

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 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

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	160,498,000.00	25,906.00	7,710,000.00	-7,684,094.00	99.66	25,906.00	15,420,000.00	-15,394,094.00	99.83
租金及權利金收入	145,000.00	25,906.00	10,000.00	15,906.00	159.06	25,906.00	20,000.00	5,906.00	29.53
其他建築物租金收入	145,000.00	25,906.00	10,000.00	15,906.00	159.06	25,906.00	20,000.00	5,906.00	29.53
其他業務收入	160,353,000.00		7,700,000.00	-7,700,000.00	100.00		15,400,000.00	-15,400,000.00	100.00
其他補助收入	160,353,000.00		7,700,000.00	-7,700,000.00	100.00		15,400,000.00	-15,400,000.00	100.00
業務成本與費用	360,430,000.00	31,039,458.00	27,041,000.00	3,998,458.00	14.79	36,068,665.00	79,642,000.00	-43,573,335.00	54.71
行銷及業務費用	225,246,000.00	12,917,494.00	17,852,000.00	-4,934,506.00	27.64	12,966,869.00	37,068,000.00	-24,101,131.00	65.02
業務費用	225,246,000.00	12,917,494.00	17,852,000.00	-4,934,506.00	27.64	12,966,869.00	37,068,000.00	-24,101,131.00	65.02
管理及總務費用	132,126,000.00	18,113,969.00	8,944,000.00	9,169,969.00	102.53	23,093,801.00	42,062,000.00	-18,968,199.00	45.10
管理費用及總務費用	132,126,000.00	18,113,969.00	8,944,000.00	9,169,969.00	102.53	23,093,801.00	42,062,000.00	-18,968,199.00	45.10
研究發展及訓練費用	3,058,000.00	7,995.00	245,000.00	-237,005.00	96.74	7,995.00	512,000.00	-504,005.00	98.44
訓練費用	3,058,000.00	7,995.00	245,000.00	-237,005.00	96.74	7,995.00	512,000.00	-504,005.00	98.44
業務賸餘(短絀)	-199,932,000.00	-31,013,552.00	-19,331,000.00	-11,682,552.00	60.43	-36,042,759.00	-64,222,000.00	28,179,241.00	43.88
業務外收入	80,779,000.00	872,800.00	100,000.00	772,800.00	772.80	876,800.00	200,000.00	676,800.00	338.40
財務收入	1,116,000.00	137,350.00	100,000.00	37,350.00	37.35	137,350.00	200,000.00	-62,650.00	31.32
利息收入	1,116,000.00	137,350.00	100,000.00	37,350.00	37.35	137,350.00	200,000.00	-62,650.00	31.32
其他業務外收入	79,663,000.00	735,450.00		735,450.00		739,450.00		739,450.00	

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	79,663,000.00								
租賃收入		130,312.00		130,312.00		134,312.00		134,312.00	
雜項收入		605,138.00		605,138.00		605,138.00		605,138.00	
業務外費用	8,669,000.00	121,500.00	463,000.00	-341,500.00	73.76	121,500.00	963,000.00	-841,500.00	87.38
其他業務外費用	8,669,000.00	121,500.00	463,000.00	-341,500.00	73.76	121,500.00	963,000.00	-841,500.00	87.38
雜項費用	8,669,000.00	121,500.00	463,000.00	-341,500.00	73.76	121,500.00	963,000.00	-841,500.00	87.38
業務外賸餘(短絀)	72,110,000.00	751,300.00	-363,000.00	1,114,300.00	306.97	755,300.00	-763,000.00	1,518,300.00	198.99
本期賸餘(短絀)	-127,822,000.00	-30,262,252.00	-19,694,000.00	-10,568,252.00	53.66	-35,287,459.00	-64,985,000.00	29,697,541.00	45.70

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25,906元，預算數10,000元。主要係因本月建造物使用費收入增加。
- 2.其他補助收入:實際數0元，預算數7,700,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處無實際業務收入。

業務成本與費用：

- 1.業務費用:實際數12,917,494元，預算數17,852,000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18,113,969元，預算數8,944,000元。主要係因年終相關獎金預算分配於上月，但實際於本月執行故較預算數多。
- 3.訓練費用:實際數7,995元，預算數245,000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。

業務賸餘(短絀)：截至本月份累計實際數短絀36,042,759元，預算數短絀64,222,000元。主要係因相關業務刻正辦理中，故本月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137,350元，預算數100,000元。主要係因固定存利息增加。
- 2.租賃收入:實際數130,312元，預算數0元。主要係租賃收入增加。
- 3.雜項收入:實際數605,138元，預算數0元。主要係水力發電廠回饋金收入增加。

業務外費用：

- 1.雜項費用:實際數121,500元，預算數463,000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755,300元，預算數短絀763,000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35,287,459元，預算數短絀64,985,000元。主要係因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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	7,504,275,450.01	100.00	負債	79,141,825.00	1.05
流動資產	500,989,040.79	6.68	流動負債	773,011.00	0.01
現金	499,484,909.79	6.66	應付款項	773,011.00	0.01
銀行存款	499,434,909.79	6.66	應付代收款	396,442.00	0.01
零用及週轉金	50,000.00	0.00	應付保險給付	376,569.00	0.01
流動金融資產	1,374,145.00	0.02	長期負債	61,649,111.00	0.82
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.02	長期債務	61,649,111.00	0.82
存貨	77,864.00	0.00	應計退休金負債	61,649,111.00	0.82
其他存貨	77,864.00	0.00	其他負債	16,719,703.00	0.22
預付款項	52,122.00	0.00	什項負債	16,719,703.00	0.22
預付費用	52,122.00	0.00	存入保證金	16,719,703.00	0.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,000,730.67	1.11	淨值	7,425,133,625.01	98.95
其他長期投資	21,351,619.67	0.28	基金	2,214,413,016.99	29.51
什項長期投資	21,351,619.67	0.28	基金	2,214,413,016.99	29.51
準備金	61,649,111.00	0.82	基金	2,214,413,016.99	29.51
退休及離職準備金	61,649,111.00	0.82	公積	210,897,384.14	2.81

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
不動產、廠房及設備	6,920,008,160.55	92.21	特別公積	210,897,384.14	2.81
土地	5,144,376,853.00	68.55	特別公積	210,897,384.14	2.81
土地	5,144,376,853.00	68.55	累積餘絀	82,541,243.48	1.10
土地改良物	1,651,005,697.85	22.00	累積賸餘	117,828,702.48	1.57
土地改良物	3,862,750,975.85	51.47	累積賸餘	117,828,702.48	1.57
累計折舊 - 土地改良物	2,211,745,278.00	29.47	累積短絀	35,287,459.00	0.47
房屋及建築	68,201,095.70	0.91	本期短絀	35,287,459.00	0.47
房屋及建築	79,599,065.70	1.06	淨值其他項目	4,917,281,980.40	65.53
累計折舊 - 房屋及建築	11,397,970.00	0.15	累積其他綜合餘絀	4,917,281,980.40	65.53
機械及設備	2,590,694.00	0.03	未實現重估增值	4,917,281,980.40	65.53
機械及設備	3,023,314.00	0.04			
累計折舊 - 機械及設備	432,620.00	0.01			
交通及運輸設備	543,097.00	0.01			
交通及運輸設備	1,375,193.00	0.02			
累計折舊 - 交通及運輸設備	832,096.00	0.01			
什項設備	3,198,382.00	0.04			
什項設備	3,345,718.00	0.04			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	147,336.00	0.00			
 購建中固定資產	50,092,341.00	0.67			
未完工程	50,092,341.00	0.67			
無形資產	253,268.00	0.00			
無形資產	253,268.00	0.00			
電腦軟體	253,268.00	0.00			
其他資產	24,250.00	0.00			
什項資產	24,250.00	0.00			
存出保證金	24,250.00	0.00			
合 計	7,504,275,450.01	100.00	合 計	7,504,275,450.01	100.00

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2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				2,276,751.00	7,137,000.00	- 4,860,249.00	- 68.10
		累計數				2,276,751.00	14,274,000.00	- 11,997,249.00	- 84.05
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.08	0.30	26.67	205,389.00	833,000.00	- 627,611.00	- 75.34
		累計數	0.08	0.60	13.33	205,389.00	1,666,000.00	- 1,460,611.00	- 87.67
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	8,468.00	25,768.30	32.86	2,032,338.00	6,184,000.00	- 4,151,662.00	- 67.14
		累計數	8,468.00	51,536.60	16.43	2,032,338.00	12,368,000.00	- 10,335,662.00	- 83.57
構造物維護	座	本月數	3.12	9.60	32.50	39,024.00	120,000.00	- 80,976.00	- 67.48
		累計數	3.12	19.20	16.25	39,024.00	240,000.00	- 200,976.00	- 83.74
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	94,712,890.00	34,144.00	277,392.48	352,028.00	20,000.00	332,028.00	1,660.14
		累計數	94,712,890.00	68,288.00	138,696.24	352,028.00	40,000.00	312,028.00	780.07
三、農田水利設施更新改善		本月數				5,643,389.00	10,694,000.00	- 5,050,611.00	- 47.23
		累計數				5,643,389.00	21,388,000.00	- 15,744,611.00	- 73.61
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.57	1.10	51.82	3,668,203.00	7,000,000.00	- 3,331,797.00	- 47.60
		累計數	0.57	2.20	25.91	3,668,203.00	14,000,000.00	- 10,331,797.00	- 73.80
構造物更新改善	座	本月數	0.58	1.10	52.73	1,975,186.00	3,694,000.00	- 1,718,814.00	- 46.53
		累計數	0.58	2.20	26.36	1,975,186.00	7,388,000.00	- 5,412,814.00	- 73.26

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		109,566,000.00			109,566,000.00	19,400,000.00	121,590.00		121,590.00	0.63	-19,278,410.00	99.37		
一次性項目		109,566,000.00			109,566,000.00	19,400,000.00	121,590.00		121,590.00	0.63	-19,278,410.00	99.37		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	15,400,000.00					-15,400,000.00	100.00	相關工程支付尚 審核中爰未及付 款，致執行數未 達分配預算數。	俟相關程序完成 後積極辦理付款 作業。
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00		121,590.00		121,590.00		121,590.00		預算原編列於3 月，但因電腦損 壞單位急需使用 ，故於本月購 買。	避免突發狀況， 依事前規劃完成 辦理。
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00									
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00					-4,000,000.00	100.00	硬體設備尚在規 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	19,400,000.00	121,590.00		121,590.00	0.63	-19,278,410.00	99.37		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	15,400,000.00					-15,400,000.00	100.00		
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00		121,590.00		121,590.00		121,590.00			
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00									
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00					-4,000,000.00	100.00		
總計		109,566,000.00			109,566,000.00	19,400,000.00	121,590.00		121,590.00	0.63	-19,278,410.00	99.37		