

臺東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 03 月 份

主辦會計人員

主計室主任鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處長莊進忠

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	177,420,000.00	1,316,796.00	225,000.00	1,091,796.00	485.24	41,295,543.00	44,095,000.00	-2,799,457.00	6.35
其他業務收入	177,420,000.00	1,316,796.00	225,000.00	1,091,796.00	485.24	41,295,543.00	44,095,000.00	-2,799,457.00	6.35
其他補助收入	176,520,000.00	982,000.00		982,000.00		40,727,000.00	43,870,000.00	-3,143,000.00	7.16
雜項業務收入	900,000.00	334,796.00	225,000.00	109,796.00	48.80	568,543.00	225,000.00	343,543.00	152.69
業務成本與費用	317,519,000.00	25,128,128.00	24,154,000.00	974,128.00	4.03	79,172,808.00	82,828,000.00	-3,655,192.00	4.41
業務費用	172,915,000.00	15,872,334.00	14,791,000.00	1,081,334.00	7.31	37,101,284.00	39,888,000.00	-2,786,716.00	6.99
業務費用	172,915,000.00	15,872,334.00	14,791,000.00	1,081,334.00	7.31	37,101,284.00	39,888,000.00	-2,786,716.00	6.99
管理及總務費用	142,435,000.00	9,186,759.00	9,228,000.00	-41,241.00	0.45	41,969,419.00	42,670,000.00	-700,581.00	1.64
管理費用及總務費用	142,435,000.00	9,186,759.00	9,228,000.00	-41,241.00	0.45	41,969,419.00	42,670,000.00	-700,581.00	1.64
研究發展及訓練費用	2,169,000.00	69,035.00	135,000.00	-65,965.00	48.86	102,105.00	270,000.00	-167,895.00	62.18
訓練費用	2,169,000.00	69,035.00	135,000.00	-65,965.00	48.86	102,105.00	270,000.00	-167,895.00	62.18
業務賸餘(短絀)	-140,099,000.00	-23,811,332.00	-23,929,000.00	117,668.00	0.49	-37,877,265.00	-38,733,000.00	855,735.00	2.21
業務外收入	24,676,000.00	147,600.00	270,000.00	-122,400.00	45.33	708,419.00	774,000.00	-65,581.00	8.47
財務收入	1,276,000.00					96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03
利息收入	1,100,000.00					96,405.00	79,000.00	17,405.00	22.03
投資賸餘	176,000.00								
其他業務外收入	23,400,000.00	147,600.00	270,000.00	-122,400.00	45.33	612,014.00	695,000.00	-82,986.00	11.94

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
財產交易賸餘	19,700,000.00								
租賃收入	1,900,000.00	124,600.00	120,000.00	4,600.00	3.83	243,300.00	245,000.00	-1,700.00	0.69
雜項收入	1,800,000.00	23,000.00	150,000.00	-127,000.00	84.67	368,714.00	450,000.00	-81,286.00	18.06
業務外費用	2,528,000.00	75,400.00	170,000.00	-94,600.00	55.65	107,200.00	371,000.00	-263,800.00	71.11
其他業務外費用	2,528,000.00	75,400.00	170,000.00	-94,600.00	55.65	107,200.00	371,000.00	-263,800.00	71.11
雜項費用	2,528,000.00	75,400.00	170,000.00	-94,600.00	55.65	107,200.00	371,000.00	-263,800.00	71.11
業務外賸餘(短絀)	22,148,000.00	72,200.00	100,000.00	-27,800.00	27.80	601,219.00	403,000.00	198,219.00	49.19
本期賸餘(短絀)	-117,951,000.00	-23,739,132.00	-23,829,000.00	89,868.00	0.38	-37,276,046.00	-38,330,000.00	1,053,954.00	2.75

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」0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112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	%
不重分類至餘絀之項目	-9,812,000.00								
未實現重估增值	-9,812,000.00								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112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」0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40,727,000元，預算數43,870,000元。
- 2.雜項業務收入：實際數568,543元，預算數225,000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，致實際收入較預算數增加。
- 業務成本與費用：
- 1.業務費用：實際數37,101,284元，預算數39,888,000元。
- 2.管理費用及總務費用：實際數41,969,419元，預算數42,670,000元。
- 3.訓練費用：實際數102,105元，預算數270,000元。主要係相關訓練陸續舉辦尚未核銷，致費用較預算數低。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-37,877,265元，預算數-38,733,000元。
- 業務外收入：
- 1.利息收入：實際數96,405元，預算數79,000元。主要係銀行利率調高，致實際收入較預算數增加。
- 2.租賃收入：實際數243,300元，預算數245,000元。
- 3.雜項收入：實際數368,714元，預算數450,000元。主要係水量不足水力發電廠回饋金低於預期，致收入較預算數為低。
- 業務外費用：
- 1.雜項費用：實際數107,200元，預算數371,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數為低。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數601,219元，預算數403,000元。主要係業務外費用較預算數為低。
- 本期賸餘(短絀)：實際數-37,276,046元，預算數-38,330,000元。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,163,731,478.00	100.00	負債	171,112,865.00	5.41
流動資產	669,929,912.00	21.18	流動負債	5,057,453.00	0.16
現金	665,819,750.00	21.05	應付款項	5,057,453.00	0.16
銀行存款	665,769,750.00	21.04	應付代收款	5,057,453.00	0.16
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	59,969,504.00	1.90
流動金融資產	3,889,798.00	0.12	長期債務	59,969,504.00	1.90
透過餘絀按公允價值衡量之	1,374,145.00	0.04	應計退休金負債	59,969,504.00	1.90
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	2,515,653.00	0.08	其他負債	106,085,908.00	3.35
金融資產評價調整 - 流動					
存貨	77,864.00	-	什項負債	106,085,908.00	3.35
其他存貨	77,864.00	-	存入保證金	105,105,908.00	3.32
預付款項	142,500.00	-	暫收及待結轉帳項	980,000.00	0.03
預付費用	142,500.00	-	淨值	2,992,618,613.00	94.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,969,504.00	1.90	基金	2,408,558,259.00	76.13
準備金	59,969,504.00	1.90	基金	2,408,558,259.00	76.13
退休及離職準備金	59,969,504.00	1.90	基金	2,408,558,259.00	76.13

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	2,433,163,667.00	76.91	公積	210,897,385.00	6.67
土地	664,917,054.00	21.02	特別公積	210,897,385.00	6.67
土地	664,917,054.00	21.02	特別公積	210,897,385.00	6.67
土地改良物	1,611,652,180.00	50.94	累積餘絀	-64,714,562.00	-2.05
土地改良物	3,625,512,369.00	114.60	累積短絀	-64,714,562.00	-2.05
累計折舊 - 土地改良物	-2,013,860,189.00	-63.65	累積短絀	-27,438,516.00	-0.87
房屋及建築	98,217,327.00	3.10	本期短絀	-37,276,046.00	-1.18
房屋及建築	118,130,964.00	3.73	淨值其他項目	437,877,531.00	13.84
累計折舊 - 房屋及建築	-19,913,637.00	-0.63	累積其他綜合餘絀	437,877,531.00	13.84
機械及設備	4,844,570.00	0.15	未實現重估增值	437,877,531.00	13.84
機械及設備	7,823,611.00	0.25			
累計折舊 - 機械及設備	-2,979,041.00	-0.09			
交通及運輸設備	611,852.00	0.02			
交通及運輸設備	5,598,705.00	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,986,853.00	-0.16			
什項設備	4,552,477.00	0.14			
什項設備	7,291,605.00	0.23			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	-2,739,128.00	-0.09			
購建中固定資產	48,368,207.00	1.53			
未完工程	48,368,207.00	1.53			
無形資產	644,145.00	0.02			
無形資產	644,145.00	0.02			
電腦軟體	644,145.00	0.02			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,163,731,478.00	100.00	合 計	3,163,731,478.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,080,000.00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112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		107,669,000.00			107,669,000.00	29,642,000.00	30,474,922.00		30,474,922.00	102.81	832,922.00	2.81	電冰箱設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
一次性項目		107,669,000.00			107,669,000.00	29,642,000.00	30,474,922.00		30,474,922.00	102.81	832,922.00	2.81		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00									
土地改良物		100,397,000.00			100,397,000.00	29,438,000.00	30,288,286.00		30,288,286.00	102.89	850,286.00	2.89		
房屋及建築														
機械及設備		1,172,000.00			1,172,000.00	184,000.00	175,200.00		175,200.00	95.22	-8,800.00	4.78		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00									
什項設備		900,000.00			900,000.00	20,000.00	11,436.00		11,436.00	57.18	-8,564.00	42.82		
總計		107,669,000.00			107,669,000.00	29,642,000.00	30,474,922.00		30,474,922.00	102.81	832,922.00	2.81		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00									
土地改良物		100,397,000.00			100,397,000.00	29,438,000.00	30,288,286.00		30,288,286.00	102.89	850,286.00	2.89		
房屋及建築														
機械及設備		1,172,000.00			1,172,000.00	184,000.00	175,200.00		175,200.00	95.22	-8,800.00	4.78		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00									
什項設備		900,000.00			900,000.00	20,000.00	11,436.00		11,436.00	57.18	-8,564.00	42.82		
總計		107,669,000.00			107,669,000.00	29,642,000.00	30,474,922.00		30,474,922.00	102.81	832,922.00	2.81		

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112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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				5,146,745.00	3,489,000.00	1,657,745.00	47.51
		累計數				6,344,470.00	6,390,000.00	- 45,530.00	- 0.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.55	1.50	36.67	149,400.00	1,764,000.00	- 1,614,600.00	- 91.53
		累計數	0.55	2.50	22.00	149,730.00	2,940,000.00	- 2,790,270.00	- 94.91
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,050.00	53,500.00	18.79	95,450.00	642,000.00	- 546,550.00	- 85.13
		累計數	30,915.00	107,000.00	28.89	342,712.00	1,284,000.00	- 941,288.00	- 73.31
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	2,171.00	3,130.00	69.36	4,720,184.00	939,000.00	3,781,184.00	402.68
		累計數	5,349.00	6,260.00	85.45	5,662,767.00	1,878,000.00	3,784,767.00	201.53
構造物維護	座	本月數	11.00	9.00	122.22	181,711.00	144,000.00	37,711.00	26.19
		累計數	14.00	18.00	77.78	189,261.00	288,000.00	- 98,739.00	- 34.28
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	100.10	90.00	111.22	20,056,783.00	19,015,000.00	1,041,783.00	5.48
		累計數	294.12	270.00	108.93	72,935,538.00	57,045,000.00	15,890,538.00	27.86
三、農田水利設施更新改善		本月數				15,231,864.00	10,080,000.00	5,151,864.00	51.11
		累計數				30,288,286.00	29,438,000.00	850,286.00	2.89
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.69	2.80	167.50	12,185,491.00	7,272,000.00	4,913,491.00	67.57
		累計數	9.33	8.40	111.07	24,230,628.00	21,816,000.00	2,414,628.00	11.07
構造物更新改善	座	本月數	15.19	14.00	108.50	3,046,373.00	2,808,000.00	238,373.00	8.49
		累計數	30.17	38.00	79.39	6,057,658.00	7,622,000.00	- 1,564,342.00	- 20.52