

花蓮農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 吳家榕

基金主持人

花蓮管理處處長 張麒璋

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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	164,720,000	11,373,215	250,000	11,123,215	4,449.29	161,935,546	154,750,000	7,185,546	4.64
其他業務收入	164,720,000	11,373,215	250,000	11,123,215	4,449.29	161,935,546	154,750,000	7,185,546	4.64
其他補助收入	161,648,000	11,200,000		11,200,000		159,911,200	152,000,000	7,911,200	5.20
雜項業務收入	3,072,000	173,215	250,000	-76,785	-30.71	2,024,346	2,750,000	-725,654	-26.39
業務成本與費用	281,476,000	24,539,543	21,199,000	3,340,543	15.76	240,758,316	258,526,000	-17,767,684	-6.87
業務費用	156,455,000	16,760,981	12,731,000	4,029,981	31.65	145,899,030	143,431,000	2,468,030	1.72
業務費用	156,455,000	16,760,981	12,731,000	4,029,981	31.65	145,899,030	143,431,000	2,468,030	1.72
管理及總務費用	123,612,000	7,647,484	8,363,000	-715,516	-8.56	93,941,000	113,829,000	-19,888,000	-17.47
管理費用及總務費用	123,612,000	7,647,484	8,363,000	-715,516	-8.56	93,941,000	113,829,000	-19,888,000	-17.47
研究發展及訓練費用	1,409,000	131,078	105,000	26,078	24.84	918,286	1,266,000	-347,714	-27.47
訓練費用	1,409,000	131,078	105,000	26,078	24.84	918,286	1,266,000	-347,714	-27.47
業務賸餘(短絀)	-116,756,000	-13,166,328	-20,949,000	7,782,672	-37.15	-78,822,770	-103,776,000	24,953,230	-24.05
業務外收入	6,376,000	1,203,310	321,000	882,310	274.86	8,745,079	5,181,000	3,564,079	68.79
財務收入	2,536,000	306,710	146,000	160,710	110.08	3,851,480	2,386,000	1,465,480	61.42
利息收入	2,172,000	306,710	146,000	160,710	110.08	3,664,258	2,022,000	1,642,258	81.22
投資賸餘	364,000					187,222	364,000	-176,778	-48.57
其他業務外收入	3,840,000	896,600	175,000	721,600	412.34	4,893,599	2,795,000	2,098,599	75.08

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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	1,681,000					1,481,939	840,000	641,939	76.42
租賃收入	2,155,000	805,000	175,000	630,000	360.00	1,855,374	1,955,000	-99,626	-5.10
違規罰款收入	1,000	6,800		6,800		286,320		286,320	
雜項收入	3,000	84,800		84,800		1,269,966		1,269,966	
業務外費用	560,000	679	46,000	-45,321	-98.52	141,558	506,000	-364,442	-72.02
其他業務外費用	560,000	679	46,000	-45,321	-98.52	141,558	506,000	-364,442	-72.02
財產交易短絀		679		679		21,558		21,558	
雜項費用	560,000		46,000	-46,000	-100.00	120,000	506,000	-386,000	-76.28
業務外賸餘(短絀)	5,816,000	1,202,631	275,000	927,631	337.32	8,603,521	4,675,000	3,928,521	84.03
本期賸餘(短絀)	-110,940,000	-11,963,697	-20,674,000	8,710,303	-42.13	-70,219,249	-99,101,000	28,881,751	-29.14

花蓮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11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	-83,743,000					-148,974				-148,974
未實現重估增值	-83,743,000					-148,974				-148,974

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年11月份

一、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」-148,974元。

二、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159,911,200元，預算數152,000,000元。

2.雜項業務收入：實際數2,024,346元，預算數2,750,000元。主要係搭排使用費收入覈實撥入，致收入較預算數為低。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數145,899,030元，預算數143,431,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數93,941,000元，預算數113,829,000元。主要係實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3.訓練費用：實際數918,286元，預算數1,266,000元。主要係相關輔導業務、訓練等刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-78,822,770元，預算數-103,776,000元。主要係業務成本與費用實際支出較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數3,664,258元，預算數2,022,000元。主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

2.投資賸餘：實際數187,222元，預算數364,000元。主要係因轉投資金融資產(合庫)現金股利覈實繳入所致。

3.財產交易賸餘：實際數1,481,939元，預算數840,000元。主要係非事業用地處分較預期為高，致收入較預算數高。

4.租賃收入：實際數1,855,374元，預算數1,955,000元。

5.違規罰款收入：實際數286,320元，預算數0元。主要係工程違約金收入所致。

6.雜項收入：實際數1,269,966元，預算數0元，主要係太陽能光電場地使用費收入覈實撥入所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數21,558元，預算數0元。主要係固定資產報廢所致。

2.雜項費用：實際數120,000元，預算數506,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並樽節開支，致支出較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數8,603,521元，預算數4,675,000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-70,219,249元，預算數-99,101,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,629,109,702	100.00	負債	66,631,640	2.53
流動資產	645,199,020	24.54	流動負債	1,366,201	0.05
現金	279,362,956	10.63	應付款項	1,366,201	0.05
銀行存款	279,262,956	10.62	應付代收款	1,366,201	0.05
零用及週轉金	100,000	-	長期負債	36,168,144	1.38
流動金融資產	365,836,064	13.91	長期債務	36,168,144	1.38
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	3,931,519	0.15	應計退休金負債	36,168,144	1.38
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	5,804,545	0.22	其他負債	29,097,295	1.11
其他金融資產 - 流動	356,100,000	13.54	什項負債	29,097,295	1.11
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	36,168,144	1.38	存入保證金	29,097,295	1.11
準備金	36,168,144	1.38	淨值	2,562,478,062	97.47
退休及離職準備金	36,168,144	1.38	基金	2,251,594,494	85.64
不動產、廠房及設備	1,946,071,857	74.02	基金	2,251,594,494	85.64
土地	201,677,848	7.67	基金	2,251,594,494	85.64
土地	201,677,848	7.67	公積	48,499,404	1.84

花蓮農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地改良物	1,431,552,783	54.45	特別公積	48,499,404	1.84
土地改良物	2,704,054,996	102.85	特別公積	48,499,404	1.84
累計折舊 - 土地改良物	-1,272,502,213	-48.40	累積餘絀	138,750,356	5.28
房屋及建築	14,930,931	0.57	累積賸餘	208,969,605	7.95
房屋及建築	60,474,247	2.30	累積賸餘	208,969,605	7.95
累計折舊 - 房屋及建築	-45,543,316	-1.73	累積短絀	-70,219,249	-2.67
機械及設備	5,358,412	0.20	本期短絀	-70,219,249	-2.67
機械及設備	8,470,616	0.32	淨值其他項目	123,633,808	4.70
累計折舊 - 機械及設備	-3,112,204	-0.12	累積其他綜合餘絀	123,633,808	4.70
交通及運輸設備	2,503,350	0.10	未實現重估增值	123,633,808	4.70
交通及運輸設備	3,843,383	0.15			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,340,033	-0.05			
什項設備	3,504,902	0.13			
什項設備	4,832,210	0.18			
累計折舊 - 什項設備	-1,327,308	-0.05			
購建中固定資產	286,543,631	10.90			
未完工程	286,543,631	10.90			

花蓮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11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		97,163,000	465,220,000		562,383,000	309,236,000	242,237,137		242,237,137	78.33	-66,998,863	-21.67		
一次性項目		97,163,000	465,220,000		562,383,000	309,236,000	242,237,137		242,237,137	78.33	-66,998,863	-21.67		
土地		2,872,000		-2,597,000	275,000	275,000	20,490		20,490	7.45	-254,510	-92.55	主要係土地採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟相關規劃完成後積極辦理請購作業。
土地改良物		80,607,000	447,580,000	12,506,000	540,693,000	302,308,000	238,121,668		238,121,668	78.77	-64,186,332	-21.23	主要係尚有部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	將積極辦理驗收作業並俟相關程序完成後，辦理後續付款作業。
房屋及建築		10,000,000		-9,300,000	700,000	700,000	637,680		637,680	91.10	-62,320	-8.90		
機械及設備		1,809,000	17,640,000	-1,809,000	17,640,000	3,000,000	1,331,091		1,331,091	44.37	-1,668,909	-55.63	主要係水文自動測報暨智慧開控及防災影像設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
交通及運輸設備		740,000			740,000	640,000	266,290		266,290	41.61	-373,710	-58.39	主要係監視系統增設刻正辦理規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關規劃完成後積極辦理請購作業。
什項設備		1,135,000		1,200,000	2,335,000	2,313,000	1,859,918		1,859,918	80.41	-453,082	-19.59	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。
總計		97,163,000	465,220,000		562,383,000	309,236,000	242,237,137		242,237,137	78.33	-66,998,863	-21.67		
土地		2,872,000		-2,597,000	275,000	275,000	20,490		20,490	7.45	-254,510	-92.55		
土地改良物		80,607,000	447,580,000	12,506,000	540,693,000	302,308,000	238,121,668		238,121,668	78.77	-64,186,332	-21.23		

花蓮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11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)		
房屋及建築		10,000,000		-9,300,000	700,000	700,000	637,680		637,680	91.10	-62,320	-8.90		
機械及設備		1,809,000	17,640,000	-1,809,000	17,640,000	3,000,000	1,331,091		1,331,091	44.37	-1,668,909	-55.63		
交通及運輸設備		740,000			740,000	640,000	266,290		266,290	41.61	-373,710	-58.39		
什項設備		1,135,000		1,200,000	2,335,000	2,313,000	1,859,918		1,859,918	80.41	-453,082	-19.59		
總計		97,163,000	465,220,000		562,383,000	309,236,000	242,237,137		242,237,137	78.33	-66,998,863	-21.67		

花蓮農田水利事業作業基金
112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數 (1)	本期預算分配數(2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		97,163		-	562,383	101,538	156	185	132	160	207,065	253,147	460,845	81.95	562,383
土地		2,872		-2,597	275	275	-	-	-	-	-	-	-	-	275
土地改良物		80,607	447,580	12,506	540,693	99,598	-	-1,250	-	-	203,960	238,385	441,095	81.58	540,693
房屋及建築		10,000		-9,300	700	-	-	700	-	-	-	-	700	100.00	700
機械及設備		1,809	17,640	-1,809	17,640	-	-	-	-	-	3,000	14,640	17,640	100.00	17,640
交通及運輸設備		740			740	440	-	100	-	100	-	100	300	40.54	740
什項設備		1,135		1,200	2,335	1,225	156	635	132	60	105	22	1,110	47.54	2,335
													-		-
合計	0	97,163			562,383	101,538	156	185	132	160	207,065	253,147	460,845	81.95	562,383

花蓮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11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				11,232,041.00	2,990,000.00	8,242,041.00	275.65
		累計數				45,333,450.00	26,142,000.00	19,191,450.00	73.41
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.00	2.00	50.00	2,311,524.00	1,500,000.00	811,524.00	54.10
		累計數	118.85	17.00	699.12	10,048,990.00	12,750,000.00	- 2,701,010.00	- 21.18
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	51,461.00	127,500.00	40.36	377,075.00	510,000.00	- 132,925.00	- 26.06
		累計數	163,148.00	1,029,250.00	15.85	1,851,740.00	4,117,000.00	- 2,265,260.00	- 55.02
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	7,445.00	12,000.00	62.04	1,102,945.00	900,000.00	202,945.00	22.55
		累計數	55,069.00	113,600.00	48.48	6,286,277.00	8,520,000.00	- 2,233,723.00	- 26.22
構造物維護	座	本月數	160.00	16.00	1,000.00	7,440,497.00	80,000.00	7,360,497.00	9,200.62
		累計數	1,029.00	151.00	681.46	27,146,443.00	755,000.00	26,391,443.00	3,495.56
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	109.03	138.00	79.01	13,308,181.00	27,058,000.00	- 13,749,819.00	- 50.82
		累計數	929.61	1,185.00	78.45	195,566,424.00	232,344,000.00	- 36,777,576.00	- 15.83
三、農田水利設施更新改善		本月數				11,031,336.00	10,675,000.00	356,336.00	3.34
		累計數				238,121,668.00	73,525,000.00	164,596,668.00	223.86
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.20	2.22	99.10	10,626,226.00	10,075,000.00	551,226.00	5.47
		累計數	17.54	14.16	123.87	234,097,118.00	68,975,000.00	165,122,118.00	239.39
構造物更新改善	座	本月數	10.00	11.00	90.91	405,110.00	600,000.00	- 194,890.00	- 32.48
		累計數	129.96	117.00	111.08	4,024,550.00	4,550,000.00	- 525,450.00	- 11.55