26,089,977	-36,515,000	10,425,023	-28.55	-26,089,977	-36,515,000	10,425,023	-28.55
業務外收入	26,286,000	198,358	115,000	83,358	72.49	198,358	115,000	83,358	72.49
財務收入	6,576,000								
利息收入	6,500,000								
投資賸餘	76,000								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1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	%
其他業務外收入	19,710,000	198,358	115,000	83,358	72.49	198,358	115,000	83,358	72.49
財產交易賸餘	14,710,000								
租賃收入	2,800,000	76,900	115,000	-38,100	-33.13	76,900	115,000	-38,100	-33.13
雜項收入	2,200,000	121,458		121,458	--	121,458		121,458	--
業務外費用	1,652,000	232		232	--	232		232	--
其他業務外費用	1,652,000	232		232	--	232		232	--
財產交易短絀	740,000	232		232	--	232		232	--
雜項費用	912,000								
業務外賸餘（短絀）	24,634,000	198,126	115,000	83,126	72.28	198,126	115,000	83,126	72.28
本期賸餘（短絀）	-92,631,000	-25,891,851	-36,400,000	10,508,149	-28.87	-25,891,851	-36,400,000	10,508,149	-28.87

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115年1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	17,968,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	17,968,000								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年1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12,091元，預算數50,000元。主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期少，致收入較預算數減少。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數13,003,603元，預算數21,528,000元。主要係各級渠道清淤維護刻正辦理中，致土地改良物修護等費用較預期減少。

2. 訓練費用：實際數27,865元，預算數40,000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-26,089,977元，預算數-36,515,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 租賃收入：實際數76,900元，預算數115,000元。主要係土地租金收入較預期少，致收入較預算數減少。

2. 雜項收入：實際數121,458元，預算數0元。主要係收取土地使用補償金，致收入較預算數增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數232元，預算數0元。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數增加。

業務外賸餘(短絀)：實際數198,126元，預算數115,000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-25,891,851元，預算數-36,400,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,872,374,104	100.00	負債	112,953,863	2.92
流動資產	871,451,859	22.50	流動負債	314,346	0.01
現金	457,594,463	11.82	應付款項	314,346	0.01
銀行存款	457,544,463	11.82	應付代收款	314,346	0.01
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	77,219,215	1.99
流動金融資產	413,779,532	10.69	長期債務	77,219,215	1.99
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	77,219,215	1.99
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	2,405,387	0.06	其他負債	35,420,302	0.91
其他金融資產－流動	410,000,000	10.59	什項負債	35,420,302	0.91
存貨	77,864	-	存入保證金	34,623,498	0.89
其他存貨	77,864	-	暫收及待結轉帳項	796,804	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	77,219,215	1.99	淨值	3,759,420,241	97.08
準備金	77,219,215	1.99	基金	3,458,469,916	89.31
退休及離職準備金	77,219,215	1.99	基金	3,458,469,916	89.31
不動產、廠房及設備	2,922,458,401	75.47	基金	3,458,469,916	89.31
土地	681,480,754	17.60	公積	210,897,385	5.45

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	681,480,754	17.60	特別公積	210,897,385	5.45
土地改良物	1,807,105,058	46.67	特別公積	210,897,385	5.45
土地改良物	3,572,619,436	92.26	累積餘絀	-364,942,262	-9.42
累計折舊－土地改良物	-1,765,514,378	-45.59	累積短絀	-364,942,262	-9.42
房屋及建築	90,860,945	2.35	累積短絀	-364,942,262	-9.42
房屋及建築	117,795,949	3.04	淨值其他項目	454,995,202	11.75
累計折舊－房屋及建築	-26,935,004	-0.70	累積其他綜合餘絀	454,995,202	11.75
機械及設備	13,116,480	0.34	未實現重估增值	454,995,202	11.75
機械及設備	23,206,433	0.60			
累計折舊－機械及設備	-10,089,953	-0.26			
交通及運輸設備	1,525,989	0.04			
交通及運輸設備	6,327,613	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,801,624	-0.12			
什項設備	2,883,541	0.07			
什項設備	9,608,955	0.25			
累計折舊－什項設備	-6,725,414	-0.17			
購建中固定資產	325,485,634	8.41			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	325,485,634	8.41			
無形資產	1,073,591	0.03			
無形資產	1,073,591	0.03			
電腦軟體	1,073,591	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	3,872,374,104	100.00	合 計	3,872,374,104	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,382,996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115年1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		230,057,877			230,057,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		
一次性項目		230,057,877			230,057,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000									
機械及設備		1,621,000			1,621,000									
交通及運輸設備		250,000			250,000									
什項設備		430,000			430,000									
總計		230,057,877			230,057,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000									
機械及設備		1,621,000			1,621,000									
交通及運輸設備		250,000			250,000									
什項設備		430,000			430,000									
總計		230,057,877			230,057,877	33,360,000	33,034,039		33,034,039	99.02	-325,961	-0.98		

註：1. 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。

2. 本年度法定預算數已扣除以前年度先行辦理數49,831,123元。

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115年1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				1,770,491	9,988,000	-8,217,509	-82.27
		累計數				1,770,491	9,988,000	-8,217,509	-82.27
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.29			500,000	-500,000	-100.00
		累計數		0.29			500,000	-500,000	-100.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,650.00	86,260.00	12.35	191,551	1,552,000	-1,360,449	-87.66
		累計數	10,650.00	86,260.00	12.35	191,551	1,552,000	-1,360,449	-87.66
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	1,190.00	9,499.00	12.53	425,159	3,400,000	-2,974,841	-87.50
		累計數	1,190.00	9,499.00	12.53	425,159	3,400,000	-2,974,841	-87.50
構造物維護	座	本月數	32.00	58.00	55.17	1,153,781	4,536,000	-3,382,219	-74.56
		累計數	32.00	58.00	55.17	1,153,781	4,536,000	-3,382,219	-74.56
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	88.20	98.00	90.00	24,331,809	26,577,000	-2,245,191	-8.45
		累計數	88.20	98.00	90.00	24,331,809	26,577,000	-2,245,191	-8.45
農田水利設施更新改善		本月數				33,034,039	40,836,000	-7,801,961	-19.11
		累計數				33,034,039	40,836,000	-7,801,961	-19.11
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	10.78	13.32	80.93	26,427,231	32,669,000	-6,241,769	-19.11
		累計數	10.78	13.32	80.93	26,427,231	32,669,000	-6,241,769	-19.11

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115年1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	30.03	37.12	80.90	6,606,808	8,167,000	-1,560,192	-19.10
		累計數	30.03	37.12	80.90	6,606,808	8,167,000	-1,560,192	-19.10
		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。