

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6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6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	43,911,000	350,000	43,561,000	12,446.00	90,062,838	102,980,000	-12,917,162	-12.54
規費收入	1,800,000	3,000	350,000	-347,000	-99.14	44,047	900,000	-855,953	-95.11
使用規費收入	1,800,000	3,000	350,000	-347,000	-99.14	44,047	900,000	-855,953	-95.11
其他業務收入	184,844,000	43,908,000		43,908,000	--	90,018,791	102,080,000	-12,061,209	-11.82
其他補助收入	184,844,000	43,908,000		43,908,000	--	89,261,000	102,080,000	-12,819,000	-12.56
雜項業務收入						757,791		757,791	--
業務成本與費用	303,909,000	25,357,576	24,148,000	1,209,576	5.01	153,761,595	155,804,000	-2,042,405	-1.31
業務費用	178,177,000	18,321,638	15,217,000	3,104,638	20.40	93,165,502	89,192,000	3,973,502	4.45
業務費用	178,177,000	18,321,638	15,217,000	3,104,638	20.40	93,165,502	89,192,000	3,973,502	4.45
管理及總務費用	123,744,000	6,915,103	8,392,000	-1,476,897	-17.60	60,052,684	65,696,000	-5,643,316	-8.59
管理費用及總務費用	123,744,000	6,915,103	8,392,000	-1,476,897	-17.60	60,052,684	65,696,000	-5,643,316	-8.59
研究發展及訓練費用	1,988,000	120,835	539,000	-418,165	-77.58	543,409	916,000	-372,591	-40.68
訓練費用	1,988,000	120,835	539,000	-418,165	-77.58	543,409	916,000	-372,591	-40.68
業務賸餘（短絀）	-117,265,000	18,553,424	-23,798,000	42,351,424	--	-63,698,757	-52,824,000	-10,874,757	20.59
業務外收入	26,286,000	2,917,900	1,170,000	1,747,900	149.39	12,396,802	9,837,000	2,559,802	26.02
財務收入	6,576,000	783,111	563,000	220,111	39.10	7,768,107	5,937,000	1,831,107	30.84
利息收入	6,500,000	783,111	563,000	220,111	39.10	7,768,107	5,937,000	1,831,107	30.84

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	2,134,789	607,000	1,527,789	251.70	4,628,695	3,900,000	728,695	18.68
財產交易賸餘	14,710,000	1,413,600		1,413,600	--	2,156,987	1,500,000	656,987	43.80
租賃收入	2,800,000	513,300	607,000	-93,700	-15.44	1,263,430	1,300,000	-36,570	-2.81
違規罰款收入		5,633		5,633	--	559,132		559,132	--
雜項收入	2,200,000	202,256		202,256	--	649,146	1,100,000	-450,854	-40.99
業務外費用	1,652,000	18,741	146,000	-127,259	-87.16	549,973	569,000	-19,027	-3.34
其他業務外費用	1,652,000	18,741	146,000	-127,259	-87.16	549,973	569,000	-19,027	-3.34
財產交易短絀	740,000	14,641	85,000	-70,359	-82.78	97,573	193,000	-95,427	-49.44
雜項費用	912,000	4,100	61,000	-56,900	-93.28	452,400	376,000	76,400	20.32
業務外賸餘（短絀）	24,634,000	2,899,159	1,024,000	1,875,159	183.12	11,846,829	9,268,000	2,578,829	27.83
本期賸餘（短絀）	-92,631,000	21,452,583	-22,774,000	44,226,583	--	-51,851,928	-43,556,000	-8,295,928	19.05

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6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	-37,200		-37,200	--	29,968,021		29,968,021	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	17,968,000	-37,200		-37,200	--	29,968,021		29,968,021	--

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6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」-37,200元及截至本月份「本期其他綜合損益」29,968,021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：

(一)業務收入：

1. 使用規費收入：實際數44,047元，預算數900,000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757,791元，預算數0元。主要係為與其他分基金列帳一致，將水力發電廠回饋金案件原列「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。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數543,409元，預算數916,000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。

(三)業務賸餘(短絀)：實際數-63,698,757元，預算數-52,824,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

(四)業務外收入：

1. 利息收入：實際數7,768,107元，預算數5,937,000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2,156,987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多，致收入較預算數增加。

3. 違規罰款收入：實際數559,132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。

4. 雜項收入：實際數649,146元，預算數1,100,000元。主要係為與其他分基金列帳一致，將水力發電廠回饋金案件原列「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。

(五)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數97,573元，預算數193,000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452,400元，預算數376,000元。主要係支付行政罰緩，致費用較預算數增加。

(六)業務外賸餘(短絀)：實際數11,846,829元，預算數9,268,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,880,650,285	100.00	負債	117,222,100	3.02
流動資產	759,593,538	19.57	流動負債	980,127	0.03
現金	205,416,142	5.29	應付款項	980,127	0.03
銀行存款	205,366,142	5.29	應付代收款	980,127	0.03
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	77,219,215	1.99
流動金融資產	553,779,532	14.27	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	39,022,758	1.01
其他金融資產－流動	550,000,000	14.17	什項負債	39,022,758	1.01
存貨	77,864	-	存入保證金	39,022,758	1.01
其他存貨	77,864	-	淨值	3,763,428,185	96.98
預付款項	320,000	0.01	基金	3,458,469,916	89.12
預付費用	320,000	0.01	基金	3,458,469,916	89.12
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	89.12
準備金	77,219,215	1.99	公積	210,897,385	5.43
退休及離職準備金	77,219,215	1.99	特別公積	210,897,385	5.43

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	3,042,775,343	78.41	特別公積	210,897,385	5.43
土地	711,382,958	18.33	累積餘絀	-390,902,339	-10.07
土地	711,382,958	18.33	累積短絀	-390,902,339	-10.07
土地改良物	1,885,650,503	48.59	累積短絀	-339,050,411	-8.74
土地改良物	3,700,980,647	95.37	本期短絀	-51,851,928	-1.34
累計折舊－土地改良物	-1,815,330,144	-46.78	淨值其他項目	484,963,223	12.50
房屋及建築	87,335,511	2.25	累積其他綜合餘絀	484,963,223	12.50
房屋及建築	112,860,287	2.91	未實現重估增值	484,963,223	12.50
累計折舊－房屋及建築	-25,524,776	-0.66			
機械及設備	12,102,756	0.31			
機械及設備	23,293,718	0.60			
累計折舊－機械及設備	-11,190,962	-0.29			
交通及運輸設備	1,689,939	0.04			
交通及運輸設備	6,289,972	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,600,033	-0.12			
什項設備	2,697,880	0.07			
什項設備	9,469,668	0.24			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-6,771,788	-0.17			
購建中固定資產	341,915,796	8.81			
未完工程	341,915,796	8.81			
無形資產	891,151	0.02			
無形資產	891,151	0.02			
電腦軟體	891,151	0.02			
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	3,880,650,285	100.00	合 計	3,880,650,285	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,630,312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6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	110,693,877	178,639,019		178,639,019	161.38	67,945,142	61.38	主要係因工程進度超前，且廠商配合辦理估驗，致執行超前。	爾後將依實際進度審慎評估分配數。		
一次性項目		230,057,877			230,057,877	110,693,877	178,639,019		178,639,019	161.38	67,945,142	61.38				
土地改良物		222,406,877		-58,000	222,348,877	108,924,877	177,825,412		177,825,412	163.26	68,900,535	63.26				
房屋及建築		5,350,000			5,350,000											
機械及設備		1,621,000			1,621,000	1,111,000	334,580		334,580	30.12	-776,420	-69.88			主要係磁碟陣列儲存系統採購案刻正辦理中，爰進度未如預期。	將督促廠商積極辦理並儘速提送核銷文件。
交通及運輸設備		250,000		58,000	308,000	308,000	270,550		270,550	87.84	-37,450	-12.16				
什項設備		430,000			430,000	350,000	208,477		208,477	59.56	-141,523	-40.44				
總計		230,057,877			230,057,877	110,693,877	178,639,019		178,639,019	161.38	67,945,142	61.38				
土地改良物		222,406,877		-58,000	222,348,877	108,924,877	177,825,412		177,825,412	163.26	68,900,535	63.26				
房屋及建築		5,350,000			5,350,000											
機械及設備		1,621,000			1,621,000	1,111,000	334,580		334,580	30.12	-776,420	-69.88				
交通及運輸設備		250,000		58,000	308,000	308,000	270,550		270,550	87.84	-37,450	-12.16				
什項設備		430,000			430,000	350,000	208,477		208,477	59.56	-141,523	-40.44				
總計		230,057,877			230,057,877	110,693,877	178,639,019		178,639,019	161.38	67,945,142	61.38				

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

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		-58	222,349	113,424	33,360	15,568	15,568	11,120	11,120	22,189	108,925	48.99	222,349
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		58	308				250			58	308	100.00	308
什項設備		430			430	80			60	250		40	350	81.40	430
												</			

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6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				2,215,136	1,604,000	611,136	38.10
		累計數				17,185,514	17,384,000	-198,486	-1.14
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.05			79,000	-79,000	-100.00
		累計數	0.30	0.52	57.69	1,008,739	865,000	143,739	16.62
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	20,000.00	13,800.00	144.93	166,954	250,000	-83,046	-33.22
		累計數	129,850.00	150,000.00	86.57	1,794,457	2,694,000	-899,543	-33.39
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	2,158.00	1,515.00	142.44	1,090,059	550,000	540,059	98.19
		累計數	15,149.00	16,500.00	91.81	6,389,906	5,940,000	449,906	7.57
構造物維護	座	本月數	11.00	9.00	122.22	958,123	725,000	233,123	32.15
		累計數	102.00	100.00	102.00	7,992,412	7,885,000	107,412	1.36
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	88.20	98.00	90.00	31,171,702	22,690,000	8,481,702	37.38
		累計數	540.00	600.00	90.00	137,126,054	138,989,000	-1,862,946	-1.34
農田水利設施更新改善		本月數				27,990,187	27,223,000	767,187	2.82
		累計數				177,825,412	133,397,000	44,428,412	33.31
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	8.80	8.56	102.80	22,392,150	21,778,000	614,150	2.82
		累計數	56.33	42.44	132.73	142,260,329	106,719,000	35,541,329	33.30

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6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	25.45	24.75	102.83	5,598,037	5,445,000	153,037	2.81
		累計數	161.65	121.25	133.32	35,565,083	26,678,000	8,887,083	33.31
		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。