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8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7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**	**60,820**	**50,000**	**10,820**	**21.64**	**90,123,658**	**103,030,000**	**-12,906,342**	**-12.53**
規費收入	**1,800,000**	**60,820**	**50,000**	**10,820**	**21.64**	**104,867**	**950,000**	**-845,133**	**-88.96**
使用規費收入	1,800,000	60,820	50,000	10,820	21.64	104,867	950,000	-845,133	-88.96
其他業務收入	**184,844,000**					**90,018,791**	**102,080,000**	**-12,061,209**	**-11.82**
其他補助收入	184,844,000					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**	**26,918,851**	**24,229,000**	**2,689,851**	**11.10**	**180,680,446**	**180,033,000**	**647,446**	**0.36**
業務費用	**178,177,000**	**18,059,505**	**14,529,000**	**3,530,505**	**24.30**	**111,225,007**	**103,721,000**	**7,504,007**	**7.23**
業務費用	178,177,000	18,059,505	14,529,000	3,530,505	24.30	111,225,007	103,721,000	7,504,007	7.23
管理及總務費用	**123,744,000**	**8,722,401**	**9,630,000**	**-907,599**	**-9.42**	**68,775,085**	**75,326,000**	**-6,550,915**	**-8.70**
管理費用及總務費用	123,744,000	8,722,401	9,630,000	-907,599	-9.42	68,775,085	75,326,000	-6,550,915	-8.70
研究發展及訓練費用	**1,988,000**	**136,945**	**70,000**	**66,945**	**95.64**	**680,354**	**986,000**	**-305,646**	**-31.00**
訓練費用	1,988,000	136,945	70,000	66,945	95.64	680,354	986,000	-305,646	-31.00
業務賸餘（短絀）	**-117,265,000**	**-26,858,031**	**-24,179,000**	**-2,679,031**	**11.08**	**-90,556,788**	**-77,003,000**	**-13,553,788**	**17.60**
業務外收入	**26,286,000**	**369,836**	**190,000**	**179,836**	**94.65**	**12,766,638**	**10,027,000**	**2,739,638**	**27.32**
財務收入	**6,576,000**					**7,768,107**	**5,937,000**	**1,831,107**	**30.84**
利息收入	6,500,000					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7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**	**369,836**	**190,000**	**179,836**	**94.65**	**4,998,531**	**4,090,000**	**908,531**	**22.21**
財產交易賸餘	14,710,000					2,156,987	1,500,000	656,987	43.80
租賃收入	2,800,000	300,000	190,000	110,000	57.89	1,563,430	1,490,000	73,430	4.93
違規罰款收入						559,132		559,132	--
雜項收入	2,200,000	69,836		69,836	--	718,982	1,100,000	-381,018	-34.64
業務外費用	**1,652,000**	**6,875**	**41,000**	**-34,125**	**-83.23**	**556,848**	**610,000**	**-53,152**	**-8.71**
其他業務外費用	**1,652,000**	**6,875**	**41,000**	**-34,125**	**-83.23**	**556,848**	**610,000**	**-53,152**	**-8.71**
財產交易短絀	740,000					97,573	193,000	-95,427	-49.44
雜項費用	912,000	6,875	41,000	-34,125	-83.23	459,275	417,000	42,275	10.14
業務外賸餘（短絀）	**24,634,000**	**362,961**	**149,000**	**213,961**	**143.60**	**12,209,790**	**9,417,000**	**2,792,790**	**29.66**
本期賸餘（短絀）	**-92,631,000**	**-26,495,070**	**-24,030,000**	**-2,465,070**	**10.26**	**-78,346,998**	**-67,586,000**	**-10,760,998**	**15.92**

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7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					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					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7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」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104,867元，預算數950,000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680,354元，預算數986,000元。主要係員工參與教育訓練費用辦理核銷作業中，致費用較預算數減少。
(三)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，覈實繳入所致。
4.雜項收入：實際數718,982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。
(四)業務外費用：
財產交易短絀：實際數97,573元，預算數193,000元。主要係財產報廢案件未如預期，致費用較預算數減少。
(五)業務外賸餘(短絀)：實際數12,209,790元，預算數9,417,000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7月31日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**3,969,441,914**	**100.00**	**負債**	**122,912,299**	**3.10**
流動資產	**822,029,050**	**20.71**	**流動負債**	**3,140,113**	**0.08**
現金	**268,155,254**	**6.76**	**應付款項**	**3,140,113**	**0.08**
銀行存款	268,105,254	6.75	應付代收款	3,140,113	0.08
零用及週轉金	50,000	-	**長期負債**	**77,219,215**	**1.95**
流動金融資產	**553,779,532**	**13.95**	**長期債務**	**77,219,215**	**1.95**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,374,145	0.03	應計退休金負債	77,219,215	1.95
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**	**42,552,971**	**1.07**
其他金融資產－流動	550,000,000	13.86	**什項負債**	**42,552,971**	**1.07**
存貨	**77,864**	**-**	存入保證金	42,552,971	1.07
其他存貨	77,864	-	**淨值**	**3,846,529,615**	**96.90**
預付款項	**16,400**	**-**	**基金**	**3,568,066,416**	**89.89**
預付費用	16,400	-	**基金**	**3,568,066,416**	**89.89**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**77,219,215**	**1.95**	基金	3,568,066,416	89.89
準備金	**77,219,215**	**1.95**	**公積**	**210,897,385**	**5.31**
退休及離職準備金	77,219,215	1.95	**特別公積**	**210,897,385**	**5.31**

臺東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年7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	**3,069,167,918**	**77.32**	特別公積	210,897,385	5.31
土地	**711,382,958**	**17.92**	**累積餘絀**	**-417,397,409**	**-10.52**
土地	711,382,958	17.92	**累積短絀**	**-417,397,409**	**-10.52**
土地改良物	**1,895,021,419**	**47.74**	累積短絀	-339,050,411	-8.54
土地改良物	3,720,555,934	93.73	本期短絀	-78,346,998	-1.97
累計折舊－土地改良物	-1,825,534,515	-45.99	**淨值其他項目**	**484,963,223**	**12.22**
房屋及建築	**87,146,633**	**2.20**	**累積其他綜合餘絀**	**484,963,223**	**12.22**
房屋及建築	112,860,287	2.84	未實現重估增值	484,963,223	12.22
累計折舊－房屋及建築	-25,713,654	-0.65			
機械及設備	**12,375,995**	**0.31**			
機械及設備	23,825,805	0.60			
累計折舊－機械及設備	-11,449,810	-0.29			
交通及運輸設備	**1,709,235**	**0.04**			
交通及運輸設備	6,328,972	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,619,737	-0.12			
什項設備	**2,636,168**	**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7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	-6,833,500	-0.17			
購建中固定資產	**358,895,510**	**9.04**			
未完工程	358,895,510	9.04			
無形資產	**854,693**	**0.02**			
無形資產	**854,693**	**0.02**			
電腦軟體	854,693	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	**3,969,441,914**	**100.00**	**合　計**	**3,969,441,914**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,830,312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7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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	171,813,877	215,765,107		215,765,107	125.58	43,951,230	25.58		
一次性項目		230,057,877			230,057,877	171,813,877	215,765,107		215,765,107	125.58	43,951,230	25.58		
土地改良物		222,406,877		-97,000	222,309,877	170,005,877	214,380,413		214,380,413	126.10	44,374,536	26.10	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。
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	866,667		866,667	78.01	-244,333	-21.99	主要係依業務實際需要辦理採購不如預期，致實際執行數未達預估數。	爾後依實際需求審慎評估分配數。
交通及運輸設備		250,000		97,000	347,000	347,000	309,550		309,550	89.21	-37,450	-10.79		
什項設備		430,000			430,000	350,000	208,477		208,477	59.56	-141,523	-40.44	主要係冷氣設備購置需求尚規劃中，致執行進度未如預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計		230,057,877			230,057,877	171,813,877	215,765,107		215,765,107	125.58	43,951,230	25.58		
土地改良物		222,406,877		-97,000	222,309,877	170,005,877	214,380,413		214,380,413	126.10	44,374,536	26.10		
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	866,667		866,667	78.01	-244,333	-21.99		
交通及運輸設備		250,000		97,000	347,000	347,000	309,550		309,550	89.21	-37,450	-10.79		
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	171,813,877	215,765,107		215,765,107	125.58	43,951,230	25.58		

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7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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
農田水利設施維護管理		本月數				5,433,075	3,248,000	2,185,075	67.27
		累計數				22,618,589	20,632,000	1,986,589	9.63
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.10			160,000	-160,000	-100.00
		累計數	0.30	0.62	48.39	1,008,739	1,025,000	-16,261	-1.59
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	36,120.00	28,030.00	128.86	800,187	504,000	296,187	58.77
		累計數	165,970.00	178,030.00	93.23	2,594,644	3,198,000	-603,356	-18.87
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	5,685.00	3,085.00	184.28	2,045,664	1,110,000	935,664	84.29
		累計數	20,834.00	19,585.00	106.38	8,435,570	7,050,000	1,385,570	19.65
構造物維護	座	本月數	28.00	19.00	147.37	2,587,224	1,474,000	1,113,224	75.52
		累計數	130.00	119.00	109.24	10,579,636	9,359,000	1,220,636	13.04
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	88.30	98.00	90.10	21,492,651	21,022,000	470,651	2.24
		累計數	628.30	698.00	90.01	158,618,705	160,011,000	-1,392,295	-0.87
農田水利設施更新改善		本月數				36,555,001	13,612,000	22,943,001	168.55
		累計數				214,380,413	147,009,000	67,371,413	45.83
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	11.49	4.28	268.46	29,244,001	10,890,000	18,354,001	168.54
		累計數	67.82	46.72	145.16	171,504,330	117,609,000	53,895,330	45.83

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7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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
構造物更新改善	座	本月數	33.22	12.37	268.55	7,311,000	2,722,000	4,589,000	168.59
		累計數	194.87	133.62	145.84	42,876,083	29,400,000	13,476,083	45.84
		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。