

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 2 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 莊進忠
處長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年2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	44,970,070.00	43,600,000.00	1,370,070.00	3.14	45,633,239.00	43,600,000.00	2,033,239.00	4.66
其他業務收入	178,557,000.00	44,970,070.00	43,600,000.00	1,370,070.00	3.14	45,633,239.00	43,600,000.00	2,033,239.00	4.66
其他補助收入	177,057,000.00	44,966,000.00	43,500,000.00	1,466,000.00	3.37	44,966,000.00	43,500,000.00	1,466,000.00	3.37
雜項業務收入	1,500,000.00	4,070.00	100,000.00	-95,930.00	-95.93	667,239.00	100,000.00	567,239.00	567.24
業務成本與費用	310,730,000.00	20,466,204.00	21,773,000.00	-1,306,796.00	-6.00	57,379,212.00	56,395,000.00	984,212.00	1.75
業務費用	181,186,000.00	12,460,232.00	14,016,000.00	-1,555,768.00	-11.10	24,197,119.00	24,788,000.00	-590,881.00	-2.38
業務費用	181,186,000.00	12,460,232.00	14,016,000.00	-1,555,768.00	-11.10	24,197,119.00	24,788,000.00	-590,881.00	-2.38
管理及總務費用	127,539,000.00	8,005,292.00	7,707,000.00	298,292.00	3.87	33,181,413.00	31,557,000.00	1,624,413.00	5.15
管理費用及總務費用	127,539,000.00	8,005,292.00	7,707,000.00	298,292.00	3.87	33,181,413.00	31,557,000.00	1,624,413.00	5.15
研究發展及訓練費用	2,005,000.00	680.00	50,000.00	-49,320.00	-98.64	680.00	50,000.00	-49,320.00	-98.64
訓練費用	2,005,000.00	680.00	50,000.00	-49,320.00	-98.64	680.00	50,000.00	-49,320.00	-98.64
業務賸餘(短絀)	-132,173,000.00	24,503,866.00	21,827,000.00	2,676,866.00	12.26	-11,745,973.00	-12,795,000.00	1,049,027.00	-8.20
業務外收入	26,041,000.00	244,462.00	510,000.00	-265,538.00	-52.07	721,971.00	560,000.00	161,971.00	28.92
財務收入	2,641,000.00								
利息收入	2,500,000.00								
投資賸餘	141,000.00								
其他業務外收入	23,400,000.00	244,462.00	510,000.00	-265,538.00	-52.07	721,971.00	560,000.00	161,971.00	28.92

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年2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	110,000.00	60,000.00	50,000.00	83.33	179,000.00	110,000.00	69,000.00	62.73
雜項收入	1,800,000.00	134,462.00	450,000.00	-315,538.00	-70.12	542,971.00	450,000.00	92,971.00	20.66
業務外費用	1,570,000.00	800.00	33,000.00	-32,200.00	-97.58	800.00	48,000.00	-47,200.00	-98.33
其他業務外費用	1,570,000.00	800.00	33,000.00	-32,200.00	-97.58	800.00	48,000.00	-47,200.00	-98.33
財產交易短絀	370,000.00								
雜項費用	1,200,000.00	800.00	33,000.00	-32,200.00	-97.58	800.00	48,000.00	-47,200.00	-98.33
業務外賸餘(短絀)	24,471,000.00	243,662.00	477,000.00	-233,338.00	-48.92	721,171.00	512,000.00	209,171.00	40.85
本期賸餘(短絀)	-107,702,000.00	24,747,528.00	22,304,000.00	2,443,528.00	10.96	-11,024,802.00	-12,283,000.00	1,258,198.00	-10.24

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113年2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	55,069,000.00								
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年2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44,966,000元，預算數43,500,000元。
 - 2.雜項業務收入：實際數667,239元，預算數100,000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24,197,119元，預算數24,788,000元。
 - 2.管理費用及總務費用：實際數33,181,413元，預算數31,557,000元。
 - 3.訓練費用：實際數680元，預算數50,000元。主要係員工訓練課程尚在規劃中，致實際費用較預算數減少。
- 業務賸餘(短絀)：實際數-11,745,973元，預算數-12,795,000元。
- 業務外收入：
- 1.租賃收入：實際數179,000元，預算數110,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
 - 2.雜項收入：實際數542,971元，預算數450,000元。主要係水力發電回饋金覈實繳入，致收入較預算數增加。
- 業務外費用：
- 1.雜項費用：實際數800元，預算數48,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數減少。
- 業務外賸餘(短絀)：實際數721,171元，預算數512,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。
- 本期賸餘(短絀)：實際數-11,024,802元，預算數-12,283,000元。主要係業務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113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,478,636,701.00	100.00	負債	110,788,686.00	3.18
流動資產	922,417,166.00	26.52	流動負債	8,099,985.00	0.23
現金	878,179,996.00	25.24	應付款項	8,099,985.00	0.23
銀行存款	878,129,996.00	25.24	應付代收款	8,099,985.00	0.23
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	62,128,991.00	1.79
流動金融資產	44,159,306.00	1.27	長期債務	62,128,991.00	1.79
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	1.79
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	40,559,710.00	1.17
其他金融資產 - 流動	40,000,000.00	1.15	什項負債	40,559,710.00	1.17
存貨	77,864.00	-	存入保證金	40,179,710.00	1.16
其他存貨	77,864.00	-	暫收及待結轉帳項	380,000.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	62,128,991.00	1.79	淨值	3,367,848,015.00	96.82
準備金	62,128,991.00	1.79	基金	2,841,661,192.00	81.69
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.79	基金	2,841,661,192.00	81.69
不動產、廠房及設備	2,492,474,653.00	71.65	基金	2,841,661,192.00	81.69

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	664,364,181.00	19.10	公積	210,897,385.00	6.06
土地	664,364,181.00	19.10	特別公積	210,897,385.00	6.06
土地改良物	1,633,282,613.00	46.95	特別公積	210,897,385.00	6.06
土地改良物	3,588,017,994.00	103.14	累積餘絀	-122,474,743.00	-3.52
累計折舊 - 土地改良物	-1,954,735,381.00	-56.19	累積短絀	-122,474,743.00	-3.52
房屋及建築	95,839,834.00	2.76	累積短絀	-111,449,941.00	-3.20
房屋及建築	118,193,539.00	3.40	本期短絀	-11,024,802.00	-0.32
累計折舊 - 房屋及建築	-22,353,705.00	-0.64	淨值其他項目	437,764,181.00	12.58
機械及設備	6,496,729.00	0.19	累積其他綜合餘絀	437,764,181.00	12.58
機械及設備	12,701,281.00	0.37	未實現重估增值	437,764,181.00	12.58
累計折舊 - 機械及設備	-6,204,552.00	-0.18			
交通及運輸設備	568,674.00	0.02			
交通及運輸設備	6,040,117.00	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,471,443.00	-0.16			
什項設備	4,323,200.00	0.12			
什項設備	9,217,760.00	0.26			
累計折舊 - 什項設備	-4,894,560.00	-0.14			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	87,599,422.00	2.52			
未完工程	87,599,422.00	2.52			
無形資產	1,591,641.00	0.05			
無形資產	1,591,641.00	0.05			
電腦軟體	1,591,641.00	0.05			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,478,636,701.00	100.00	合 計	3,478,636,701.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為817,000.00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2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	76,370,914.00	42,718,583.00		42,718,583.00	55.94	-33,652,331.00	-44.06		
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	76,370,914.00	42,718,583.00		42,718,583.00	55.94	-33,652,331.00	-44.06		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	75,216,164.00	42,718,583.00		42,718,583.00	56.79	-32,497,581.00	-43.21	主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	1,154,750.00					-1,154,750.00	-100.00		
什項設備		150,000.00			150,000.00					--				
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	76,370,914.00	42,718,583.00		42,718,583.00	55.94	-33,652,331.00	-44.06		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	75,216,164.00	42,718,583.00		42,718,583.00	56.79	-32,497,581.00	-43.21		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	1,154,750.00					-1,154,750.00	-100.00		
什項設備		150,000.00			150,000.00					--				
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	76,370,914.00	42,718,583.00		42,718,583.00	55.94	-33,652,331.00	-44.06		

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2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				2,255,484.00	2,299,000.00	- 43,516.00	- 1.89
		累計數				2,855,209.00	2,299,000.00	556,209.00	24.19
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	180,235.00	146,000.00	34,235.00	23.45
		累計數	0.10	0.10	100.00	180,235.00	146,000.00	34,235.00	23.45
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	41,900.00	27,777.75	150.84	754,400.00	500,000.00	254,400.00	50.88
		累計數	41,900.00	27,777.75	150.84	754,400.00	500,000.00	254,400.00	50.88
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	2,527.00	2,475.00	102.10	1,224,307.00	1,485,000.00	- 260,693.00	- 17.56
		累計數	3,006.00	2,475.00	121.45	1,357,556.00	1,485,000.00	- 127,444.00	- 8.58
構造物維護	座	本月數	2.00	8.00	25.00	96,542.00	168,000.00	- 71,458.00	- 42.53
		累計數	3.00	8.00	37.50	563,018.00	168,000.00	395,018.00	235.13
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	105.40	116.00	90.86	18,211,520.00	20,416,000.00	- 2,204,480.00	- 10.80
		累計數	213.40	232.00	91.98	54,524,803.00	40,832,000.00	13,692,803.00	33.53
三、農田水利設施更新改善		本月數				25,973,734.00	24,663,000.00	1,310,734.00	5.31
		累計數				42,718,583.00	41,105,000.00	1,613,583.00	3.93
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	8.31	7.89	105.32	20,778,987.00	19,730,000.00	1,048,987.00	5.32
		累計數	13.67	13.15	103.95	34,174,866.00	32,883,000.00	1,291,866.00	3.93
構造物更新改善	座	本月數	24.74	23.49	105.32	5,194,747.00	4,933,000.00	261,747.00	5.31
		累計數	34.94	39.15	89.25	8,543,717.00	8,222,000.00	321,717.00	3.91