臺東農田水利事業作業基金

會　計　月　報

中 華 民 國 113 年 5 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113年5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**	**44,338,375.00**	**43,600,000.00**	**738,375.00**	**1.69**	**90,598,532.00**	**88,400,000.00**	**2,198,532.00**	**2.49**
其他業務收入	**178,557,000.00**	**44,338,375.00**	**43,600,000.00**	**738,375.00**	**1.69**	**90,598,532.00**	**88,400,000.00**	**2,198,532.00**	**2.49**
其他補助收入	177,057,000.00	44,266,000.00	43,500,000.00	766,000.00	1.76	89,389,000.00	88,000,000.00	1,389,000.00	1.58
雜項業務收入	1,500,000.00	72,375.00	100,000.00	-27,625.00	-27.63	1,209,532.00	400,000.00	809,532.00	202.38
業務成本與費用	**310,730,000.00**	**21,394,143.00**	**25,384,000.00**	**-3,989,857.00**	**-15.72**	**121,537,910.00**	**131,546,000.00**	**-10,008,090.00**	**-7.61**
業務費用	**181,186,000.00**	**13,415,457.00**	**17,629,000.00**	**-4,213,543.00**	**-23.90**	**64,360,332.00**	**75,474,000.00**	**-11,113,668.00**	**-14.73**
業務費用	181,186,000.00	13,415,457.00	17,629,000.00	-4,213,543.00	-23.90	64,360,332.00	75,474,000.00	-11,113,668.00	-14.73
管理及總務費用	**127,539,000.00**	**7,811,318.00**	**7,705,000.00**	**106,318.00**	**1.38**	**56,798,456.00**	**55,815,000.00**	**983,456.00**	**1.76**
管理費用及總務費用	127,539,000.00	7,811,318.00	7,705,000.00	106,318.00	1.38	56,798,456.00	55,815,000.00	983,456.00	1.76
研究發展及訓練費用	**2,005,000.00**	**167,368.00**	**50,000.00**	**117,368.00**	**234.74**	**379,122.00**	**257,000.00**	**122,122.00**	**47.52**
訓練費用	2,005,000.00	167,368.00	50,000.00	117,368.00	234.74	379,122.00	257,000.00	122,122.00	47.52
業務賸餘(短絀)	**-132,173,000.00**	**22,944,232.00**	**18,216,000.00**	**4,728,232.00**	**25.96**	**-30,939,378.00**	**-43,146,000.00**	**12,206,622.00**	**-28.29**
業務外收入	**26,041,000.00**	**5,384,134.00**	**2,519,000.00**	**2,865,134.00**	**113.74**	**6,894,033.00**	**3,349,000.00**	**3,545,033.00**	**105.85**
財務收入	**2,641,000.00**	**4,766,300.00**	**1,919,000.00**	**2,847,300.00**	**148.37**	**4,766,300.00**	**1,919,000.00**	**2,847,300.00**	**148.37**
利息收入	2,500,000.00	4,766,300.00	1,919,000.00	2,847,300.00	148.37	4,766,300.00	1,919,000.00	2,847,300.00	148.37
投資賸餘	141,000.00								
其他業務外收入	**23,400,000.00**	**617,834.00**	**600,000.00**	**17,834.00**	**2.97**	**2,127,733.00**	**1,430,000.00**	**697,733.00**	**48.79**

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年5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					371,728.00		371,728.00	
租賃收入	1,900,000.00	186,300.00	150,000.00	36,300.00	24.20	727,900.00	530,000.00	197,900.00	37.34
違規罰款收入						48,000.00		48,000.00	
雜項收入	1,800,000.00	431,534.00	450,000.00	-18,466.00	-4.10	980,105.00	900,000.00	80,105.00	8.90
業務外費用	**1,570,000.00**	**157,215.00**	**78,000.00**	**79,215.00**	**101.56**	**423,117.00**	**298,000.00**	**125,117.00**	**41.99**
其他業務外費用	**1,570,000.00**	**157,215.00**	**78,000.00**	**79,215.00**	**101.56**	**423,117.00**	**298,000.00**	**125,117.00**	**41.99**
財產交易短絀	370,000.00	315.00		315.00		9,217.00		9,217.00	
雜項費用	1,200,000.00	156,900.00	78,000.00	78,900.00	101.15	413,900.00	298,000.00	115,900.00	38.89
業務外賸餘(短絀)	**24,471,000.00**	**5,226,919.00**	**2,441,000.00**	**2,785,919.00**	**114.13**	**6,470,916.00**	**3,051,000.00**	**3,419,916.00**	**112.09**
本期賸餘(短絀)	**-107,702,000.00**	**28,171,151.00**	**20,657,000.00**	**7,514,151.00**	**36.38**	**-24,468,462.00**	**-40,095,000.00**	**15,626,538.00**	**-38.97**

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」17,324,820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5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					17,324,820.00		17,324,820.00	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	55,069,000.00					17,324,820.00		17,324,820.00	

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5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」17,324,820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89,389,000元，預算數88,000,000元。
2.雜項業務收入：實際數1,209,532元，預算數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64,360,332元，預算數75,474,000元。主要係渠道清淤維護及小組相關業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。
2.管理費用及總務費用：實際數56,798,456元，預算數55,815,000元。
3.訓練費用：實際數379,122元，預算數257,000元。主要係提前辦理員工教育訓練及講習，致費用較預算數增加。
業務賸餘(短絀)：實際數-30,939,378元，預算數-43,146,000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4,766,300元，預算數1,919,000元。主要係定存利息竅實繳入，致收入較預算數增加。
2.財產交易賸餘：實際數371,728元，預算數0元。主要係處分臺東縣鹿野鄉中華段0919-0000地號等土地2筆，致收入較預算數增加。
3.租賃收入：實際數727,900元，預算數530,000元。主要係土地租金收入較預期增加，致收入較預算數增加。
4.違規罰款收入：實際數48,000元，預算數0元。主要係工程逾期罰款繳入，致收入較預算數增加。
5.雜項收入：實際數980,105元，預算數900,000元。
業務外費用：
1.財產交易短絀：實際數9,217元，預算數0元。主要係財產報廢覈實入帳，致費用較預算數增加。
2.雜項費用：實際數413,900元，預算數298,000元。主要係學術團體會費之相關費用提前辦理，致費用較預算數增加。
業務外賸餘(短絀)：實際數6,470,916元，預算數3,051,000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-24,468,462元，預算數-40,095,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預期高所致。

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**3,546,394,453.00**	**100.00**	**負債**	**109,054,103.00**	**3.08**
流動資產	**945,124,832.00**	**26.65**	**流動負債**	**8,346,839.00**	**0.24**
現金	**490,868,906.00**	**13.84**	**應付款項**	**8,346,839.00**	**0.24**
銀行存款	490,818,906.00	13.84	應付代收款	8,346,839.00	0.24
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**	**12.81**	**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**	**38,578,273.00**	**1.09**
其他金融資產－流動	450,000,000.00	12.69	**什項負債**	**38,578,273.00**	**1.09**
存貨	**77,864.00**	**-**	存入保證金	38,578,273.00	1.09
其他存貨	77,864.00	-	**淨值**	**3,437,340,350.00**	**96.92**
預付款項	**18,756.00**	**-**	**基金**	**2,907,272,367.00**	**81.98**
預付費用	18,756.00	-	**基金**	**2,907,272,367.00**	**81.98**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**62,128,991.00**	**1.75**	基金	2,907,272,367.00	81.98
準備金	**62,128,991.00**	**1.75**	**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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
退休及離職準備金	62,128,991.00	1.75	**特別公積**	**210,897,385.00**	**5.95**
不動產、廠房及設備	**2,537,622,452.00**	**71.55**	特別公積	210,897,385.00	5.95
土地	**681,680,729.00**	**19.22**	**累積餘絀**	**-135,918,403.00**	**--**
土地	681,680,729.00	19.22	**累積短絀**	**135,918,403.00**	**3.83**
土地改良物	**1,617,596,428.00**	**45.61**	累積短絀	135,918,403.00	3.83
土地改良物	3,599,828,994.00	101.51	**淨值其他項目**	**455,089,001.00**	**12.83**
累計折舊－土地改良物	-1,982,232,566.00	--	**累積其他綜合餘絀**	**455,089,001.00**	**12.83**
房屋及建築	**95,174,154.00**	**2.68**	未實現重估增值	455,089,001.00	12.83
房屋及建築	118,193,539.00	3.33			
累計折舊－房屋及建築	-23,019,385.00	--			
機械及設備	**9,304,247.00**	**0.26**			
機械及設備	15,921,976.00	0.45			
累計折舊－機械及設備	-6,617,729.00	--			
交通及運輸設備	**538,068.00**	**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	-5,502,049.00	--			
什項設備	**4,040,977.00**	**0.11**			

臺東農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
什項設備	9,212,188.00	0.26			
累計折舊－什項設備	-5,171,211.00	--			
購建中固定資產	**129,287,849.00**	**3.65**			
未完工程	129,287,849.00	3.65			
無形資產	**1,493,928.00**	**0.04**			
無形資產	**1,493,928.00**	**0.04**			
電腦軟體	1,493,928.00	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	**3,546,394,453.00**	**100.00**	**合　計**	**3,546,394,453.00**	**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5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	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	159,927,914.00	99,561,395.00		99,561,395.00	62.25	-60,366,519.00	-37.75		
一次性項目	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	159,927,914.00	99,561,395.00		99,561,395.00	62.25	-60,366,519.00	-37.75		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	157,333,164.00	97,702,010.00		97,702,010.00	62.10	-59,631,154.00	-37.90	主要係部分工程陸續完工，尚未驗收請款，致執行率落後。	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。
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	2,594,750.00	1,805,485.00		1,805,485.00	69.58	-789,265.00	-30.42	主要係自動測報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。
什項設備		150,000.00			150,000.00		53,900.00		53,900.00	--	53,900.00		主要係依業務實際需要提前辦理投影銀幕設備採購，致實支數超於預算數。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	159,927,914.00	99,561,395.00		99,561,395.00	62.25	-60,366,519.00	-37.75		
土地改良物	235,336,928.00	205,530,000.00			440,866,928.00	157,333,164.00	97,702,010.00		97,702,010.00	62.10	-59,631,154.00	-37.90		
機械及設備	1,154,750.00	6,293,000.00			7,447,750.00	2,594,750.00	1,805,485.00		1,805,485.00	69.58	-789,265.00	-30.42		
什項設備		150,000.00			150,000.00		53,900.00		53,900.00	--	53,900.00			
總計	236,491,678.00	211,973,000.00			448,464,678.00	159,927,914.00	99,561,395.00		99,561,395.00	62.25	-60,366,519.00	-37.75		