

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 3 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

# 臺東農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國110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	%
<b>業務收入</b>	<b>160,498,000.00</b>	<b>42,990,100.00</b>	<b>13,010,000.00</b>	<b>29,980,100.00</b>	<b>230.44</b>	<b>43,016,006.00</b>	<b>28,430,000.00</b>	<b>14,586,006.00</b>	<b>51.30</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>145,000.00</b>	<b>5,100.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>-4,900.00</b>	<b>49.00</b>	<b>31,006.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>1,006.00</b>	<b>3.35</b>
其他建築物租金收入	145,000.00	5,100.00	10,000.00	-4,900.00	49.00	31,006.00	30,000.00	1,006.00	3.35
<b>其他業務收入</b>	<b>160,353,000.00</b>	<b>42,985,000.00</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>29,985,000.00</b>	<b>230.65</b>	<b>42,985,000.00</b>	<b>28,400,000.00</b>	<b>14,585,000.00</b>	<b>51.36</b>
其他補助收入	160,353,000.00	42,985,000.00	13,000,000.00	29,985,000.00	230.65	42,985,000.00	28,400,000.00	14,585,000.00	51.36
<b>業務成本與費用</b>	<b>360,430,000.00</b>	<b>20,973,481.00</b>	<b>26,689,000.00</b>	<b>-5,715,519.00</b>	<b>21.42</b>	<b>57,042,146.00</b>	<b>106,331,000.00</b>	<b>-49,288,854.00</b>	<b>46.35</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>225,246,000.00</b>	<b>9,404,789.00</b>	<b>18,039,000.00</b>	<b>-8,634,211.00</b>	<b>47.86</b>	<b>22,371,658.00</b>	<b>55,107,000.00</b>	<b>-32,735,342.00</b>	<b>59.40</b>
業務費用	225,246,000.00	9,404,789.00	18,039,000.00	-8,634,211.00	47.86	22,371,658.00	55,107,000.00	-32,735,342.00	59.40
<b>管理及總務費用</b>	<b>132,126,000.00</b>	<b>11,381,450.00</b>	<b>8,405,000.00</b>	<b>2,976,450.00</b>	<b>35.41</b>	<b>34,475,251.00</b>	<b>50,467,000.00</b>	<b>-15,991,749.00</b>	<b>31.69</b>
管理費用及總務費用	132,126,000.00	11,381,450.00	8,405,000.00	2,976,450.00	35.41	34,475,251.00	50,467,000.00	-15,991,749.00	31.69
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>3,058,000.00</b>	<b>187,242.00</b>	<b>245,000.00</b>	<b>-57,758.00</b>	<b>23.57</b>	<b>195,237.00</b>	<b>757,000.00</b>	<b>-561,763.00</b>	<b>74.21</b>
訓練費用	3,058,000.00	187,242.00	245,000.00	-57,758.00	23.57	195,237.00	757,000.00	-561,763.00	74.21
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-199,932,000.00</b>	<b>22,016,619.00</b>	<b>-13,679,000.00</b>	<b>35,695,619.00</b>	<b>260.95</b>	<b>-14,026,140.00</b>	<b>-77,901,000.00</b>	<b>63,874,860.00</b>	<b>81.99</b>
<b>業務外收入</b>	<b>80,779,000.00</b>	<b>302,446.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>202,446.00</b>	<b>202.45</b>	<b>1,179,246.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>879,246.00</b>	<b>293.08</b>
<b>財務收入</b>	<b>1,116,000.00</b>	<b>94,900.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>-5,100.00</b>	<b>5.10</b>	<b>232,250.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>-67,750.00</b>	<b>22.58</b>
利息收入	1,116,000.00	94,900.00	100,000.00	-5,100.00	5.10	232,250.00	300,000.00	-67,750.00	22.58
<b>其他業務外收入</b>	<b>79,663,000.00</b>	<b>207,546.00</b>	<b>207,546.00</b>	<b>207,546.00</b>		<b>946,996.00</b>		<b>946,996.00</b>	

# 臺東農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國110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	79,663,000.00								
租賃收入		122,400.00		122,400.00		256,712.00		256,712.00	
雜項收入		85,146.00		85,146.00		690,284.00		690,284.00	
<b>業務外費用</b>	<b>8,669,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>913,000.00</b>	<b>-907,000.00</b>	<b>99.34</b>	<b>127,500.00</b>	<b>1,876,000.00</b>	<b>-1,748,500.00</b>	<b>93.20</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>8,669,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>913,000.00</b>	<b>-907,000.00</b>	<b>99.34</b>	<b>127,500.00</b>	<b>1,876,000.00</b>	<b>-1,748,500.00</b>	<b>93.20</b>
雜項費用	8,669,000.00	6,000.00	913,000.00	-907,000.00	99.34	127,500.00	1,876,000.00	-1,748,500.00	93.20
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>72,110,000.00</b>	<b>296,446.00</b>	<b>-813,000.00</b>	<b>1,109,446.00</b>	<b>136.46</b>	<b>1,051,746.00</b>	<b>-1,576,000.00</b>	<b>2,627,746.00</b>	<b>166.74</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-127,822,000.00</b>	<b>22,313,065.00</b>	<b>-14,492,000.00</b>	<b>36,805,065.00</b>	<b>253.97</b>	<b>-12,974,394.00</b>	<b>-79,477,000.00</b>	<b>66,502,606.00</b>	<b>83.68</b>

註：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、本月份及截至本月份「本期他綜合損益」皆無發生數。

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：

## 臺東農田水利事業作業基金

### 餘 絀 增 減 說 明

中華民國110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、本月份及截至本月份「本期他綜合損益」皆無發生數。
- 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.其他建築物租金收入:實際數5,100元，預算數10,000元。主要係因本月建造物使用費收入較少。
- 2.其他補助收入:實際數42,985,000元，預算數13,000,000元。主要係因本月收取計畫補助第一期款。

#### 業務成本與費用：

- 1.業務費用:實際數9,404,789元，預算數18,039,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處實際支出較預算數少。
- 2.管理費用及總務費用:實際數11,381,450元，預算數8,405,000元。主要係因本月請領退休金人員較多，致本處實際支出較預算數多。
- 3.訓練費用:實際數187,242元，預算數245,000元。主要係因新進人員職訓及相關法規受訓員工旅費。

**業務賸餘(短絀)：**截至本月份累計實際數短絀14,026,140元，預算數短絀77,901,000元。主要係因其他補助收入增加及相關業務刻正辦理中，故業務成本與費用較預算數少。

#### 業務外收入：

- 1.利息收入:實際數94,900元，預算數100,000元。主要係因定存利息增加。
- 2.租賃收入:實際數122,400元，預算數0元。主要係租賃收入增加。
- 3.雜項收入:實際數85,146元，預算數0元。主要係空汙費溢繳退回致收入增加。

#### 業務外費用：

- 1.雜項費用:實際數6,000元，預算數913,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處實際業務支出較預算數少。

**業務外賸餘(短絀)：**截至本月份累計實際數賸餘1,051,746元，預算數短絀1,576,000元。主要係本處其他業務外收入增加。

**本期賸餘(短絀)：**截至本月份累計實際數短絀12,974,394元，預算數短絀79,477,000元。主要係因其他補助收入增加及相關業務刻正辦理中，故業務短絀較預算數少。

**臺東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>7,526,094,350.01</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>78,647,660.00</b>	<b>1.04</b>
<b>流動資產</b>	<b>529,108,163.79</b>	<b>7.03</b>	<b>流動負債</b>	<b>785,016.00</b>	<b>0.01</b>
<b>現金</b>	<b>527,656,154.79</b>	<b>7.01</b>	<b>應付款項</b>	<b>785,016.00</b>	<b>0.01</b>
銀行存款	527,606,154.79	7.01	應付代收款	396,202.00	0.01
零用及週轉金	50,000.00	0.00	應付保險給付	388,814.00	0.01
<b>流動金融資產</b>	<b>1,374,145.00</b>	<b>0.02</b>	<b>長期負債</b>	<b>61,649,111.00</b>	<b>0.82</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.02	<b>長期債務</b>	<b>61,649,111.00</b>	<b>0.82</b>
<b>存貨</b>	<b>77,864.00</b>	<b>0.00</b>	應計退休金負債	61,649,111.00	0.82
其他存貨	77,864.00	0.00	<b>其他負債</b>	<b>16,213,533.00</b>	<b>0.22</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>83,000,730.67</b>	<b>1.10</b>	<b>什項負債</b>	<b>16,213,533.00</b>	<b>0.22</b>
<b>其他長期投資</b>	<b>21,351,619.67</b>	<b>0.28</b>	存入保證金	16,213,437.00	0.22
什項長期投資	21,351,619.67	0.28	暫收及待結轉帳項	96.00	0.00
<b>準備金</b>	<b>61,649,111.00</b>	<b>0.82</b>	<b>淨值</b>	<b>7,447,446,690.01</b>	<b>98.96</b>
退休及離職準備金	61,649,111.00	0.82	<b>基金</b>	<b>2,214,413,016.99</b>	<b>29.42</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>6,913,707,937.55</b>	<b>91.86</b>	<b>基金</b>	<b>2,214,413,016.99</b>	<b>29.42</b>
<b>土地</b>	<b>5,144,376,853.00</b>	<b>68.35</b>	<b>基金</b>	<b>2,214,413,016.99</b>	<b>29.42</b>

**臺東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,144,376,853.00	68.35	<b>公積</b>	<b>210,897,384.14</b>	<b>2.80</b>
<b>土地改良物</b>	<b>1,644,591,860.85</b>	<b>21.85</b>	<b>特別公積</b>	<b>210,897,384.14</b>	<b>2.80</b>
土地改良物	3,564,082,544.85	47.36	特別公積	210,897,384.14	2.80
累計折舊 - 土地改良物	1,919,490,684.00	25.50	<b>累積餘絀</b>	<b>104,854,308.48</b>	<b>1.39</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>68,188,888.70</b>	<b>0.91</b>	<b>累積賸餘</b>	<b>117,828,702.48</b>	<b>1.57</b>
房屋及建築	79,599,065.70	1.06	累積賸餘	117,828,702.48	1.57
累計折舊 - 房屋及建築	11,410,177.00	0.15	<b>累積短絀</b>	<b>12,974,394.00</b>	<b>0.17</b>
<b>機械及設備</b>	<b>2,529,582.00</b>	<b>0.03</b>	本期短絀	12,974,394.00	0.17
機械及設備	3,023,314.00	0.04	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,917,281,980.40</b>	<b>65.34</b>
累計折舊 - 機械及設備	493,732.00	0.01	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>4,917,281,980.40</b>	<b>65.34</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>525,930.00</b>	<b>0.01</b>	未實現重估增值	4,917,281,980.40	65.34
交通及運輸設備	1,375,193.00	0.02			
累計折舊 - 交通及運輸設備	849,263.00	0.01			
<b>什項設備</b>	<b>3,180,158.00</b>	<b>0.04</b>			
什項設備	3,368,672.00	0.04			
累計折舊 - 什項設備	188,514.00	0.00			
<b>購建中固定資產</b>	<b>50,314,665.00</b>	<b>0.67</b>			

**臺東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	50,314,665.00	0.67			
<b>無形資產</b>	<b>253,268.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>無形資產</b>	<b>253,268.00</b>	<b>0.00</b>			
電腦軟體	253,268.00	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>24,250.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>什項資產</b>	<b>24,250.00</b>	<b>0.00</b>			
存出保證金	24,250.00	0.00			
<b>合 計</b>	<b>7,526,094,350.01</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>7,526,094,350.01</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為2,658,031.00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110年3月份

貨幣單位：新台幣元

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				2,072,329.00	7,137,000.00	- 5,064,671.00	- 70.96
		累計數				4,349,080.00	21,411,000.00	- 17,061,920.00	- 79.69
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.06	0.30	19.67	147,500.00	833,000.00	- 685,500.00	- 82.29
		累計數	0.14	0.90	15.44	352,889.00	2,499,000.00	- 2,146,111.00	- 85.88
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	7,858.00	25,768.30	30.49	1,885,920.00	6,184,000.00	- 4,298,080.00	- 69.50
		累計數	16,326.00	77,304.90	21.12	3,918,258.00	18,552,000.00	- 14,633,742.00	- 78.88
構造物維護	座	本月數	3.11	9.60	32.42	38,909.00	120,000.00	- 81,091.00	- 67.58
		累計數	6.23	28.80	21.64	77,933.00	360,000.00	- 282,067.00	- 78.35
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	111,330,979.20	34,144.00	326,063.08	506,051.00	20,000.00	486,051.00	2,430.26
		累計數	206,043,869.20	102,432.00	201,151.86	858,079.00	60,000.00	798,079.00	1,330.13
三、農田水利設施更新改善		本月數				222,324.00	10,694,000.00	- 10,471,676.00	- 97.92
		累計數				5,865,713.00	32,082,000.00	- 26,216,287.00	- 81.72
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.02	1.10	1.82	144,511.00	7,000,000.00	- 6,855,489.00	- 97.94
		累計數	0.59	3.30	17.88	3,812,714.00	21,000,000.00	- 17,187,286.00	- 81.84
構造物更新改善	座	本月數	0.02	1.10	1.82	77,813.00	3,694,000.00	- 3,616,187.00	- 97.89
		累計數	0.60	3.30	18.18	2,052,999.00	11,082,000.00	- 9,029,001.00	- 81.47



**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110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		109,566,000.00			109,566,000.00	27,160,000.00	6,010,257.00		6,010,257.00	22.13	-21,149,743.00	77.87		
一次性項目		109,566,000.00			109,566,000.00	27,160,000.00	6,010,257.00		6,010,257.00	22.13	-21,149,743.00	77.87		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	21,900,000.00	5,865,713.00		5,865,713.00	26.78	-16,034,287.00	73.22	相關工程業務刻正辦理中且支付作業亦審核中，以致執行數未達分配預算數。	俟相關程序完成後積極辦理規劃及付款作業。
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	860,000.00	121,590.00		121,590.00	14.14	-738,410.00	85.86	上月新購電腦五台，其他硬體設備仍尚在規劃中。	俟相關規劃完成後積極辦理作業。
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00	400,000.00					-400,000.00	100.00	運輸設備尚在規劃中。	俟相關規劃完成後積極辦理作業。
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00	22,954.00		22,954.00	0.57	-3,977,046.00	99.43	本月新購冰箱兩台，其他硬體設備仍尚在規劃中。	俟相關規劃完成後積極辦理作業。
總計		109,566,000.00			109,566,000.00	27,160,000.00	6,010,257.00		6,010,257.00	22.13	-21,149,743.00	77.87		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	21,900,000.00	5,865,713.00		5,865,713.00	26.78	-16,034,287.00	73.22		
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	860,000.00	121,590.00		121,590.00	14.14	-738,410.00	85.86		

**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110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)			
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00	400,000.00						-400,000.00	100.00		
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00	22,954.00		22,954.00	0.57	-3,977,046.00	99.43			
總計		109,566,000.00			109,566,000.00	27,160,000.00	6,010,257.00		6,010,257.00	22.13	-21,149,743.00	77.87			