

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3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3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	609,285	1,350,000	-740,715	-54.87	45,409,501	51,990,000	-6,580,499	-12.66
規費收入	1,800,000	9,285	350,000	-340,715	-97.35	24,376	450,000	-425,624	-94.58
使用規費收入	1,800,000	9,285	350,000	-340,715	-97.35	24,376	450,000	-425,624	-94.58
其他業務收入	184,844,000	600,000	1,000,000	-400,000	-40.00	45,385,125	51,540,000	-6,154,875	-11.94
其他補助收入	184,844,000	600,000	1,000,000	-400,000	-40.00	45,083,000	51,540,000	-6,457,000	-12.53
雜項業務收入						302,125		302,125	--
業務成本與費用	303,909,000	24,932,375	22,554,000	2,378,375	10.55	81,612,257	88,728,000	-7,115,743	-8.02
業務費用	178,177,000	16,757,522	14,099,000	2,658,522	18.86	43,978,862	47,999,000	-4,020,138	-8.38
業務費用	178,177,000	16,757,522	14,099,000	2,658,522	18.86	43,978,862	47,999,000	-4,020,138	-8.38
管理及總務費用	123,744,000	8,128,519	8,385,000	-256,481	-3.06	37,523,399	40,569,000	-3,045,601	-7.51
管理費用及總務費用	123,744,000	8,128,519	8,385,000	-256,481	-3.06	37,523,399	40,569,000	-3,045,601	-7.51
研究發展及訓練費用	1,988,000	46,334	70,000	-23,666	-33.81	109,996	160,000	-50,004	-31.25
訓練費用	1,988,000	46,334	70,000	-23,666	-33.81	109,996	160,000	-50,004	-31.25
業務賸餘（短絀）	-117,265,000	-24,323,090	-21,204,000	-3,119,090	14.71	-36,202,756	-36,738,000	535,244	-1.46
業務外收入	26,286,000	817,525	1,611,000	-793,475	-49.25	3,542,892	3,354,000	188,892	5.63
財務收入	6,576,000					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

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年3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								
其他業務外收入	19,710,000	817,525	1,611,000	-793,475	-49.25	1,764,900	2,386,000	-621,100	-26.03
財產交易賸餘	14,710,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	537,237	1,500,000	-962,763	-64.18
租賃收入	2,800,000	290,900	111,000	179,900	162.07	489,230	336,000	153,230	45.60
違規罰款收入		406,000		406,000	--	481,610		481,610	--
雜項收入	2,200,000	120,625		120,625	--	256,823	550,000	-293,177	-53.30
業務外費用	1,652,000	124,581	65,000	59,581	91.66	153,725	200,000	-46,275	-23.14
其他業務外費用	1,652,000	124,581	65,000	59,581	91.66	153,725	200,000	-46,275	-23.14
財產交易短絀	740,000	10,781	17,000	-6,219	-36.58	24,625	47,000	-22,375	-47.61
雜項費用	912,000	113,800	48,000	65,800	137.08	129,100	153,000	-23,900	-15.62
業務外賸餘（短絀）	24,634,000	692,944	1,546,000	-853,056	-55.18	3,389,167	3,154,000	235,167	7.46
本期賸餘（短絀）	-92,631,000	-23,630,146	-19,658,000	-3,972,146	20.21	-32,813,589	-33,584,000	770,411	-2.29

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3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					-64,708		-64,708	--
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	--

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3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」-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24,376元，預算數450,000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109,996元，預算數160,000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1,500,000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489,230元，預算數336,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。

4. 違規罰款收入：實際數481,610元，預算數0元。主要係收取工程履約缺失罰款及逾期違約金收入，致收入較預算數增加。

5. 雜項收入：實際數256,823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24,625元，預算數47,000元。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數減少。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,873,548,542	100.00	負債	121,114,747	3.13
流動資產	837,110,864	21.61	流動負債	4,971,779	0.13
現金	693,190,968	17.90	應付款項	4,971,779	0.13
銀行存款	693,140,968	17.89	應付代收款	4,971,779	0.13
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	77,219,215	1.99
流動金融資產	143,779,532	3.71	長期債務	77,219,215	1.99
透過餘絀按公允價值衡量之			應計退休金負債	77,219,215	1.99
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	38,923,753	1.00
金融資產評價調整－流動	2,405,387	0.06			
其他金融資產－流動	140,000,000	3.61	什項負債	38,923,753	1.00
存貨	77,864	-	存入保證金	38,706,753	1.00
其他存貨	77,864	-	暫收及待結轉帳項	217,000	0.01
預付款項	62,500	-	淨值	3,752,433,795	96.87
預付費用	62,500	-	基金	3,458,469,916	89.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,219,215	1.99	基金	3,458,469,916	89.28
準備金	77,219,215	1.99	基金	3,458,469,916	89.28
退休及離職準備金	77,219,215	1.99	公積	210,897,385	5.44

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3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	2,958,046,810	76.37	特別公積	210,897,385	5.44
土地	681,373,479	17.59	特別公積	210,897,385	5.44
土地	681,373,479	17.59	累積餘絀	-371,864,000	-9.60
土地改良物	1,819,957,551	46.98	累積短絀	-371,864,000	-9.60
土地改良物	3,605,190,051	93.07	累積短絀	-339,050,411	-8.75
累計折舊－土地改良物	-1,785,232,500	-46.09	本期短絀	-32,813,589	-0.85
房屋及建築	90,434,491	2.33	淨值其他項目	454,930,494	11.74
房屋及建築	117,795,949	3.04	累積其他綜合餘絀	454,930,494	11.74
累計折舊－房屋及建築	-27,361,458	-0.71	未實現重估增值	454,930,494	11.74
機械及設備	12,848,424	0.33			
機械及設備	23,453,165	0.61			
累計折舊－機械及設備	-10,604,741	-0.27			
交通及運輸設備	1,536,623	0.04			
交通及運輸設備	6,319,019	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,782,396	-0.12			
什項設備	2,823,144	0.07			
什項設備	9,629,432	0.25			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3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	-6,806,288	-0.18			
購建中固定資產	349,073,098	9.01			
未完工程	349,073,098	9.01			
無形資產	1,000,615	0.03			
無形資產	1,000,615	0.03			
電腦軟體	1,000,615	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	3,873,548,542	100.00	合 計	3,873,548,542	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,749,932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3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	64,956,000	89,598,655		89,598,655	137.94	24,642,655	37.94	主要係為配合農 民用水需求，督 促廠商加速趕工 致執行進度超 前。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
一次性項目		230,057,877			230,057,877	64,956,000	89,598,655		89,598,655	137.94	24,642,655	37.94		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	64,496,000	89,192,118		89,192,118	138.29	24,696,118	38.29		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000								主要係依業務實 際需要提前辦理 電腦及印表機等 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。
機械及設備		1,621,000			1,621,000	150,000	262,290		262,290	174.86	112,290	74.86		
交通及運輸設備		250,000			250,000	250,000	52,000		52,000	20.80	-198,000	-79.20	主要係電動公務 機車採購案已交 車驗收完成，惟 因相關文件尚未 備齊，致尚不及 付款。	將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業事 宜。
什項設備		430,000			430,000	60,000	92,247		92,247	153.75	32,247	53.75	主要係依業務實 際需要提前辦理 飲水機及冷氣等 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。
總計		230,057,877			230,057,877	64,956,000	89,598,655		89,598,655	137.94	24,642,655	37.94		
土地改良物		222,406,877			222,406,877	64,496,000	89,192,118		89,192,118	138.29	24,696,118	38.29		

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3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)		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000									
機械及設備		1,621,000			1,621,000	150,000	262,290		262,290	174.86	112,290	74.86		
交通及運輸設備		250,000			250,000	250,000	52,000		52,000	20.80	-198,000	-79.20		
什項設備		430,000			430,000	60,000	92,247		92,247	153.75	32,247	53.75		
總計		230,057,877			230,057,877	64,956,000	89,598,655		89,598,655	137.94	24,642,655	37.94		
			</											

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3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				3,979,725	1,292,000	2,687,725	208.03
		累計數				8,727,227	12,572,000	-3,844,773	-30.58
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.01	0.04	25.00	3,780	64,000	-60,220	-94.09
		累計數	0.04	0.37	10.81	601,226	628,000	-26,774	-4.26
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	30,300.00	11,170.00	271.26	400,885	196,000	204,885	104.53
		累計數	71,450.00	108,600.00	65.79	1,048,581	1,944,000	-895,419	-46.06
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	5,535.00	1,228.00	450.73	1,988,960	445,000	1,543,960	346.96
		累計數	8,731.00	11,955.00	73.03	2,926,137	4,290,000	-1,363,863	-31.79
構造物維護	座	本月數	15.00	7.50	200.00	1,586,100	587,000	999,100	170.20
		累計數	59.00	73.00	80.82	4,151,283	5,710,000	-1,558,717	-27.30
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	21,077,231	21,327,000	-249,769	-1.17
		累計數	270.00	300.00	90.00	73,038,755	76,356,000	-3,317,245	-4.34
農田水利設施更新改善		本月數				23,039,685	19,057,000	3,982,685	20.90
		累計數				89,192,118	78,950,000	10,242,118	12.97
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	7.26	6.00	121.00	18,431,748	15,246,000	3,185,748	20.90
		累計數	28.47	25.32	112.44	71,353,694	63,161,000	8,192,694	12.97

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3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	20.95	17.32	120.96	4,607,937	3,811,000	796,937	20.91
		累計數	81.08	71.76	112.99	17,838,424	15,789,000	2,049,424	12.98
		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。