

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113年9月份

主辦會計人員 鄭筱芸

基金主持人 莊進忠

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	178,557,000.00	28,217.00	50,000.00	-21,783.00	-43.57	136,963,067.00	132,385,000.00	4,578,067.00	3.46
其他業務收入	178,557,000.00	28,217.00	50,000.00	-21,783.00	-43.57	136,963,067.00	132,385,000.00	4,578,067.00	3.46
其他補助收入	177,057,000.00					135,645,000.00	131,500,000.00	4,145,000.00	3.15
雜項業務收入	1,500,000.00	28,217.00	50,000.00	-21,783.00	-43.57	1,318,067.00	885,000.00	433,067.00	48.93
業務成本與費用	310,730,000.00	28,225,686.00	23,902,000.00	4,323,686.00	18.09	215,950,379.00	227,687,000.00	-11,736,621.00	-5.15
業務費用	181,186,000.00	20,340,834.00	14,929,000.00	5,411,834.00	36.25	131,715,216.00	136,562,000.00	-4,846,784.00	-3.55
業務費用	181,186,000.00	20,340,834.00	14,929,000.00	5,411,834.00	36.25	131,715,216.00	136,562,000.00	-4,846,784.00	-3.55
管理及總務費用	127,539,000.00	7,735,516.00	8,816,000.00	-1,080,484.00	-12.26	83,387,924.00	89,879,000.00	-6,491,076.00	-7.22
管理費用及總務費用	127,539,000.00	7,735,516.00	8,816,000.00	-1,080,484.00	-12.26	83,387,924.00	89,879,000.00	-6,491,076.00	-7.22
研究發展及訓練費用	2,005,000.00	149,336.00	157,000.00	-7,664.00	-4.88	847,239.00	1,246,000.00	-398,761.00	-32.00
訓練費用	2,005,000.00	149,336.00	157,000.00	-7,664.00	-4.88	847,239.00	1,246,000.00	-398,761.00	-32.00
業務賸餘(短絀)	-132,173,000.00	-28,197,469.00	-23,852,000.00	-4,345,469.00	18.22	-78,987,312.00	-95,302,000.00	16,314,688.00	-17.12
業務外收入	26,041,000.00	611,476.00	519,000.00	92,476.00	17.82	11,278,757.00	15,034,000.00	-3,755,243.00	-24.98
財務收入	2,641,000.00	81,102.00	119,000.00	-37,898.00	-31.85	5,382,293.00	2,350,000.00	3,032,293.00	129.03
利息收入	2,500,000.00					5,279,535.00	2,209,000.00	3,070,535.00	139.00
投資賸餘	141,000.00	81,102.00	119,000.00	-37,898.00	-31.85	102,758.00	141,000.00	-38,242.00	-27.12
其他業務外收入	23,400,000.00	530,374.00	400,000.00	130,374.00	32.59	5,896,464.00	12,684,000.00	-6,787,536.00	-53.51

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	%
財產交易賸餘	19,700,000.00					1,929,242.00	9,653,000.00	-7,723,758.00	-80.01
租賃收入	1,900,000.00	360,000.00	400,000.00	-40,000.00	-10.00	2,203,790.00	1,681,000.00	522,790.00	31.10
違規罰款收入		167,830.00		167,830.00	--	310,438.00		310,438.00	--
雜項收入	1,800,000.00	2,544.00		2,544.00	--	1,452,994.00	1,350,000.00	102,994.00	7.63
業務外費用	1,570,000.00	391,628.00	566,000.00	-174,372.00	-30.81	1,033,930.00	1,344,000.00	-310,070.00	-23.07
其他業務外費用	1,570,000.00	391,628.00	566,000.00	-174,372.00	-30.81	1,033,930.00	1,344,000.00	-310,070.00	-23.07
財產交易短絀	370,000.00	362,428.00	369,000.00	-6,572.00	-1.78	371,645.00	370,000.00	1,645.00	0.44
雜項費用	1,200,000.00	29,200.00	197,000.00	-167,800.00	-85.18	662,285.00	974,000.00	-311,715.00	-32.00
業務外賸餘(短絀)	24,471,000.00	219,848.00	-47,000.00	266,848.00	--	10,244,827.00	13,690,000.00	-3,445,173.00	-25.17
本期賸餘(短絀)	-107,702,000.00	-27,977,621.00	-23,899,000.00	-4,078,621.00	17.07	-68,742,485.00	-81,612,000.00	12,869,515.00	-15.77

註：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」17,166,214元。

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113年9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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00					17,166,214.00		17,166,214.00	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00					17,166,214.00		17,166,214.00	--

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年9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」17,166,214元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入：實際數135,645,000元，預算數131,500,000元。

2. 雜項業務收入：實際數1,318,067元，預算數885,000元。主要係民眾申請搭排及水利設備使用案件數較預期增加，致收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數131,715,216元，預算數136,562,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數83,387,924元，預算數89,879,000元。

3. 訓練費用：實際數847,239元，預算數1,246,000元。主要係員工教育訓練及講習刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-78,987,312元，預算數-95,302,000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5,279,535元，預算數2,209,000元。主要係定存及存款利息覈實繳入，致收入較預算數增加。

2. 投資賸餘：實際數102,758元，預算數141,000元。主要係轉投資金融資產(合庫、台泥)股利收入較預期減少，致收入較預算數減少。

3. 財產交易賸餘：實際數1,929,242元，預算數9,653,000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。

4. 租賃收入：實際數2,203,790元，預算數1,681,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。

5. 違規罰款收入：實際數310,438元，預算數0元。主要係工程逾期罰款覈實繳入，致收入較預算數增加。

6. 雜項收入：實際數1,452,994元，預算數1,350,000元。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數371,645元，預算數370,000元。

2. 雜項費用：實際數662,285元，預算數974,000元。主要係志工團觀摩活動刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數10,244,827元，預算數13,690,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-68,742,485元，預算數-81,612,000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113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,542,924,165.00	100.00	負債	101,596,144.00	2.87
流動資產	912,515,988.00	25.76	流動負債	5,570,755.00	0.16
現金	458,278,818.00	12.94	應付款項	5,570,755.00	0.16
銀行存款	458,228,818.00	12.93	應付代收款	5,570,755.00	0.16
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	62,128,991.00	1.75
流動金融資產	454,159,306.00	12.82	長期債務	62,128,991.00	1.75
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	1,374,145.00	0.04	應計退休金負債	62,128,991.00	1.75
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	2,785,161.00	0.08	其他負債	33,896,398.00	0.96
其他金融資產－流動	450,000,000.00	12.70	什項負債	33,896,398.00	0.96
存貨	77,864.00	-	存入保證金	33,896,398.00	0.96
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,441,328,021.00	97.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,128,991.00	1.75	基金	2,955,692,667.00	83.43
準備金	62,128,991.00	1.75	基金	2,955,692,667.00	83.43
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.75	基金	2,955,692,667.00	83.43
不動產、廠房及設備	2,566,891,292.00	72.45	公積	210,897,385.00	5.95
土地	681,415,947.00	19.23	特別公積	210,897,385.00	5.95

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	681,415,947.00	19.23	特別公積	210,897,385.00	5.95
土地改良物	1,621,828,064.00	45.78	累積餘絀	-180,192,426.00	-5.09
土地改良物	3,440,961,833.00	97.12	累積短絀	-180,192,426.00	-5.09
累計折舊－土地改良物	-1,819,133,769.00	-51.35	累積短絀	-180,192,426.00	-5.09
房屋及建築	94,286,580.00	2.66	淨值其他項目	454,930,395.00	12.84
房屋及建築	118,193,539.00	3.34	累積其他綜合餘絀	454,930,395.00	12.84
累計折舊－房屋及建築	-23,906,959.00	-0.67	未實現重估增值	454,930,395.00	12.84
機械及設備	9,165,776.00	0.26			
機械及設備	16,611,170.00	0.47			
累計折舊－機械及設備	-7,445,394.00	-0.21			
交通及運輸設備	694,783.00	0.02			
交通及運輸設備	6,207,257.00	0.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,512,474.00	-0.16			
什項設備	3,781,362.00	0.11			
什項設備	9,374,732.00	0.26			
累計折舊－什項設備	-5,593,370.00	-0.16			
購建中固定資產	155,718,780.00	4.40			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	155,718,780.00	4.40			
無形資產	1,363,644.00	0.04			
無形資產	1,363,644.00	0.04			
電腦軟體	1,363,644.00	0.04			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,542,924,165.00	100.00	合 計	3,542,924,165.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,967,000.00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113年9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	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	268,584,672.00	168,599,277.00		168,599,277.00	62.77	-99,985,395.00	-37.23	主要係因部分工程需配合農民二期作收割而延後，致執行進度低於預期。 主要係自動測報設備採購案尚未決標，爰請款進度低於預期。 主要係冷氣設備已交貨，惟尚未辦理驗收及請款所致。	爾後將配合斷水期依實際需求並審慎評估分配數。 將盡快辦理招標採購作業並於決標後積極追蹤工程進度。 將積極辦理驗收作業並於合格驗收後積極辦理核銷付款作業事宜。
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	268,584,672.00	168,599,277.00		168,599,277.00	62.77	-99,985,395.00	-37.23		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-285,000.00	440,581,928.00	263,854,922.00	165,685,414.00		165,685,414.00	62.79	-98,169,508.00	-37.21		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00		-56,000.00	7,391,750.00	4,238,750.00	2,494,679.00		2,494,679.00	58.85	-1,744,071.00	-41.15		
交通及運輸設備				205,000.00	205,000.00	205,000.00	202,740.00		202,740.00	98.90	-2,260.00	-1.10		
什項設備		150,000.00		136,000.00	286,000.00	286,000.00	216,444.00		216,444.00	75.68	-69,556.00	-24.32		
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	268,584,672.00	168,599,277.00		168,599,277.00	62.77	-99,985,395.00	-37.23		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00		-285,000.00	440,581,928.00	263,854,922.00	165,685,414.00		165,685,414.00	62.79	-98,169,508.00	-37.21		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00		-56,000.00	7,391,750.00	4,238,750.00	2,494,679.00		2,494,679.00	58.85	-1,744,071.00	-41.15		
交通及運輸設備				205,000.00	205,000.00	205,000.00	202,740.00		202,740.00	98.90	-2,260.00	-1.10		
什項設備		150,000.00		136,000.00	286,000.00	286,000.00	216,444.00		216,444.00	75.68	-69,556.00	-24.32		
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	268,584,672.00	168,599,277.00		168,599,277.00	62.77	-99,985,395.00	-37.23		

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

主要營運項目執行明細表

中華民國113年9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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				7,102,539.00	2,937,000.00	4,165,539.00	141.83
		累計數				26,981,932.00	25,986,000.00	995,932.00	3.83
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.08	125.00	146,854.00	123,000.00	23,854.00	19.39
		累計數	0.78	0.74	105.41	1,153,150.00	1,108,000.00	45,150.00	4.07
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	29,340.00	27,333.30	107.34	596,347.00	492,000.00	104,347.00	21.21
		累計數	232,237.00	229,944.20	101.00	4,072,867.00	4,139,000.00	- 66,133.00	- 1.60
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	8,102.00	3,625.00	223.50	6,186,680.00	2,175,000.00	4,011,680.00	184.45
		累計數	32,041.00	32,325.00	99.12	20,380,869.00	19,395,000.00	985,869.00	5.08
構造物維護	座	本月數	12.00	7.00	171.43	172,658.00	147,000.00	25,658.00	17.45
		累計數	64.00	64.00	100.00	1,375,046.00	1,344,000.00	31,046.00	2.31
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	105.30	117.00	90.00	21,514,775.00	20,592,000.00	922,775.00	4.48
		累計數	950.90	1,051.00	90.48	190,002,377.00	184,976,000.00	5,026,377.00	2.72
三、農田水利設施更新改善		本月數				13,972,640.00	-	13,972,640.00	-
		累計數				165,685,414.00	115,094,000.00	50,591,414.00	43.96
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.47	-	-	11,178,112.00	-	11,178,112.00	-
		累計數	53.00	36.84	143.87	132,548,331.00	92,074,000.00	40,474,331.00	43.96
構造物更新改善	座	本月數	13.97	-	-	2,794,528.00	-	2,794,528.00	-
		累計數	152.64	109.63	139.23	33,137,083.00	23,020,000.00	10,117,083.00	43.95