

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2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2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	44,788,125	50,590,000	-5,801,875	-11.47	44,800,216	50,640,000	-5,839,784	-11.53
規費收入	1,800,000	3,000	50,000	-47,000	-94.00	15,091	100,000	-84,909	-84.91
使用規費收入	1,800,000	3,000	50,000	-47,000	-94.00	15,091	100,000	-84,909	-84.91
其他業務收入	184,844,000	44,785,125	50,540,000	-5,754,875	-11.39	44,785,125	50,540,000	-5,754,875	-11.39
其他補助收入	184,844,000	44,483,000	50,540,000	-6,057,000	-11.98	44,483,000	50,540,000	-6,057,000	-11.98
雜項業務收入		302,125		302,125	--	302,125		302,125	--
業務成本與費用	303,909,000	30,577,814	29,609,000	968,814	3.27	56,679,882	66,174,000	-9,494,118	-14.35
業務費用	178,177,000	14,217,737	12,372,000	1,845,737	14.92	27,221,340	33,900,000	-6,678,660	-19.70
業務費用	178,177,000	14,217,737	12,372,000	1,845,737	14.92	27,221,340	33,900,000	-6,678,660	-19.70
管理及總務費用	123,744,000	16,324,280	17,187,000	-862,720	-5.02	29,394,880	32,184,000	-2,789,120	-8.67
管理費用及總務費用	123,744,000	16,324,280	17,187,000	-862,720	-5.02	29,394,880	32,184,000	-2,789,120	-8.67
研究發展及訓練費用	1,988,000	35,797	50,000	-14,203	-28.41	63,662	90,000	-26,338	-29.26
訓練費用	1,988,000	35,797	50,000	-14,203	-28.41	63,662	90,000	-26,338	-29.26
業務賸餘（短絀）	-117,265,000	14,210,311	20,981,000	-6,770,689	-32.27	-11,879,666	-15,534,000	3,654,334	-23.52
業務外收入	26,286,000	2,527,009	1,628,000	899,009	55.22	2,725,367	1,743,000	982,367	56.36
財務收入	6,576,000	1,777,992	968,000	809,992	83.68	1,777,992	968,000	809,992	83.68
利息收入	6,500,000	1,777,992	968,000	809,992	83.68	1,777,992	968,000	809,992	83.68

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年2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	76,000								
<b>其他業務外收入</b>	<b>19,710,000</b>	<b>749,017</b>	<b>660,000</b>	<b>89,017</b>	<b>13.49</b>	<b>947,375</b>	<b>775,000</b>	<b>172,375</b>	<b>22.24</b>
財產交易賸餘	14,710,000	537,237		537,237	--	537,237		537,237	--
租賃收入	2,800,000	121,430	110,000	11,430	10.39	198,330	225,000	-26,670	-11.85
違規罰款收入		75,610		75,610	--	75,610		75,610	--
雜項收入	2,200,000	14,740	550,000	-535,260	-97.32	136,198	550,000	-413,802	-75.24
<b>業務外費用</b>	<b>1,652,000</b>	<b>28,912</b>	<b>135,000</b>	<b>-106,088</b>	<b>-78.58</b>	<b>29,144</b>	<b>135,000</b>	<b>-105,856</b>	<b>-78.41</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>1,652,000</b>	<b>28,912</b>	<b>135,000</b>	<b>-106,088</b>	<b>-78.58</b>	<b>29,144</b>	<b>135,000</b>	<b>-105,856</b>	<b>-78.41</b>
財產交易短絀	740,000	13,612	30,000	-16,388	-54.63	13,844	30,000	-16,156	-53.85
雜項費用	912,000	15,300	105,000	-89,700	-85.43	15,300	105,000	-89,700	-85.43
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>24,634,000</b>	<b>2,498,097</b>	<b>1,493,000</b>	<b>1,005,097</b>	<b>67.32</b>	<b>2,696,223</b>	<b>1,608,000</b>	<b>1,088,223</b>	<b>67.68</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-92,631,000</b>	<b>16,708,408</b>	<b>22,474,000</b>	<b>-5,765,592</b>	<b>-25.65</b>	<b>-9,183,443</b>	<b>-13,926,000</b>	<b>4,742,557</b>	<b>-34.06</b>

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2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	-64,708		-64,708	--	-64,708		-64,708	--

# 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2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」-64,708元及截至本月份「本期其他綜合損益」-64,708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15,091元，預算數100,000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。

2. 雜項業務收入：實際數302,125元，預算數0元。主要係為與其他分基金列帳一致，將原列「雜項收入」科目調整改列「雜項業務收入」，致收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數63,662元，預算數90,000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-11,879,666元，預算數-15,534,000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. 利息收入：實際數1,777,992元，預算數968,000元。主要係定存利息覈實繳入，致收入較預算數增加。

2. 財產交易賸餘：實際數537,237元，預算數0元。主要係交通部鐵道局有償撥用地價款較預期多，致收入較預算數增加。

3. 違規罰款收入：實際數75,610元，預算數0元。主要係收取工程履約缺失罰款收入，致收入較預算數增加。

4. 雜項收入：實際數136,198元，預算數550,000元。主要係為與其他分基金列帳一致，將原列「雜項收入」科目調整改列「雜項業務收入」，致收入較預算數減少。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數13,844元，預算數30,000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15,300元，預算數105,000元。主要係各項業務尚在規劃中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數2,696,223元，預算數1,608,000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-9,183,443元，預算數-13,926,000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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>3,888,220,965</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>112,157,024</b>	<b>2.88</b>
<b>流動資產</b>	<b>864,606,210</b>	<b>22.24</b>	<b>流動負債</b>	<b>314,346</b>	<b>0.01</b>
<b>現金</b>	<b>720,748,814</b>	<b>18.54</b>	<b>應付款項</b>	<b>314,346</b>	<b>0.01</b>
銀行存款	720,698,814	18.54	應付代收款	314,346	0.01
零用及週轉金	50,000	-	<b>長期負債</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.99</b>
<b>流動金融資產</b>	<b>143,779,532</b>	<b>3.70</b>	<b>長期債務</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.99</b>
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	<b>其他負債</b>	<b>34,623,463</b>	<b>0.89</b>
其他金融資產－流動	140,000,000	3.60	<b>什項負債</b>	<b>34,623,463</b>	<b>0.89</b>
<b>存貨</b>	<b>77,864</b>	<b>-</b>	存入保證金	34,406,463	0.88
其他存貨	77,864	-	暫收及待結轉帳項	217,000	0.01
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準 備金</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.99</b>	<b>淨值</b>	<b>3,776,063,941</b>	<b>97.12</b>
<b>準備金</b>	<b>77,219,215</b>	<b>1.99</b>	<b>基金</b>	<b>3,458,469,916</b>	<b>88.95</b>
退休及離職準備金	77,219,215	1.99	<b>基金</b>	<b>3,458,469,916</b>	<b>88.95</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,945,187,399</b>	<b>75.75</b>	<b>基金</b>	3,458,469,916	88.95
<b>土地</b>	<b>681,373,479</b>	<b>17.52</b>	<b>公積</b>	<b>210,897,385</b>	<b>5.42</b>

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	681,373,479	17.52	特別公積	<b>210,897,385</b>	<b>5.42</b>
土地改良物	<b>1,797,245,975</b>	<b>46.22</b>	特別公積	210,897,385	5.42
土地改良物	3,572,619,436	91.88	累積餘絀	<b>-348,233,854</b>	<b>-8.96</b>
累計折舊－土地改良物	-1,775,373,461	-45.66	累積短絀	<b>-348,233,854</b>	<b>-8.96</b>
房屋及建築	<b>90,647,718</b>	<b>2.33</b>	累積短絀	-339,050,411	-8.72
房屋及建築	117,795,949	3.03	本期短絀	-9,183,443	-0.24
累計折舊－房屋及建築	-27,148,231	-0.70	淨值其他項目	<b>454,930,494</b>	<b>11.70</b>
機械及設備	<b>12,937,243</b>	<b>0.33</b>	累積其他綜合餘絀	<b>454,930,494</b>	<b>11.70</b>
機械及設備	23,290,523	0.60	未實現重估增值	454,930,494	11.70
累計折舊－機械及設備	-10,353,280	-0.27			
交通及運輸設備	<b>1,509,401</b>	<b>0.04</b>			
交通及運輸設備	6,327,613	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,818,212	-0.12			
什項設備	<b>2,869,555</b>	<b>0.07</b>			
什項設備	9,605,432	0.25			
累計折舊－什項設備	-6,735,877	-0.17			
購建中固定資產	<b>358,604,028</b>	<b>9.22</b>			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	358,604,028	9.22			
<b>無形資產</b>	<b>1,037,103</b>	<b>0.03</b>			
<b>無形資產</b>	<b>1,037,103</b>	<b>0.03</b>			
電腦軟體	1,037,103	0.03			
<b>其他資產</b>	<b>171,038</b>	-			
<b>什項資產</b>	<b>171,038</b>	-			
存出保證金	24,250	-			
暫付及待結轉帳項	146,788	-			
<b>合 計</b>	<b>3,888,220,965</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>3,888,220,965</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,371,932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2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	48,928,000	66,304,770		66,304,770	135.51	17,376,770	35.51		
一次性項目		230,057,877			230,057,877	48,928,000	66,304,770		66,304,770	135.51	17,376,770	35.51		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	48,928,000	66,152,433		66,152,433	135.20	17,224,433	35.20	主要係因工程進度超前，並積極辦理估驗及請款，致實支數較預算數為高。	爾後將依實際進度審慎評估分配數。
房屋及建築		5,350,000			5,350,000									
機械及設備		1,621,000			1,621,000		84,090		84,090		84,090	--	主要係依業務實際需要提前辦理電腦及印表機設備採購，致實支數超於預算數。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備		250,000			250,000									
什項設備		430,000			430,000		68,247		68,247		68,247	--	主要係依業務實際需要提前辦理飲水機及冰箱採購，致實支數超於預算數。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計		230,057,877			230,057,877	48,928,000	66,304,770		66,304,770	135.51	17,376,770	35.51		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	48,928,000	66,152,433		66,152,433	135.20	17,224,433	35.20		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000									
機械及設備		1,621,000			1,621,000		84,090		84,090		84,090	--		
交通及運輸設備		250,000			250,000									
什項設備		430,000			430,000		68,247		68,247		68,247	--		

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2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)		
總計		230,057,877			230,057,877	48,928,000	66,304,770		66,304,770	135.51	17,376,770	35.51		

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

115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115年1月1日至115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		230,058			230,058	119,364	33,360	15,568	16,028	11,370	11,570	22,798	110,694	48.12	230,058
一次性項目		230,058			230,058	119,364	33,360	15,568	16,028	11,370	11,570	22,798	110,694	48.12	230,058
土地改良物		222,407			222,407	113,424	33,360	15,568	15,568	11,120	11,120	22,247	108,983	49.00	222,407
房屋及建築		5,350			5,350	5,350									5,350
機械及設備		1,621			1,621	510			150		450	511	1,111	68.54	1,621
交通及運輸設備		250			250				250				250	100.00	250
什項設備		430			430	80			60	250		40	350	81.40	430
合計		230,058			230,058	119,364	33,360	15,568	16,028	11,370	11,570	22,798	110,694	48.12	230,058

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。

三、本年度法定預算數已扣除奉准於114年度先行辦理49,831千元。

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2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					1,292,000	-1,292,000	-100.00
		累計數					1,292,000	-1,292,000	-100.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.03	0.04	75.00	597,446	64,000	533,446	833.51
		累計數	0.03	0.33	9.09	597,446	564,000	33,446	5.93
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	30,500.00	11,170.00	273.05	456,145	196,000	260,145	132.73
		累計數	41,150.00	97,430.00	42.24	647,696	1,748,000	-1,100,304	-62.95
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	2,006.00	1,228.00	163.36	512,018	445,000	67,018	15.06
		累計數	3,196.00	10,727.00	29.79	937,177	3,845,000	-2,907,823	-75.63
構造物維護	座	本月數	12.00	7.50	160.00	1,411,402	587,000	824,402	140.44
		累計數	44.00	65.50	67.18	2,565,183	5,123,000	-2,557,817	-49.93
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	27,629,715	28,452,000	-822,285	-2.89
		累計數	179.10	199.00	90.00	51,961,524	55,029,000	-3,067,476	-5.57
農田水利設施更新改善		本月數					19,057,000	-19,057,000	-100.00
		累計數					19,057,000	-19,057,000	-100.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	10.43	6.00	173.83	26,494,715	15,246,000	11,248,715	73.78
		累計數	21.21	19.32	109.78	52,921,946	47,915,000	5,006,946	10.45

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2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	30.10	17.32	173.79	6,623,679	3,811,000	2,812,679	73.80
		累計數	60.13	54.44	110.45	13,230,487	11,978,000	1,252,487	10.46
		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。