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10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10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**	**31,388,617**	**50,000**	**31,338,617**	**62,677.23**	**161,191,469**	**149,801,000**	**11,390,469**	**7.60**
規費收入	**1,800,000**	**-13,383**	**50,000**	**-63,383**	**--**	**98,119**	**1,400,000**	**-1,301,881**	**-92.99**
使用規費收入	1,800,000	-13,383	50,000	-63,383	--	98,119	1,400,000	-1,301,881	-92.99
其他業務收入	**184,844,000**	**31,402,000**		**31,402,000**	**--**	**161,093,350**	**148,401,000**	**12,692,350**	**8.55**
其他補助收入	184,844,000	31,402,000		31,402,000	--	159,966,000	148,401,000	11,565,000	7.79
雜項業務收入						1,127,350		1,127,350	--
業務成本與費用	**303,909,000**	**28,993,873**	**22,922,000**	**6,071,873**	**26.49**	**274,284,741**	**250,326,000**	**23,958,741**	**9.57**
業務費用	**178,177,000**	**20,993,222**	**14,147,000**	**6,846,222**	**48.39**	**179,148,870**	**148,107,000**	**31,041,870**	**20.96**
業務費用	178,177,000	20,993,222	14,147,000	6,846,222	48.39	179,148,870	148,107,000	31,041,870	20.96
管理及總務費用	**123,744,000**	**7,842,559**	**8,675,000**	**-832,441**	**-9.60**	**93,970,816**	**100,916,000**	**-6,945,184**	**-6.88**
管理費用及總務費用	123,744,000	7,842,559	8,675,000	-832,441	-9.60	93,970,816	100,916,000	-6,945,184	-6.88
研究發展及訓練費用	**1,988,000**	**158,092**	**100,000**	**58,092**	**58.09**	**1,165,055**	**1,303,000**	**-137,945**	**-10.59**
訓練費用	1,988,000	158,092	100,000	58,092	58.09	1,165,055	1,303,000	-137,945	-10.59
業務賸餘（短絀）	**-117,265,000**	**2,394,744**	**-22,872,000**	**25,266,744**	**--**	**-113,093,272**	**-100,525,000**	**-12,568,272**	**12.50**
業務外收入	**26,286,000**	**703,361**	**70,000**	**633,361**	**904.80**	**15,601,280**	**11,670,000**	**3,931,280**	**33.69**
財務收入	**6,576,000**					**7,891,862**	**6,013,000**	**1,878,862**	**31.25**
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10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					123,755	76,000	47,755	62.84
其他業務外收入	**19,710,000**	**703,361**	**70,000**	**633,361**	**904.80**	**7,709,418**	**5,657,000**	**2,052,418**	**36.28**
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	160,984	70,000	90,984	129.98	2,877,375	2,507,000	370,375	14.77
違規罰款收入		316,553		316,553	--	875,685		875,685	--
雜項收入	2,200,000	225,824		225,824	--	1,799,371	1,650,000	149,371	9.05
業務外費用	**1,652,000**	**344,560**	**193,000**	**151,560**	**78.53**	**932,352**	**1,431,000**	**-498,648**	**-34.85**
其他業務外費用	**1,652,000**	**344,560**	**193,000**	**151,560**	**78.53**	**932,352**	**1,431,000**	**-498,648**	**-34.85**
財產交易短絀	740,000					112,217	738,000	-625,783	-84.79
雜項費用	912,000	344,560	193,000	151,560	78.53	820,135	693,000	127,135	18.35
業務外賸餘（短絀）	**24,634,000**	**358,801**	**-123,000**	**481,801**	--	**14,668,928**	**10,239,000**	**4,429,928**	**43.27**
本期賸餘（短絀）	**-92,631,000**	**2,753,545**	**-22,995,000**	**25,748,545**	--	**-98,424,344**	**-90,286,000**	**-8,138,344**	**9.01**

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10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**	**2**		**2**	**--**	**29,968,023**		**29,968,023**	**--**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**17,968,000**	**2**		**2**	**--**	**29,968,023**		**29,968,023**	**--**

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10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」2元及截至本月份「本期其他綜合損益」29,968,023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98,119元，預算數1,400,000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1,127,350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：
業務費用：實際數179,148,870元，預算數148,107,000元。主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作較預期增加，致費用較預算數增加。
(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.投資賸餘：實際數123,755元，預算數76,000元。主要係轉投資金融資產(台泥、合庫金)股利收入較預期增加，致收入較預算數增加。
3.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。
4.違規罰款收入：實際數875,685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。
(四)業務外費用：
財產交易短絀：實際數112,217元，預算數738,000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14,668,928元，預算數10,239,000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10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**4,124,382,535**	**100.00**	**負債**	**136,614,687**	**3.31**
流動資產	**934,307,727**	**22.65**	**流動負債**	**13,547,952**	**0.33**
現金	**380,450,331**	**9.22**	**應付款項**	**13,547,952**	**0.33**
銀行存款	380,400,331	9.22	應付代收款	13,547,952	0.33
零用及週轉金	50,000	-	**長期負債**	**77,219,215**	**1.87**
流動金融資產	**553,779,532**	**13.43**	**長期債務**	**77,219,215**	**1.87**
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	1.87
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**	**45,847,520**	**1.11**
其他金融資產－流動	550,000,000	13.34	**什項負債**	**45,847,520**	**1.11**
存貨	**77,864**	-	存入保證金	43,730,141	1.06
其他存貨	77,864	-	暫收及待結轉帳項	2,117,379	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**77,219,215**	**1.87**	**淨值**	**3,987,767,848**	**96.69**
準備金	**77,219,215**	**1.87**	**基金**	**3,729,381,993**	**90.42**
退休及離職準備金	77,219,215	1.87	**基金**	**3,729,381,993**	**90.42**
不動產、廠房及設備	**3,086,936,077**	**74.85**	基金	3,729,381,993	90.42
土地	**711,382,960**	**17.25**	**公積**	**210,897,385**	**5.11**

臺東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地	711,382,960	17.25	**特別公積**	**210,897,385**	**5.11**
土地改良物	**1,945,955,464**	**47.18**	特別公積	210,897,385	5.11
土地改良物	3,802,677,322	92.20	**累積餘絀**	**-437,474,755**	**-10.61**
累計折舊－土地改良物	-1,856,721,858	-45.02	**累積短絀**	**-437,474,755**	**-10.61**
房屋及建築	**86,580,002**	**2.10**	累積短絀	-339,050,411	-8.22
房屋及建築	112,860,287	2.74	本期短絀	-98,424,344	-2.39
累計折舊－房屋及建築	-26,280,285	-0.64	**淨值其他項目**	**484,963,225**	**11.76**
機械及設備	**11,816,824**	**0.29**	**累積其他綜合餘絀**	**484,963,225**	**11.76**
機械及設備	24,061,150	0.58	未實現重估增值	484,963,225	11.76
累計折舊－機械及設備	-12,244,326	-0.30			
交通及運輸設備	**1,648,494**	**0.04**			
交通及運輸設備	6,328,972	0.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,680,478	-0.11			
什項設備	**2,601,328**	**0.06**			
什項設備	9,503,276	0.23			
累計折舊－什項設備	-6,901,948	-0.17			
購建中固定資產	**326,951,005**	**7.93**			

臺東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
未完工程	326,951,005	7.93			
無形資產	**748,478**	**0.02**			
無形資產	**748,478**	**0.02**			
電腦軟體	748,478	0.02			
其他資產	**25,171,038**	**0.61**			
什項資產	**25,171,038**	**0.61**			
存出保證金	24,250	-			
暫付及待結轉帳項	25,146,788	0.61			
合　計	**4,124,382,535**	**100.00**	**合　計**	**4,124,382,535**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,745,572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10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	170,995,000		401,052,877	269,549,877	266,342,737		266,342,737	98.81	-3,207,140	-1.19		
一次性項目		230,057,877	170,995,000		401,052,877	269,549,877	266,342,737		266,342,737	98.81	-3,207,140	-1.19		
土地改良物		222,406,877	170,995,000	-97,000	393,304,877	262,261,877	264,557,296		264,557,296	100.88	2,295,419	0.88		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000	5,350,000					-5,350,000	-100.00	主要係本處辦公廳修繕工程尚在施工階段，致進度落後。	將持續督導施工進度，並依工程進度積極辦理估驗計價作業。
機械及設備		1,621,000			1,621,000	1,161,000	1,102,012		1,102,012	94.92	-58,988	-5.08		
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	430,000	373,879		373,879	86.95	-56,121	-13.05		
總計		230,057,877	170,995,000		401,052,877	269,549,877	266,342,737		266,342,737	98.81	-3,207,140	-1.19		
土地改良物		222,406,877	170,995,000	-97,000	393,304,877	262,261,877	264,557,296		264,557,296	100.88	2,295,419	0.88		
房屋及建築		5,350,000			5,350,000	5,350,000					-5,350,000	-100.00		
機械及設備		1,621,000			1,621,000	1,161,000	1,102,012		1,102,012	94.92	-58,988	-5.08		
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	430,000	373,879		373,879	86.95	-56,121	-13.05		
總計		230,057,877	170,995,000		401,052,877	269,549,877	266,342,737		266,342,737	98.81	-3,207,140	-1.19		

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10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				8,938,177	2,902,000	6,036,177	208.00
		累計數				51,594,920	29,338,000	22,256,920	75.86
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.08	0.09	88.89	135,745	145,000	-9,255	-6.38
		累計數	0.38	0.89	42.70	1,144,484	1,460,000	-315,516	-21.61
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	40,624.00	25,016.00	162.39	782,202	452,000	330,202	73.05
		累計數	270,738.00	253,078.00	106.98	4,397,320	4,554,000	-156,680	-3.44
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	1,365.00	2,751.00	49.62	532,314	990,000	-457,686	-46.23
		累計數	27,964.00	27,838.00	100.45	12,829,395	10,020,000	2,809,395	28.04
構造物維護	座	本月數	22.00	17.00	129.41	7,487,916	1,315,000	6,172,916	469.42
		累計數	189.00	170.00	111.18	33,223,721	13,304,000	19,919,721	149.73
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	90.90	101.00	90.00	20,400,256	20,213,000	187,256	0.93
		累計數	901.00	1,001.00	90.01	223,622,173	222,419,000	1,203,173	0.54
農田水利設施更新改善		本月數				43,111,457	13,612,000	29,499,457	216.72
		累計數				264,557,296	198,733,000	65,824,296	33.12
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	13.55	4.28	316.59	34,489,166	10,890,000	23,599,166	216.70
		累計數	83.66	63.27	132.23	211,645,836	158,989,000	52,656,836	33.12

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10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	39.18	12.37	316.73	8,622,291	2,722,000	5,900,291	216.76
		累計數	240.48	180.63	133.13	52,911,460	39,744,000	13,167,460	33.13
		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。