

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 臺東農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國110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	%
<b>業務收入</b>	<b>160,498,000.00</b>	<b>24,917,798.00</b>	<b>7,710,000.00</b>	<b>17,207,798.00</b>	<b>223.19</b>	<b>69,251,527.00</b>	<b>43,850,000.00</b>	<b>25,401,527.00</b>	<b>57.93</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>145,000.00</b>	<b>354,798.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>344,798.00</b>	<b>3,447.98</b>	<b>713,527.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>663,527.00</b>	<b>1,327.00</b>
其他建築物租金收入	145,000.00	354,798.00	10,000.00	344,798.00	3,447.98	713,527.00	50,000.00	663,527.00	1,327.00
<b>其他業務收入</b>	<b>160,353,000.00</b>	<b>24,563,000.00</b>	<b>7,700,000.00</b>	<b>16,863,000.00</b>	<b>219.00</b>	<b>68,538,000.00</b>	<b>43,800,000.00</b>	<b>24,738,000.00</b>	<b>56.48</b>
其他補助收入	160,353,000.00	24,563,000.00	7,700,000.00	16,863,000.00	219.00	68,538,000.00	43,800,000.00	24,738,000.00	56.48
<b>業務成本與費用</b>	<b>360,430,000.00</b>	<b>22,419,550.00</b>	<b>26,994,000.00</b>	<b>-4,574,450.00</b>	<b>16.95</b>	<b>95,071,644.00</b>	<b>160,649,000.00</b>	<b>-65,577,356.00</b>	<b>40.82</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>225,246,000.00</b>	<b>14,257,885.00</b>	<b>17,860,000.00</b>	<b>-3,602,115.00</b>	<b>20.17</b>	<b>45,003,611.00</b>	<b>91,157,000.00</b>	<b>-46,153,389.00</b>	<b>50.63</b>
業務費用	225,246,000.00	14,257,885.00	17,860,000.00	-3,602,115.00	20.17	45,003,611.00	91,157,000.00	-46,153,389.00	50.63
<b>管理及總務費用</b>	<b>132,126,000.00</b>	<b>8,128,735.00</b>	<b>8,889,000.00</b>	<b>-760,265.00</b>	<b>8.55</b>	<b>49,632,003.00</b>	<b>68,245,000.00</b>	<b>-18,612,997.00</b>	<b>27.27</b>
管理費用及總務費用	132,126,000.00	8,128,735.00	8,889,000.00	-760,265.00	8.55	49,632,003.00	68,245,000.00	-18,612,997.00	27.27
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>3,058,000.00</b>	<b>32,930.00</b>	<b>245,000.00</b>	<b>-212,070.00</b>	<b>86.56</b>	<b>436,030.00</b>	<b>1,247,000.00</b>	<b>-810,970.00</b>	<b>65.03</b>
訓練費用	3,058,000.00	32,930.00	245,000.00	-212,070.00	86.56	436,030.00	1,247,000.00	-810,970.00	65.03
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-199,932,000.00</b>	<b>2,498,248.00</b>	<b>-19,284,000.00</b>	<b>21,782,248.00</b>	<b>112.96</b>	<b>-25,820,117.00</b>	<b>-116,799,000.00</b>	<b>90,978,883.00</b>	<b>77.89</b>
<b>業務外收入</b>	<b>80,779,000.00</b>	<b>3,866,488.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>3,766,488.00</b>	<b>3,766.49</b>	<b>5,604,126.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>5,104,126.00</b>	<b>1,020.80</b>
<b>財務收入</b>	<b>1,116,000.00</b>	<b>105,300.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>5,300.00</b>	<b>5.30</b>	<b>470,300.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>-29,700.00</b>	<b>5.94</b>
利息收入	1,116,000.00	105,300.00	100,000.00	5,300.00	5.30	470,300.00	500,000.00	-29,700.00	5.94
<b>其他業務外收入</b>	<b>79,663,000.00</b>	<b>3,761,188.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,761,188.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,133,826.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,133,826.00</b>	<b>0.00</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	79,663,000.00								
租賃收入		75,300.00		75,300.00		487,012.00		487,012.00	
雜項收入		3,685,888.00		3,685,888.00		4,646,814.00		4,646,814.00	
<b>業務外費用</b>	<b>8,669,000.00</b>		<b>1,913,000.00</b>	<b>-1,913,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>152,502.00</b>	<b>4,212,000.00</b>	<b>-4,059,498.00</b>	<b>96.38</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>8,669,000.00</b>		<b>1,913,000.00</b>	<b>-1,913,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>152,502.00</b>	<b>4,212,000.00</b>	<b>-4,059,498.00</b>	<b>96.38</b>
雜項費用	8,669,000.00		1,913,000.00	-1,913,000.00	100.00	152,502.00	4,212,000.00	-4,059,498.00	96.38
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>72,110,000.00</b>	<b>3,866,488.00</b>	<b>-1,813,000.00</b>	<b>5,679,488.00</b>	<b>313.26</b>	<b>5,451,624.00</b>	<b>-3,712,000.00</b>	<b>9,163,624.00</b>	<b>246.86</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-127,822,000.00</b>	<b>6,364,736.00</b>	<b>-21,097,000.00</b>	<b>27,461,736.00</b>	<b>130.17</b>	<b>-20,368,493.00</b>	<b>-120,511,000.00</b>	<b>100,142,507.00</b>	<b>83.10</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「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：

臺東農田水利事業作業基金  
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110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」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. 其他建築物租金收入：實際數713,527元，預算數50,000元。主要係電信及有線電視業者附掛纜線收入增加所致。

2. 其他補助收入：實際數68,538,000元，預算數43,800,000元。主要係因「維護灌溉管理組織營運精進補助計畫第一、二期款」及他處補助「農田水利建設成果宣導及擴大埤長交接活動」業已入帳，致收入較預算數增加。

**業務成本與費用：**

1. 業務費用：實際數45,003,611元，預算數91,157,000元。主要係因溝渠修復及清淤業務仍持續進行尚未請款、使用專業諮詢檢驗等服務費用及固定資產折舊提列較預算數少，致實際費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數49,632,003元，預算數68,245,000元。主要係本處撙節開支，用人及服務費用實際開支金額較預算低。

3. 訓練費用：實際數436,030元，預算數1,247,000元。主要係因辦理員工在職講習較少，致訓練費用較預算數為低。

**業務賸餘(短絀)：實際數-25,820,117元，預算數-116,799,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。**

**業務外收入：**

1. 利息收入：實際數470,300元，預算數500,000元。

2. 租賃收入：實際數487,012元，預算數0元。主要係出租土地收取租金所致。

3. 雜項收入：實際數4,646,814元，預算數0元。主要係收取水力發電廠回饋金及增列前期財產以致收入增加。

**業務外費用：**

1. 雜項費用：實際數152,502元，預算數4,212,000元。主要係相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算為低。

**業務外賸餘(短絀)：實際數5,451,624元，預算數-3,712,000元。主要係增列前期財產及雜項費用較預算數低所致。**

**本期賸餘(短絀)：實際-20,368,493元，預算數-120,511,000元。主要係因其他補助收入增加、增列前期財產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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>7,537,169,356.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>86,353,767.00</b>	<b>1.15</b>
<b>流動資產</b>	<b>542,706,419.00</b>	<b>7.20</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,101,624.00</b>	<b>0.13</b>
<b>現金</b>	<b>541,157,610.00</b>	<b>7.18</b>	<b>應付款項</b>	<b>10,101,624.00</b>	<b>0.13</b>
銀行存款	541,107,610.00	7.18	應付代收款	9,913,054.00	0.13
零用及週轉金	50,000.00	0.00	應付保險給付	188,570.00	0.00
<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>14,603,032.00</b>	<b>0.19</b>
<b>預付款項</b>	<b>96,800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>什項負債</b>	<b>14,603,032.00</b>	<b>0.19</b>
預付費用	96,800.00	0.00	存入保證金	14,601,987.00	0.19
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>83,000,730.00</b>	<b>1.10</b>	暫收及待結轉帳項	1,045.00	0.00
<b>其他長期投資</b>	<b>21,351,619.00</b>	<b>0.28</b>	<b>淨值</b>	<b>7,450,815,589.00</b>	<b>98.85</b>
什項長期投資	21,351,619.00	0.28	<b>基金</b>	<b>2,225,176,016.00</b>	<b>29.52</b>
<b>準備金</b>	<b>61,649,111.00</b>	<b>0.82</b>	<b>基金</b>	<b>2,225,176,016.00</b>	<b>29.52</b>
退休及離職準備金	61,649,111.00	0.82	<b>基金</b>	2,225,176,016.00	29.52

**臺東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>6,911,365,595.00</b>	<b>91.70</b>	<b>公積</b>	<b>210,897,384.00</b>	<b>2.80</b>
<b>土地</b>	<b>5,144,376,853.00</b>	<b>68.25</b>	<b>特別公積</b>	<b>210,897,384.00</b>	<b>2.80</b>
土地	5,144,376,853.00	68.25	特別公積	210,897,384.00	2.80
<b>土地改良物</b>	<b>1,651,506,191.00</b>	<b>21.91</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>97,460,209.00</b>	<b>1.29</b>
土地改良物	3,585,899,544.00	47.58	<b>累積賸餘</b>	<b>117,828,702.00</b>	<b>1.56</b>
累計折舊 - 土地改良物	1,934,393,353.00	25.66	累積賸餘	117,828,702.00	1.56
<b>房屋及建築</b>	<b>68,164,473.00</b>	<b>0.90</b>	<b>累積短絀</b>	<b>20,368,493.00</b>	<b>0.27</b>
房屋及建築	79,599,065.00	1.06	本期短絀	20,368,493.00	0.27
累計折舊 - 房屋及建築	11,434,592.00	0.15	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,917,281,980.00</b>	<b>65.24</b>
<b>機械及設備</b>	<b>2,555,657.00</b>	<b>0.03</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>4,917,281,980.00</b>	<b>65.24</b>
機械及設備	3,235,372.00	0.04	未實現重估增值	4,917,281,980.00	65.24
累計折舊 - 機械及設備	679,715.00	0.01			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,931,682.00</b>	<b>0.05</b>			
交通及運輸設備	4,995,193.00	0.07			
累計折舊 - 交通及運輸設備	1,063,511.00	0.01			
<b>什項設備</b>	<b>3,121,761.00</b>	<b>0.04</b>			
什項設備	3,368,672.00	0.04			

**臺東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	246,911.00	0.00			
<b>    購建中固定資產</b>	<b>37,708,978.00</b>	<b>0.50</b>			
未完工程	37,708,978.00	0.50			
<b>無形資產</b>	<b>72,362.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>無形資產</b>	<b>72,362.00</b>	<b>0.00</b>			
電腦軟體	72,362.00	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>7,537,169,356.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>7,537,169,356.00</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為2,450,031.00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5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		25,778.20	-	2,711,587.00	7,137,000.00	- 4,425,413.00	- 62.01
		累計數		128,891.00	-	9,778,251.00	35,685,000.00	- 25,906,749.00	- 72.60
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.25	0.30	83.33	694,167.00	833,000.00	- 138,833.00	- 16.67
		累計數	0.62	1.50	41.33	1,622,056.00	4,165,000.00	- 2,542,944.00	- 61.06
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	本月數	8,233.00	25,768.30	31.95	1,975,795.00	6,184,000.00	- 4,208,205.00	- 68.05
		累計數	33,214.00	128,841.50	25.78	7,971,253.00	30,920,000.00	- 22,948,747.00	- 74.22
構造物維護	座	本月數	3.33	9.60	34.69	41,625.00	120,000.00	- 78,375.00	- 65.31
		累計數	14.79	48.00	30.81	184,942.00	600,000.00	- 415,058.00	- 69.18
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	93,756,960.00	34,144.00	274,592.78	537,997.00	20,000.00	517,997.00	2,589.99
		累計數	394,416,605.20	170,720.00	231,031.28	1,921,134.00	100,000.00	1,821,134.00	1,821.13
三、農田水利設施更新改善		本月數		2.20	-	6,586,688.00	10,694,000.00	- 4,107,312.00	- 38.41
		累計數		11.00	-	13,359,522.00	53,470,000.00	- 40,110,478.00	- 75.01
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.67	1.10	60.91	4,281,347.00	7,000,000.00	- 2,718,653.00	- 38.84
		累計數	1.35	5.50	24.55	8,683,689.00	35,000,000.00	- 26,316,311.00	- 75.19
構造物更新改善	座	本月數	0.68	1.10	61.82	2,305,341.00	3,694,000.00	- 1,388,659.00	- 37.59
		累計數	1.37	5.50	24.91	4,675,833.00	18,470,000.00	- 13,794,167.00	- 74.68



**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
	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	38,660,000.00	15,433,628.00		15,433,628.00	39.92	-23,226,372.00	60.08		
一次性項目		109,566,000.00			109,566,000.00	38,660,000.00	15,433,628.00		15,433,628.00	39.92	-23,226,372.00	60.08		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00	3,500,000.00					-3,500,000.00	100.00	土地購買尚在規劃中。	俟相關規劃完成後積極辦理作業。
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	29,900,000.00	13,359,522.00		13,359,522.00	44.68	-16,540,478.00	55.32	相關工程業務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。
房屋及建築							1,717,504.00		1,717,504.00		1,717,504.00			
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	860,000.00	333,648.00		333,648.00	38.80	-526,352.00	61.20	本月新購防火牆及熱感測溫攝影機，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	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	38,660,000.00	15,433,628.00		15,433,628.00	39.92	-23,226,372.00	60.08		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00	3,500,000.00					-3,500,000.00	100.00		
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	29,900,000.00	13,359,522.00		13,359,522.00	44.68	-16,540,478.00	55.32		
房屋及建築							1,717,504.00		1,717,504.00		1,717,504.00			
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	860,000.00	333,648.00		333,648.00	38.80	-526,352.00	61.20		
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00	400,000.00					-400,000.00	100.00		

**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
	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)		
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	38,660,000.00	15,433,628.00		15,433,628.00	39.92	-23,226,372.00	60.08		